

# 关爱大众 健康



华润三九医药股份有限公司  
China Resources Sanjiu Medical & Pharmaceutical Co., Ltd.

## 2013年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

董事魏斌先生、杜文民先生、陈鹰先生、独立董事毛蕴诗先生由于工作原因未能出席本次审议年报的董事会会议，分别授权董事长李福祚先生、董事吴峻先生、独立董事李常青先生代行表决权。

公司法定代表人宋清先生、主管会计工作负责人林国龙先生及会计机构负责人（会计主管人员）许晶先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：只分配，不转增。即以公司2013年末总股本97890万股为基数，每10股派送现金2.60元（含税），合计派送现金人民币254,514,000元。

本公司 2013年年度报告涉及的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

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介 .....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	10
第五节 重要事项 .....	28
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	44
第八节 公司治理 .....	54
第九节 内部控制 .....	59
第十节 财务报告 .....	62
第十一节 备查文件目录.....	194

## 释义

释义项		释义内容
华润三九/本公司/公司	指	华润三九医药股份有限公司
中国华润	指	中国华润总公司
华润医药集团	指	华润医药集团有限公司
华润医药控股	指	华润医药控股有限公司
雅安三九	指	雅安三九药业有限公司
桂林天和	指	桂林天和药业股份有限公司
临清华威	指	山东临清华威药业有限公司
顺峰药业	指	广东华润顺峰药业有限公司
华润三九（枣庄）	指	华润三九（枣庄）药业有限公司
本溪三药	指	辽宁华润本溪三药有限公司
华润九新药业	指	深圳华润九新药业有限公司
华润三九医贸	指	深圳华润三九医药贸易有限公司
九星印刷	指	深圳九星印刷包装集团有限公司
脑科医院	指	广东三九脑科医院
三九医院	指	深圳市三九医院有限公司
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
元/万元	指	如无特别说明，人民币元/万元
OTC	指	非处方药（OTC, Over the Counter Drug），是指经国家卫生行政部门规定或审定后，不需要医师或其他医疗专业人员开写处方即可购买的药品。一般公众凭自我判断，按照药品标签及使用说明就可自行使用
处方药	指	必须凭执业医师或执业助理医师处方才可调配、购买和使用的药品
GMP	指	《药品生产质量管理规范》，是药品生产和质量管理的基本准则，适用于药品制剂生产的全过程和原料药生产中影响成品质量的关键工序。新版 GMP 于 2011 年 3 月 1 日起施行
GAP	指	《中药材生产质量管理规范》，对中药材生产的基地选定、品种栽培、采收加工、质量标准做出了相应的规定
GSP	指	《药品经营质量管理规范》，在药品流通过程中，针对计划采购、购进验收、储存、销售及售后服务等环节而制定的保证药品符合质量标准的一项管理制度

## 重大风险提示

公司存在市场及政策风险、药品降价风险、原材料价格波动风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第四节董事会报告（五）影响公司未来发展的风险因素及应对措施”。

## 第二节 公司简介

### 一、公司信息

股票简称	华润三九	股票代码	000999
变更后的股票简称（如有）			
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华润三九医药股份有限公司		
公司的中文简称	华润三九		
公司的外文名称（如有）	China Resources Sanjiu Medical & Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）			
公司的法定代表人	宋清		
注册地址	深圳市龙华新区观澜高新园区观清路 1 号		
注册地址的邮政编码	518110		
办公地址	深圳市龙华新区观澜高新园区观清路 1 号		
办公地址的邮政编码	518110		
公司网址	www.999.com.cn		
电子信箱	000999@999.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周辉	
联系地址	深圳市龙华新区观澜高新园区观清路 1 号华润三九医药工业园综合办公中心	
电话	(86)755-83360999-393692,393236	
传真	(86)755-83360999-396006	
电子信箱	000999@999.com.cn	

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券与法律事务部

公司选定的信息披露报纸、登载年度报告的中国证监会指定网站的网址报告期无变化，公司办公地址报告期发生变化，公司

董事会秘书处更名为证券与法律事务部。

#### 四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1999 年 04 月 21 日	国家工商总局	1000001103157	440301710924590	71092459-0
报告期末注册	2013 年 05 月 02 日	深圳市市场监督管理局	440301103302647	440301710924590	71092459-0
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	<p>公司上市时经营范围为：药品、保健品、医疗器械的开发、生产、销售；相关技术开发、转让、服务；医疗、保健服务。</p> <p>经公司 2001 年第一次临时股东大会审议通过，公司经营范围变更为：药品的开发、生产、销售；相关技术开发、转让、服务；生产所需的机械设备和原材料的进口业务；自产产品的出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。</p>				
历次控股股东的变更情况（如有）	<p>华润三九医药股份有限公司(原名“三九医药股份有限公司”)是 1999 年 3 月 2 日经原国家经济贸易管理委员会国经贸企改[1999]134 号文件批准设立的股份有限公司。公司上市时，深圳三九药业有限公司持有公司 62.72% 的股份，为公司控股股东。</p> <p>2008 年 4 月 16 日、2008 年 6 月 16 日国务院国有资产监督管理委员会、商务部分别批准将三九企业集团所持有的本公司 84,462,520 股国有法人股股份及深圳三九药业有限公司所持有的本公司 613,937,480 股国有法人股股份的持股主体统一变更为新三九控股有限公司(现已更名为华润医药控股有限公司)。2008 年 11 月 27 日，公司控股股东变更为华润医药控股有限公司。</p>				

#### 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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
签字会计师姓名	郭兆刚、刘会斌

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
光大证券股份有限公司	上海市新闻路 1508 号	李国强	股权分置改革相关股东履行承诺期间

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2013 年	2012 年		本年比上年 增减(%)	2011 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入 (元)	7,801,603,747.42	6,891,102,632.84	6,943,465,733.77	12.36%	5,525,222,936.30	5,569,888,190.50
归属于上市公司股东的 净利润 (元)	1,181,104,764.28	1,014,076,121.87	1,021,088,900.44	15.67%	760,447,566.55	756,874,213.12
归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益 的净利润 (元)	1,154,281,002.89	995,682,861.25	1,002,669,743.99	15.12%	733,739,940.86	730,140,631.79
经营活动产生的现金 流量净额 (元)	1,467,423,825.61	1,211,832,616.57	1,215,364,281.82	20.74%	954,901,895.86	955,034,600.92
基本每股收益 (元/ 股)	1.21	1.04	1.04	16.35%	0.78	0.77
稀释每股收益 (元/ 股)	1.21	1.04	1.04	16.35%	0.78	0.77
加权平均净资产收益 率 (%)	20.86 %	23.06%	21.01%	-0.15%	17.36%	17.27%
	2013 年末	2012 年末		本年末比上 年末增减 (%)	2011 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产 (元)	10,242,491,476.32	8,612,413,199.98	8,673,974,224.51	18.08%	7,599,036,284.51	7,652,091,852.80
归属于上市公司股东的 净资产 (元)	6,148,823,090.51	5,309,766,435.11	5,340,294,585.40	15.14%	4,544,989,793.85	4,532,005,165.57

截止披露前一交易日的公司总股本:

截止披露前一交易日的公司总股本 (股)	978,900,000
---------------------	-------------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

是否存在公司债

是 否



公司是否存在最近两年连续亏损的情形

是  否  不适用

## 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,976,919.37	-52,776,862.02	-1,213,907.66	
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）	29,197,898.44	85,598,861.04	18,183,476.99	
委托他人投资或管理资产的损益	3,867,398.00			
债务重组损益			-333,923.20	
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	5,506,000.18		10,261,805.02	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	27,560.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,035,984.83	-12,110,754.63	11,339,055.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
赔偿损失			-7,000,000.00	
处置子公司的投资收益		7,381.50	1,371,415.06	
减：所得税影响额	4,645,163.58	3,089,271.09	3,000,212.29	
少数股东权益影响额（税后）	-882,972.55	-789,801.65	2,874,128.47	
合计	26,823,761.39	18,419,156.45	26,733,581.33	--

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

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2013 年是公司落实十二五战略的关键之年，报告期内公司聚焦两大业务领域，积极打造“1+N”品牌线、强化终端覆盖、不断提升产品力；并进一步深化组织变革，以客户为导向，从业务流程出发，打造营销、生产、研发和职能管理“四个平台”，提升客户价值，实现了业务的稳定增长。同时，通过收购桂林天和、临清华威的股权，进一步丰富了产品线。在中国非处方药物协会 2013 年颁布的 OTC 企业排名中华润三九上升至第一位。

报告期内公司实现营业收入 78.02 亿元，同比增长 12.36%，实现归属于上市公司股东的净利润 11.81 亿元，同比增长 15.67%；经营活动产生的现金流量净额 14.67 亿元，同比增长 20.74%。制药业务贡献了营业收入和经营利润增长的主体，2013 年制药业务营业收入占比为 86.73%。

2013 年营销、生产、研发和职能管理“四个平台”在组织建设及业务发展方面均取得较好成绩。

营销平台，在组织架构层面成立了独立的市场与品牌管理部，并按终端形态对营销中心进行了组织架构重新梳理。市场与品牌管理部以消费者为中心，打造消费者洞察、品牌与产品管理能力；营销中心以零售药店、高端医院、基层医疗、商务不同的终端形态构建四个销售平台，强化终端覆盖。

OTC 业务方面，2013 年公司进一步强化“1+N”品牌管理，成功冠名《爸爸去哪儿》、《两天一夜》等栏目，并通过微博、微信等传播方式，进一步提高了 999 主品牌产品的影响力。报告期内，公司再次入选 WPP 发布的《2013 中国最具价值品牌 50 强》榜单。“N”品牌以“顺峰”和“天和”为基础，完成了对皮肤用药产品的梳理，进一步明确了“顺峰”品牌的核心定位和沟通策略。完成了对桂林天和业务的梳理及队伍整合，确定了“天和”品牌策略。N 品牌产品线 2013 年实现营业收入占 OTC 营业收入的 11.43%。在渠道管理方面，公司进一步优化渠道价值链，整合内部各业务的商务资源，形成统一的客户管理制度，打造统一的商务平台；同时进一步加强与连锁客户的战略合作伙伴关系，通过搭建和完善城市、县区分销、直控终端等平台，实现渠道下沉，改进消费者的终端体验。2013 年公司 OTC 业务实现营业收入 41.17 亿元，较去年同期增长 9.77%，其中感冒品类、皮肤药品类继续稳步增长，气滞胃痛、温胃舒、小儿止咳糖浆等品种实现了快速增长。

处方药业务方面，公司继续以参附、华蟾素等产品为重点，大力推进处方药专业化学术研究、市场推广等体系化工作，并通过“参附—2013 金箭计划”等重点项目进一步提升品牌影响力。中药配方颗粒业务

产能在淮北生产基地投产后得到逐步缓解，同时通过采购及生产流程的整合，中药配方颗粒业务经营质量有显著提高。2013 年公司处方药业务实现营业收入 26.50 亿元，较去年同期增长 15.43%，其中核心品种参附注射液、生脉注射液以及新品儿泻停颗粒等实现快速增长，茵栀黄口服液、舒血宁注射液亦实现了良好的增长。

生产平台，公司确定了专业化、规模化、集约化的布局原则及建设规划方案，明确了建设东北、两淮、华南、西南四大生产基地。围绕消费者体验，开展了 GAP 种植及多个品种的质量提升项目，不断提升产品力。同时实施多项精益管理项目，包括颗粒剂车间制粒工序产能提升、降低小容量注射剂包装成本、提升外包自动线生产效率等，提高了产品质量和生产效率。

研发平台，报告期内公司不断优化研发组织结构，提升研发项目管理能力，促进产业链协同和研发创新。2013 年公司研发支出为 2.01 亿元，比去年同期增长 21.84%，在研新产品项目 36 项；获得生产批件 1 项，申请国家发明专利 4 项，国家发明专利授权 3 项。在核心品种维护方面，公司围绕药材资源、工艺优化、标准提高、临床循证医学研究等开展了大量的系统性研究，并取得了阶段性研究成果，其中《参附注射液品质控制与产业化关键技术应用》荣获国家科学技术进步奖二等奖，感冒灵、正天丸、参附注射液已列入国家十二五科技重大专项“大品种技术改造”项目。

职能平台，报告期内基于业务需求进行了部分职能整合，原综合保障部并入公共事务中心，财务管理中心设立了北京分中心，以强化职能部门作为业务伙伴的定位，推进相关职能的一体化运作。同时，公司进一步深化了全员绩效管理体系，推动了业绩导向文化落地，促进了产业链协调发展。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司实现营业收入 78.02 亿元，同比增长 12.36%；营业成本 30.9 亿元，同比增长 14.19%；期间费用 31.85 亿元，同比增长 10.93%；研发支出 2.01 亿元，同比增长 21.84%；实现营业利润 14.12 亿元，同比增长 11.24%；实现利润总额 14.33 亿元，同比增长 11.10%；实现归属于上市公司股东的净利润 11.81 亿元，同比增长 15.67%；经营活动产生的现金流量净额 14.67 亿元，同比增加 20.74%。

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

报告期内公司主要业务收入保持了稳定增长，增长原因主要是销售增长所致。

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,029,081,461.08
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	13.19%

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	A 客户	421,871,143.17	5.41%
2	B 客户	207,092,081.77	2.65%
3	C 客户	151,408,236.72	1.94%
4	D 客户	129,578,147.46	1.66%
5	E 客户	119,131,851.96	1.53%
合计	--	1,029,081,461.08	13.19%

## 3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2013 年		2012 年		同比增减 (%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
医药行业	原材料	2,002,422,351.31	85.74%	1,786,200,006.54	86.81%	-1.07%
	人工工资	79,341,201.09	3.40%	68,396,923.44	3.32%	0.07%
	制造费用	253,737,949.34	10.86%	202,923,802.81	9.86%	1.00%

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	410,194,687.48
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	12.67%

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	A 供应商	169,039,060.50	5.22%
2	B 供应商	131,649,127.38	4.07%
3	C 供应商	49,005,409.17	1.51%
4	D 供应商	32,444,676.79	1.00%
5	E 供应商	28,056,413.64	0.87%

合计	--	410,194,687.48	12.67%
----	----	----------------	--------

#### 4、费用

科目	本期数	上期同期数	变动比例	变动原因
销售费用	2,410,210,166.58	2,209,924,280.34	9.06%	
管理费用	779,882,627.70	673,449,174.35	15.80%	
财务费用	-5,520,415.23	-12,630,116.01	-56.29%	2013年发行了5亿元公司债券计提利息导致
所得税	218,342,500.93	201,692,941.32	8.25%	

#### 5、研发支出

报告期内，公司研发支出为 2.01 亿元，占归属于上市公司股东的净资产的 3.27%，占公司营业收入的 2.58%。

研发项目	目的	进展	拟达到的目标
产品力提升项目	对公司现有已上市品种进行再研究，提升现有品种的品质	开展核心品种包括正天系列、壮骨系列、三九胃泰系列、感冒灵系列、参附注射液、华蟾素注射液的再研究；加强核心品种药材资源研究，初步建立了规范化种植 SOP；《参附注射液品质控制与产业化关键技术应用》荣获国家科学技术进步奖二等奖。	通过工艺优化、质量标准提高、药材种植等研究，提升产品的品质与资质，培育大品种。
新产品研究项目	以消费者为导向，不断补充新产品	开展研究项目 36 项，其中 1 类化药 1 项，3 类化药 5 项，6 类化药 15 项，5 类中药 4 项，6 类中药 10 项，8 类中药 1 项。	丰富产品线。

公司通过新药研发、产品力提升项目研究提升产品品质、发掘潜力品种，增加公司品种的储备，提高产品的市场占有率。

#### 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	7,354,758,918.55	6,367,453,578.66	15.51%
经营活动现金流出小计	5,887,335,092.94	5,152,089,296.84	14.27%
经营活动产生的现金流量净额	1,467,423,825.61	1,215,364,281.82	20.74%
投资活动现金流入小计	388,643,109.71	99,428,459.10	290.88%
投资活动现金流出小计	1,937,724,794.85	1,642,213,210.10	17.99%
投资活动产生的现金流量净额	-1,549,081,685.14	-1,542,784,751.00	0.41%
筹资活动现金流入小计	506,643,985.76	127,787,901.29	296.47%
筹资活动现金流出小计	399,298,015.50	443,374,945.10	-9.94%
筹资活动产生的现金流量净额	107,345,970.26	-315,587,043.81	134.01%
现金及现金等价物净增加额	24,221,299.54	-643,087,299.50	103.77%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√适用 □不适用

投资活动现金流入较上年同期增长 290.88%，主要是 2013 年 12 月理财产品 3.5 亿元到期收到现金所致。

筹资活动现金流入较上年同期增长 296.47%，主要是 2013 年发行面值 5 亿元公司债券所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 134.01%，主要是 2013 年发行面值 5 亿元公司债券所致。

现金及现金等价物净增加额较上年同期增长 103.77%，主要是 2013 年发行发行面值 5 亿元公司债券，以及 2013 年经营活动产生的净现金流增加所致。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
医药行业	6,766,652,795.58	2,335,501,501.74	65.49%	11.92%	13.51%	-0.48%
印刷包装	437,417,916.83	308,846,882.47	29.39%	1.05%	1.75%	-0.49%
医疗服务	499,747,532.92	382,720,795.41	23.42%	27.13%	28.43%	-0.77%
海外贸易	48,895,201.51	35,181,943.99	28.05%	5.77%	6.82%	-0.7%
其他	4,524,842.50	2,585,276.17	42.86%	82.12%	-22.14%	76.51%
分产品						
非处方药	4,117,072,017.02	1,534,845,031.14	62.72%	9.77%	19.27%	-2.97%
处方药	2,649,580,778.56	800,656,470.60	69.78%	15.43%	3.9%	3.35%
包装印刷	437,417,916.83	308,846,882.47	29.39%	1.05%	1.75%	-0.49%
医疗服务	499,747,532.92	382,720,795.41	23.42%	27.13%	28.43%	-0.77%
海外贸易	48,895,201.51	35,181,943.99	28.05%	5.77%	6.82%	-0.7%
其他	4,524,842.50	2,585,276.17	42.86%	82.12%	-22.14%	76.51%
分地区						
南方地区	2,708,392,583.17	1,273,682,393.99	52.97%	15.78%	15.45%	0.13%
北方地区	1,240,301,933.80	477,302,793.94	61.52%	13.39%	21.15%	-2.47%
华东地区	2,405,259,388.07	768,243,524.39	68.06%	10.89%	10.12%	0.22%
西部地区	1,306,480,547.16	481,052,916.79	63.18%	7.13%	13.83%	-2.17%
海外地区	96,803,837.14	64,554,770.67	33.31%	-2.25%	-17.1%	11.94%

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2013 年末		2012 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	1,361,959,373.55	13.30%	1,354,959,602.17	15.62%	-2.32%	
应收账款	556,656,340.93	5.43%	480,276,810.33	5.54%	-0.11%	
存货	999,949,257.87	9.76%	831,777,364.93	9.59%	0.17%	
投资性房地产	15,132,589.97	0.15%	12,961,754.59	0.15%	0.00%	
长期股权投资	26,562,546.35	0.26%	19,798,106.39	0.23%	0.03%	
固定资产	2,495,503,445.27	24.36%	2,087,017,721.18	24.06%	0.30%	
在建工程	275,504,239.12	2.69%	360,948,757.85	4.16%	-1.47%	

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2013 年		2012 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	22,752,425.55	0.22%	79,092,847.70	0.91%	-0.69%	本期归还银行借款 5700 万元
长期借款	2,825,453.00	0.03%	26,260,936.00	0.30%	-0.27%	

## 五、核心竞争力分析

### 1、品牌优势

公司具有较强的 OTC 市场品牌运作经验，通过开展品牌、产品等系列研究，挖掘品牌独特利益点，成功打造了 999 全系列家庭用药品牌及 999 皮炎平、999 感冒灵、三九胃泰、999 强力枇杷露等产品品牌，核心品种在感冒药和皮肤药市场具有领导地位。“999”商标多次被国家权威机构评为“中国最高认知率商标”、“中国最有价值品牌之一”，2013 年再次入选 WPP 发布的《2013 中国最具价值品牌 50 强》榜单，位列榜单第 44 位。根据中国非处方药物协会发布的“2013 年度中国非处方药生产企业综合排名”，公司位列榜首。

### 2、产品优势

公司产品线较丰富，OTC 业务覆盖了感冒用药、皮肤用药、胃肠用药等近 10 个品类。处方药品种覆盖了抗肿瘤及心血管等治疗领域。2013 年公司拥有年销售额过亿元的品种 15 个，其中，999 感冒灵系列销

量连续六年位居感冒药市场第一。根据中国非处方药物协会发布的“2013 年度中国非处方药产品综合统计排名”，华润三九多个产品位居前列。其中，999 感冒灵荣获感冒咳嗽类第一名，999 皮炎平在外用类药物中排名第二，天和骨通贴膏在外用类药物中排名第四，三九胃泰颗粒排名消化类第三名，正天丸排名头痛失眠类第三名。同时，公司非常重视专利技术的开发和获得，通过专利保护、国家中药保护品种等方式构建核心产品知识产权保护体系，确保公司产品的市场优势。

### 3、渠道终端优势

强大的渠道管理和终端覆盖是公司的核心优势之一，目前公司拥有一支成熟的销售队伍，OTC 销售网络覆盖了全国最优质的经销商和近 9 万家销售终端，处方药销售网络覆盖全国 5,000 多家医院。近年来利用医改契机，公司将营销渠道向下延伸至县级医院和基层医疗机构，积极拓展基层医疗市场；并进一步加强与连锁客户的战略合作伙伴关系，目前已完成近 300 家协议连锁框架搭建，连锁药店百强覆盖率超过 70%。通过优化渠道和终端管理，使公司的客户满意度不断提升，促进了公司产品更深和更广的覆盖。

## 六、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### 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（%）
805,805,500.00	705,883,831.19	14.16%
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（%）
桂林天和药业股份有限公司	制药	97.76%
华润三九（枣庄）药业有限公司	制药	100%
山东临清华威药业有限公司	制药	100%
华润兰花（晋城）药业有限公司	中药材种植	17.65%

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### （1）委托理财情况

单位：万元



受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
交通银行深圳八卦岭支行	无	否	保本浮动收益型	5,000	2013年09月04日	2013年12月12日	到期赎回	5,000		48.82	48.82
交通银行深圳八卦岭支行	无	否	保本浮动收益型	10,000	2013年09月04日	2013年12月19日	到期赎回	10,000		104.55	104.55
招商银行深圳市民中心支行	无	否	保本浮动收益型	10,000	2013年09月11日	2013年12月11日	到期赎回	10,000		94.74	94.74
建设银行深圳分行营业部	无	否	保本浮动收益型	10,000	2013年09月16日	2013年12月17日	到期赎回	10,000		138.63	138.63
中国建设银行深圳分行营业部	无	否	保本浮动收益型	10,000	2013年08月22日	2014年02月18日	到期赎回			246.58	
中国建设银行深圳分行营业部	无	否	保本浮动收益型	10,000	2013年11月15日	2014年02月17日	到期赎回			139.07	
中国建设银行深圳分行营业部	无	否	保本浮动收益型	20,000	2013年12月13日	2014年03月18日	到期赎回			338.36	
交通银行深圳八卦岭支行	无	否	保本浮动收益型	20,000	2013年12月20日	2014年06月18日	到期赎回			591.78	
合计				95,000	--	--	--	35,000		1,702.53	386.74
委托理财资金来源				自有资金							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							
涉诉情况(如适用)				不适用							
委托理财审批董事会公告披露日期(如有)				2013年08月19日 2013年10月29日							
委托理财审批股东会公告披露日期(如有)				2013年11月15日							

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	49,800.00
报告期投入募集资金总额	49,800.00
已累计投入募集资金总额	49,800.00
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0
募集资金总体使用情况说明	
<p>根据中国证券监督管理委员会证监许可[2013]286号《关于核准华润三九医药股份有限公司公开发行公司债券的批复》，核准公司向社会公开发行面值不超过人民币 10 亿元的公司债券。2013 年华润三九医药股份有限公司公司债券（第一期）公开发行面值人民币 5 亿元公司债券，扣除发行费用，实际募集资金为人民币 4.98 亿元。根据募集资金用途安排，公司已使用 5,700 万元用于偿还银行借款，剩余募集资金 4.41 亿元已用于补充公司流动资金。</p>	

#### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
偿还银行借款	否	5700	5700	5700	5700	100%	2013-9-20	48.43	是	否
补充流动资金	否	44100	44100	44100	44100	100%	2013-5-13	-	是	否
承诺投资项目小计	--	49800	49800	49800	49800	--	--	48.43	--	--
超募资金投向										
归还银行贷款 (如有)	--						--	--	--	--
补充流动资金 (如有)	--						--	--	--	--
超募资金投向小计	--					--	--		--	--
合计	--	49800	49800	49800	49800	--	--	48.43	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用									

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
	不适用
	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
	不适用
	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	不适用
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	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

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华润九新药业	子公司	医药行业	制药	RMB74,019,000	508,236,006.13	333,540,948.21	389,644,036.86	144,566,917.59	125,126,011.05
雅安三九	子公司	医药行业	制药	RMB100,000,000	1,086,618,877.67	785,941,979.76	624,284,070.43	214,551,828.54	179,887,078.71

华润三九医药	子公司	医药行业	药品销售	RMB60,000,000	1,255,865,175.74	-673,522.46	5,079,790,070.14	130,624,922.82	101,386,421.28
九星印刷	子公司	包装印刷	印刷包装	RMB64,564,457.32	473,418,642.20	210,637,801.09	585,246,060.18	31,865,152.32	31,567,425.96
脑科医院	子公司	医疗服务	医疗机构	USD5,000,000	496,042,177.08	335,886,967.96	508,326,350.65	75,424,560.00	75,013,948.02
三九医院	子公司	医疗服务	医疗机构	RMB498,110,000	189,608,859.67	189,251,958.91	0.00	-8,600,921.99	-8,600,921.99

主要子公司、参股公司情况说明

九星印刷主要生产医药纸类包装产品，与医药行业相关，是华润三九的配套业务。随着公司业务发展，对包装产品的需求增长迅速，未来，公司将通过不断提升九星印刷的技术水平，为公司提供更优质的印刷包装产品，并保障华润三九产品在防伪技术、质量等方面的竞争优势。

脑科医院主要从事医疗服务，三九医院尚未投入运营。医疗服务业务与公司的长期战略发展方向定位不一致，未考虑进一步投资计划。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
桂林天和药业股份有限公司	为落实公司发展战略，不断丰富产品线，拓展骨科业务领域	收购	获得了天和骨通贴膏、天和追风膏等多个优质品种
山东临清华威药业有限公司	为落实公司发展战略，丰富产品线，实现业务增长	收购	获得了补益、胃肠等领域的多个品种
深圳九星柔印科技有限公司	集中发展主营业务	注销	符合公司发展战略，使公司集中发展主营业务
深圳市九升生物制品有限公司	集中发展主营业务	注销	符合公司发展战略，使公司集中发展主营业务

## 七、公司未来发展的展望

### （一）医药行业发展趋势

随着医药卫生体制改革的不断深化，基本医疗保障体系日益健全，医疗保险覆盖率及医保补助标准不断提高，根据 SFDA 南方所预测，2014 年中国药品市场规模将达 14833 亿元，综合考虑行业政策等方面影响，预计未来 3-5 年的增长约在 15%-20%之间，并呈现增幅逐步放缓的趋势；同时市场结构将发生巨大的变化，基层医疗市场快速崛起，将改变终端结构，预计未来 3-5 年基层医疗市场复合年均增长率仍将超过总体市场增速，维持在 25%-30%之间，未来格局将呈现“零售市场、基层医疗市场、医院市场”三足鼎立

之势。

在医药行业快速发展的同时，医药企业的竞争日益加剧，未来行业集中仍是大趋势。新版 GMP 的实施将成为行业集中及产业升级契机，同时随着监管的加强，医药产业经营环境将更加规范，产品创新将日趋活跃，产业集中度将日益提升。

## （二）公司发展战略

公司致力于“成为中国 OTC 市场的引领者，中药处方药市场的创新者”。

OTC 业务以消费者为导向，构建全系列自我诊疗产品线，持续提升产品力，以品牌运作和终端覆盖驱动业务持续、快速的增长。

中药处方药业务借助行业整合，获取独特品种，不断发掘产品价值，提升业务规模，培育长期竞争力。

## （三）2014 年度计划

2014 年，公司将在战略引领下，围绕落实竞争策略、深化组织变革、提升核心能力三大年度管理主题，通过营销、生产、研发、职能四大平台的建设，力争实现业务的进一步突破。

1、营销平台：公司将进一步进行市场细分，确定重点领域，实施有针对性的营销策略，实现重点品类的市场份额提升。逐步提升消费者洞察能力，以“1+N”的品牌架构为基础，建设 999 家庭用药领导品牌，打造“顺峰”“天和”专业品牌；并根据消费者行为的变化趋势，针对目标消费者，整合媒介资源，开展整合营销。同时，进一步强化终端影响力，提升产品终端表现。通过深化与连锁客户的合作，提升连锁覆盖水平；借助新医改对基层医疗市场的倾斜政策，积极拓展基层医疗市场；顺应行业发展趋势，开展重点品种的临床研究项目，加大高端医院学术推广力度。

2、生产平台：根据不同业务的特点，打造有市场竞争力的成本和质量控制体系。公司将继续推进精益管理，夯实基础，提升产品品质及运营效率；充分发挥生产平台规模化优势，降低成本，打造合理的成本竞争力。同时，根据产能布局规划，建设与业务相匹配的产能，重点建设和提升中药配方颗粒的产能，支撑业务快速发展。

3、研发平台：2014 年将继续围绕核心品种，开展中药再评价和处方药新品研发，并通过质量标准、工艺技术等的提升打造差异化产品。同时，紧贴市场需求，充分利用内外部资源，通过多种方式补充产品线空白。

4、职能平台：2014 年将加大信息化的投入，实施 ERP 二期推广项目、CRM 建设项目等多个信息化项目。并通过信息化建设推动业务流程梳理和优化，提升公司运营效率。

预计 2014 年公司营业收入将实现 15% 的增长。该营业收入预算未考虑可能存在的并购等行为对公司收入的影响，并假设宏观经济环境的变化对医药行业整体景气程度没有重大影响，医药相关政策的实施不会对公司核心产品的销售及价格造成重大影响。

2014 年，公司预计将发生 6.4 亿元的资本性支出，主要用于已经或即将开展的改扩建和技术改造项目的支出，如前期尚未完工的雅安三九老厂区技术改造、本溪三药扩建及技改项目，以及新增的华润三九（枣庄）扩建项目等。该数据未考虑可能发生的用于购买股权的资本性支出。同时资本性支出是根据项目理想进度下做出的合理预估，可能会受项目实际进度等因素影响产生时间性等差异。

#### （四）公司未来发展战略所需的资金需求及使用计划

为完成 2014 年度经营计划，公司正常生产经营活动的营运资金需求预计约为 5.8 亿元，资本性支出资金约 6.4 亿元（不包括可能发生的外购股权类资本性支出）。上述资金需求主要由公司自有资金及通过债务融资方式解决。

#### （五）影响公司未来发展的风险因素及应对措施

##### 1、市场及政策风险

随着新医改深入推进，基药使用范围的扩大，医药市场格局正在日益发生变化。近年来基药市场份额不断提升，零售市场增长承受较大压力，给医药企业带来新的挑战。同时，新版 GMP 实施、两票制的推广实施等，也对医药企业的经营模式产生影响，造成经营压力。

应对措施：公司积极应对市场变化，调整产品结构与营销策略，通过研发及并购不断丰富产品线，打造战略性大品种。同时，整合营销资源，强化终端覆盖，不断加强与连锁的战略合作，增加可控终端数量，提升产品终端表现。

##### 2、药品降价风险

我国对纳入各类医疗保险目录的药品、少数生产经营具有垄断性和特殊性的药品实行政府指导价或政府定价，国家发改委可能根据相关政策规定针对药品价格进行调整。同时，2014 年各地的药品招标工作陆续启动，加之基药在大医院的使用比例提升等因素，医药企业可能面临药品降价的压力，将对营业收入产生一定的影响。

应对措施：针对降价风险，公司一方面不断加大研发投入，以获取更多新产品；另一方面公司非常重视现有核心产品的再评价和二次开发，通过提高产品质量标准、获得专利等方式实现差别定价。

### 3、原材料价格波动风险

由于受货币政策、自然灾害、种植户信息不对称等多种因素影响，中药材价格存在波动的可能，从而对中药制药企业的生产成本产生影响。

应对措施：为合理控制成本，公司一方面加强市场价格监控及分析，合理安排库存及采购周期，通过内部资源整合，搭建大宗原材料采购平台实现部分原辅材料及包装材料集中采购，降低采购成本；另一方面，公司积极推行成本管理，加强生产规划，提高生产预测准确性，扩大原材料集中采购，统筹安排、资源优化，降低生产制造成本。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

### 1、与上年度财务报告相比，新增加四家企业

(1) 报告期内，经公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过，公司收购了桂林天和药业股份有限公司（以下简称“桂林天和”）97.18%的股份，交易价格为人民币 58,310.03 万元。公司于 2013 年 2 月 18 日取得桂林天和实际控制权。同时，根据第一次临时股东大会批准，授权管理层在收购桂林天和 97.18% 股份协议生效后 30 个月内，按照收购的同等条件继续收购其他股东的股份，报告期内，公司已收购了桂林天和 97.76% 的股份。桂林天和药业股份有限公司指桂林天和及桂林天和药业伊维有限公司和桂林天和药业生物科技有限公司 2 家子公司。

(2) 报告期内，经公司董事会 2013 年第五次会议审议通过，公司收购了山东临清华威药业有限公司（以下简称“临清华威”）100%的股份，交易价格为人民币 8,074.73 万元。公司于 2013 年 8 月 28 日取得临清华威实际控制权。

### 2、与上年财务报告相比，本期减少合并单位两家

报告期内，公司完成了对深圳市九升生物制品有限公司、深圳九星柔印科技有限公司工商注销手续，深圳市九升生物制品有限公司、深圳九星柔印科技有限公司不再纳入公司合并报表范围。

## 九、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司《2013 年度利润分配预案》严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行。报告期内，公司现金分红政策的执行情况符合公司章程的规定，相关决策程序完备，充分听取了独立董事及中小股东的意见，维护了中小股东的合法权益。

√适用 □ 不适用

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

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

1、2012 年 6 月 15 日，经公司 2011 年年度股东大会审议批准，公司 2011 年度利润分配方案为：以公司 2011 年末总股本 97890 万股为基数，每 10 股派送现金 2.40 元(含税)，合计派送现金人民币 234,936,000 元。上述利润分配方案于 2012 年 8 月 8 日实施。详见 2012 年 7 月 31 日公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))上的《华润三九医药股份有限公司 2011 年度分红派息实施公告》（公告编号：2012-031）。

2、2013 年 5 月 28 日，经公司 2012 年年度股东大会审议批准，公司 2012 年度利润分配方案为：以公司 2012 年末总股本 97890 万股为基数，每 10 股派送现金 2.60 元(含税)，合计派送现金人民币 254,514,000 元。上述利润分配方案于 2013 年 7 月 26 日实施。详见 2013 年 7 月 19 日公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))上的《华润三九医药股份有限公司 2012 年度分红派息实施公告》（公告编号：2013-039）。

### 3、2013 年度利润分配预案

经立信会计师事务所审计，2013 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润 1,181,104,764.28 元。母公司实现净利润 583,124,835.40 元，加上期初未分配利润 1,565,618,624.64 元，提取法定公积金 58,312,483.54 元，报告期内实施 2012 年度利润分配 254,514,000 元，报告期末母公司未分配利润 1,835,916,976.50 元。

按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，公司董事会拟定本年度利润分配预案为：只分配，不转增。即以公司 2013 年末总股本 97890 万股为基数，每 10 股派送现金 2.60 元（含税），合计派送现金人民币 254,514,000 元。

本次利润分配预案尚需提交股东大会审议。

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	254,514,000	1,181,104,764.28	21.55%
2012 年	254,514,000	1,021,088,900.44	24.93%
2011 年	234,936,000	756,874,213.12	31.04%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2.60
分配预案的股本基数（股）	978,900,000
现金分红总额（元）（含税）	254,514,000.00
可分配利润（元）	1,835,916,976.50
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100%
现金分红政策：	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经立信会计师事务所审计，2013年度公司实现归属于上市公司股东的净利润1,181,104,764.28元。母公司实现净利润583,124,835.40元，加上期初未分配利润1,565,618,624.64元，提取法定公积金58,312,483.54元，报告期内实施2012年度利润分配254,514,000元，报告期末母公司未分配利润1,835,916,976.50元。</p> <p>公司按照《公司法》、《公司章程》的有关规定，拟定本年度利润分配预案为：只分配，不转增。即以公司2013年末总股本97890万股为基数，每10股派送现金2.60元（含税），合计派送现金人民币254,514,000元。</p>	

## 十一、社会责任情况

华润三九认为，积极履行社会责任，不但是我们推动社会发展的义务，更是我们对自身持续发展的承诺。公司一直坚持“为股东创造价值、为职工提供机会、为社会承担责任”的理念，在追求经济效益的同时，注重维护股东与债权人利益，全面保护债权人和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户和消费者，全力降低生产过程中的能源消耗与污染物排放，积极从事扶贫助学、社区建设等公益事业，从而促进公司与全社会的协调和谐发展。

公司2013年度社会责任报告展示了华润三九在经济效益、环境保护、质量安全、员工发展和社会公益等方面的具体行动。

详细内容请参见与本报同时披露的《华润三九医药股份有限公司 2013 年度社会责任报告》。

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

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

存在的问题及整改情况

不适用

报告期内是否被行政处罚

是  否

处罚事项、处罚措施及整改情况

不适用

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年01月08日	综合办公中心	实地调研	机构	华宝兴业基金、信诚基金、国海证券研究员	沟通公司业务发展情况
2013年01月10日	综合办公中心	实地调研	机构	国泰基金研究员	沟通公司业务发展情况
2013年01月16日	综合办公中心	实地调研	机构	嘉实基金研究员	沟通公司业务发展情况
2013年01月24日	生产制造中心	实地调研	机构	瑞富财富合伙人	了解公司生产运营情况
2013年01月30日	综合办公中心	实地调研	机构	海富通基金、国信证券研究员	沟通公司业务发展情况
2013年01月31日	综合办公中心	实地调研	机构	易方达基金、华宝兴业基金、融通基金、万家基金、工银瑞信、齐鲁证券、中信建投证券研究员	沟通公司业务发展情况
2013年02月25日	综合办公中心	实地调研	机构	霸菱资产（亚洲）、摩根大通证券（亚洲）研究员	沟通公司业务发展情况
2013年02月27日	综合办公中心	实地调研	机构	泰达宏利基金研究员	沟通公司业务发展情况
2013年03月28日	综合办公中心	实地调研	机构	中信建投证券、海富通基金研究员	沟通公司业务发展情况
2013年04月01日	深圳圣廷苑酒店	业绩说明会	机构/个人投资者	证券、基金等投资机构研究员；个人投资者	总结公司2012年度经营情况，展望未来发展思路
2013年04月09日	综合办公中心	实地调研	机构	齐鲁证券、鹏华基金、安信基金研究员	沟通公司业务发展情况
2013年04月19日	综合办公中心	实地调研	机构	西部证券研究员	沟通公司业务发展情况
2013年05月02日	综合办公中心	实地调研	机构	广发证券研究员	沟通公司业务发展情况
2013年05月03日	综合办公中心	实地调研	机构	博时基金研究员	沟通公司业务发展情况
2013年05月20日	综合办公中心	实地调研	机构	高盛资产研究员	沟通公司业务发展情况

2013年05月22日	综合办公中心	实地调研	机构	易方达基金研究员	沟通公司业务发展情况
2013年05月23日	综合办公中心	实地调研	机构	长江证券研究员	沟通公司业务发展情况
2013年05月27日	综合办公中心	实地调研	机构	摩根士丹利投资管理公司研究员	沟通公司业务发展情况
2013年05月29日	综合办公中心	实地调研	机构	国泰世华研究员	沟通公司业务发展情况
2013年06月04日	综合办公中心	实地调研	机构	华夏基金研究员	沟通公司业务发展情况
2013年08月26日	综合办公中心	实地调研	机构	摩根士丹利华鑫基金、光大保德信基金、招商基金、方正富邦基金、泰信基金、金鹰基金、上海世诚投资、中银国际证券研究员	沟通公司业务发展情况
2013年09月12日	综合办公中心	实地调研	机构	易方达基金研究员	沟通公司业务发展情况
2013年09月13日	深圳君悦酒店	上市公司投资者网上集体接待日	个人/机构	通过网上平台交流的投资者	通过互动平台进行在线交流，解答投资者关心的问题
2013年09月25日	综合办公中心	实地调研	机构	行健资产管理有限公司研究员	沟通公司业务发展情况
2013年10月15日	观澜华润三九医药工业园	投资者开放日	个人/机构	个人投资者/机构投资者/媒体记者	邀请投资者走进上市公司，近距离与管理层交流，了解公司文化与发展现状
2013年10月31日	综合办公中心	实地调研	机构	景林资产、常春藤资产、SMC中国基金研究员	沟通公司业务发展情况
2013年11月06日	综合办公中心	实地调研	机构	光大永明资产研究员	沟通公司业务发展情况
2013年11月08日	综合办公中心	实地调研	机构	瀚伦投资顾问（上海）有限公司研究员	沟通公司业务发展情况
2013年11月12日	综合办公中心	实地调研	机构	申银万国研究员	沟通公司业务发展情况
2013年12月06日	综合办公中心	实地调研	机构	Ray's Capital, SMBC Friend Securities, 中金公司、海角资产、三星资产管理、泽鑫毅德投资管理、禹铭投资研究员	沟通公司业务发展情况
2013年12月16日	综合办公中心	实地调研	机构	奥博资本研究员	沟通公司业务发展情况
2013年12月18日	综合办公中心	实地调研	机构	富邦综合证券研究员	沟通公司业务发展情况

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、媒体质疑情况

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

本报告期公司无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。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	对公司经营的影响	对公司损益的影响(万元)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
谭桂发等自然人	桂林天和药业股份有限公司 97.76% 股权	58,653.28	工商变更备案已完成	获得天和骨通贴膏及系列骨科贴膏产品,丰富了公司骨科产品组合	3,184.36	2.70%	否	不适用	2013年1月16日、2013年2月2日、2013年2月28日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

### 五、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	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
华润湖南医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	向关联人销售产品、商品	销售商品	市场价格		13,211.26	1.69%	现金/承兑汇票		2013年3月28日	《证券时报》、《中

华润济南医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	向关联人销售产品、商品	销售商品	市场价格		12,567.36	1.61%	现金/承兑汇票		国证券报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《华润三九医药股份有限公司关于 2013 年度日常关联交易公告》（公告编号：2013-012）
华润新龙医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	向关联人销售产品、商品	销售商品	市场价格		6,291.36	0.81%	现金/承兑汇票		
华润新龙（山西）医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	向关联人销售产品、商品	销售商品	市场价格		5,949.01	0.76%	现金/承兑汇票		
华润医药商业集团有限公司	与本公司同受中国华润控制	向关联人销售产品、商品	销售商品	市场价格		5,816.28	0.75%	现金/承兑汇票		
华润河南医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	向关联人销售产品、商品	销售商品	市场价格		5,153.26	0.66%	现金/承兑汇票		
华润西安医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	向关联人销售产品、商品	销售商品	市场价格		3,882.88	0.50%	现金/承兑汇票		
华润衢州医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	向关联人销售产品、商品	销售商品	市场价格		3,226.91	0.41%	现金/承兑汇票		
北京双鹤药业经营有限责任公司	与本公司同受中国华润控制	向关联人销售产品、商品	销售商品	市场价格		2,687.57	0.34%	现金/承兑汇票		
华润吉林医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	向关联人销售产品、商品	销售商品	市场价格		2,350.91	0.30%	现金/承兑汇票		
华润辽宁医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	向关联人销售产品、商品	销售商品	市场价格		598.82	0.08%	现金/承兑汇票		
华润双鹤药业股份有限公司	与本公司同受中国华润控制	向关联人销售产品、商品	销售商品	市场价格		565.98	0.07%	现金/承兑汇票		

安徽华源医药股份有限公司	与本公司同受中国华润控制	向关联人销售产品、商品	销售商品	市场价格		509.06	0.07%	现金/承兑汇票	
华润苏州礼安医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	向关联人销售产品、商品	销售商品	市场价格		418.48	0.05%	现金/承兑汇票	
华润济宁医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	向关联人销售产品、商品	销售商品	市场价格		368.63	0.05%	现金/承兑汇票	
华润新龙(北京)医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	向关联人销售产品、商品	销售商品	市场价格		342.35	0.04%	现金/承兑汇票	
华润湖南双舟医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	向关联人销售产品、商品	销售商品	市场价格		195.12	0.03%	现金/承兑汇票	
华润昆山医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	向关联人销售产品、商品	销售商品	市场价格		170.39	0.02%	现金/承兑汇票	
安徽双鹤药业有限责任公司	与本公司同受中国华润控制	向关联人销售产品、商品	销售商品	市场价格		60.56	0.01%	现金/承兑汇票	
华润山东医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	向关联人销售产品、商品	销售商品	市场价格		58.18	0.01%	现金/承兑汇票	
华润普仁鸿(北京)医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	向关联人销售产品、商品	销售商品	市场价格		46.71	0.01%	现金/承兑汇票	
华润天津医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	向关联人销售产品、商品	销售商品	市场价格		34.13	0%	现金/承兑汇票	
华润湖北金马医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	向关联人销售产品、商品	销售商品	市场价格		29.53	0%	现金/承兑汇票	

华润廊坊医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	向关联人销售产品、商品	销售商品	市场价格		22.64	0%	现金/承兑汇票		
华润潍坊远东医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	向关联人销售产品、商品	销售商品	市场价格		21.42	0%	现金/承兑汇票		
衢州南孔中药有限公司	与本公司同受中国华润控制	向关联人销售产品、商品	采购商品	招标定价		1,462.55	0.47%	现金/承兑汇票		
合计				--	--	66,041.35	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无						
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				该交易为公司日常经营中的持续性业务，保证了公司及下属子公司及关联公司的正常经营活动，对本公司有一定的利润贡献，预计此项交易在一定时期内将继续存在。						
关联交易对上市公司独立性的影响				本交易与其他非关联方的同类交易的交易条件相同，为公平的市场交易行为。对公司独立性无不利影响。						
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				不存在对关联方的依赖情况						
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）				公司按类别对 2013 年将发生的日常关联交易进行总金额预计，详见上述公告，实际履行情况列示于上表中，基本符合预计情况。						
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、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)
哈尔滨九隆印刷二厂	同受本公司实际控制人控制	应收关联方债权	销售货款	否	323.58	0	323.58
哈尔滨九隆印刷一厂	同受本公司实际控制人控制	应收关联方债权	销售设备款	否	7.01	0	7.01
三九轻纺贸易有限公司	同受本公司实际控制人控制	应收关联方债权	提供餐饮劳务款	否	26.7	0	26.7
上海华源安徽仁济制药有限公司	同受本公司实际控制人控制	应收关联方债权	代垫费用	否	3.38	0	3.38
北京医药集团有限责	同受本公司实际	应收关联	代垫费用	否	0	0.6	0.6

任公司	控制人控制	方债权						
三九企业集团(南方制药厂)	同受本公司实际控制人控制	应付关联方债权	其他	否	918.45	-847.52	70.93	
新三九地产有限公司	同受本公司实际控制人控制	应付关联方债权	物业费	否	176.22	-173.06	3.16	
北京医药集团有限责任公司	同受本公司实际控制人控制	应付关联方债权	企业往来	否	85.67	135.85	221.52	
深圳南方医疗研究中心	同受本公司实际控制人控制	应付关联方债权	其他	否	64.52	0	64.52	
华润双鹤药业股份有限公司	同受本公司实际控制人控制	应付关联方债权	其他	否	52.5	-52.5	0	
深圳市先达明物业管理有限公司	同受本公司实际控制人控制	应付关联方债权	物业费	否	30.01	-27.73	2.28	
广东三九广告传播公司	同受本公司实际控制人控制	应付关联方债权	广告款	否	26.92	0	26.92	
华润辽宁医药有限公司	同受本公司实际控制人控制	应付关联方债权	保证金	否	10	-10	0	
华润湖南医药有限公司	同受本公司实际控制人控制	应付关联方债权	销售费用	否	7.6	0.2	7.8	
衢州南孔中药有限公司	同受本公司实际控制人控制	应付关联方债权	保证金	否	5	0	5	
中医药连锁国际有限公司	同受本公司实际控制人控制	应付关联方债权	其他	否	3.25	0	3.25	
华润廊坊医药有限公司	同受本公司实际控制人控制	应付关联方债权	销售费用	否	2.5	0	2.5	
深圳市三九经贸发展有限公司	同受本公司实际控制人控制	应付关联方债权	其他	否	2.5	-2.5	0	
三九汽车贸易公司	同受本公司实际控制人控制	应付关联方债权	企业往来	否	2.2	0	2.2	
华润苏州礼安医药有限公司	同受本公司实际控制人控制	应付关联方债权	销售费用	否	1.3	0	1.3	
宁夏华源耀康医药有限公司	同受本公司实际控制人控制	应付关联方债权	销售费用	否	1.28	1.5	2.78	
华润西安医药有限公司	同受本公司实际控制人控制	应付关联方债权	保证金	否	0.8	-0.3	0.5	
北京双鹤制药装备有限责任公司	同受本公司实际控制人控制	应付关联方债权	其他	否	0.6	103.81	104.41	
华润新龙医药有限公司	同受本公司实际控制人控制	应付关联方债权	销售费用	否	0.25	-0.18	0.07	



华润衢州医药有限公司	同受本公司实际控制人控制	应付关联方债权	销售费用	否	0.06	-0.06	0
华润（深圳）地产发展有限公司	同受本公司实际控制人控制	应付关联方债权	水电费	否	0	71.89	71.89
华润新龙（山西）医药有限公司	同受本公司实际控制人控制	应付关联方债权	销售费用	否	0	0.03	0.03
华润医药控股有限公司	同受本公司实际控制人控制	应付关联方债权	代垫费用	否	0	12.78	12.78
华润资产管理有限公司	同受本公司实际控制人控制	应付关联方债权	企业往来	否	0	0.99	0.99
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		关联债权债务所占比例较小，对公司经营成果及财务状况影响较小					

### 3、其他重大关联交易

（1）经公司董事会 2013 年第五次会议审议通过，公司以及下属企业在珠海华润银行办理日常资金结算及存款业务的日均存款限额增加 1 亿元，即由原来日均存款限额人民币 2 亿元提高至人民币 3 亿元，期限至 2015 年 6 月 14 日。存款利率与人民银行公布的存款基准利率保持一致。

（2）经公司董事会 2013 年第五次会议审议通过，公司以人民币 8074.73 万元收购华润东阿阿胶有限公司持有的山东临清华威药业有限公司 100% 股权。本次交易符合公司 OTC 业务方向，公司可获得补益、胃肠等领域的多个品种，进一步丰富产品品类。2013 年 8 月 28 日，股权转让的工商变更登记手续办理完成，并取得了临清市工商行政管理局出具的《企业法人营业执照》。

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
华润三九关于提高在珠海华润银行存款额度的关联交易公告	2013 年 6 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
华润三九关于收购山东临清华威药业有限公司股权的关联交易公告	2013 年 6 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
华润三九关于收购山东临清华威药业有限公司股权的进展情况公告	2013 年 8 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 八、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	华润医药控股有限	公司股权分置改革方案已于 2008 年 12 月 5 日实施，在公司股权分置改革方案中，	2008 年 12 月 05 日	自公司股权分置改革方	1、关于追送股份承诺：公司 2008 年度实现的基

	公司	<p>持有公司股票 5%以上股东新三九控股有限公司（现已更名为“华润医药控股有限公司”，以下简称“华润医药控股”）作出的承诺及履行情况如下：1、关于追送股份承诺公司在股权分置改革实施后，若公司的经营业绩无法达到设定目标，华润医药控股将向流通股股东每 10 股追送 0.3 股（追送完毕后，此承诺自动失效）。触发以下任一条件，则华润医药控股履行支付追加股份的义务：（1）公司 2008 年度实现的基本每股收益低于 0.50 元/股；（2）公司 2009 年度实现的基本每股收益低于 0.65 元/股。2、华润医药控股承诺，上市公司收购完成后，其所持有的非流通股股份自公司股权分置改革方案实施后首个交易日起，六十个月内不通过深圳证券交易所上市交易。3、垫付承诺对于在股权分置改革方案实施日前以书面形式明确表示不同意送股的非流通股股东、未明确表示同意意见的非流通股股东、以及不能支付对价的非流通股股东，华润医药控股将代为垫付对价安排，被代为垫付对价安排的非流通股股东在办理其持有的非流通股股份上市流通时，应取得华润医药控股的书面同意，并由华润三九医药向深圳证券交易所提出该等股份的上市流通申请。</p>		案实施后首个交易日起六十个月内	<p>本每股收益为 0.51 元/股，2009 年度实现的基本每股收益 0.72 元/股。不触发追送股份条件。2、限售承诺履行完毕。自股权分置改革完成之日起至本公告日，华润医药控股未减持或转让其持有的限售部分股票。3、垫付承诺已履行。惠州壬星工贸、深圳九先生物工程、惠州九先生物工程因多年未参加年检，不具备提议股权分置改革的主体资格；厦门阜成贸易发展有限公司所持股份已全部质押给中泰信托投资有限责任公司，无法履行对价安排；为了使公司的股权分置改革得以顺利进行，华润医药控股已分别按前述股东应执行的对价安排数量为其先行垫付股改对价。</p>
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	华润医药控股有限公司、中国华润总公司	<p>1、关于避免同业竞争的承诺华润医药控股做出如下承诺：本公司及本公司控制的其他企业与华润三九医药之间目前不存在同业竞争；本次收购完成后本公司及本公司控制的其他企业将不从事与华润三九医药之间可能存在同业竞争的业务。如因本公司及本公司控制的其他企业未履行在本承诺函中所作的承诺给华润三九医药造成损失的，本公司将赔偿华润三九医药的实际损失。中国华润总公司做出如下承诺：本公司及本公司控制的其他企业与华润三九医药之间目前存在潜在的同业竞争；本次收购完成后，本公司及本公司控制的其他企业将通过法律程序保证将来不从事任何在商业上与华润三九医药正在经营业务有直接竞争的业务。如因本公司及本公司控制的其他企业未履行在本承诺函中所作的承诺给华润三九医</p>	2008 年 11 月 27 日	长期有效	<p>1、华润医药控股及其控制的其他企业、中国华润总公司及其控制的其他企业与华润三九医药之间目前不存在同业竞争。2、中国华润总公司及其控制的其他企业与华润三九医药发生的关联交易，均已按照相关法律法规、规范性文件的要求进行，没有损害华润三九医药及其中小股东的合法权益。</p>

		药造成损失的，本公司将赔偿华润三九医药的实际损失。2、关于减少和规范关联交易的承诺中国华润总公司承诺：“本公司及本公司控制的其他企业严格按照有关规定尽量避免与华润三九医药发生关联交易，如确实无法避免，本公司将严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规、规范性文件及《华润三九医药股份有限公司章程》的有关规定规范与华润三九医药之间的关联交易行为，不损害华润三九医药及其中小股东的合法权益”。			
资产重组时所作承诺	无	无	无	无	无
首次公开发行或再融资时所作承诺	无	无	无	无	无
其他对公司中小股东所作承诺	华润医药控股有限公司、中国华润总公司	公司控股股东华润医药控股、实际控制人中国华润总公司承诺：未来若计划通过深交所竞价交易系统出售所持华润三九医药股份有限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，将按照相关规定，于第一次减持前两个交易日内通过上市公司对外披露出售提示性公告。	2013 年 12 月 2 日	长期有效	报告期内，公司控股股东及实际控制人均遵守了承诺，没有发生违反上述承诺情况。
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	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

## 九、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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	103
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	郭兆刚、刘会斌
境外会计师事务所名称（如有）	不适用
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	不适用
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	不适用

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

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

经公司2013年第二次临时股东大会审议通过，公司聘任立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2013 年度内部控制审计机构，2013年度内部控制审计费用为人民币30万元（含差旅费）。报告期内，未支付2013年度内部控制审计费用。

公司因公开发行公司债券需要，聘请中国国际金融有限公司作为公司债券发行与上市的保荐机构。报告期内，公司公开发行2013年华润三九医药股份有限公司公司债券（第一期），发行面值为人民币5亿元，报告期内支付本次发行费用200万元。

## 十、其他重大事项的说明

为提高资金使用效率，为股东创造最大的价值，合理利用闲置资金，经公司董事会 2013 年第八次会议、2013 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司合计利用不超过人民币 6 亿元（含已经董事会 2013 年第六次会议审议通过而购买的理财产品 4.5 亿元）自有资金投资银行理财产品，理财产品期限不超过六个月，资金可滚动使用，投资期限为自股东大会审议通过后一年内。

## 十一、公司发行公司债券的情况

经公司董事会 2012 年第九次会议、2012 年第三次临时股东大会审议通过，公司拟发行不超过人民币 10 亿元的公司债券。2013 年 3 月 28 日，公司收到中国证券监督管理委员会证监许可[2013]286 号《关于核准华润三九医药股份有限公司公开发行公司债券的批复》，核准公司向社会公开发行面值不超过 10 亿元的公司债券。2013 年华润三九医药股份有限公司公司债券（第一期）发行规模为人民币 5 亿元，为 5 年

期固定利率债券，附第 3 年末发行人上调票面利率选择权与投资者回售选择权，债券发行工作已于 2013 年 5 月 13 日结束。经深圳证券交易所深证上[2013]173 号文同意，本期公司债券于 2013 年 5 月 24 日起在深圳证券交易所上市，本期债券简称“13 三九 01”，上市代码“112175”。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	623,656,465	63.71%	0	0	0	-622,498,783	-622,498,783	1,157,682	0.12%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	623,655,003	63.71%	0	0	0	-622,498,783	-622,498,783	1,156,220	0.12%
3、其他内资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境内法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境内自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	1,462	0%	0	0	0	0	0	1,462	0%
二、无限售条件股份	355,243,535	36.29%	0	0	0	622,498,783	622,498,783	977,742,318	99.88%
1、人民币普通股	355,243,535	36.29%	0	0	0	622,498,783	622,498,783	977,742,318	99.88%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	978,900,000	100%	0	0	0	0	0	978,900,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

有限售条件股份减少 622,498,783 股，是由于控股股东华润医药控股所持股改限售股解除限售。

股份变动的批准情况

适用  不适用

控股股东华润医药控股所持股改限售股解除限售的相关申请已经保荐机构核查，并经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核通过，该部分限售条件流通股于 2013 年 12 月 18 日上市流通。

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(元/张)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券 (“13 三九 01”)	2013.05.09	100	5,000,000	2013.05.24	5,000,000	2018.05.08

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准华润三九医药股份有限公司公开发行公司债券的批复》(证监许可[2013]286号)核准,公司于2013年5月9日发行2013年公司债券第一期(债券简称“13三九01”,上市代码“112175”),发行金额为人民币5亿元,为5年期固定利率债券,附第3年末发行人上调票面利率选择权与投资者回售选择权,票面利率4.60%。本期公司债券于2013年5月24日在深圳证券交易所上市。

### 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

2013年,公司发行面值为5亿元的公司债券,使资产负债率从2012年度的35.36%提高到2013年度的37.90%。

## 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		25,879		年度报告披露日前第5个交易日末股东总数		27,330		
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例(%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
华润医药控股有限公司	国有法人	63.59	622,498,783	-	0	622,498,783		
光大保德信优势配置股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.61	15,797,391	2,266,555	0	15,797,391		
景顺长城精选蓝筹股票型证券投资	境内非国有法人	1.43	14,000,000	-75,524	0	14,000,000		

资基金								
摩根士丹利中国 A 股基金	境外法人	1.30	12,691,081	1,178,977	0	12,691,081		
泰康人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-019L-FH002 深	境内非国有法人	0.97	9,531,088	5,917,819	0	9,531,088		
全国社保基金一零三组合	境内非国有法人	0.73	7,126,989	7,126,989	0	7,126,989		
博时主题行业股票证券投资基金	境内非国有法人	0.68	6,688,864	6,688,864	0	6,688,864		
博时新兴成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.67	6,544,075	3,412,979	0	6,544,075		
光大保德信红利股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.59	5,770,000	2,443,851	0	5,770,000		
全国社保基金一一组合	境内非国有法人	0.59	5,757,585	71,100	0	5,757,585		
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	前 10 名股东中，光大保德信优势配置股票型证券投资基金、光大保德信红利股票型证券投资基金均为光大保德信基金管理有限公司管理的基金；博时主题行业股票证券投资基金、博时新兴成长股票型证券投资基金均为博时基金管理有限公司管理的基金；国有法人股股东华润医药控股有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他流通股股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
华润医药控股有限公司	622,498,783	人民币普通股	622,498,783					
光大保德信优势配置股票型证券投资基金	15,797,391	人民币普通股	15,797,391					
景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金	14,000,000	人民币普通股	14,000,000					
摩根士丹利中国 A 股基金	12,691,081	人民币普通股	12,691,081					
泰康人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-019L-FH002 深	9,531,088	人民币普通股	9,531,088					



全国社保基金一零三组合	7,126,989	人民币普通股	7,126,989
博时主题行业股票证券投资基金	6,688,864	人民币普通股	6,688,864
博时新兴成长股票型证券投资基金	6,544,075	人民币普通股	6,544,075
光大保德信红利股票型证券投资基金	5,770,000	人民币普通股	5,770,000
全国社保基金一一一组合	5,757,585	人民币普通股	5,757,585
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	前 10 名无限售流通股股东中，光大保德信优势配置股票型证券投资基金、光大保德信红利股票型证券投资基金均为光大保德信基金管理有限公司管理的基金；博时主题行业股票证券投资基金、博时新兴成长股票型证券投资基金均为博时基金管理有限公司管理的基金；国有法人股股东华润医药控股有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知其他流通股股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互间是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

公司前 10 名股东、前 10 名无限售条件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

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
华润医药控股有限公司	李福祚	2007 年 03 月 22 日	71093466-8	人民币 538,500 万元	在国家允许外商投资的领域依法进行投资；受其所投企业的书面委托（经董事会一致通过），向其所投资企业提供服务。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	<p>华润集团旗下集药品研发、制造和营销为一体的大型企业集团，提供的产品和服务遍及全国 29 个省（区、市），整体规模和综合实力位居中国医药行业前三强，在药品制造和药品营销方面具有雄厚的产业基础和领先竞争优势，并致力于打造全产业链一体化发展平台。</p> <p>截至 2012 年末，华润医药控股经审议的总资产 682.64 亿元，总负债 491.93 亿元，所有者权益 190.71 亿元。2012 年末，华润医药控股实现营业收入 802.17 亿元，利润总额 48.28 亿元，归属于公司股东的净利润 13.29 亿元。</p> <p>华润医药控股 2012 年经营活动产生的现金流量净额为 31.39 亿元。</p> <p>华润医药控股致力于通过药品的研发、制造和分销，同时致力于实现股东价值和员工价值的最大化，力争在多个细分领域成为行业领先者。</p>				
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	间接持有华润双鹤药业股份有限公司 49.12% 的股份、山东东阿阿胶股份有限公司 23.14% 的股份、华润万东医疗装备股份有限公司 51.51% 股份。				

控股股东报告期内变更

适用  不适用

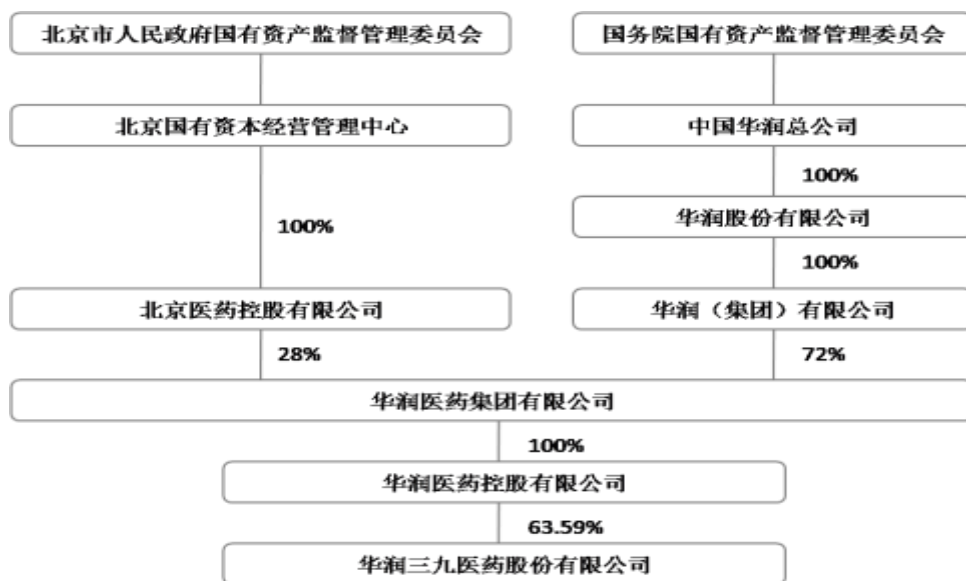
### 3、公司实际控制人情况

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
中国华润总公司	宋林	1986 年 12 月 31 日	10000553-8	人民币 11,693,836,000 元	经国家批准的二类计划商品、三类计划商品、其他三类商品及橡胶制品的出口；经国家批准的一类、二类、三类商品的进口；接受委托代理上述进出口业务；技术进出口；承办中外合资经营、合作生产；承办来料加工、来样加工、来件装配；补偿贸易；易货贸易；对销贸易、转口贸易；对外经济贸易资讯服务、展览及技术交流。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	<p>中国华润核心业务包括消费品（含零售、啤酒、食品、饮料）、电力、地产、医药、水泥、燃气、金融等。中国华润的多元化业务具有良好的产业基础和市场竞争优势，其中零售、啤酒、电力、地产、燃气、医药已建立行业领先地位。</p> <p>截至 2012 年末，中国华润总资产 7305.2 亿元，总负债 5181.1 亿元，所有者权益 2124.1 亿元。2012 年末，中国华润实现营业收入 3309.1 亿元，利润总额 310.7 亿元，归属于公司股东的净利润 120.2 亿元。中国华润 2012 年经营活动产生的现金流量净额为 442.2 亿元。</p> <p>中国华润目前正在实施“十二五”发展战略，将在充分发挥多元化企业优势的基础上，打造一批营业额过千亿、经营利润过百亿的战略业务单元，把华润建设成为具有国际竞争力的“世界一流企业”。</p>				
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	<p>间接持有华润创业有限公司 51.54%股份、华润电力控股有限公司 63.17%股份、华润置地有限公司 67.97%股份、华润燃气控股有限公司 63.95%股份、华润水泥控股有限公司 73.43%股份、大同机械企业有限公司 23.66%股份、万科企业股份有限公司 14.73%股份、华润锦华股份有限公司 51.00%股份、华润三九医药股份有限公司 63.59%股份、华润双鹤药业股份有限公司 49.12%的股份、山东东阿阿胶股份有限公司 23.14%股份、华润万东医疗装备股份有限公司 51.51%股份。</p>				

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



#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 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）	
李福祚	董事长	现任	男	49	2011.6.15	2014.6.14	0	0	0	0	
魏斌	董事	现任	男	44	2011.6.15	2014.6.14	0	0	0	0	
杜文民	董事	现任	男	50	2011.6.15	2014.6.14	0	0	0	0	
陈鹰	董事	现任	男	43	2012.6.15	2014.6.14	0	0	0	0	
吴峻	董事	现任	男	51	2012.6.15	2014.6.14	0	0	0	0	
宋清	董事	现任	男	48	2011.6.15	2014.6.14	0	0	0	0	
	总裁	现任			2011.6.30	2014.6.14	0	0	0	0	0
周辉	董事	现任	女	43	2011.6.15	2014.6.14	0	0	0	0	
	副总裁	现任			2011.8.5	2014.6.14	0	0	0	0	0
	董事会秘书	现任			2011.8.5	2014.6.14	0	0	0	0	0
Zheng Wei	独立董事	现任	男	53	2011.6.15	2014.6.14	0	0	0	0	
Bingsheng Teng	独立董事	现任	男	43	2011.6.15	2014.6.14	0	0	0	0	
毛蕴诗	独立董事	现任	男	68	2011.6.15	2014.6.14	0	0	0	0	
李常青	独立董事	现任	男	45	2011.6.15	2014.6.14	0	0	0	0	
阎飏	监事会主席	现任	男	52	2011.6.15	2014.6.14	0	0	0	0	
方明	监事	现任	男	55	2011.6.15	2014.6.14	0	0	0	0	
徐荣兴	监事	现任	男	45	2012.6.15	2014.6.14	0	0	0	0	
凌凤斌	监事	现任	女	43	2011.6.15	2014.6.14	0	0	0	0	
黎德明	监事	现任	男	41	2011.6.15	2014.6.14	0	0	0	0	
邱华伟	高级副总裁	现任	男	47	2011.8.5	2014.6.14	0	0	0	0	
林国龙	副总裁	现任	男	47	2011.8.5	2014.6.14	0	0	0	0	
	财务总监	现任			2011.8.5	2014.6.14	0	0	0	0	0
喻明	副总裁	现任	男	48	2011.8.5	2014.6.14	0	0	0	0	
谈英	副总裁	现任	男	51	2011.8.5	2014.6.14	0	0	0	0	
朱百如	助理总裁	现任	男	42	2011.8.5	2014.6.14	0	0	0	0	

刘晖晖	总监	现任	男	45	2011.8.5	2014.6.14	0	0	0	0
麦毅	总监	现任	男	47	2011.8.5	2014.6.14	1,950	0	0	1,950
郭欣	总监	现任	男	43	2011.8.5	2014.6.14	0	0	0	0
周洪海	助理总裁	离任	男	42	2011.8.5	2013.12.2	0	0	0	0
杨战塵	助理总裁	现任	男	52	2011.8.5	2014.6.14	0	0	0	0
潘红炬	助理总裁	现任	男	47	2011.8.5	2014.6.14	0	0	0	0
王进元	助理总裁	现任	男	50	2011.8.5	2014.6.14	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	1,950	0	0	1,950

## 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

### 1、董事

**李福祚先生：**曾任华润集团战略总监兼战略管理部总经理，华润医药集团有限公司总裁，亦曾出任华润创业有限公司、华润置地有限公司、华润水泥控股有限公司、华润燃气控股有限公司和华润微电子有限公司的非执行董事。现任华润集团副总经理，华润医药集团有限公司董事长，同时兼任华润三九医药股份有限公司、山东东阿阿胶股份有限公司及华润双鹤药业股份有限公司的董事长。

**魏斌先生：**现任华润(集团)有限公司总会计师，首席财务官兼任华润集团财务部总监。亦为华润创业有限公司、华润电力控股有限公司、华润置地有限公司、华润水泥控股有限公司、华润燃气控股有限公司非执行董事，万科企业股份有限公司董事。华润三九医药股份有限公司董事；山东东阿阿胶股份有限公司董事；华润双鹤药业股份有限公司董事。

**杜文民先生：**曾任华润营造（控股）有限公司董事总经理及华润（集团）有限公司审计总监。现任华润（集团）有限公司副总经理兼人力资源总监，同时担任华润创业有限公司、华润电力控股有限公司、华润置地有限公司、华润水泥控股有限公司、华润燃气控股有限公司之非执行董事、华润三九医药股份有限公司董事、华润双鹤药业股份有限公司董事。

**陈鹰先生：**曾任华润营造有限公司项目工程师，华润营造有限公司项目经理、采购部经理，华润营造有限公司执行董事、助理总经理，华润置地（北京）股份有限公司董事、总经理；华润置地有限公司董事，华润置地有限公司助理总经理，华润置地有限公司副总经理，华润置地有限公司高级副总裁（一级利润中心总经理级）兼大区总经理。现任华润集团战略管理部总经理；华润创业有限公司、华润电力控股有限公司、华润置地有限公司、华润水泥控股有限公司及华润燃气控股有限公司之非执行董事；华润医疗集团有

限公司董事及万科企业股份有限公司董事；华润三九医药股份有限公司董事；华润双鹤药业股份有限公司董事。

**吴峻先生：**曾任华润机械有限公司经理，华润机械五矿（集团）有限公司高级经理、总经理，华润集团企发部副总经理，华润集团审计部副总经理，华润医药集团有限公司副总裁。现任华润医药集团有限公司高级副总经理；华润三九医药股份有限公司董事；华润双鹤药业股份有限公司监事会主席。

**宋清先生：**2005 年 7 月至今任华润三九医药股份有限公司董事、总裁。

**周辉女士：**2001 年 12 月至今任华润三九医药股份有限公司董事会秘书；2005 年 4 月至今任华润三九医药股份有限公司董事；2006 年 8 月-2007 年 11 月任华润三九医药股份有限公司总经理助理；2007 年 12 月至 2013 年 4 月华润三九医药股份有限公司总监；2013 年 4 月至今任华润三九医药股份有限公司副总裁。

**Zheng Wei（郑伟）先生：**2003 年 1 月至 2013 年 10 月任美世咨询（中国）有限公司北京分公司全球合伙人；2011 年 6 月至今任华润三九医药股份有限公司第五届董事会独立董事。

**Bingsheng Teng（滕斌圣）先生：**2005 年-2006 年任美国乔治华盛顿大学副教授、博导；2007 年至今任长江商学院副教授；2009 年至今任长江商学院副院长；2011 年 6 月至今任华润三九医药股份有限公司第五届董事会独立董事。

**毛蕴诗先生：**1993 年 3 月至今任中山大学管理学院博导、企业与市场研究中心主任；2003 年 1 月至今任国家政协委员；2004 年 1 月至今任广东省政府参事；2011 年 6 月至今任华润三九医药股份有限公司第五届董事会独立董事；同时兼任广州市农村商业银行及佳士科技股份有限公司的独立董事、广州市建筑集团有限公司的外部董事。

**李常青先生：**2013 年 3 月至今任厦门大学财务学系主任；2005 年 8 月至 2013 年 3 月任厦门大学 MBA 中心教授、主任；2011 年 6 月至今任华润三九医药股份有限公司第五届董事会独立董事，兼任厦门三五互联科技股份有限公司独立董事。

## 2、监事

**阎旻先生：**现任华润集团总法律顾问，亦为华润创业有限公司及华润置地有限公司之非执行董事，及华润三九医药股份有限公司之监事。

**方明先生：**曾任中国社会科学院副研究员；华润(集团)有限公司研究部高级经理、中国华润总公司上市策划执行经理、中国华润总公司管理委员会委员兼资本运营部总经理、华润(集团)有限公司企业开发部助理总经理、华润(集团)有限公司企业开发部副总经理、华润(集团)有限公司战略管理部副总经理，华润医

药集团有限公司副总裁。现任华润医药集团有限公司副总经理；山东东阿阿胶股份有限公司监事；华润三九医药股份有限公司监事；华润双鹤药业股份有限公司监事。

**徐荣兴先生：**曾任中国物资报社编辑、记者，中央国家机关工委宣传部、干部教育办公室主任科员、副处长、处长，中央组织部干部二局调研员、副处长，华润集团董事会办公室副总经理，华润医药集团有限公司副总裁。现任华润医药集团有限公司副总经理，华润三九医药股份有限公司监事。

**凌凤斌女士：**2001 年 5 月-2006 年 12 月任华润三九医药股份有限公司合并主管；2007 年 1 月至 2012 年 2 月任华润三九医药股份有限公司财务管理部副部长；2012 年 12 月至今任华润三九医药股份有限公司财务管理中心会计副总监；2005 年 4 月至今任华润三九医药股份有限公司监事；兼任三九（安国）现代中药发展有限公司董事。

**黎德明先生：**2006 年 7 月-2010 年 12 月任湖南三九南开制药有限公司财务总监；2011 年 1 月-2012 年 1 月任华润三九医药股份有限公司审计监察部副部长；2012 年 2 月至 2013 年 12 月任合肥华润神鹿药业有限公司副总经理兼财务总监，2011 年 6 月至今任华润三九医药股份有限公司监事；2014 年 1 月至今任财务管理中心高级经理。

### 3、高级管理人员

**宋清先生：**本公司总裁，具体情况请参见本小节前述“董事”从业经历相关内容。

**邱华伟先生：**2004 年 6 月-2005 年 6 月任三九企业集团医药事业部副部长；2005 年 7 月至今任深圳华润三九医药贸易有限公司总经理；2007 年 12 月-2009 年 12 月任华润三九医药股份有限公司副总经理；2009 年 12 月至今任华润三九医药股份有限公司高级副总裁。

**林国龙先生：**1997 年 8 月-2011 年 8 月任华润(集团)有限公司财务部副经理、经理、高级经理、助理总经理、副总经理；2003 年 12 月-2006 年 1 月任吉林华润生化股份有限公司监事会主席；2011 年 8 月至今任华润三九医药股份有限公司副总裁兼财务总监。

**喻明先生：**2005 年-2007 年任三九企业集团人力资源部部长；2007 年 12 月至今任华润三九医药股份有限公司副总裁。

**周辉女士：**本公司副总裁、董事会秘书，具体情况请参见本小节前述“董事”从业经历相关内容。

**谈英先生：**2006 年 1 月至 2012 年 8 月任华润三九医药股份有限公司研发事业部主任；2007 年 12 月至 2013 年 4 月华润三九医药股份有限公司总监；2013 年 4 月至今任华润三九医药股份有限公司副总裁；现同时担任华润三九医药股份有限公司研发中心总经理。

**朱百如先生：**2004 年 11 月至今任深圳华润三九医药贸易有限公司副总经理兼党委副书记；2011 年 8 月至 2013 年 4 月华润三九医药股份有限公司总监；2013 年 4 月至今华润三九医药股份有限公司助理总裁；现同时担任华润三九医药股份有限公司公共事务中心总经理。

**刘晖晖先生：**2005 年 10 月-2008 年 2 月至今任深圳华润三九现代中药有限公司董事长；2004 年 11 月-2008 年 2 月深圳华润三九中医药投资有限公司董事长；2008 年 2 月至今任深圳华润三九现代中药有限公司执行董事、深圳华润三九中医药投资有限公司执行董事；2007 年 12 月至今任华润三九医药股份有限公司总监；现同时担任华润三九医药股份有限公司研发中心副总经理。

**麦毅先生：**2002 年 10 月-2007 年 12 月任华润三九医药股份有限公司副总经理；2012 年 3 月至 2013 年 1 月任广东华润顺峰药业有限公司总经理；2007 年 12 月至今任华润三九医药股份有限公司总监；同时担任华润三九医药股份有限公司生产运营中心总经理。

**郭欣先生：**2005 年 12 月-2006 年 7 月任华润三九医药股份有限公司总经理助理；2006 年 6 月-2007 年 12 月任华润三九医药股份有限公司副总经理；2007 年 12 月至今任华润三九医药股份有限公司总监；现同时担任华润三九医药股份有限公司公共事务中心副总经理。

**杨战麇先生：**2004 年 10 月至今任深圳华润九新药业有限公司总经理；2011 年 8 月至今任华润三九医药股份有限公司助理总裁。

**潘红炬先生：**2004 年 9 月-2010 年 5 月任深圳华润三九中医药投资发展有限公司总经理；2010 年 5 月至今任雅安三九药业有限公司总经理；2011 年 8 月至今任华润三九医药股份有限公司助理总裁；现同时担任广东华润顺峰药业有限公司总经理。

**王进元先生：**曾任安徽华润金蟾药业股份有限公司总经理；现任安徽华润金蟾药业股份有限公司董事长；2011 年 8 月至今任华润三九医药股份有限公司助理总裁。

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
李福祚	华润(集团)有限公司	副总经理	2010 年 5 月 5 日	至今	否
	华润医药集团有限公司	总裁	2010 年 5 月 5 日	2013 年 5 月 6 日	是
	华润医药集团有限公司	主席	2013 年 5 月 6 日	2013 年 11 月 22 日	是
	华润医药集团有限公司	董事长	2013 年 11 月 22 日	至今	是
魏 斌	华润（集团）有限公司	总会计师、首席	2011 年 4 月 1 日	至今	是



		财务官			
	华润(集团)有限公司	财务部总监	2007年9月28日	至今	是
杜文民	华润(集团)有限公司	人力资源总监	2009年10月7日	至今	是
	华润(集团)有限公司	副总经理	2011年10月28日	至今	是
陈鹰	华润(集团)有限公司	战略管理部总经理	2011年10月20日	至今	是
	华润(集团)有限公司	战略总监	2013年7月12日	至今	是
吴峻	华润医药集团有限公司	副总裁	2011年11月1日	2013年11月22日	是
	华润医药集团有限公司	高级副总经理	2013年11月22日	至今	是
阎 飏	华润(集团)有限公司	董事	2000年4月28日	2013年8月9日	是
	华润(集团)有限公司	总法律顾问	2005年8月25日	至今	是
方 明	华润医药集团有限公司	副总裁	2007年8月6日	2013年11月22日	是
	华润医药集团有限公司	副总经理	2013年11月22日	至今	是
徐荣兴	华润医药集团有限公司	副总裁	2010年8月9日	2013年11月22日	是
	华润医药集团有限公司	副总经理	2013年11月22日	至今	是
在股东单位任职情况的说明	无				

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
李福祚	山东东阿阿胶股份有限公司	董事长	2011年9月1日	2014年8月31日	是
	华润双鹤药业股份有限公司	董事长	2012年5月31日	2015年5月30日	是
魏 斌	华润双鹤药业股份有限公司	董事	2012年5月31日	2015年5月30日	是
	山东东阿阿胶股份有限公司	董事	2011年9月1日	2014年8月31日	是
	华润创业有限公司	非执行董事	2010年11月18日	至今	否
	华润电力控股有限公司	非执行董事	2010年7月9日	至今	否
	华润置地有限公司	非执行董事	2010年10月15日	至今	否
	华润水泥控股有限公司	非执行董事	2008年8月12日	至今	否
	华润燃气控股有限公司	非执行董事	2008年11月3日	至今	否
杜文民	万科企业股份有限公司	董事	2013年3月20日	至今	是
	华润双鹤药业股份有限公司	董事	2012年5月31日	2015年5月30日	是
	华润创业有限公司	非执行董事	2007年9月6日	至今	否
	华润电力控股有限公司	非执行董事	2010年7月9日	至今	否
	华润置地有限公司	非执行董事	2007年8月31日	至今	否

	华润燃气控股有限公司	非执行董事	2008年3月21日	至今	否
	华润水泥控股有限公司	非执行董事	2008年8月8日	至今	否
陈鹰	华润创业有限公司	非执行董事	2012年5月28日	至今	是
	华润置地有限公司	非执行董事	2012年6月22日	至今	是
	华润电力控股有限公司	非执行董事	2012年6月9日	至今	是
	华润燃气控股有限公司	非执行董事	2012年6月1日	至今	是
	华润水泥控股有限公司	非执行董事	2012年5月5日	至今	是
	华润双鹤药业股份有限公司	董事	2012年5月31日	2015年5月30日	是
	万科企业股份有限公司	董事	2013年3月20日	至今	是
吴峻	华润双鹤药业股份有限公司	监事会主席	2012年5月31日	2015年5月30日	是
阎 飏	华润创业有限公司	非执行董事	2006年3月10日	至今	是
	华润置地有限公司	非执行董事	2006年2月20日	至今	否
方 明	华润双鹤药业股份有限公司	监事	2012年5月31日	2015年5月30日	是
	山东东阿阿胶股份有限公司	监事	2011年9月1日	2014年8月31日	是
Zheng Wei	美世咨询(中国)有限公司	合伙人	2003年1月5日	2013年10月31日	是
Bingsheng Teng	沈阳东管电力科技集团股份有限公司	独立董事	2011年1月1日	至今	是
	长江商学院	副院长	2007年1月1日	至今	是
毛蕴诗	中山大学管理学院	博导、企业与市场研究中心主任	1993年3月1日	至今	是
	广州市农村商业银行	独立董事	2009年11月23日	至今	是
	佳士科技股份有限公司	独立董事	2010年2月5日	2016年1月30日	是
	广州市建筑集团有限公司	外部董事	2013年11月27日	至今	是
李常青	厦门大学财务学系	主任	2013年3月11日	至今	是
	厦门三五互联科技股份有限公司	独立董事	2013年8月12日	至今	是
在其他单位任职情况的说明	无				

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司 2011 年第二次临时股东大会批准第五届董事会独立董事津贴标准为人民币 12 万元/年(含税); 独立董事出席公司董事会会议、股东大会的差旅费以及按《公司章程》行使职权所需费用, 均由公司据实报销。

公司外部董事（不含独立董事）及外部监事津贴标准为人民币 6 万元/年(税前)。董事出席公司董事会、股东大会的差旅费，监事出席公司董事会、监事会、股东大会的差旅费及按照《公司章程》行使职权所需费用，均由公司据实报销。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

(1) 公司外部董事（含独立董事）、外部监事报酬主要依据其参与决策、履行职责所付出的时间及承担的责任并参考同类上市公司董事、监事的薪酬标准确定。

(2) 公司高管人员的薪酬由固定年薪及奖金两部分组成。固定年薪以经公司董事会 2011 年第七次会议审议批准的薪酬体系的标准分 12 个月发放。年度奖金部分根据董事会对年度业绩合同的考核结果以及其他综合因素制定年度奖金支付方案。

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
李福祚	董事长	男	49	现任	60,000.00		60,000.00
魏斌	董事	男	44	现任			0.00
杜文民	董事	男	50	现任			0.00
陈鹰	董事	男	43	现任	60,000.00		60,000.00
吴峻	董事	男	51	现任	60,000.00		60,000.00
宋清	董事、总裁	男	48	现任	2,720,969.90		2,720,969.90
周辉	董事、副总裁、董事会秘书	女	43	现任	1,695,398.70		1,695,398.70
Zheng Wei	独立董事	男	53	现任	120,000.00		120,000.00
Bingsheng Teng	独立董事	男	43	现任	120,000.00		120,000.00
毛蕴诗	独立董事	男	68	现任	120,000.00		120,000.00
李常青	独立董事	男	45	现任	120,000.00		120,000.00
阎飏	监事会主席	男	52	现任			0.00
方明	监事	男	55	现任	60,000.00		60,000.00
徐荣兴	监事	男	45	现任	60,000.00		60,000.00
凌凤斌	监事	女	43	现任	416,692.64		416,692.64
黎德明	监事	男	40	现任	472,461.54		472,461.54
邱华伟	高级副总裁	男	47	现任	2,338,187.72		2,338,187.72
林国龙	副总裁	男	47	现任	2,128,092.45		2,128,092.45
	财务总监						
喻明	副总裁	男	48	现任	1,895,800.33		1,895,800.33
谈英	副总裁	男	51	现任	1,795,598.70		1,795,598.70
朱百如	助理总裁	男	42	现任	1,532,420.32		1,532,420.32
刘晖晖	总监	男	45	现任	1,474,263.90		1,474,263.90
麦毅	总监	男	47	现任	1,824,908.90		1,824,908.90
郭欣	总监	男	43	现任	1,273,543.90		1,273,543.90
周洪海	助理总裁	男	42	离任	1,819,563.52		1,819,563.52
杨战塵	助理总裁	男	52	现任	1,725,974.90		1,725,974.90
潘红炬	助理总裁	男	47	现任	1,663,746.90		1,663,746.90
王进元	助理总裁	男	50	现任	1,611,912.90		1,611,912.90

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
周洪海	助理总裁	离职	2013.12.2	工作变动

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

报告期内公司核心技术团队及关键技术人员未发生变动。

#### 六、公司员工情况

##### 1、员工基本情况

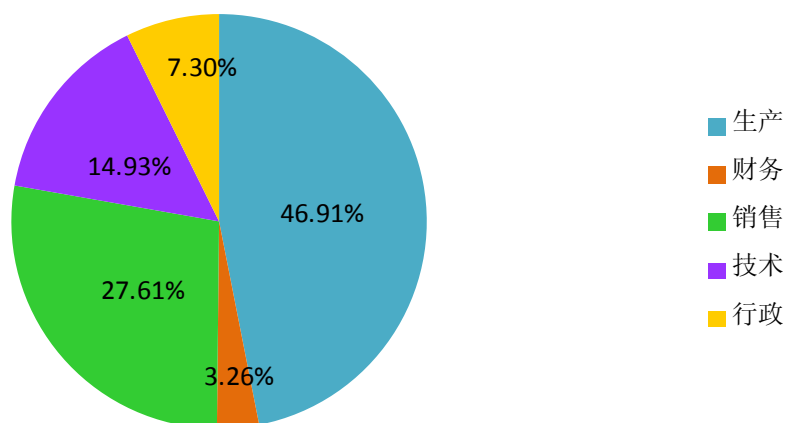
截至报告期末，公司（含子公司）共有在职员工 12,541 人，按专业构成情况如下：

##### (1) 员工专业构成

	类别	人数	比例
专业	生产	5883	46.91%
	财务	409	3.26%
	销售	3462	27.61%
	技术	1872	14.93%
	行政	915	7.3%
	合计	12541	100%

报告期内，公司及主要子公司无需承担费用的退休人员。

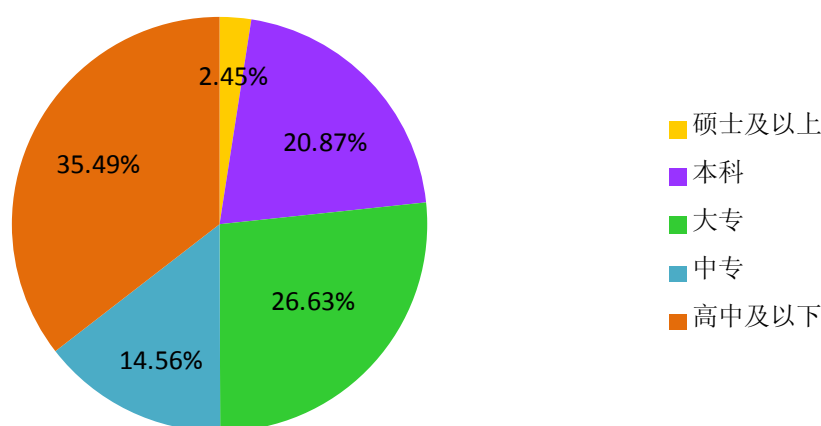
员工专业构成



(2) 员工教育程度

	类别	人数	比例
教育程度	硕士及以上	307	2.45%
	本科	2617	20.87%
	大专	3340	26.63%
	中专	1826	14.56%
	高中及以下	4451	35.49%
	合计	12541	100%

员工教育程度



2、薪酬政策

公司贯彻“按绩效付薪”、“按岗位付薪”、“按能力付薪”的薪酬理念，推进全面报酬体系，吸引、保留、激励员工，提升员工的敬业度，从而支撑公司的战略实现和文化落地。2013 年公司继续深化全员绩效管理及“业绩导向”理念，以固定薪酬体现能力+奖金体现绩效的方式进行激励。

3、培训计划

2013 年在深化组织变革的基础上，公司以满足业务发展及人才培养为主要目标，重点推动生产、研发、营销等各专业系列培训体系的梳理与构建，搭建以能力模型开发技术、能力评价技术、发展技术为核心内容的能力发展体系。公司以研发中心药学研究工程师、临床研究工程师两个职位为试点，规划职业发展通道、开发相应的任职资格标准、匹配认证体系并初步完成试认证，为下一阶段的推广夯实基础。此外公司进一步加强 GMP 相关培训，规范 GMP 培训内容及培训形式，形成规范性流程和标准化模板。公司非常重视团队建设，以“基于消费者导向，价值链协同”为发展主题，开展了雁行计划二期项目，打造高绩效管理团队，促进组织能力持续提升。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照法律、法规以及上市公司规范性文件的要求，规范运作。以风险为导向，进一步健全内部控制体系，不断提升公司治理水平。公司治理现状基本符合上市公司治理规则的相关要求。

**1、股东与股东大会。**报告期内，公司历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及其他相关法律、法规的规定。公司股东大会对于关联交易、聘请审计机构等重大事项提供了网络投票，以便于股东行使权利，进一步保障了股东的合法利益。

**2、控股股东与上市公司。**公司拥有独立的业务和自主经营能力，与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务上实行“五分开”。公司的重大决策由股东大会依法做出，控股股东规范行使股东权利，没有损害公司和股东利益的行为。

**3、董事与董事会。**公司严格按照法律和《公司章程》中规定的董事选聘程序选举和更换董事；公司董事能够以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会，依照《公司章程》的规定正确履行董事职责。董事会下设各专门委员会按照委员会实施细则开展工作，认真履行职责。

**4、监事与监事会。**公司监事能够勤勉、认真履行职责，能够本着对股东负责的精神出席股东大会，列席董事会现场会议并对董事会决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，能够对公司财务以及公司董事、公司经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

**5、信息披露。**公司严格按照有关法律法规和《信息披露事务管理制度》的规定，加强信息披露事务管理，真实、准确、及时、完整地披露信息。公司指定《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露媒体，确保所有投资者公平获取公司信息。

**6、投资者关系。**公司注重保持与投资者的良好沟通，报告期内公司通过举办业绩说明会、投资者开放日，参加网上集体接待日活动，接受调研等方式向投资者介绍公司发展战略，沟通行业观点；公司积极利用投资者关系互动平台，将其作为与投资者尤其是中小投资者沟通的重要渠道，及时认真地回答平台上投资者的问题。

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

公司已建立内幕信息知情人管理制度，对相关内幕信息知情人员的个人资料、承诺文件等档案进行了管理，定期提醒内幕信息管理责任人切实履行职责，并通过培训向董事、监事、高级管理人员及相关岗位人员介绍内幕交易防控的相关法规及要求。根据《关于国资委监管企业编报月度企业财务快报有关事项的通知》（国资厅评价[2003]23号）、《关于总局定点联系企业提供财务税收基本信息的函》（国家税务总局大企业司企便函（2009）15号）、《关于加强中央企业资金管理防范财务风险的紧急通知》（国资厅发评价（2008）87号）等相关文件的要求，公司向控股股东华润医药控股有限公司报送财务快报、6S管理月报、税务管理月报以及资金管理报告。公司严格按照相关监管要求，对外报送数执行内幕信息知情人登记制度，并及时提醒相关内幕信息相关人员履行职责。上述情况不影响公司独立性。此外，公司按照深圳证监局的要求，于2012年及之前年度每月向深圳证监局报送《华润三九向控股股东、实际控制人报送非公开信息情况表》。

## 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 05 月 28 日	1、关于公司董事会 2012 年工作报告的议案；2、关于公司监事会 2012 年工作报告的议案；3、关于公司 2012 年度财务报告的议案；4、关于公司 2012 年度利润分配预案的议案；5、关于公司 2012 年年度报告及报告摘要的议案；6、关于公司 2013 年度日常关联交易的议案。	议案全部通过	2013 年 05 月 29 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ) 《华润三九医药股份有限公司 2012 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2013-027）

### 2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 02 月 01 日	1、关于收购桂林天和药业股份有限公司股份的议案；2、关于修订《公司章程》的议案。	议案全部通过	2013 年 02 月 02 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ) 《华润三九医药股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-004）
2013 年第二次临时股东大会	2013 年 11 月 14 日	1、关于聘请公司 2013 年年度审计机构的议案；2、关于购买银行理财产品的议案。	议案全部通过	2013 年 11 月 15 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ) 《华润三九医药股份有限公司 2013 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2013-058）

### 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
Zheng Wei	9	1	8	0	0	否
Bingsheng Teng	9	1	8	0	0	否
毛蕴诗	9	1	8	0	0	否
李常青	9	0	8	1	0	否
独立董事列席股东大会次数		3				

#### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

独立董事对公司的经营及财务状况均给予了高度关注，对公司研发、组织变革、利润分配、发行公司债券、并购整合等事项提出了有关建议。公司根据独立董事的建议，积极采取了相关措施：（1）公司通过加强研发投入，优化研发整体组织结构，不断提升研发创新能力。并通过并购获取独特品种，提升产品储备。同时，公司在渠道建设、消费者体验等方面不断创新；（2）公司在组织变革中聚焦客户价值，促使产业链协同发展；（3）在利润分配方面，公司将根据现金流情况，从支持公司发展的角度，平衡派息与发展的关系，制定合理的分红比例；（4）在公司债券发行构成中，根据债券市场情况，公司及主承销商积极关注公告日至网下询价日的窗口敞口中债市收益率可能的变化趋势，结合市场传闻的良好时机，最终获得了同期市场较低的发行票面利率；（5）公司重视并购企业整合，对新进入企业进行清晰定位，使其研发、生产、销售与华润三九现有业务充分整合，以实现协同效应。

### 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会下设专门委员会积极开展工作，认真履行职责，为公司董事会进行科学决策发挥了重要作用。

#### 1、董事会下设的审计委员会的履职情况



报告期内，董事会审计委员会全体成员严格按照《董事会审计委员会实施细则》履行职责。董事会审计委员会共召开 2 次会议，分别对公司 2012 年度财务会计报告、2012 年度审计工作总结报告、2012 年度内部审计工作报告、公司 2012 年度内部控制自我评价报告、聘请 2013 年度审计机构等事项进行了审议。

在 2013 年度审计过程中，审计委员会完成了以下工作：

(1) 审阅公司管理层对本年度的生产经营情况、财务状况及其它重大事项的汇报；审阅审计师对 2013 年度审计计划及预审情况的汇报。

(2) 书面函件督促审计工作。年度审计期间审计委员会多次关注审计进程，分别于 2014 年 1 月 20 日以及 2014 年 2 月 10 日书面督促审计机构在约定时限内提交审计报告。

(3) 发表三次审阅意见。2014 年 1 月 28 日，审计委员会审阅公司财务中心编制的财务会计报表后，发表初步评价意见：公司财务会计报表依照公司会计政策编制，会计政策运用恰当，会计估计合理；公司财务会计报表纳入合并范围的单位和报表内容完整，报表合并基础准确。我们提请主审会计师事务所按照我国相关会计审计法规对公司财务报表及时进行审计，以确保财务报表能够合法、公允、完整地反映公司 2013 年度财务状况、经营成果和现金流量情况。会计师事务所的审计意见是我们进一步发表意见和开展工作的基础。2014 年 3 月 6 日，在与年审注册会计师沟通审计意见后，审计委员会对公司财务报表发表书面意见：公司财务报表按照企业会计准则的规定编制，在重大方面公允反映了公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。审计委员会召开 2014 年第一次会议，对公司已编制完成的 2013 年度财务报告发表意见：公司 2013 年度财务报告已按照企业会计准则及公司会计政策编制，在重大方面公允反映了公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。同意将 2013 年度财务报告提交董事会审核。

(4) 向公司董事会提交 2013 年度审计工作的总结报告。2014 年 3 月 6 日，审计委员会向公司董事会提交了 2013 年度审计工作的总结报告，认为立信会计师事务所在担任公司审计机构并进行年度审计过程中，以公允、客观的态度进行独立审计，较好地履行了双方签订的《业务约定书》所规定的责任与义务。

## 2、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，董事会薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》切实履行职责。2013 年共召开三次会议，分别对公司董事、监事、高管人员 2012 年度薪酬意见，公司 2012 年度业绩考核结果，2013 年度业绩合同，管理层 2012 年度奖金支付方案等事项进行了审议。

报告期内，薪酬与考核委员会按照董事会批准的 2012 年度绩效评价指标对公司 2012 年度业绩完成情

况进行了考核，制定了管理层 2012 年度奖金支付方案并已实施。

薪酬与考核委员会对本报告第七节披露的公司董事、监事及高级管理人员的薪酬情况进行了认真审核，认为：董事、监事和高级管理人员报酬发放标准符合薪酬体系规定；公司 2013 年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员薪酬真实、准确。

## 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面全部分开，享有独立法人地位和市场竞争主体地位，各自独立核算，具有独立完整的业务和自主经营能力，独立承担经营责任和风险。

1、业务独立：公司具有独立的业务和自主经营能力，与控股股东不存在直接的同业竞争。

2、人员分开：公司人员独立于控股股东，具有独立的劳动人事管理部门，制定独立的劳动、人事及薪酬管理制度。公司总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东单位担任职务。

3、资产分开：公司主要资产产权清晰，拥有完整的与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；对与生产经营相关的厂房、土地、设备以及商标、非专利技术资产均合法拥有所有权。

4、机构独立：公司设立了完全独立于控股股东的组织机构，公司董事会、监事会独立运作，各职能部门职责明确，控股股东及其职能部门与公司及职能部门不存在上下级关系。

5、财务分开：公司设有独立的财务部门，并建立独立的会计核算系统和财务管理制度。独立在银行开户，独立进行税务登记，独立依法纳税。

## 七、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司高级管理人员的薪酬由固定年薪及奖金两部分组成。固定年薪按照经公司董事会 2011 年第七次会议审议批准的薪酬体系标准分 12 月发放。2013 年度奖金将根据董事会对 2013 年度业绩合同的考核结果以及其他综合因素制定 2013 年度奖金支付方案。华润三九 2013 年度业绩评价体系包括财务指标、关键管理主题指标和加减分事项三部分，其中财务指标占 30%权重，关键管理主题占 70%权重，并有加减分事项。公司在年度内取得有利于公司长远发展的特殊成就或特殊荣誉的，可获适当加分。此外，设置了有关药品安全、安全生产等减分事项，出现相关问题则酌情进行减分。

## 第九节 内部控制

### 一、内部控制建设情况

2013 年度，公司遵照《公司法》、《证券法》以及《上市公司治理准则》等有关规定，参照《企业内部控制基本规范》及其配套指引等相关规定，坚持以风险导向为原则，结合本公司的经营管理实际状况，对公司的内部控制体系进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。

为进一步贯彻落实《企业内部控制基本规范》，不断优化公司内控体系，在以前年度内控体系建设的基础上，公司制定了《2013 年度华润三九风险管理与内部控制建设管理手册》。2013 年公司完成了 2012 年度内控评估工作回顾，并按计划启动了 2013 年度风险管理与内控建设工作。2013 年公司风险评估工作开始向各业务单元推广，通过风险信息收集、风险评估、制定应对策略、制定解决方案、风险监督改进等工作，形成了成熟的风险管理体系，确定了华润三九 2013-2014 年度的前十大风险、应对措施及解决方案，最终形成年度风险管理报告。通过上述工作，把相关风险管控到一个企业可接受的水平；公司还通过内控流程的梳理和评估，完善内部控制体系，建立了从战略出发，以风险为导向的，符合《企业内部控制基本规范》的内部控制体系。

公司内部控制活动涵盖了所有营运环节，包括但不限于：采购与付款管理、销售与收款管理、生产与存货管理、资金管理、投资管理、固定资产管理、研发管理、法律事务管理、信息披露管理、财务报告编制、建设工程项目、费用管理、人力资源管理、信息系统管理等。根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合本公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，公司对内部控制有效性进行了评价。按照风险导向原则确定了纳入评价范围的主要单位、业务和事项以及高风险领域。纳入评价范围的主要单位包括华润三九医药股份有限公司及 17 家子公司，纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的 82.27%，营业收入合计占公司合并财务报表营业收入总额的 84.8%；纳入评价范围的主要业务和事项包括：销售与收款、采购与付款、生产与存货、固定资产、研发管理、资金管理、财务报告编制、费用管理、投资管理、税务管理、信息披露、人力资源、IT 一般控制；重点关注的高风险领域主要包括运营风险、战略风险、市场风险等。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司不存在财务报告内部控制重大缺陷。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。具体内容见《华润三九医药股份有限公司 2013 年度内部控制评价报告》。

经公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过，公司聘任立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2013 年度内部控制审计机构，审计师出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。

## 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。

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

合理保证财务报告及相关信息真实完整，是公司内部控制的主要目标之一。公司依据《企业内部控制基本规范》及其配套指引建立了规范的财务报告内部控制体系。

## 四、内部控制评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2014 年 03 月 08 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）《华润三九医药股份有限公司 2013 年度内部控制评价报告》

## 五、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，公司于 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 08 日
内部控制审计报告全文披露索引	《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ）《华润三九医药股份有限公司 2013 年度内部控制审计报告》

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

公司已按照《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规的规定，结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，以提高年报信息披露的质量和透明度，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。报告期内，公司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 06 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2014]第 210078 号
注册会计师姓名	郭兆刚、刘会斌

#### 审计报告正文

华润三九医药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华润三九医药股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2013 年度的利润表和合并利润表、2013 年度的现金流量表和合并现金流量表、2013 年度的所有者权益变动表和合并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贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

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

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

立信会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郭兆刚、刘会斌

中国·上海

二〇一四年 三 月 六 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：华润三九医药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,361,959,373.55	1,354,959,602.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	1,431,684,393.21	1,242,170,372.20
应收账款	556,656,340.93	480,276,810.33
预付款项	140,668,010.93	176,438,864.91
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	61,894,820.64	62,882,592.96
买入返售金融资产		
存货	999,949,257.87	831,777,364.93
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	622,712,944.99	23,735,413.65
流动资产合计	5,175,525,142.12	4,172,241,021.15
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	26,562,546.35	19,798,106.39
投资性房地产	15,132,589.97	12,961,754.59
固定资产	2,495,503,445.27	2,087,017,721.18

在建工程	275,504,239.12	360,948,757.85
工程物资	395,271.45	9,374,674.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,516,261,092.61	1,430,914,773.79
开发支出	37,806,016.91	36,912,287.14
商誉	581,891,950.99	306,998,523.28
长期待摊费用	42,306,992.29	41,343,205.90
递延所得税资产	75,602,189.24	61,850,447.93
其他非流动资产		133,612,951.31
非流动资产合计	5,066,966,334.20	4,501,733,203.36
资产总计	10,242,491,476.32	8,673,974,224.51
流动负债：		
短期借款	22,752,425.55	79,092,847.70
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	251,224,413.82	130,488,340.24
应付账款	782,492,762.38	602,741,108.46
预收款项	288,587,542.18	360,119,855.90
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	387,619,611.48	314,645,327.84
应交税费	248,539,846.79	227,347,251.22
应付利息	14,758,333.36	
应付股利		1,075,872.47
其他应付款	1,005,684,231.76	1,005,150,713.56
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	14,199,449.00	



其他流动负债		
流动负债合计	3,015,858,616.32	2,720,661,317.39
非流动负债：		
长期借款	2,825,453.00	26,260,936.00
应付债券	498,231,588.99	
长期应付款		
专项应付款	9,814,732.84	10,521,066.90
预计负债	10,950,000.00	10,950,000.00
递延所得税负债	53,028,530.20	38,258,521.71
其他非流动负债	290,750,886.41	260,709,996.59
非流动负债合计	865,601,191.44	346,700,521.20
负债合计	3,881,459,807.76	3,067,361,838.59
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	978,900,000.00	978,900,000.00
资本公积	1,149,306,816.04	1,269,236,253.46
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	427,926,418.73	369,613,935.19
一般风险准备		
未分配利润	3,599,495,053.45	2,731,216,772.71
外币报表折算差额	-6,805,197.71	-8,672,375.96
归属于母公司所有者权益合计	6,148,823,090.51	5,340,294,585.40
少数股东权益	212,208,578.05	266,317,800.52
所有者权益（或股东权益）合计	6,361,031,668.56	5,606,612,385.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计	10,242,491,476.32	8,673,974,224.51

法定代表人：宋清主管

会计工作负责人：林国龙

会计机构负责人：许晶

## 2、母公司资产负债表

编制单位：华润三九医药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,085,856,370.69	1,104,813,614.27
交易性金融资产		

应收票据	520,537,820.79	393,906,777.91
应收账款	150,934,005.91	261,638,872.92
预付款项	30,119,727.11	36,812,425.61
应收利息		
应收股利	1,615,248.62	38,500,000.00
其他应收款	279,456,971.88	312,413,577.56
存货	208,252,742.19	189,965,563.64
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	600,000,000.00	15,940.74
流动资产合计	2,876,772,887.19	2,338,066,772.65
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,996,808,892.02	2,008,545,073.20
投资性房地产		
固定资产	492,490,258.50	507,883,609.26
在建工程	336,000.00	2,267,278.08
工程物资	395,271.45	9,374,674.00
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	1,056,538,766.96	1,056,699,373.01
开发支出	13,458,833.62	14,930,664.38
商誉		
长期待摊费用	19,319,587.69	20,603,504.09
递延所得税资产	1,669,940.75	5,842,820.15
其他非流动资产		133,000,000.00
非流动资产合计	4,581,017,550.99	3,759,146,996.17
资产总计	7,457,790,438.18	6,097,213,768.82
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
应付票据		

应付账款	290,704,514.54	205,701,468.65
预收款项	953,363.03	82,090.00
应付职工薪酬	71,792,850.08	59,990,328.33
应交税费	54,473,037.31	68,448,968.06
应付利息	14,758,333.36	
应付股利		
其他应付款	2,026,483,954.29	1,544,362,228.64
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	2,459,166,052.61	1,878,585,083.68
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	498,231,588.99	
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	32,925,728.86	35,059,303.29
非流动负债合计	531,157,317.85	35,059,303.29
负债合计	2,990,323,370.46	1,913,644,386.97
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	978,900,000.00	978,900,000.00
资本公积	1,224,723,672.49	1,269,436,822.02
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	427,926,418.73	369,613,935.19
一般风险准备		
未分配利润	1,835,916,976.50	1,565,618,624.64
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	4,467,467,067.72	4,183,569,381.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,457,790,438.18	6,097,213,768.82

法定代表人：宋清

主管会计工作负责人：林国龙

会计机构负责人：许晶

### 3、合并利润表

编制单位：华润三九医药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	7,801,603,747.42	6,943,465,733.77
其中：营业收入	7,801,603,747.42	6,943,465,733.77
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	6,393,290,297.72	5,675,310,589.74
其中：营业成本	3,089,871,197.36	2,706,003,553.53
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	107,599,587.11	90,805,004.03
销售费用	2,410,210,166.58	2,209,924,280.34
管理费用	779,882,627.70	673,449,174.35
财务费用	-5,520,415.23	-12,630,116.01
资产减值损失	11,247,134.20	7,758,693.50
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	3,475,587.96	929,256.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-735,560.04	921,875.28
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	1,411,789,037.66	1,269,084,400.81
加：营业外收入	39,345,496.93	96,844,024.46
减：营业外支出	18,160,502.69	76,132,780.07
其中：非流动资产处置损失	4,549,165.79	54,718,224.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	1,432,974,031.90	1,289,795,645.20

减：所得税费用	218,342,500.93	201,692,941.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,214,631,530.97	1,088,102,703.88
其中：被合并方在合并前实现的净利润	5,506,000.18	7,012,778.57
归属于母公司所有者的净利润	1,181,104,764.28	1,021,088,900.44
少数股东损益	33,526,766.69	67,013,803.44
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	1.21	1.04
（二）稀释每股收益	1.21	1.04
七、其他综合收益	1,867,178.25	-855,983.73
八、综合收益总额	1,216,498,709.22	1,087,246,720.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	1,182,971,942.53	1,020,290,673.67
归属于少数股东的综合收益总额	33,526,766.69	66,956,046.48

法定代表人：宋清

主管会计工作负责人：林国龙

会计机构负责人：许晶

#### 4、母公司利润表

编制单位：华润三九医药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	2,112,440,799.44	2,042,941,595.18
减：营业成本	1,213,266,381.20	1,103,499,873.70
营业税金及附加	21,669,561.82	22,832,597.17
销售费用	91,194,320.01	175,798,451.43
管理费用	234,994,171.04	187,368,596.66
财务费用	-8,475,717.73	-19,314,776.90
资产减值损失	7,115,668.64	-15,306,959.08
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
投资收益（损失以“-”号填列）	108,125,619.01	147,000,177.05
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-735,560.04	921,875.28
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	660,802,033.47	735,063,989.25
加：营业外收入	8,442,991.71	13,390,470.45
减：营业外支出	330,735.86	1,777,446.05

其中：非流动资产处置损失	262,662.46	679,897.14
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	668,914,289.32	746,677,013.65
减：所得税费用	85,789,453.92	86,478,599.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	583,124,835.40	660,198,413.97
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	583,124,835.40	660,198,413.97

法定代表人：宋清

主管会计工作负责人：林国龙

会计机构负责人：许晶

## 5、合并现金流量表

编制单位：华润三九医药股份有限公司

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	7,193,897,067.89	6,183,334,899.19
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	5,228,151.68	6,241,799.25
收到其他与经营活动有关的现金	155,633,698.98	177,876,880.22
经营活动现金流入小计	7,354,758,918.55	6,367,453,578.66
购买商品、接受劳务支付的现金	1,545,422,666.78	1,579,844,178.79
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	1,122,477,546.54	887,055,463.68
支付的各项税费	1,176,011,304.34	1,008,941,753.69
支付其他与经营活动有关的现金	2,043,423,575.28	1,676,247,900.68
经营活动现金流出小计	5,887,335,092.94	5,152,089,296.84
经营活动产生的现金流量净额	1,467,423,825.61	1,215,364,281.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	350,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	4,211,148.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,559,006.79	2,979,808.98
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	29,872,954.92	96,448,650.12
投资活动现金流入小计	388,643,109.71	99,428,459.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	354,892,953.49	505,507,185.08
投资支付的现金	1,094,786,170.85	
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	479,751,426.21	1,136,240,120.52
支付其他与投资活动有关的现金	8,294,244.30	465,904.50
投资活动现金流出小计	1,937,724,794.85	1,642,213,210.10
投资活动产生的现金流量净额	-1,549,081,685.14	-1,542,784,751.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		36,500,000.00
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		79,719,119.00
发行债券收到的现金	498,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	8,643,985.76	11,568,782.29
筹资活动现金流入小计	506,643,985.76	127,787,901.29
偿还债务支付的现金	116,336,034.00	176,412,659.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	276,606,175.74	256,257,928.87

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	6,355,805.76	10,704,356.65
筹资活动现金流出小计	399,298,015.50	443,374,945.10
筹资活动产生的现金流量净额	107,345,970.26	-315,587,043.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,466,811.19	-79,786.51
五、现金及现金等价物净增加额	24,221,299.54	-643,087,299.50
加：期初现金及现金等价物余额	1,319,237,925.12	1,962,325,224.62
六、期末现金及现金等价物余额	1,343,459,224.66	1,319,237,925.12

法定代表人：宋清

主管会计工作负责人：林国龙

会计机构负责人：许晶

## 6、母公司现金流量表

编制单位：华润三九医药股份有限公司

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	1,983,938,804.45	1,763,159,916.50
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	149,659,016.49	80,754,101.88
经营活动现金流入小计	2,133,597,820.94	1,843,914,018.38
购买商品、接受劳务支付的现金	729,839,866.12	670,044,375.32
支付给职工以及为职工支付的现金	135,733,046.01	129,889,496.36
支付的各项税费	299,584,292.76	265,646,282.56
支付其他与经营活动有关的现金	159,797,119.39	233,407,304.67
经营活动现金流出小计	1,324,954,324.28	1,298,987,458.91
经营活动产生的现金流量净额	808,643,496.66	544,926,559.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	350,000,000.00	
取得投资收益所收到的现金	141,921,017.52	87,486,806.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	27,891.45	64,850.00
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		



投资活动现金流入小计	491,948,908.97	87,551,656.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,590,070.35	134,379,445.35
投资支付的现金	1,618,626,838.00	1,237,313,700.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,664,216,908.35	1,371,693,145.35
投资活动产生的现金流量净额	-1,172,267,999.38	-1,284,141,488.73
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金	498,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	104,112,363.07	357,305,967.39
筹资活动现金流入小计	602,112,363.07	357,305,967.39
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	254,514,000.00	235,366,621.52
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	254,514,000.00	235,366,621.52
筹资活动产生的现金流量净额	347,598,363.07	121,939,345.87
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	-16,026,139.65	-617,275,583.39
加：期初现金及现金等价物余额	1,101,882,510.34	1,719,158,093.73
六、期末现金及现金等价物余额	1,085,856,370.69	1,101,882,510.34

法定代表人：宋清

主管会计工作负责人：林国龙

会计机构负责人：许晶

7、合并所有者权益变动表

编制单位：华润三九医药股份有限公司

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	978,900,000.00	1,269,236,253.46			369,613,935.19		2,731,216,772.71	-8,672,375.96	266,317,800.52	5,606,612,385.92
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	978,900,000.00	1,269,236,253.46			369,613,935.19		2,731,216,772.71	-8,672,375.96	266,317,800.52	5,606,612,385.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-119,929,437.42			58,312,483.54		868,278,280.74	1,867,178.25	-54,109,222.47	754,419,282.64
（一）净利润							1,181,104,764.28		33,526,766.69	1,214,631,530.97
（二）其他综合收益								1,867,178.25		1,867,178.25
上述（一）和（二）小计							1,181,104,764.28	1,867,178.25	33,526,766.69	1,216,498,709.22
（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					58,312,483.54		-312,826,483.54			-254,514,000.00

1. 提取盈余公积					58,312,483.54		-58,312,483.54			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-254,514,000.00			-254,514,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
		-119,929,437.42							-87,635,989.16	-207,565,426.58
四、本期期末余额	978,900,000.00	1,149,306,816.04			427,926,418.73		3,599,495,053.45	-6,805,197.71	212,208,578.05	6,361,031,668.56

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	978,900,000.00	1,207,077,963.68			303,594,093.79		2,063,291,885.57	-7,874,149.19	305,570,277.67	4,850,560,071.52
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		75,723,543.62				-52,208,171.90				23,515,371.72
二、本年年初余额	978,900,000.00	1,282,801,507.30			303,594,093.79	2,011,083,713.67	-7,874,149.19	305,570,277.67	4,874,075,443.24	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-13,565,253.84			66,019,841.40	720,133,059.04	-798,226.77	-39,252,477.15	732,536,942.68	
(一) 净利润						1,021,088,900.44		67,013,803.44	1,088,102,703.88	
(二) 其他综合收益							-798,226.77	-57,756.96	-855,983.73	
上述(一)和(二)小计						1,021,088,900.44	-798,226.77	66,956,046.48	1,087,246,720.15	
(三) 所有者投入和减少资本		-13,565,253.84						-89,708,523.63	-103,273,777.47	
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		-13,565,253.84						-89,708,523.63	-103,273,777.47	
(四) 利润分配					66,019,841.40	-300,955,841.40		-16,500,000.00	-251,436,000.00	
1. 提取盈余公积					66,019,841.40	-66,019,841.40				
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配						-234,936,000.00		-16,500,000.00	-251,436,000.00	
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	978,900,000.00	1,269,236,253.46			369,613,935.19		2,731,216,772.71	-8,672,375.96	266,317,800.52	5,606,612,385.92

法定代表人：宋清

主管会计工作负责人：林国龙

会计机构负责人：许晶

### 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：华润三九医药股份有限公司

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	978,900,000.00	1,269,436,822.02			369,613,935.19		1,565,618,624.64	4,183,569,381.85
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	978,900,000.00	1,269,436,822.02			369,613,935.19		1,565,618,624.64	4,183,569,381.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-44,713,149.53			58,312,483.54	-	270,298,351.86	283,897,685.87
(一) 净利润							583,124,835.40	583,124,835.40

(二) 其他综合收益								-
上述(一)和(二)小计							583,124,835.40	583,124,835.40
(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					58,312,483.54	-	-312,826,483.54	-254,514,000.00
1. 提取盈余公积					58,312,483.54		-58,312,483.54	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-254,514,000.00	-254,514,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他		-44,713,149.53						-44,713,149.53
四、本期期末余额	978,900,000.00	1,224,723,672.49	-	-	-427,926,418.73	-	-1,835,916,976.50	4,467,467,067.72

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	978,900,000.00	1,277,266,340.14			303,594,093.79		1,206,376,052.07	3,766,136,486.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	978,900,000.00	1,277,266,340.14			303,594,093.79		1,206,376,052.07	3,766,136,486.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-7,829,518.12			66,019,841.40		359,242,572.57	417,432,895.85
（一）净利润							660,198,413.97	660,198,413.97
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							660,198,413.97	660,198,413.97
（三）所有者投入和减少资本		-7,829,518.12						-7,829,518.12
1. 所有者投入资本		-7,829,518.12						-7,829,518.12
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					66,019,841.40		-300,955,841.40	-234,936,000.00
1. 提取盈余公积					66,019,841.40		-66,019,841.40	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-234,936,000.00	-234,936,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	978,900,000.00	1,269,436,822.02			369,613,935.19		1,565,618,624.64	4,183,569,381.85

法定代表人：宋清

主管会计工作负责人：林国龙

会计机构负责人：许晶



### 三、公司基本情况

华润三九医药股份有限公司（原名“三九医药股份有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”）系于1999年3月2日经原国家经济贸易管理委员会国经贸企改[1999]134号文件批准，由深圳三九药业有限公司（以下简称“三九药业”）、三九企业集团（深圳南方制药厂）（以下简称“三九集团”）、深圳九先生物工程有限公司（以下简称“九先生物”）、深圳市先达明物业管理有限公司（以下简称“先达明物业”）和惠州市壬星工贸有限公司共同发起设立的股份有限公司。本公司于2013年5月2日取得了深圳市市场监督管理局换发的注册号为440301103302647企业法人营业执照。

本公司成立时注册资本为人民币55,300万元，股本总数55,300万股。经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]142号文批准，本公司于1999年11月面向社会公众发行人民币普通股20,000万股，并于2000年3月9日在深圳证券交易所正式上市交易，注册资本增加为人民币75,300万元，股本总数75,300万股，每股面值人民币1元，其中国有发起人持有55,200万股、境内法人持有100万股、社会公众持有20,000万股。

根据2003年度第二次股东大会决议，本公司以2002年12月31日股本75,300万股为基数，以资本公积转增资本，按每10股转增3股，共计转增22,590万股（每股面值人民币1元）。转增后，本公司注册资本增至人民币97,890万元。

根据国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2008]384号文《关于三九医药股份有限公司国有股东股权变更有关问题的批复》和商务部商资批[2008]602号文《商务部关于同意三九医药股份有限公司股权转让的批复》，本公司国有发起人股东三九集团和三九药业将其分别持有的84,462,520股、613,937,480股国有法人股的持股主体统一变更为新三九控股有限公司（现已更名为华润医药控股有限公司，以下简称“华润医药控股”）。

本公司于2008年12月实施股权分置改革，完成后华润医药控股持股621,413,792股，于2010年1月5日收回股权分置改革代原非流通股股东厦门阜成贸易发展有限公司垫付的1,084,991股后，华润医药控股持有本公司国有法人股622,498,783股，占总股本的63.59%。

根据2009年第八次董事会会议通过决议，本公司更名为“华润三九医药股份有限公司”，于2010年2月11日取得深圳市市场监督管理局核准并完成工商登记变更。

截至2013年12月31日，本公司累计发行股本总数97,890万股，注册资本97,890万。公司住所：深圳市龙华新区观澜高新园区观清路1号；总部办公地址：深圳市龙华新区观澜高新园区观清路1号。

本公司及子公司（统称“本集团”）主要从事医药产品的研发、生产、销售及相关健康服务。本集团主要产品包括：999感冒灵、999皮炎平、参附注射液、注射用头孢、免煎中药、三九胃泰颗粒、正天丸等。

本集团的母公司和最终母公司分别华润医药控股和中国华润总公司（以下简称“中国华润”）。

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

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

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下企业合并

本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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

#### （2）非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计

入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、分步处置股权至丧失控制权相关的具体会计政策

### （1）“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

### （2）“一揽子交易”的会计处理方法

本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权

当期的损益。

### (3) 非“一揽子交易”的会计处理方法

在丧失控制权之前,在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额,调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价,资本公积中的股本溢价不足冲减的,调整留存收益。

在报告期内,本公司处置子公司,则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益,在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 7、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司均纳入合并财务报表。

#### 2、合并程序

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及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,由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

#### (1) 增加子公司

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司的,则不调整合并资产负债表期初数;将子公司自购买日至报告期末的

收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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。

## （2）处置子公司

### 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## (2) 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2013年度本集团无以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产或金融负债和可供出售的金融资产。

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

本集团金融负债主要为其他金融负债，包括应付款项、借款和应付债券等。应付款项包括应付账款、其他应付款等，以公允价值进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。借款及应付债券按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

(3) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

**(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）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（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

**(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用可观察到的市场参数，减少使用与本集团特定相关的参数。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

## 11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本集团对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方或劳务接受方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。

- 1、本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。
- 2、公司对应收款项中的本公司内部往来款项不计提坏账准备。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过人民币 500 万元的应收账款及单项金额超过人民币 300 万元的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	所有单独测试后未减值的应收账款

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的



√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)		
6 个月以内	0%	5%
6 个月至 1 年	8%	5%
1—2 年	30%	20%
2—3 年	50%	50%
3 年以上		
3—4 年	80%	100%
4—5 年	80%	100%
5 年以上	100%	100%

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本集团将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## 12、存货

### (1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、委托加工材料、周转材料和已完工开发产品等，按成本与可变现净值孰低计量。

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

注：如选择其他，请在文本框中说明。

包装物

摊销方法：一次摊销法

注：如选择其他，请在文本框中说明。

## 13、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### (2) 后续计量及损益确认

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，以初始投资成本作为长期股权投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，并相应调增长期股权投资成本。采用权益法核算的长期股权投资，本集团按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但本集团负有承担额外损失义务且符合或有事项准则所规定的预计负债确认条件的，继续确认投资损失并作为预计负债核算。被投资单位除净损益以外股东权益的其他变动，在本集团持股比例不变的情况下，按照持股比例计算应享有或承担的部分直接计入资本公积。被投资单位分派的利润或现金股利于宣告分派时按照本集团应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团与被投资单位之间未实现的内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资损益。本集团与被投资单位发生的内部交易损失，其中属于资产减值损失的部分，相应的未实现损失不予抵销。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他长期股权投资发生减值时，按其账面价值超过按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，确认减值损失。减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 14、投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权和以出租为目的的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物，以成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

项目	预计使用寿命	预计净残值率	年折旧率
建筑物	30-35年	5%	2.71%-3.17%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

对投资性房地产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

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

当投资性房地产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

## 15、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、医疗设备、以及办公设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

固定资产分类		预计使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	生产用房屋	30 年	5%	3.17%
	非生产用房屋	35 年	5%	2.71%
	构筑物及其他	20 年	5%	4.75%
机器和仪器设备	机器及机械设备	10 年	5%	9.50%
	计量测试仪器	5 年	5%	19.00%
交通运输工具	交通运输工具	5 年	5%	19.00%
办公设备	办公设备	5 年	5%	19.00%
医疗设备	大型医疗设备	10 年	5%	9.50%
	小型医疗设备	5 年	5%	19.00%

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损

失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### **（5）其他说明**

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## **16、在建工程**

### **（1）在建工程的类别**

在建工程以立项项目分类核算。

### **（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

### **（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项

在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 17、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数

乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额,调整每期利息金额。

## 18、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专有技术、计算机软件、商标使用权等,以成本计量。

外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的,全部作为固定资产。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30 至 50 年平均摊销	外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的,全部作为固定资产。
专有技术	5 至 10 年平均摊销	
计算机软件	5 年平均摊销	
商标使用权	20 年平均摊销。	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对使用寿命不确定的无形资产,在持有期间不进行摊销,如果期末本集团经重新复核后其使用寿命仍为不确定的,无论是否存在减值迹象,在每个会计期间均进行减值测试。如果经复核后有证据表明该等无形资产的使用寿命是有限的,则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

对于三九商标、顺峰商标和桂林天和商标,由于无法预见其为本集团带来经济利益的期限,因此其使用寿命不确定。

### (4) 无形资产减值准备的计提

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时,账面价值减记至可收回金额。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本集团开发阶段的支出为发生于创新药的研发项目。在取得国家药监局《临床试验批件》之前(含取得《临床试验批件》之时点)所从事的工作为研究阶段,该阶段所发生的支出全部费用化,计入当期损益;取得国家药监局《临床试验批件》之后至获得新药证书之前所从事的工作为开发阶段,该阶段所发生的支出在符合上述开发阶段资本化的条件时予以资本化,如果

确实无法区分应归属于取得国家药监局《临床试验批件》之前或之后发生的支出，则将其发生的支出全部费用化，计入当期损益。获得新药证书后，开发阶段发生的资本化支出转为无形资产，并按5年进行摊销。

## **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，被分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- (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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- (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；以及归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## **19、长期待摊费用**

长期待摊费用包括软件使用费及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

## **20、预计负债**

### **(1) 预计负债的确认标准**

因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，当履行该义务很可能导致经济利益的流出，且其金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

### **(2) 预计负债的计量方法**

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。



于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

## 21、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

收入的金额按照本集团在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除销售折让及销售退回的净额列示。与交易相关的经济利益能够流入本集团，相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收入确认标准时，确认相关的收入：销售商品 在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，一般为将产品交付与购货方时，并且不再对该产品实施继续管理和控制时确认收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

利息收入按照其他方使用本集团货币资金的时间，采用实际利率计算确定。

经营租赁收入按照直线法在租赁期内确认。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

本集团对外提供的劳务，根据已发生成本占估计总成本的比例确定完工进度，按照完工百分比确认收入。

### (4) 使用费收入

按照有关合同或协议约定的收费时间和方法确认。

## 22、政府补助

### (1) 类型

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

### (2) 会计政策

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 23、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本集团能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 24、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

其他的租赁为经营租赁。本集团本年度无融资租赁。

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

## 5、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 26、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 27、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (1) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

提示：除上述按照企业会计准则的有关要求被确定为本公司的关联方外，还要参考证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》及证券交易所颁布的相关关联方要求。

## (2) 分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## (3) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

### 1、重要会计估计及其关键假设：

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

#### (1) 商誉减值准备的会计估计

本集团每年对商誉进行减值测试。包含商誉的资产组和资产组组合的可收回金额为其预计未来现金流量的现值，其计算需要采用会计估计。

#### (2) 所得税

本集团在多个地区缴纳企业所得税。在正常的经营活动中，很多交易和事项的最终税务处理都存在不确定性。在计提各个地区的所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

#### (3) 递延所得税

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用税率进行估计。递延所得税资产的实现取决于集团未来是否很可能获取足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响应纳税费用(收益)以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

#### (4) 应收款项的减值

本集团采用备抵法核算应收款项之坏账损失。对于单独进行减值测试的应收款项(包括单项金额重大和单项金额不重大的应收款项)，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失。管理层必须合理预计应收账款未来预计现金流量，并选择恰当的折现率确定其现值。

#### (5) 除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，

除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

## 2、采用会计政策的关键判断

经营租赁—作为出租人，本集团就投资性房地产签订了租赁合同。本集团认为，根据租赁合同的条款，本集团保留了这些房地产所有权上的所有重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

### (4) 长期资产减值

固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产，如果期末本集团经重新复核后其使用寿命仍为不确定的，无论是否存在减值迹象，在每个会计期间均进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### (5) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

### (6) 职工薪酬

职工薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费和职工教育经费等其他与获得职工提供的服务的相关支出。

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本集团已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议并即将实施、且本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期费用。

对职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合上述辞退福利计划确认条件时，确认为应付职工薪酬，计入当期损益。除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，于职工提供服务的期间确认应付的职工薪酬，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### (7) 股利分配

现金股利于股东大会批准的当期，确认为负债。

## 五、税项

### 1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
消费税	应纳税销售额	5%
营业税	应纳税营业额	3%、5%
城市维护建设税	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、0%
教育费附加	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	3%

地方教育费附加	缴纳的增值税、营业税及消费税税额	2%
土地增值税	转让国有土地使用权、地上的建筑物及其附着物的增值额	按四级超率累进税率缴纳

## 2、税收优惠及批文

(1) 本公司取得了深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局于 2012 年 9 月 12 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201244200246)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2013 年度本公司适用的企业所得税税率为 15%。

(2) 根据财政部、国家税务总局关于非营利性医疗机构税收政策，对非营利性医疗机构按照国家规定的价格取得的医疗服务收入，免征各项税收。根据广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局于 2010 年 9 月 19 日联合颁布的广东省非营利性组织免税资格的名单，本公司之子公司广东三九脑科医院(下称“脑科医院”)获得免税资格，自 2008 年起，有效期为 5 年，该免税资格已于 2012 年到期，2013 年度免税资格认定正在办理中，2013 年度脑科医院暂按非营利性医疗机构适用免税政策。

(3) 本公司之子公司合肥华润神鹿药业有限公司(下称“华润神鹿”)取得了安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局于 2011 年 10 月 14 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号 GF201134000461)，该证书有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2013 年度华润神鹿适用 15%的企业所得税税率。

(4) 本公司之子公司华润三九(北京)药业有限公司(下称“华润三九(北京)”)取得了北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局和北京市地方税务局于 2012 年 10 月 30 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号 GF201211001178)，该证书有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2013 年度华润三九(北京)适用的企业所得税税率为 15%。

(5) 本公司之子公司华润三九(雅安)药业有限公司(下称“华润三九(雅安)”)取得了四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局于 2012 年 11 月 28 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201251000202)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2013 年度华润三九(雅安)适用的企业所得税税率为 15%。

(6) 根据《中华人民共和国企业所得税法》及实施条例、《四川省地方税务局企业所得税优惠备案管理暂行办法》(川地税发[2010]55 号)、《贯彻落实农林牧渔项目企业所得税优惠政策通知》(国税函[2008]850 号)、《财政部、国家税务总局发布农产品初加工范围(试行)的通知》(财税[2008]149 号)的通知，本公司的子公司雅安三九中药材科技产业化有限公司(“雅安中药”)免征企业所得税。

(7) 本公司之子公司深圳九星印刷包装集团有限公司(下称“九星印刷”)取得了深圳市科技工贸和信息化委员会深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局于 2010 年 9 月 6 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为

GR201044200219)，该证书的有效期为 3 年。另外，深圳市科技创新委员会于 2013 年 8 月 14 日发布的《深圳市科技创新委员会关于公示深圳市 2013 年第一批拟通过复审高新技术企业名单的通知》（深科技创新函【2013】694 号），九星印刷列入该名单中。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及《国家税务总局公告 2011 年第 4 号》的有关规定，2013 年度九星印刷企业所得税税率暂按 15%预缴。

(8) 本公司之子公司华润三九（枣庄）药业有限公司(下称“华润三九（枣庄）”)取得了山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局于 2010 年 11 月 30 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201037000350)，该证书的有效期为 3 年。另外山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局于 2013 年 12 月 11 日联合发布的《关于公示山东省 2013 年拟通过复审认定高新技术企业名单的通知》（鲁科字【2013】216 号），山东三九列入该名单中。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条及《国家税务总局公告 2011 年第 4 号》的有关规定，2013 年度华润三九（枣庄）企业所得税税率暂按 15%预缴。

(9) 本公司之子公司安徽华润金蟾药业股份有限公司(下称“华润金蟾”)取得了安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局和安徽省地方税务局于 2011 年 6 月 23 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201134000049)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2013 年度华润金蟾适用的企业所得税税率为 15%。

(10) 本公司之子公司深圳华润九新药业有限公司(下称“华润九新”)取得了深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合于 2011 年 10 月 30 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201144200205)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2013 年度华润九新适用的企业所得税税率为 15%。

(11) 本公司之子公司华润三九（南昌）药业有限公司(下称“华润三九（南昌）”)取得了江西省科学技术厅、江西省财政厅、江西省国家税务局和江西省地方税务局于 2011 年 4 月 15 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201136000008)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2013 年度华润三九（南昌）适用的企业所得税税率为 15%。

(12) 本公司之子公司辽宁华润本溪三药有限公司(下称“华润本溪三药”)取得了辽宁省科学技术厅、辽宁省财政厅、辽宁省国家税务局和辽宁省地方税务局于 2013 年 6 月 27 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201121000092)，该证书的有效期为 2011 年 1 月-2013 年 12 月。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2013 年度华润本溪三药适用的企业所得税税率为 15%。

(13) 本公司之子公司北京华润高科天然药物有限公司(下称“华润高科”)取得了北京市科学技术厅、北京市财政厅、北京市国家税务局和北京市地方税务局于 2011 年 9 月 14 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201111000071)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2013 年度华润高科适用的企业所得税税率为 15%

(14) 本公司之子公司华润三九（郴州）制药有限公司（下称“华润三九（郴州）”)取得了湖南省科学技术厅、财政厅、国家税务局和省地方税务局于 2011 年 11 月 28 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201143000307)，该



证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2013 年度华润三九（郴州）适用的企业所得税税率为 15%。

(15) 本公司之子公司广东华润顺峰药业有限公司(下称“华润顺峰”)取得了广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局于 2011 年 10 月 13 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GF201144001055)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2013 年度华润顺峰适用的企业所得税税率为 15%。

(16) 本公司之子公司华润三九（黄石）药业有限公司(下称“华润三九（黄石）”)取得了湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局和湖北省地方税务局于 2012 年 8 月 10 日联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号为 GR201242000095)，该证书的有效期为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定，2013 年度华润三九（黄石）适用的企业所得税税率为 15%。

(17) 本公司之子公司桂林天和药业股份有限公司(下称“桂林天和”)取得了桂林市秀峰区地方税务局签发的《企业所得税减免税备案告知书》(2013 年第 96 号)，按照《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)、《国家税务总局关于实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(2012 年第 12 号)文的规定，桂林天和 2011 年至 2020 年度享受西部大开发企业所得税税收优惠政策，2013 年度桂林天和适用的企业所得税率为 15%。

(18) 本公司之子公司桂林天和药业伊维有限公司(下称“天和伊维”)取得桂林市秀峰区国家税务局于 2013 年 5 月 13 日签发的《税务优惠事项备案通知书》(桂市秀国税备字【2013】4 号)，按照《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)、《国家税务总局关于实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》(2012 年第 12 号)文的规定，天和伊维 2013 年度适用企业所得税率为 15%。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
深圳市三九医院有限公司	直接持有	深圳市	医疗机构	人民币 498,110,000.00	医疗服务	402,891,300.00		82.89%	82.89%	是	32,381,010.17	-1,471,617.75	
深圳华润三九现代中药有限公司	直接持有	深圳市	中药材, 生物制品	人民币 50,000,000.00	中药材, 生物制品销售	50,826,000.00		100%	100%	是			
成都三九投资管理有限公司	间接持有	成都市	项目投资, 房地产开发	人民币 35,000,000.00	项目投资, 房地产开发	34,500,000.00		78.86%	78.86%	是	6,822,886.35	357,236.40	
雅安三九中药材科技产业化有限公司	间接持有	雅安市	种植加工销售药材	人民币 20,000,000.00	中药饮片的种植加工、	3,362,000.00		100%	100%	是	5,669,251.20	1,495,860.70	
上海九星印刷包装	间接持有	深圳市	印刷包	美元	设计, 印	20,279,200.00		100%	100%	是			

有限公司	有		装	3,500,000.00	刷包装								
太原慷辉三九医药有限责任公司	间接持有	太原市	医药保健	人民币 5,200,000.00	医药保健	2,652,000.00		51%	51%	是	-2,812,098.73	-2,523,546.32	
深圳市九迪包装设计有限公司	间接持有	深圳市	设计,印刷包装	人民币 1,000,000.00	设计,印刷包装	1,000,000.00		100%	100%	是			
深圳九星包装有限公司	间接持有	深圳市	印刷包装	美元 1,800,000.00	设计,印刷包装	152,114,246.78		100%	100%	是			
哈尔滨九星印刷包装有限公司	间接持有	哈尔滨市	印刷包装	人民币 8,079,633.60	设计,印刷包装	7,120,700.00		100%	100%	是			
沈阳三九药业有限公司	间接持有	沈阳市	制药	人民币 50,000,000.00	制药	50,000,000.00	25,000,000.00	100%	100%	是			
本溪国家中成药工程技术研究中心有限公司	直接持有	辽宁本溪	研发	人民币 20,000,000.00	研发	20,000,000.00		100%	100%	是			

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

深圳华润九新药业有 限公司	直接 持有	深圳市	制药	人民币 74,019,000.00	原料药及 制剂生产 销售	138,465,900.00		100%	100%	是			
深圳九星印刷包装集 团有限公司	直接 持有	深圳市	包装印刷	人民币 64,564,457.32	包装印刷	152,114,246.78		100%	100%	是			
广东三九脑科医院	直接 持有	广州市	医疗机构	美元 5,000,000.00	医疗服务	101,011,400.00		100%	100%	是			
深圳华润三九医药贸 易有限公司	直接 持有	深圳市	医药品销 售	人民币 60,000,000.00	医药品销 售	91,352,153.04		100%	100%	是			
华润三九（北京）药 业有限公司	直接 持有	北京市	制药	人民币 16,524,500.00	制药	36,082,763.06		90%	90%	是	3,153,043.77	740,688.42	
深圳华润三九中医 药发展有限公司	直接 持有	深圳市	中医药实 业投资	人民币 10,000,000.00	中医药实 业投资	10,007,730.00		100%	100%	是			
华润三九（南昌）药 业有限公司	直接 持有	南昌市	制药	人民币 70,390,000.00	药品生产 销售	71,086,934.61		100%	100%	是			
华润三九药业(香港) 有限公司	直接 持有	中国香 港	投资	港币 6,000,000.00	医药品销 售及投资	6,367,200.00		100%	100%	是			
深圳九辉实业有限公 司	直接 持有	深圳市	印刷包装	人民币 15,000,000.00	印刷包装	33,326,000.00		75%	75%	是	10,346,045.39	170,442.13	
深圳市富文投资有限 公司	直接 持有	深圳市	生物工程	人民币 30,000,000.00	生物工程	25,565,600.00		90%	90%	是	2,500,504.36	-3,244.03	
华润三九（黄石）药 业有限公司	直接 持有	黄石市	制药	人民币 8,000,000.00	制药	8,219,713.26		100%	100%	是			
北京华润高科天然药 物有限公司	直接 持有	北京市	制药	人民币 87,493,373.01	制药	117,795,900.00		100%	100%	是			
北京华润北贸医药经	直接	北京市	医药品销	人民币	医药品销	10,218,600.00		100%	100%	是			

营有限责任公司	持有		售	12,000,000.00	售									
辽宁华润本溪三药有限公司	直接持有	本溪市	制药	人民币 150,000,000.00	制药	171,744,500.00		100%	100%	是				
合肥华润神鹿药业有限公司	直接持有	合肥市	制药	人民币 96,500,000.00	制药	134,521,000.00		100%	100%	是				
合肥神鹿九华药业有限责任公司	直接持有?	合肥市	制药	人民币 11,936,769.90	浓缩丸加工销售	11,936,769.90		100%	100%	是				
深圳市九恒设备包装器材有限公司	间接持有	深圳市	商业	人民币 6,000,000.00	印刷包装器材销售	13,620,800.00		100%	100%	是				
东莞市翔盈仓储有限公司	间接持有	东莞市	仓储物流	人民币 1,000,000.00	仓储服务	2,150,600.00		100%	100%	是				
九恒(香港)印刷包装器材有限公司	间接持有	中国香港	生产	港币 100,000.00	生产	3,000,000.00		100%	100%	是				
九星(香港)有限公司	间接持有	中国香港	投资	人民币 100,000.00	投资	107,000.00		100%	100%	是				
华润三九(郴州)制药有限公司	直接持有	郴州市	制药	人民币 9,390,000.00	制药	61,848,505.77		100%	100%	是				
华润三九(枣庄)药业有限公司	间接持有	枣庄市	制药	人民币 18,000,000.00	制药	154,855,000.00		100%	100%	是				
雅安三九药业有限公司	间接持有	雅安市	制药	人民币 100,000,000.00	制药	143,463,700.00		80%	80%	是	145,084,173.10	34,125,912.21		
山东临清华威药业有限公司	直接持有	临清市	制药	人民币 73,440,900.00	制药	80,747,300.00		100%	100%	是				

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
安徽华润金蟾药业股份有限公司 ("华润金蟾")	直接持有	淮北市	制药	人民币 165,900,000.00	制药	218,269,290.56		99.46%	99.46%	是	1,283,321.19	93,674.17	
安徽金蟾技术开发有限公司	间接持有	淮北市	研发	人民币 1,080,000.00	研发	1,061,568.97		100%	100%	是	-15,834.45	-5,623.06	
广东华润顺峰药业有限公司	直接持有	广东佛山	制药	人民币 12,280,000.00	制药	600,000,000.00		100%	100%	是			
桂林天和药业股份有限公司	直接持有	广西桂林	制药	人民币 52,280,100.00	制药	586,532,820.00		97.76%	97.76%	是	7,579,744.03	675,428.49	
桂林天和药业伊维有限公司	间接持有	广西桂林	制药	人民币 550,000.00		550,000.00		97.76%	97.76%	是	173,004.24	-15,753.29	
桂林天和药业生物科技有限公司	间接持有	广西桂林	制药	人民币 11,040,000.00		11,040,000.00		91.38%	91.38%	是	43,527.43	-55,669.16	

本公司拥有以下被投资单位半数以上股权但未能对其形成控制亦未纳入合并范围的公司

公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(元)	本公司投资额(元)	持股比例	表决权比例	未纳入合并范围原因
深圳市九辉塑料制品有限公司	有限责任公司	深圳市	塑料制品	1,950,000.00	1,170,000.00	60.00%	0%	清理整顿, 对其不具实质控制权
雅安三九中药贸易有限公司	有限责任公司	雅安市	中药材贸易	1,433,300.00	1,003,310.00	70.00%	0%	解散中, 对其不具有实质控制权

### 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年(期)新增合并单位 4 家, 原因为

与上期相比本期新增合并单位 4 家, 分别为本公司通过非同一控制性企业合并收购桂林天和药业股份有限公司(桂林天和药业股份有限公司包括本部及桂林天和药业伊维有限公司和桂林天和药业生物科技有限公司 2 家子公司)、通过同一控制性企业合并收购山东临清华威药业有限公司。

与上年相比本年(期)减少合并单位 2 家, 原因为

原公司子公司深圳九星柔印科技有限公司、深圳市九升生物制品有限公司本期注销。

### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位: 元

名称	期末净资产	本期净利润
桂林天和药业股份有限公司	346,042,306.33	27,092,564.91
山东临清华威药业有限公司	30,892,557.29	364,407.00

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

单位: 元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
深圳九星柔印科技有限公司	7,046,902.65	1,181,889.41
深圳市九升生物制品有限公司	1,237,029.73	-570,222.16

### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位: 元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
山东临清华威	根据《企业会计准则第 20 号-企业合并》相关规定, 本公司与临清华威在合并前后均受华润医药控股控	华润医药控股	35,717,877.16	5,506,000.18	107,194.24

药业有 限公司	制且该控制并非暂时性的,因此本公司对临清华威的 合并为同一控制下的企业合并				
------------	--	--	--	--	--

## 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
桂林天和药业股份有限公司	273,846,214.26	本公司于 2013 年支付人民币 584,558,200.00 元成本收购了桂林天和药业股份有限公司 97.43% 的权益。合并成本超过按比例获得的桂林天和药业股份有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 273,846,214.26 元,确认为与桂林天和药业股份有限公司相关的商誉。本公司于 2013 年末对桂林天和药业股份有限公司商誉进行减值测试,未发现存在减值。

## 7、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

所属单位	资产和负债项目	
	2013年12月31日	2012年12月31日
香港三九	1港币 = 0.7862人民币	1港币 = 0.8107人民币
香港九恒	1港币 = 0.7862人民币	1港币 = 0.8107人民币
香港九星	1港币 = 0.7862人民币	1港币 = 0.8107人民币

利润表中的收入和费用项目,采用 2013 年度平均汇率折算。

## 七、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	397,505.47	--	--	738,805.93
人民币	--	--	350,243.57	--	--	708,320.14
港币	53,346.51	0.7862	41,942.63	15,818.91	0.8107	12,824.76
美元	579.96	6.0969	3,535.94	1,894.41	6.2838	11,912.69
加元						
欧元				420.00	8.3176	3,493.39
日元	30,868.95	0.0578	1,783.33	30,869.00	0.073	2,254.95
银行存款:	--	--	1,343,061,719.19	--	--	1,318,499,119.19
人民币	--	--	1,325,555,499.89	--	--	1,297,705,995.00



港币	10,033,363.02	0.7862	7,888,531.01	14,327,801.75	0.8107	11,614,973.94
美元	1,396,631.08	6.0969	8,515,120.03	1,457,293.98	6.2838	9,161,808.85
欧元	115,291.12	8.4189	970,624.42	3.86	8.3212	32.12
澳元	2,989.51	5.4301	16,233.32	2,470.44	6.6018	16,309.28
日元	2,002,917.03	0.0578	115,710.52			
其他货币资金:	--	--	18,500,148.89	--	--	35,721,677.05
人民币	--	--	18,500,148.89	--	--	35,721,677.05
合计	--	--	1,361,959,373.55	--	--	1,354,959,602.17

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

2013年12月31日，本集团所有权受到限制的货币资金为人民币18,500,148.89元（2012年12月31日：人民币35,721,677.05元）。

截至2013年12月31日，本公司存放于境外的货币资金12,495,772.85元，其中人民币644,020.49元；港币6,117,646.95元（原币7,781,233.66港元）；美元4,631,537.15元（原币759,654.43美元）；欧元970,624.42元（原币115,291.12欧元）。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
履约保函保证金	5,190,000.00	3,115,903.93
住房公积金		124,534.49
银行承兑汇票保证金	13,000,378.53	26,699,749.37
信用证保证金		5,781,489.26
被冻结款项		
其他	309,770.36	
合计	18,500,148.89	35,721,677.05

## 2、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,431,684,393.21	1,242,070,372.20
商业承兑汇票		100,000.00
合计	1,431,684,393.21	1,242,170,372.20

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
南京医药合肥天星有限	2013年09月30日	2014年03月29日	10,000,000.00	

公司				
成都西部医药有限公司	2013 年 10 月 31 日	2014 年 01 月 31 日	10,000,000.00	
成都西部医药有限公司	2013 年 12 月 06 日	2014 年 06 月 06 日	10,000,000.00	
山东康诺盛世医药有限公司	2013 年 10 月 29 日	2014 年 04 月 29 日	8,750,000.00	
华润湖南医药有限公司	2013 年 12 月 10 日	2014 年 6 月 10 日	8,750,000.00	
合计	--	--	47,500,000.00	--

注：披露金额最大的前五项的已质押的应收票据

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司将应收票据 196,561,375.17 元质押给银行作为取得 163,125,629.52 元银行承兑汇票的担保（截至 2012 年 12 月 31 日，质押金额为 18,625,000.00 元）。

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

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据(2012 年 12 月 31 日：无)。公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
华润湖南医药有限公司	2013 年 12 月 30 日	2014 年 06 月 30 日	28,060,000.00	
华润新龙（山西）医药有限公司	2013 年 11 月 20 日	2014 年 05 月 20 日	15,000,000.00	
成都西部医药有限公司	2013 年 09 月 27 日	2014 年 03 月 27 日	10,587,500.00	
郑州瑞康制药有限公司	2013 年 12 月 20 日	2014 年 06 月 20 日	10,000,000.00	
九州通医药集团股份有限公司	2013 年 12 月 20 日	2014 年 06 月 20 日	9,241,000.00	
合计	--	--	72,888,500.00	--

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据说明

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司已经背书给他方但尚未到期的票据金额为 646,923,685.03 元(截至 2012 年 12 月 31 日，金额为 296,952,772.53 元)。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司无已贴现尚未到期的银行承兑汇票。(2012 年 12 月 31 日无)。

期末应收票据中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 3、应收账款

### （1）应收账款账龄分析

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 (%)	
6 个月以内 (含)	528,695,764.83	81.35	2,513,824.30	396,690,884.89	46.74	
6 个月至 1 年 (含)	25,848,419.18	3.98	1,807,384.25	81,404,555.50	9.59	6,735,854.94
1-2 年 (含 2 年)	6,725,002.42	1.03	2,049,611.67	9,406,221.42	1.11	2,845,412.47
2-3 年 (含 3 年)	9,001,960.23	1.38	7,759,265.57	4,750,720.57	0.56	2,891,451.31
3-4 年 (含 4 年)	2,401,799.61	0.37	2,112,206.44	6,636,819.18	0.78	6,342,136.65
4-5 年 (含 5 年)	3,323,838.26	0.51	3,233,841.52	1,012,320.71	0.12	809,856.57
5 年以上	73,995,633.15	11.38	73,859,943.00	348,855,687.30	41.10	348,855,687.30
合计	649,992,417.68		93,336,076.75	848,757,209.57		368,480,399.24

(2) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	25,356,435.54	3.91%	19,744,170.18	69.3%	25,009,952.27	2.95%	25,009,952.27	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	599,256,715.85	92.19%	59,481,791.15	10.41%	808,297,541.80	95.23%	328,020,731.47	40.58%
组合小计	599,256,715.85	92.19%	59,481,791.15	10.41%	808,297,541.80	95.23%	328,020,731.47	40.58%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	25,379,266.29	3.90%	14,110,115.42	61.45%	15,449,715.50	1.82%	15,449,715.50	100%
合计	649,992,417.68	--	93,336,076.75	--	848,757,209.57	--	368,480,399.24	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳三九精细化工有限公司	12,208,621.73	12,208,621.73	100%	个别认定全额计提
郑州恒源医药有限公司	6,073,424.55	461,159.19	7.59%	个别认定计提
三九现代中药发展有限公司	7,074,389.26	7,074,389.26	100.00%	个别认定全额计提
合计	25,356,435.54	19,744,170.18	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
6 个月以内（含）	510,932,245.57	85.26%		396,467,394.39	49.05%	
6 个月至 1 年（含）	24,711,008.00	4.10%	1,976,880.64	81,404,555.50	10.07%	6,512,364.44
1 年以内小计	535,643,253.57	89.36%	1,976,880.64	477,871,949.89	59.12%	6,512,364.44
1 至 2 年	6,525,336.28	1.09%	1,957,600.89	9,372,584.22	1.16%	2,811,775.27
2 至 3 年	2,420,843.95	0.4%	1,210,421.99	3,718,538.53	0.46%	1,859,269.27
3 年以上	54,667,282.05	9.13%	54,336,887.63	2,488,734.13	0.31%	1,991,587.46
3 至 4 年	1,201,988.39	0.2%	961,590.71	1,476,413.42	0.18%	1,181,730.89
4 至 5 年	449,983.59	0.08%	359,986.85	1,012,320.71	0.13%	809,856.57
5 年以上	53,015,310.07	8.85%	53,015,310.07	314,845,735.03	38.95%	314,845,735.03
合计	599,256,715.85	--	59,481,791.15	808,297,541.80	--	328,020,731.47

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
中国人民解放军总医院科技开发中心	1,384,730.00	1,384,730.00	100%	预计无法收回全额计提
国药控股济南有限公司	813,416.21	46,405.78	5.71%	按照可收回金额计提
杭州萧山区医药有限公司参茸分公司	545,094.67	545,094.67	100%	预计无法收回全额计提
温州时代医药有限公司	453,212.60	453,212.60	100%	预计无法收回全额计提
黑龙江省诚成医药有限公司	357,958.90	357,958.90	100%	预计无法收回全额计提
黑龙江省安然医药有限公司安然大药房	279,072.50	279,072.50	100%	预计无法收回全额计提
滦县人民医院	264,187.70	264,119.50	99.97%	按照可收回金额计提
吉林省北药医药药材站	262,858.84	262,858.84	100%	预计无法收回全额计提
海丰县中医医院	232,020.00	172,020.00	74.14%	按可收回金额计提
吉林省四平市中医院	190,356.63	190,356.63	100%	预计无法收回全额计提
北京 301 医院	303,242.45	303,242.45	100%	预计无法收回全额计提

南京药业股份有限公司	157,861.77	157,861.77	100%	预计无法收回全额计提
汕头市创美药业有限公司	157,576.08	157,576.08	100%	预计无法收回全额计提
合肥科瑞药业有限责任公司	95,025.50	95,025.50	100%	预计无法收回全额计提
四川天诚药业股份有限公司	92,184.80	73,747.84	80%	按照可收回金额计提
其他	19,790,467.64	9,366,832.36	47.33%	按可收回金额计提
合计	25,379,266.29	14,110,115.42	--	--

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
丰县医药总公司	货款	2013 年 12 月 01 日	11,953.80	确实无法收回	否
安徽省国泰医药有限公司	货款	2013 年 12 月 01 日	1,820.00	确实无法收回	否
徐州牧畜医院	货款	2013 年 12 月 01 日	1,898.42	确实无法收回	否
铜山兽医院	货款	2013 年 12 月 01 日	2,051.17	确实无法收回	否
杨山周寨药店	货款	2013 年 12 月 01 日	5,379.00	确实无法收回	否
商丘市第二医药公司	货款	2013 年 12 月 01 日	7,352.02	确实无法收回	否
原经贸公司欠款(多家单位)	货款	2013 年 12 月 01 日	274,057,650.00	公司吊销或者欠款不足以弥补清收成本	否
石子建	货款	2013 年 12 月 01 日	209,804.00	无法收回	否
华润辽宁医药有限公司	货款	2013 年 12 月 01 日	879.50	部分收回、退货税金无法收回	否
国药乐仁堂医药有限公司药品分公司	货款	2013 年 12 月 01 日	5,382.56	部分收回、退货税金无法收回	否
天津中新药业集团股份有限公司医药公司	货款	2013 年 12 月 01 日	3,597.23	部分收回、退货税金无法收回	否
国药控股柳州有限公司	货款	2013 年 12 月 01 日	105.00	确实无法收回	否
宁波药材股份有限公司	货款	2013 年 12 月 01 日	400.00	确实无法收回	否
丰沃达医药物流(湖南)有限公司	货款	2013 年 12 月 01 日	324.75	确实无法收回	否
成都德仁堂药业有限公司	货款	2013 年 12 月 01 日	200.00	确实无法收回	否

国药控股柳州有限公司	货款	2013 年 12 月 01 日	130.00	确实无法收回	否
浙江省诸暨市医药药材有限公司	货款	2013 年 12 月 01 日	304.04	确实无法收回	否
金华市医药有限公司	货款	2013 年 12 月 01 日	400.00	确实无法收回	否
四川科伦医药贸易有限公司	货款	2013 年 12 月 01 日	1,250.00	确实无法收回	否
重庆医药销售有限公司	货款	2013 年 12 月 01 日	226.18	确实无法收回	否
柳州市龙腾医药有限公司	货款	2013 年 12 月 01 日	100.00	确实无法收回	否
山东海王银河医药有限公司	货款	2013 年 12 月 01 日	12,229.71	确实无法收回	否
九新印刷包装有限公司	货款	2013 年 12 月 01 日	583,728.90	确实无法收回	否
南宁和平	货款	2013 年 12 月 01 日	10.00	确实无法收回	否
广西桂玉	货款	2013 年 12 月 01 日	30.00	确实无法收回	否
广西柳州百草堂	货款	2013 年 12 月 01 日	30.00	确实无法收回	否
柳州龙腾	货款	2013 年 12 月 01 日	20.00	确实无法收回	否
广西陈氏	货款	2013 年 12 月 01 日	10.00	确实无法收回	否
浙江嘉信	货款	2013 年 12 月 01 日	20.00	确实无法收回	否
桂林日辉	货款	2013 年 12 月 01 日	0.50	确实无法收回	否
黑龙江省蓝天虹医药有限责任公司	货款	2013 年 12 月 01 日	169,236.48	民事判决书和业务部门提供的货款无法收回的说明	否
郑州市双鹤药业有限责任公司	货款	2013 年 12 月 01 日	17,590.00	业务部门提供的货款无法收回的说明	否
上海医药器械五厂	货款	2013 年 12 月 01 日	178,261.60	为北贸公司成立前的应收账款，对方账上无记载。	否
合计	--	--	275,272,374.86	--	--

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

期末应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

**(5) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳三九精细化工有限公司	第三方	12,208,621.73	5 年以上	2.19%
四川江油中坝附子科技发展有限公司	第三方	11,853,951.13	1 年以内	2.13%
内蒙古河套酒业集团股份有限公司	第三方	8,764,944.19	1 年以内	1.57%
普联技术有限公司	第三方	8,100,207.92	1 年以内	1.46%
湖北中医院	第三方	7,955,896.00	1 年以内	1.43%
合计	--	48,883,620.97	--	8.78%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
安徽华源医药股份有限公司	与本公司同受中国华润控制	79,392.00	0.01%
安徽双鹤药业有限责任公司	与本公司同受中国华润控制	676,000.00	0.12%
北京双鹤药业经营有限责任公司	与本公司同受中国华润控制	868,154.80	0.16%
桂林紫竹乳胶制品有限公司	与本公司同受中国华润控制	758,955.62	0.14%
杭州三九医药连锁有限公司	与本公司同受中国华润控制	11,872.56	0%
华润河南医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	642,667.71	0.12%
华润湖北金马医药有限公司 (原名：湖北金马医药有限公司)	与本公司同受中国华润控制	60,301.80	0.01%
华润湖南瑞格医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	455,300.00	0.08%
华润湖南双舟医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	637,448.00	0.11%
华润湖南医药有限公司 (原 “长沙双鹤医药有限责任公司”)	与本公司同受中国华润控制	3,396,979.74	0.61%
华润吉林康乃尔医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	27,718.00	0%
华润济南医药有限公司 (原 名：山东北药鲁抗医药科技 有限公司)	与本公司同受中国华润控制	8,381,439.08	1.51%
华润济宁医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	600,632.15	0.11%
华润昆山医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	452,478.48	0.08%

华润廊坊医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	55,125.00	0.01%
华润辽宁医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	2,083,058.42	0.37%
华润南通医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	201,558.11	0.04%
华润普仁鸿（北京）医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	302,310.00	0.05%
华润衢州医药有限公司（原名：衢州医药有限公司）	与本公司同受中国华润控制	39,400.00	0.01%
华润赛科药业有限责任公司	与本公司同受中国华润控制	15,042.00	0%
华润山东医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	146,990.58	0.03%
华润双鹤药业股份有限公司	与本公司同受中国华润控制	1,994,298.93	0.36%
北京双鹤现代医药技术有限责任公司	与本公司同受中国华润控制		0%
华润苏州礼安医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	1,058,103.56	0.19%
华润天津医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	104,379.00	0.02%
华润潍坊远东医药有限公司（山东北药远东医药有限公司）	与本公司同受中国华润控制	51,856.30	0.01%
华润五丰有限公司	与本公司同受中国华润控制	219.92	0%
华润西安医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	674,730.00	0.12%
华润新龙（北京）医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	228,557.55	0.04%
华润新龙（山西）医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	660,928.00	0.12%
华润新龙医药有限公司（原名：新龙药业集团有限公司）	与本公司同受中国华润控制	28,628.60	0.01%
华润医药商业集团有限公司（原名：北京医药股份有限公司）	与本公司同受中国华润控制	9,242,299.39	1.66%
华润紫竹药业有限公司（原名：北京紫竹药业有限公司）	与本公司同受中国华润控制	860,969.06	0.15%
济南华泰医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	1,547.90	0%
山东东阿阿胶股份有限公司	与本公司同受中国华润控制	313,484.85	0.06%
山东鲁抗药品经营有限公司	与本公司同受中国华润控制	88,492.00	0.02%
三九现代中药发展有限公司	与本公司同受中国华润控制	7,074,389.26	1.27%
深圳市三九药品配送有限公司	与本公司同受中国华润控制	1,439,240.77	0.26%
中医药连锁国际有限公司	与本公司同受中国华润控制		0%



深圳市三九医药连锁股份有限公司	与本公司同受中国华润控制	281,608.71	0.05%
昆明三九济民医药连锁有限公司	与本公司同受中国华润控制	220,687.00	0.04%
辽宁三九国药堂医药连锁有限公司	与本公司同受中国华润控制	112,267.50	0.02%
广州采活医药连锁有限公司 (原“广州市三九健康医药连锁有限公司”)	与本公司同受中国华润控制	95,001.50	0.02%
武汉双鹤医药有限责任公司	与本公司同受中国华润控制	13,919.65	0%
黑龙江双鹤医药有限责任公司	与本公司同受中国华润控制	3,103.71	0%
湛江三九药店有限公司	与本公司同受中国华润控制	176,131.50	0.03%
合计	--	44,617,668.71	8.02%

#### 4、其他应收款

##### (1) 其他应收款账龄分析

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	53,920,339.51	41.39	2,104,945.35	63,029,684.64	30.66	3,134,881.80
1-2 年(含 2 年)	9,562,149.63	7.34	1,175,228.37	3,281,792.04	1.60	657,427.12
2-3 年(含 3 年)	3,503,656.98	2.69	2,003,351.78	728,650.41	0.35	365,225.21
3 年以上	63,296,015.18	48.58	63,103,815.16	138,566,008.54	67.39	138,566,008.54
合计	130,282,161.30	100.00	68,387,340.66	205,606,135.63	100.00	142,723,542.67

##### (2) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账	36,170,615.80	27.76%	29,364,781.13	81.18%	104,449,719.31	50.80%	104,449,719.31	100%

准备的其他应收款									
按组合计提坏账准备的其他应收款									
按组合计提坏账准备的其他应收款	73,556,443.31	56.46%	28,749,695.53	39.09%	89,809,248.49	43.68%	26,926,655.53	29.98%	
组合小计	73,556,443.31	56.46%	28,749,695.53	39.09%	89,809,248.49	43.68%	26,926,655.53	29.98%	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	20,555,102.19	15.78%	10,272,864.00	49.98%	11,347,167.83	5.52%	11,347,167.83	100%	
合计	130,282,161.30	--	68,387,340.66	--	205,606,135.63	--	142,723,542.67	--	

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
九辉(香港)实业有限公司	6,882,514.17	6,882,514.17	100%	预计无法收回全额计提
出口退税	6,805,834.67		0%	按可收回金额计提
上海唯科生物药有限公司("上海唯科")	6,000,000.00	6,000,000.00	100%	预计无法收回全额计提
三九宜工生化股份有限公司("宜工生化")	5,340,000.00	5,340,000.00	100%	预计无法收回全额计提
三和贸易公司	4,572,000.00	4,572,000.00	100%	预计无法收回全额计提
广西荔浦明胶有限公司	3,334,453.03	3,334,453.03	100%	预计无法收回全额计提
哈九隆印刷一厂("哈九隆一厂")	3,235,813.93	3,235,813.93	100%	预计无法收回全额计提
合计	36,170,615.80	29,364,781.13	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	39,343,185.61	55.80%	1,962,677.97	63,029,684.64	70.18%	3,134,881.80
1 年以内小计	39,343,185.61	55.80%	1,962,677.97	63,029,684.64	70.18%	3,134,881.80

1 至 2 年	7,099,202.08	8.32%	1,419,940.83	3,281,792.04	3.65%	657,427.12
2 至 3 年	3,493,956.98	2.38%	1,746,978.10	728,650.41	0.81%	365,225.21
3 年以上	23,620,098.64	33.5%	23,620,098.63	22,769,121.40	25.35%	22,769,121.40
合计	73,556,443.31	--	27,594,696.53	89,809,248.49	--	26,926,655.53

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京华卫医药有限公司	2,175,000.00	2,175,000.00	100.00%	预计无法收回全额计提
祥和沁电业安装公司	1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	预计无法收回全额计提
合肥神鹿集团	979,836.74	979,836.74	100.00%	预计无法收回全额计提
深圳西丽高尔夫球俱乐部有限公司	539,000.00	539,000.00	100.00%	预计无法收回全额计提
合肥科瑞药业	518,194.69	518,194.69	100.00%	预计无法收回全额计提
市住房办公室	400,010.00	400,010.00	100.00%	预计无法收回全额计提
保险金	392,158.14	392,158.14	100.00%	预计无法收回全额计提
沈阳市工程质量监督站新民分站	375,000.00	187,500.00	50.00%	按可收回金额计提
安徽省人民政府驻京办	270,000.00	270,000.00	100.00%	预计无法收回全额计提
迪尔公司	252,008.17	252,008.17	100.00%	预计无法收回全额计提
合肥市人民政府	200,000.00	200,000.00	100.00%	预计无法收回全额计提
其他小额	12,953,894.45	2,859,156.26	22.07%	按可收回金额计提
合计	20,555,102.19	10,272,864.00	--	--

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
医药局	长期挂账	2013 年 12 月 01 日	507.79	确实无法收回	否
个人欠款	员工借款	2013 年 12 月 01 日	327,754.54	离职找不到人无法收回	否

九新印刷包装有限公司	其他	2013 年 12 月 01 日	69,996.08	长期挂账确实无法收回	否
九新印刷包装有限公司-石岩湖	其他	2013 年 12 月 01 日	330,886.83	长期挂账确实无法收回	否
汇能工贸公司用电保证金	保证金	2013 年 12 月 01 日	2,300.00	长期挂账确实无法收回	否
二期工程东区供电保证金	保证金	2013 年 12 月 01 日	25,300.00	长期挂账确实无法收回	否
三九大药房	押金	2013 年 12 月 01 日	30,110.37	长期挂账确实无法收回	否
华计 1302 房押金	押金	2013 年 12 月 01 日	1,300.00	长期挂账确实无法收回	否
华计 1103 房押金	押金	2013 年 12 月 01 日	2,400.00	长期挂账确实无法收回	否
华计 1101 房押金	押金	2013 年 12 月 01 日	900.00	长期挂账确实无法收回	否
其他应收款-其他-退休费	代缴款项	2013 年 12 月 01 日	1,508.72	为北贸公司成立前的其他应收款。无法追回。	否
其他应收款-其他-其它	其他	2013 年 12 月 01 日	249.00	为北贸公司成立前的其他应收款。无法追回。	否
成都三九数码医药设备有限公司	项目转让款等	2013 年 12 月 01 日	24,419,391.21	款项无法收回	否
雅安三九中药贸易有限公司	公司代其清偿银行借款	2013 年 12 月 01 日	2,420,757.00	公司处于破产清算程序中	否
深圳市合创展广告有限公司	预付广告款	2013 年 12 月 01 日	54,000,000.00	无法收回	否
合计	--	--	81,633,361.54	--	--

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

年末其他应收款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

**(5) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位：元

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

九辉（香港）实业有限公司	第三方	6,882,514.17	4-5 年	11.12%
出口退税	第三方	6,805,834.67	1 年以内	11%
上海唯科生物药业有限公司	第三方	6,000,000.00	5 年以上	9.69%
三九宜工生化股份有限公司	第三方	5,340,000.00	1 年以内	8.63%
三和贸易公司	第三方	4,572,000.00	5 年以上	7.39%
合计	--	29,600,348.84	--	47.83%

(6) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
新三九地产公司	与本公司同受中国华润控制	17,020.97	0.03%
上海华源安徽仁济制药有限公司	与本公司同受中国华润控制	33,795.48	0.05%
三九轻纺贸易有限公司	与本公司同受中国华润控制	267,001.80	0.43%
北京医药集团有限责任公司	与本公司同受中国华润控制	6,000.00	0.01%
三九（安国）现代中药开发有限公司	联营公司	66,427.80	0.11%
哈尔滨九隆印刷一厂	与本公司同受中国华润控制	70,100.00	0.11%
哈尔滨九隆印刷二厂	与本公司同受中国华润控制	3,235,813.93	5.23%
合计	--	3,696,159.98	5.97%

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	111,869,599.55	79.53 %	165,381,771.11	93.73%
1 至 2 年	24,157,663.19	17.17%	7,461,200.26	4.23%
2 至 3 年	2,830,720.20	2.01%	2,725,757.50	1.54%
3 年以上	1,810,027.99	1.29%	870,136.04	0.49%

合计	140,668,010.93	--	176,438,864.91	--
----	----------------	----	----------------	----

预付款项账龄的说明

账龄超过一年且金额重大的预付款项为29,599,997.82元(2012年12月31日为11,057,093.80元), 主要为预付研发基金、土地款、设备款等款项。

## (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
中国中医科学院	第三方	10,000,000.00	1-2 年	研发基金
雨城区财政局	第三方	6,461,000.00	1-2 年	预付土地款
中铁电气化局集团第二工程有限公司	第三方	5,524,335.78	1 年以内	工程未完工
广东省中科进出口有限公司	第三方	5,250,000.00	1 年以内	预付设备款
上海三强工程技术有限公司	第三方	5,098,800.00	1 年以内	预付设备款
合计	--	32,334,135.78	--	--

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	416,319,892.39	274,364.83	416,045,527.56	274,001,295.32	479,882.26	273,521,413.06
在产品	85,492,395.75	121,394.40	85,371,001.35	72,601,414.67	273,812.58	72,327,602.09
库存商品	429,017,650.14	3,761,708.69	425,255,941.45	440,261,237.01	6,252,253.39	434,008,983.62
周转材料	21,793,394.36	96,928.45	21,696,465.91	17,146,670.33	86,310.33	17,060,360.00
消耗性生物资产	2,795,207.33		2,795,207.33			
在途物资	11,154,152.78		11,154,152.78			
委托加工物资	21,942,853.85	61,736.72	21,881,117.13	17,599,582.90	61,736.72	17,537,846.18
已完工开发产品	15,749,844.36		15,749,844.36	17,321,159.98		17,321,159.98
合计	1,004,265,390.96	4,316,133.09	999,949,257.87	838,931,360.21	7,153,995.28	831,777,364.93

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	479,882.26	643,031.08	346,594.98	501,953.53	274,364.83
在产品	273,812.58	121,817.61		274,235.79	121,394.40
库存商品	6,252,253.39	4,400,621.33	2,684,415.03	4,206,751.00	3,761,708.69
周转材料	86,310.33	187,612.72	-	176,994.60	96,928.45
消耗性生物资产					
委托加工物资	61,736.72				61,736.72
合计	7,153,995.28	5,353,082.74	3,031,010.01	5,159,934.92	4,316,133.09

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	破损及呆滞	影响减记存货价值的因素已消失	
库存商品	破损及呆滞	影响减记存货价值的因素已消失	
在产品	破损及呆滞		
周转材料	呆滞及过期材料		
委托加工物资	呆滞及过期材料		

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待处理财产损益		15,940.74
增值税待抵扣进项税	11,481,601.86	7,602,447.79
预交所得税	8,812,328.99	11,630,484.32
预交增值税		1,724,035.96
多缴纳社保费		577,332.79

预交土地增值税	2,185,172.05	2,185,172.05
理财产品	600,000,000.00	
其他	233,842.09	
合计	622,712,944.99	23,735,413.65

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司购买银行理财产品共计 6 亿元，其中建行利得盈 6 个月理财产品 1 亿元、建行利得盈 3 个月理财产品 3 亿元、交行日增利 180 天理财产品 2 亿元。

## 8、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
三九(安国)现代中药开发有限公司	49.89%	49.89%	20,843,492.94	3,191,622.33	17,651,870.61	28,212,965.75	-1,474,363.68
华润兰花(晋城)药业有限公司	17.65%	17.65%	42,500,000.00		42,500,000.00		

## 9、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
三九(安国)现代中药开发有限公司	权益法	4,830,000.00	9,459,176.55	-735,560.04	8,723,616.51	49.89%	49.89%				



华润兰花 (晋城) 药业有限公司	权益法			7,500,000.00	7,500,000.00	17.65%	17.65%				
瑞恒医药 科技投资 有限责任公司	成本法	6,178,929.84	6,178,929.84		6,178,929.84	5.68%	5.68%				
深圳市基 因谷实业 发展有限 公司	成本法	4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00	14.38%	14.38%		1,840,000.00		
中关村兴 业投资公 司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	2%	2%				
九辉塑料	成本法	1,950,000.00	1,950,000.00		1,950,000.00	60%	0%	已失去控制权	1,950,000.00		
雅安贸易	成本法	1,003,300.00	1,003,300.00		1,003,300.00	70%	0%	已失去控制权	1,003,300.00		
深圳市星 景点美术 设计有限 公司	成本法	125,000.00	125,000.00		125,000.00	25%	25%		125,000.00		
合计	--	20,087,229.84	24,716,406.39	6,764,439.96	31,480,846.35	--	--	--	4,918,300.00		

1、本公司 2013 年度投资联营企业华润兰花（晋城）药业有限公司，认缴出资比例 30%，本期出资 750 万元，占实收资本的 17.65%，按照章程约定享有 17.65%表决权。

2、本公司持有的九辉塑料和雅安贸易已失去控制权，持股比例超过 50%未纳入合并范围。

## 10、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	23,115,058.69	13,879,861.49	13,735,234.90	23,259,685.28
1.房屋、建筑物	23,115,058.69	13,879,861.49	13,735,234.90	23,259,685.28
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	9,193,916.35	4,980,908.48	7,007,117.27	7,167,707.56

1.房屋、建筑物	9,193,916.35	4,980,908.48	7,007,117.27	7,167,707.56
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	13,921,142.34	8,898,953.01	6,728,117.63	16,091,977.72
1.房屋、建筑物	13,921,142.34	8,898,953.01	6,728,117.63	16,091,977.72
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	959,387.75			959,387.75
1.房屋、建筑物	959,387.75			959,387.75
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	12,961,754.59	8,898,953.01	6,728,117.63	15,132,589.97
1.房屋、建筑物	12,961,754.59	8,898,953.01	6,728,117.63	15,132,589.97
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	764,890.98
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

2013 年度本公司将账面价值为 6,728,117.63 元(原价：13,735,234.90 元)的房屋改为自用，自改变用途之日起，转换为固定资产核算。

## 11、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	3,303,400,584.45	693,658,706.19		51,036,146.04	3,946,023,144.60
其中：房屋及建筑物	1,721,307,790.52	294,165,404.15		6,376,518.85	2,009,096,675.82
机器设备	1,228,023,498.76	292,815,027.19		20,853,319.90	1,499,985,206.05
运输工具	73,062,287.52	15,418,323.86		6,619,371.52	81,861,239.86
电子设备	83,852,953.20	50,955,996.08		12,992,775.77	121,816,173.51
医疗设备	197,154,054.45	40,303,954.91		4,194,160.00	233,263,849.36
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	1,145,764,744.81	66,884,660.64	200,549,802.67	33,180,079.25	1,380,019,128.87
其中：房屋及建筑物	302,182,083.48	34,604,102.71	64,249,937.10	1,082,207.26	399,953,916.03

机器设备	617,503,023.23	22,193,788.91	91,589,329.73	12,387,303.82	718,898,838.05
运输工具	45,143,239.31	7,094,302.14	9,214,053.30	5,801,671.71	55,649,923.04
电子设备	56,504,629.16	2,992,466.88	23,019,831.89	10,129,853.63	72,387,074.30
医疗设备	124,431,769.63		12,476,650.65	3,779,042.83	133,129,377.45
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	2,157,635,839.64		--		2,566,004,015.73
其中：房屋及建筑物	1,419,125,707.04		--		1,609,142,759.79
机器设备	610,520,475.53		--		781,086,368.00
运输工具	27,919,048.21		--		26,211,316.82
电子设备	27,348,324.04		--		49,429,099.21
医疗设备	72,722,284.82		--		100,134,471.91
四、减值准备合计	70,618,118.46		--		70,500,570.46
其中：房屋及建筑物	12,927,010.74		--		10,359,956.36
机器设备	36,606,197.95		--		36,802,377.30
运输工具	501,231.86		--		219,890.09
电子设备	80,449.34		--		367,334.46
医疗设备	20,503,228.57		--		22,751,012.25
五、固定资产账面价值合计	2,087,017,721.18		--		2,495,503,445.27
其中：房屋及建筑物	1,406,198,696.30		--		1,598,782,803.43
机器设备	573,914,277.58		--		744,283,990.70
运输工具	27,417,816.35		--		25,991,426.73
电子设备	27,267,874.70		--		49,061,764.75
医疗设备	52,219,056.25		--		77,383,459.66

本期折旧额 200,549,802.67 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 358,459,641.40 元。期末因借款用于抵押或担保的固定资产账面价值为 11,884,192.93 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	28,821,890.72	18,325,751.14	4,098,019.05	6,398,120.53	
机器设备	21,166,962.52	17,320,547.01	2,623,234.06	1,223,181.45	
运输工具	4,090,618.50	3,889,289.73	201,328.77		
电子设备	600,069.55	513,226.40	84,344.39	2,498.76	
医疗设备	54,422,628.53	42,038,287.74	12,384,340.79		

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	3,735,717.09

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋及建筑物	竣工决算未完成，办理中、历史遗留事项	下年度、暂无确定时间
运输设备	未办理权证变更手续	下年度

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三九医院大楼工程	337,855,903.29	188,301,903.29	149,554,000.00	337,855,903.29	183,430,828.29	154,425,075.00
三九医院龙井宿舍	21,400,113.54	21,400,113.54		21,400,113.54	21,400,113.54	
金蟾生化产区改造	6,904,239.77		6,904,239.77	41,001,412.67		41,001,412.67
沈阳三九厂区建设	7,026,944.07		7,026,944.07	24,436,175.29		24,436,175.29
雅安三九提取车间	55,964,419.23		55,964,419.23	8,879,358.90		8,879,358.90
提取车间设备 GMP 改造	6,390,870.55		6,390,870.55	5,422,709.61		5,422,709.61
雅安三九厂区功能与建设规划项目	3,289,328.07		3,289,328.07	3,990,265.08		3,990,265.08
三九脑科医院手术室改造工程	4,656,000.00		4,656,000.00	3,130,000.00		3,130,000.00
本溪三药扩建及改建项目 (中药配方颗粒)	18,011,958.72		18,011,958.72	2,518,980.35		2,518,980.35
雅安三九大兴技改项目	2,357,498.78		2,357,498.78	936,984.82		936,984.82
雅安(药业)后勤中心	4,811,164.94		4,811,164.94			
本溪中成药工程国药中心实验楼建设工程	6,911,852.00		6,911,852.00			
桂林天和秧塘厂区	1,507,450.11		1,507,450.11			

三九（枣庄）消防排烟工程 （颗粒车间）	1,400,000.00		1,400,000.00			
其他项目	6,718,512.88		6,718,512.88	116,207,796.13		116,207,796.13
合计	485,206,255.95	209,702,016.83	275,504,239.12	565,779,699.68	204,830,941.83	360,948,757.85

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	期末数
本溪三药扩建及改建项目（中 药配方颗粒）	346,554,000.00	2,518,980.35	15,499,046.74	6,068.37			5%				自有资金	18,011,958.72
三九医院大楼工程	250,000,000.00	337,855,903.29					已停工				自有资金及 借款	337,855,903.29
三九医院龙井宿舍	53,000,000.00	21,400,113.54					已停工				自有资金及 借款	21,400,113.54
金蟾生化产区改造	347,000,000.00	41,001,412.67		22,315,338.85	11,781,834.05		86%				自有资金	6,904,239.77
沈阳三九厂区建设	138,132,661.50	24,436,175.29	9,386,837.73	26,796,068.95			95%				自有资金	7,026,944.07
雅安三九检测中心	46,290,000.00	39,047,202.35	7,386,524.66	46,433,727.01			100%				自有资金	
雅安三九提取车间	71,541,000.00	8,879,358.90	47,085,060.33				78%				自有资金	55,964,419.23
雅安三九综制车间改造	83,500,000.00	30,790,097.28	39,255,170.32	70,045,267.60			100%				自有资金	
雅安三九厂区功能与建设规划 项目	50,349,700.00	3,990,265.08			700,937.01		8%				自有资金	3,289,328.07
深圳观澜基地二期	249,781,152.68	1,981,278.08	947,465.29	2,928,743.37			100%				自有资金	
华润高科生产线改造	100,000,000.00	26,032,292.87	49,628,202.67	75,660,495.54			100%				自有资金	
雅安三九高架仓库及配套工程	67,339,100.00	0	317,615.12				0.47%				自有资金	317,615.12
山东三九厂房建设项目	20,000,000.00	1,759,287.60		1,759,287.60			100%				自有资金	
合计	1,823,487,614.18	539,692,367.30	169,505,922.86	246,262,612.41	12,482,771.06	--	--			--	--	450,770,521.81

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
三九医院大楼	183,430,828.29	4,871,075.00		188,301,903.29	三九医院大楼已停止施工, 暂无复工安排, 经执行减值测试, 对预计可收回金额低于账面价值的部分计提减值准备。
三九医院龙井宿舍	21,400,113.54			21,400,113.54	三九医院龙井宿舍拟拆除, 已全额计提减值准备。
合计	204,830,941.83	4,871,075.00		209,702,016.83	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
本溪三药扩建及改建项目 (中药配方颗粒)	建设中	
三九医院大楼工程	停工多年, 暂无复工计划	
三九医院龙井宿舍	停工多年, 暂无复工计划	
雅安三九厂区功能与建设规划项目	建设中	

13、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	9,374,674.00	2,382,386.87	11,361,789.42	395,271.45
合计	9,374,674.00	2,382,386.87	11,361,789.42	395,271.45

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,553,473,898.54	120,479,402.35	907,954.30	1,673,045,346.59
其中：土地使用权	316,243,309.39	69,471,864.52	907,954.30	384,807,219.61

商标使用权	1,115,003,716.67	26,571,400.00		1,141,575,116.67
专有技术	118,567,248.46	22,710,925.86		141,278,174.32
计算机软件	3,659,624.02	1,725,211.97		5,384,835.99
二、累计摊销合计	109,666,385.85	34,411,053.45	185,924.22	143,891,515.08
其中：土地使用权	40,358,119.78	11,731,134.53	185,924.22	51,903,330.09
商标使用权	26,110,025.48	12,500.04		26,122,525.52
专有技术	40,972,823.16	21,032,071.57		62,004,894.73
计算机软件	2,225,417.43	1,635,347.31		3,860,764.74
三、无形资产账面净值合计	1,443,807,512.69	86,068,348.90	722,030.08	1,529,153,831.51
其中：土地使用权	275,885,189.61	57,740,729.99	722,030.08	332,903,889.52
商标使用权	1,088,893,691.19	26,558,899.96		1,115,452,591.15
专有技术	77,594,425.30	1,678,854.29		79,273,279.59
计算机软件	1,434,206.59	89,864.66		1,524,071.25
四、减值准备合计	12,892,738.90			12,892,738.90
其中：土地使用权	11,016,301.40			11,016,301.40
商标使用权				
专有技术	1,876,437.50			1,876,437.50
计算机软件				
无形资产账面价值合计	1,430,914,773.79	86,068,348.90	722,030.08	1,516,261,092.61
其中：土地使用权	264,868,888.21	57,740,729.99	722,030.08	321,887,588.12
商标使用权	1,088,893,691.19	26,558,899.96		1,115,452,591.15
专有技术	77,594,425.30	1,678,854.29		79,273,279.59
计算机软件	1,434,206.59	89,864.66		1,524,071.25

本期摊销额 30,453,622.59 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
A 项目	3,985,114.49	62,336.02			4,047,450.51
B 项目	3,122,329.05	35,234.70			3,157,563.75
C 项目	3,193,266.02	244,173.41			3,437,439.43
D 项目	2,760,418.13	206,267.36			2,966,685.49



E 项目	2,366,085.90	4,764.60			2,370,850.50
F 项目	1,482,148.36	16,106.19			1,498,254.55
G 项目	1,316,054.00			1,316,054.00	
其他	18,686,871.19	2,282,901.49	642,000.00		20,327,772.68
费用化项目		198,370,205.09	198,370,205.09		
合计	36,912,287.14	201,221,988.86	199,012,205.09	1,316,054.00	37,806,016.91

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 1.42%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.09%。

## 15、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
上海百安(南昌)制药有限公司	12,284,474.04			12,284,474.04	12,284,474.04
广东华润顺峰药业有限公司	306,998,523.28	1,047,213.45		308,045,736.73	
桂林天和药业股份有限公司		273,846,214.26		273,846,214.26	
合计	319,282,997.32	274,893,427.71		594,176,425.03	12,284,474.04

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

注 1：本公司之子公司江西三九于 2010 年对原上海百安(南昌)制药有限公司(“南昌百安”)进行吸收合并，支付对价与南昌百安于购买日之可辨认净资产公允价值之间的差额确认为商誉。2009 年末对南昌百安包含商誉的资产及资产组进行减值测试，确认商誉减值准备 12,284,474.04 元。

注 2：本公司于 2012 年支付人民币 6 亿元成本收购了广东华润顺峰药业有限公司 100%的权益。合并成本超过按比例获得的广东华润顺峰药业有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 306,998,523.28 元，确认为与广东华润顺峰药业有限公司相关的商誉，本期按照协议确认过渡期原股东享有的利润调整收购日净资产确认商誉 1,047,213.45 元。本公司于 2013 年末对广东顺峰商誉进行减值测试，未发现存在减值。

注 3：本公司于 2013 年支付人民币 584,558,200.00 元成本收购了桂林天和药业股份有限公司 97.43%的权益。合并成本超过按比例获得的桂林天和药业股份有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 273,846,214.26 元，确认为与桂林天和药业股份有限公司相关的商誉。本公司于 2013 年末对桂林天和药业股份有限公司商誉进行减值测试，未发现存在减值。

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
产品身份管理及推广项目	1,781,172.60	4,384,563.79	485,774.36		5,679,962.03	
产品延长保护费	1,691,000.00		169,100.00		1,521,900.00	

广告费	1,159,259.36	339,481.56	303,771.78		1,194,969.14	
其他	4,451,269.91	1,390,700.50	1,724,905.97		4,117,064.44	
租入固定资产改良支出	12,998.84	681,366.06	29,957.99		664,406.91	
软件使用费	18,190,295.29	2,944,686.17	5,833,393.05		15,301,588.41	
装修费	14,057,209.90	4,413,917.56	4,644,026.10		13,827,101.36	
合计	41,343,205.90	14,154,715.64	13,190,929.25		42,306,992.29	--

## 17、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	20,211,521.75	22,090,350.20
可抵扣亏损	1,720,010.06	3,045,625.11
内部交易未实现利润	15,745,935.18	9,496,257.71
预提费用	18,615,706.00	7,294,570.80
未支付的应付职工薪酬		2,908,949.03
递延收益	10,625,833.00	8,665,335.94
已实施未支付的辞退福利	6,911,972.22	3,258,284.47
诉讼赔偿及费用	1,642,500.00	1,642,500.00
其他	128,711.03	3,448,574.67
小计	75,602,189.24	61,850,447.93
递延所得税负债：		
开发支出	4,080,263.29	3,410,772.97
评估增值	48,948,266.91	34,847,748.74
小计	53,028,530.20	38,258,521.71

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	536,898,262.70	702,711,650.98
可抵扣亏损	47,482,900.41	23,716,870.96
合计	584,381,163.11	726,428,521.94

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
开发支出	27,201,755.27	22,738,486.48
评估增值	326,321,779.40	169,457,485.95
小计	353,523,534.67	192,195,972.43
可抵扣差异项目		
资产减值准备	119,755,766.12	125,538,128.02
内部交易未实现利润	104,972,901.20	63,308,384.74
预提费用	95,482,418.90	32,868,453.07
可抵扣亏损	11,466,733.74	19,326,338.82
未支付的应付职工薪酬		11,635,796.12
递延收益	70,838,886.67	57,768,906.27
已实施未支付的辞退福利	46,079,814.80	21,721,896.45
诉讼赔偿及费用	10,950,000.00	10,950,000.00
其他	858,073.60	22,223,606.91
小计	460,404,595.03	365,341,510.40

18、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	511,203,941.91	7,607,918.98	182,707.06	356,905,736.40	161,723,417.43
二、存货跌价准备	7,153,995.28	5,353,082.74	3,031,010.01	5,159,934.92	4,316,133.09
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	4,918,300.00				4,918,300.00
六、投资性房地产减值准备	959,387.75				959,387.75
七、固定资产减值准备	70,618,118.46	5,047,718.27		5,165,266.27	70,500,570.46

八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	204,830,941.83	4,871,075.00			209,702,016.83
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	12,892,738.90				12,892,738.90
十三、商誉减值准备	12,284,474.04				12,284,474.04
十四、其他					
合计	824,861,898.17	22,879,794.99	3,213,717.07	367,230,937.59	477,297,038.50

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
产权转让款		133,000,000.00
固定资产清理		549,407.31
其他		63,544.00
合计		133,612,951.31

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		40,100,000.00
保证借款		
信用借款	22,752,425.55	38,992,847.70
合计	22,752,425.55	79,092,847.70

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

商业承兑汇票	30,965,335.18	14,188,345.34
银行承兑汇票	220,259,078.64	116,299,994.90
合计	251,224,413.82	130,488,340.24

下一会计期间将到期的金额 251,224,413.82 元。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	782,492,762.38	602,741,108.46
合计	782,492,762.38	602,741,108.46

### (2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	年末余额	未结转原因
中建-大成建筑有限责任公司/三九绿城	10,444,187.00	合同未执行完毕
辽宁美亚制药有限公司	4,099,693.12	合同未执行完毕
江西创力投资有限公司	3,184,269.66	合同未执行完毕
揭阳嘉林	2,659,961.38	账龄时间较长，未支付
普宁南城	1,783,406.44	账龄时间较长，未支付
中山小榄医药	1,729,596.60	账龄时间较长，未支付
揭阳恒丰	1,628,409.51	账龄时间较长，未支付
总计	25,529,523.71	

## 23、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	288,587,542.18	360,119,855.90
合计	288,587,542.18	360,119,855.90

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

期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

**(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明**

截至2013年12月31日，账龄超过一年的预收款项为 17,949,664.53 元（2012年12月31日：16,802,587.02 元）。

**24、应付职工薪酬**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	242,408,741.83	1,009,952,131.38	960,536,816.70	291,824,056.51
二、职工福利费	12,291,691.84	53,204,239.27	58,036,710.46	7,459,220.65
三、社会保险费	2,809,840.05	120,095,444.19	121,078,119.99	1,827,164.25
其中：1.医疗保险费	1,077,923.79	30,712,082.03	31,399,174.33	390,831.49
2.基本养老保险费	1,194,844.32	77,793,096.20	78,180,304.25	807,636.27
3.年金缴费（补充养老保险）		822,420.00	689,040.00	133,380.00
4.失业保险费	155,198.04	5,154,078.80	4,948,122.60	361,154.24
5.工伤保险费	61,177.14	3,528,509.49	3,494,089.66	95,596.97
6.生育保险费	320,696.76	2,085,257.67	2,367,389.15	38,565.28
四、住房公积金	3,123,721.72	48,903,583.47	50,908,912.88	1,118,392.31
五、辞退福利	31,403,762.37	36,653,989.04	13,040,286.59	55,017,464.82
六、其他	22,607,570.03	24,494,572.84	16,728,829.93	30,373,312.94
合计	314,645,327.84	1,293,303,960.19	1,220,329,676.55	387,619,611.48

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 17,236,617.47 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 9,358,003.68 元。

**25、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	89,177,601.81	83,456,209.94
营业税	499,730.74	388,746.44
企业所得税	127,487,124.13	121,436,565.61

个人所得税	3,664,582.56	2,743,303.60
城市维护建设税	12,350,924.93	8,762,401.26
房产税	3,606,155.83	2,387,396.00
土地使用税	2,636,864.81	2,472,929.51
教育费附加	3,613,694.46	2,464,964.05
土地增值税	123,180.60	288,924.44
水利建设基金	505,798.57	370,184.80
地方教育费附加	2,354,429.23	1,248,781.04
其他	2,519,759.12	1,326,844.53
合计	248,539,846.79	227,347,251.22

## 26、应付利息

项目	年末余额	年初余额
企业债券利息	14,758,333.36	
合计	14,758,333.36	

## 27、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
香港九星印刷包装有限公司		1,075,872.47	
合计	0.00	1,075,872.47	--

## 28、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
股权转让款	60,885,606.20	69,340,000.00
市场推广费	416,618,115.82	261,666,215.37
工程设备款	136,769,563.20	183,410,407.58
商业推广费	116,070,500.81	154,326,966.28
资金拆借款	8,354,513.00	48,531,245.40
员工代垫费用	59,065,805.15	52,641,580.09

运输费	4,047,327.69	11,905,121.98
保证金	54,294,311.71	50,488,957.44
水电费	5,979,248.57	2,675,062.83
医疗风险基金	1,842,359.43	1,529,839.76
其他	141,756,880.18	168,635,316.83
合计	1,005,684,231.76	1,005,150,713.56

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

年末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

**29、预计负债**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼	10,950,000.00			10,950,000.00
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	10,950,000.00			10,950,000.00

预计负债说明

因本公司之子公司北京三九作为北京双鹭与成都库克合同纠纷第三人，成都库克诉北京双鹭、北京三九支付赔偿金 960 万元，在征询法律意见后，公司于 2012 年度确认预计负债 1095 万元。2013 年 6 月 8 日，北京三九收到成都市中级人民法院(2007)成民初字第 847 号《通知书》，通知北京三九退出该案的诉讼。由于北京双鹭与成都库克合同纠纷尚未解决，本公司未终止确认相应的预计负债。

**30、一年内到期的非流动负债**

**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	14,199,449.00	



1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	14,199,449.00	0.00

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	14,199,449.00	
保证借款		
信用借款		
合计	14,199,449.00	0.00

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国银行深圳布吉支行	2012 年 07 月 23 日	2014 年 05 月 14 日	人民币元	6.46%		5,896,165.00		
中国银行深圳布吉支行	2012 年 07 月 11 日	2014 年 05 月 14 日	人民币元	6.46%		4,467,863.00		
中国银行深圳布吉支行	2012 年 07 月 26 日	2014 年 05 月 14 日	人民币元	6.46%		2,628,829.00		
中国银行深圳布吉支行	2012 年 07 月 26 日	2014 年 05 月 14 日	人民币元	6.46%		1,206,592.00		
合计	--	--	--	--	--	14,199,449.00	--	

## 31、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		22,719,119.00
抵押借款		
保证借款		

信用借款	2,825,453.00	3,541,817.00
合计	2,825,453.00	26,260,936.00

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
雅安市财政局	2006年06月19日	2015年06月16日	人民币元	4.44%		1,472,728.00		1,963,637.00
本溪市财政局	2004年11月25日	2019年11月25日	人民币元	2.8%		1,352,725.00		1,578,180.00
中国银行深圳市分行布吉支行	2012年07月31日	2014年07月31日	人民币元	浮动利率				22,719,119.00
合计	--	--	--	--	--	2,825,453.00	--	26,260,936.00

32、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
2013年华润三九医药股份有限公司公司债券（第一期）	500,000,000.00	2013年05月09日	5年期债券	498,000,000.00		14,758,333.36		14,758,333.36	498,231,588.99

应付债券说明：

根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2013]286号”文，核准本公司向社会公开发行总额不超过10亿元（含10亿元）的公司债券，首期发行规模为5亿元。

2013年5月，本公司完成了华润三九医药股份有限公司公司债券（第一期）募集。本次募集总规模5亿元，扣除200万承销费，实际募集4.98亿元；发行期限5年；票面利率4.60%，采用单利按年计息，不计复利，逾期不另计息，票面利率在存续期的前3年内固定不变，如发行人行使上调票面利率选择权，未被回售部分债券在其存续期限后2年票面利率为存续期限前3年票面利率加上上调基点，在其存续期限后2年固定不变，如发行人未行使上调票面利率选择权，则未被回售部分债券在其存续期限后2年票面利率仍维持原有票面利率不变；起息日：2013年5月9日开始计息；付息日：2014年至2018年每年的5月9日为上一个计息年度的付息日；募集资金用于偿还银行借款及补充流动资金。

### 33、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
尖吻蝮蛇凝雪酶原料及粉针拨款	961,066.90		961,066.90		
三项科技拨款	9,510,000.00			9,510,000.00	
其他	50,000.00		50,000.00		
种子种苗繁育基地项目		3,300,000.00	2,995,267.16	304,732.84	
合计	10,521,066.90	3,300,000.00	4,006,334.06	9,814,732.84	--

专项应付款说明：

- 1、本公司之子公司广东顺峰取得广东省科技拨付的厅尖吻蝮蛇凝雪酶原料及粉针拨款 961,066.90 元，由于子公司广东顺峰已将该项目转让，该款项重分类到其他应付款；
- 2、本公司之子公司广东顺峰取得的顺德区科技局三项科技拨款项目资金 9,510,000.00 元；
- 3、本公司之子公司雅安三九取得种子种苗繁育基地项目费用 3,300,000.00 元，该款项专门用于雅安三九的种苗繁育基地的建设。

### 34、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
拆迁补偿政府补助	90,152,665.09	89,601,477.09
土地使用权相关之补助	61,227,383.51	60,961,658.66
中药技术平台	29,579,833.56	12,872,408.34
国债贴息贷款补助	16,093,852.41	17,062,036.77
现代中药园建设工程项目补助	9,645,702.96	6,800,000.00
企业挖潜改造及产业升级补助	20,438,455.44	15,900,655.44
中药材扶持补助	13,616,669.02	13,891,843.56
工程中心专户补助	1,637,822.12	1,821,014.62
产业化项目补助	19,508,390.73	19,841,500.00
中成药质量升级暨产业化项目	22,248,703.57	15,000,000.00
其他	6,601,408.00	6,957,402.11
合计	290,750,886.41	260,709,996.59

涉及政府补助的负债项目

单位：元

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

		额	金额	动		益相关
拆迁补偿政府补助	89,601,477.09	2,564,423.02	2,013,235.02		90,152,665.09	与资产相关
土地使用权相关之补助	60,961,658.66	1,000,000.00	734,275.15		61,227,383.51	与资产相关
中药技术平台	12,872,408.34	19,668,922.68	2,961,497.46		29,579,833.56	与收益相关
国债贴息贷款补助	17,062,036.77		968,184.36		16,093,852.41	与资产相关
现代中药园建设工程项目补助	6,800,000.00	3,100,655.44	254,952.48		9,645,702.96	与资产相关
企业挖潜改造及产业升级补助	15,900,655.44	4,710,500.00	172,700.00		20,438,455.44	与收益相关
中药材扶持补助	13,891,843.56	602,200.00	877,374.54		13,616,669.02	与收益相关
工程中心专户补助	1,821,014.62		183,192.50		1,637,822.12	与资产相关
产业化项目补助	19,841,500.00		333,109.27		19,508,390.73	与资产相关
中成药质量升级暨产业化项目	15,000,000.00	7,330,000.00	81,296.43		22,248,703.57	与资产相关
其他	6,957,402.11	2,148,938.56	2,504,932.67		6,601,408.00	与资产/收益相关
合计	260,709,996.59	41,125,639.70	11,084,749.88		290,750,886.41	--

### 35、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	978,900,000.00						978,900,000.00

### 36、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,255,284,559.82		119,929,437.42	1,135,355,122.40
其他资本公积	13,951,693.64			13,951,693.64
合计	1,269,236,253.46		119,929,437.42	1,149,306,816.04

资本公积说明

- 1、本期同一控制下企业合并山东临清华威药业有限公司，追溯调整期初合并报表，导致期初资本公积增加了 75,723,543.62 元，本期同一控制合并该公司减少资本公积 80,747,300.00 元；
- 2、本公司收购少数股权减少资本公积 39,182,137.42 元，其中收购子公司华润三九（枣庄）减少 38,295,444.15 元，收购桂林天和减少 886,693.27 元。

### 37、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	369,613,935.19	58,312,483.54		427,926,418.73
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	369,613,935.19	58,312,483.54		427,926,418.73

### 38、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	2,731,216,772.71	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	2,731,216,772.71	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,181,104,764.28	--
减：提取法定盈余公积	58,312,483.54	净利润的 10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
本年分配现金股利数	254,514,000.00	
期末未分配利润	3,599,495,053.45	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润-45,195,393.33 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

### 39、营业收入、营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	7,757,238,289.34	6,920,860,907.23
其他业务收入	44,365,458.08	22,604,826.54
营业成本	3,089,871,197.36	2,706,003,553.53

#### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药行业	6,766,652,795.58	2,335,501,501.74	6,046,194,245.07	2,057,520,732.79
印刷包装	437,417,916.83	308,846,882.47	432,863,391.14	303,531,057.32
医疗服务	499,747,532.92	382,720,795.41	393,092,542.88	297,998,350.00
海外贸易	48,895,201.51	35,181,943.99	46,226,204.14	32,937,236.57
其他	4,524,842.50	2,585,276.17	2,484,524.00	3,320,384.52
合计	7,757,238,289.34	3,064,836,399.78	6,920,860,907.23	2,695,307,761.20

#### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
非处方药	4,117,072,017.02	1,534,845,031.13	3,750,741,736.49	1,286,889,608.45
处方药	2,649,580,778.56	800,656,470.61	2,295,452,508.58	770,631,124.34
包装印刷	437,417,916.83	308,846,882.47	432,863,391.14	303,531,057.32
医疗服务	499,747,532.92	382,720,795.41	393,092,542.88	297,998,350.00
海外贸易	48,895,201.51	35,181,943.99	46,226,204.14	32,937,236.57
其他	4,524,842.50	2,585,276.17	2,484,524.00	3,320,384.52
合计	7,757,238,289.34	3,064,836,399.78	6,920,860,907.23	2,695,307,761.20

#### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
南方地区	2,708,392,583.17	1,273,682,393.99	2,339,295,069.81	1,103,219,919.49
北方地区	1,240,301,933.80	477,302,793.94	1,093,836,771.47	393,966,120.78
华东地区	2,405,259,388.07	768,243,524.39	2,169,124,060.03	697,655,399.85
西部地区	1,306,480,547.16	481,052,916.79	1,219,571,540.08	422,596,004.95
海外地区	96,803,837.14	64,554,770.67	99,033,465.84	77,870,316.13
合计	7,757,238,289.34	3,064,836,399.78	6,920,860,907.23	2,695,307,761.20

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
A 客户	421,871,143.17	5.41%
B 客户	207,092,081.77	2.65%
C 客户	151,408,236.72	1.94%
D 客户	129,578,147.46	1.66%
E 客户	119,131,851.96	1.53%
合计	1,029,081,461.08	13.19%

40、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	691,617.87	618,155.67	
城市维护建设税	53,781,968.62	49,511,084.43	
教育费附加	50,294,762.90	38,275,522.47	
土地增值税	1,135,264.47		
堤围防洪费		688,859.09	
城镇土地使用税		331,487.68	
其他	1,695,973.25	1,379,894.69	
合计	107,599,587.11	90,805,004.03	--

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

工资、福利及奖金	414,390,651.85	293,595,842.87
市场推广费	921,644,283.36	888,620,348.83
商业推广费	729,271,557.67	751,197,279.23
会议费	98,622,800.38	69,701,120.21
运输费	115,784,025.57	100,894,672.15
租赁费	13,788,076.18	12,909,842.20
差旅费	75,406,696.71	50,575,287.45
其他	41,302,074.86	42,429,887.40
合计	2,410,210,166.58	2,209,924,280.34

#### 42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利及奖金	277,637,730.64	269,793,931.98
维修费	19,756,652.71	5,637,039.87
折旧费	40,116,954.81	40,062,139.43
无形资产摊销	30,880,489.60	21,463,926.40
长期待摊费用摊销	9,411,642.56	5,838,080.38
存货损失	6,481,787.60	6,170,934.86
差旅费	15,228,689.27	19,485,334.97
汽车维护及交通费	11,207,839.37	11,072,468.81
办公费	29,904,555.84	24,090,428.85
水电气费	7,438,699.65	4,869,222.44
交际应酬费	15,459,794.12	20,050,238.73
税金	24,316,247.67	20,935,516.21
租赁费	5,043,868.21	6,346,261.30
咨询与服务费	25,524,543.22	21,527,862.11
研究与开发费	198,370,205.09	159,668,436.57
环境保护费	3,323,379.69	
其他	59,779,547.65	36,437,351.44
合计	779,882,627.70	673,449,174.35

#### 43、财务费用

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,556,896.96	8,801,034.92
减：利息收入	-29,928,046.01	-24,316,588.02
汇兑损益	-468,976.26	473,825.29
其他	2,319,710.08	2,411,611.80
合计	-5,520,415.23	-12,630,116.01

#### 44、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	343,750.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-735,560.04	921,875.28
处置长期股权投资产生的投资收益		7,381.50
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	3,867,398.00	
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	3,475,587.96	929,256.78

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
瑞恒医药科技投资有限公司	343,750.00		本期收到分红
合计	343,750.00		--

##### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

三九（安国）现代中药开发有限公司	-735,560.04	921,875.28	
合计	-735,560.04	921,875.28	--

投资收益的说明

持有至到期投资期间取得的投资收益为本公司购买保本型银行理财产品的收益。

45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-182,707.06	939,221.36
二、存货跌价损失	2,165,814.97	-1,343,751.47
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失	4,392,951.29	4,298,664.10
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失	4,871,075.00	3,864,559.51
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	11,247,134.20	7,758,693.50

46、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	1,572,246.42	1,941,362.48	1,572,246.42
其中：固定资产处置利得	1,572,246.42	1,882,337.48	1,572,246.42
无形资产处置利得		59,025.00	
债务重组利得			

非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	29,197,898.44	85,598,861.04	29,197,898.44
盘盈利得	41,928.55		41,928.55
捐赠利得	121,500.00		121,500.00
违约赔偿收入	795,714.05	3,203,173.44	795,714.05
保险赔偿收入	27,500.00		27,500.00
各种罚款及扣款收入	310,727.65	4,282.30	310,727.65
无需支付的各项应付款	3,084,026.97	2,267,862.20	3,084,026.97
其他	4,193,954.85	3,828,483.00	4,193,954.85
合计	39,345,496.93	96,844,024.46	39,345,496.93

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
科技研发资金	6,509,517.62	14,047,618.75		
岗位补贴	2,410,171.66	56,467.00		
经济扶持奖励	5,353,621.84	200,000.00		
企业挖潜改造及产业升级补助	705,596.43	4,982,514.00		
税收返还	4,359,770.00	2,303,132.23		
国债专项资金	1,468,184.36	1,468,184.36		
中药技术平台	756,642.10	854,391.66		
政府拆迁补偿	1,010,000.00	51,591,612.15		
贴息补助	1,415,945.00	6,470,726.00		
工程中心专户	183,192.50	1,178,985.38		
其他	5,025,256.93	2,445,229.51		
合计	29,197,898.44	85,598,861.04	--	--

47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,549,165.79	54,718,224.51	

其中：固定资产处置损失	4,549,165.79	54,718,224.51	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,314,608.16	1,589,923.90	
非常损失	3,893,106.85		
赔偿损失	648,155.49	10,600,000.00	
罚款支出	1,326,203.90	174,667.51	
存货盘亏		1,408,106.07	
水利基金建设	183,163.59		
其他	6,246,098.91	7,641,858.08	
合计	18,160,502.69	76,132,780.07	

#### 48、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	226,050,542.33	195,327,973.83
递延所得税调整	-7,708,041.40	6,364,967.49
合计	218,342,500.93	201,692,941.32

#### 49、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

基本每股收益=P0÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期年末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期年末的累计月数。

##### 2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归

属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

提示：如上期金额有调整计算的，需加“注”并说明。

项目	本期金额	上期金额（注）
归属于本公司普通股股东的合并净利润	1,181,104,764.28	1,021,088,900.44
本公司发行在外普通股的加权平均数	978,900,000.00	978,900,000.00
基本每股收益（元/股）	1.21	1.04

注：本公司同一控制下合并子公司临清华威，调整上期每股收益，由于该公司影响较小，每股收益未发生变化。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	1,181,104,764.28	1,021,088,900.44
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	978,900,000.00	978,900,000.00
稀释每股收益（元/股）	1.21	1.04

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	978,900,000.00	978,900,000.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	978,900,000.00	978,900,000.00

50、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		

减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	1,867,178.25	-855,983.73
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	1,867,178.25	-855,983.73
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	1,867,178.25	-855,983.73

## 51、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	25,765,091.09
营业外收入	23,429,223.54
企业往来款	106,439,384.35
合计	155,633,698.98

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	1,472,682,695.10
管理费用	561,922,080.18
营业外支出	8,818,800.00
合计	2,043,423,575.28

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
进口设备保证金解付	7,000,000.00
定期存款利息	4,162,954.92
收到与资产相关政府补助	18,550,000.00
其他	160,000.00
合计	29,872,954.92

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
雅安三九购买固定资产支付保证金	3,500,000.00
支付集资建房款	4,794,244.30
合计	8,294,244.30

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
临清华威对老股东借款	5,712,881.80
为其他企业担保收回的保证金	2,931,103.96
合计	8,643,985.76

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
临清华威偿还老股东借款等	6,355,805.76
合计	6,355,805.76

52、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额

1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,214,631,530.97	1,088,102,703.88
加：资产减值准备	11,247,134.20	7,758,693.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	201,314,693.65	192,099,200.87
无形资产摊销	30,453,622.59	33,383,220.94
长期待摊费用摊销	13,190,929.25	10,126,122.25
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	2,976,919.37	52,776,862.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,768.96	
财务费用（收益以“-”号填列）	18,374,948.29	
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,475,587.96	-929,256.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,868,747.50	-2,207,227.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,839,293.90	20,277,037.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	-130,055,672.97	-135,801,735.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-699,621,251.14	-508,518,679.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	805,421,487.62	458,297,339.80
其他	10,670,344.18	
经营活动产生的现金流量净额	1,467,423,825.61	1,215,364,281.82
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,343,459,224.66	1,319,237,925.12
减：现金的期初余额	1,319,237,925.12	1,962,325,224.62
现金及现金等价物净增加额	24,221,299.54	-643,087,299.50

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	584,558,200.00	1,242,300,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	525,102,380.00	1,188,880,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	45,350,953.79	52,639,879.48
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	479,751,426.21	1,136,240,120.52
4. 取得子公司的净资产	318,992,182.13	571,076,490.25



流动资产	809,403,125.28	186,006,651.06
非流动资产	226,764,209.73	412,557,756.52
流动负债	689,043,776.49	159,786,101.58
非流动负债	28,131,376.39	54,679,487.02
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
4. 处置子公司的净资产		5,111,859.67
流动资产		8,826,418.61
非流动资产		346,041.06
流动负债		4,060,600.00

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,343,459,224.66	1,319,237,925.12
其中：库存现金	397,505.47	738,805.93
可随时用于支付的银行存款	1,343,061,719.19	1,318,499,119.19
三、期末现金及现金等价物余额	1,343,459,224.66	1,319,237,925.12

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
华润医药控股有限公司	控股股东	有限责任公司	北京	李福祚	投资及信息管理	人民币 538,500 万元	63.59%	63.59%	中国华润总公司	71093466-8

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
深圳市三九医院有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	单国心	医疗机构	人民币 498110000	82.89%	82.89%	738828453
深圳华润三九现代中药有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	刘晖晖	中药材, 生物制品	人民币 50000000	100%	100%	748873805
成都三九投资管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市	关军	项目投资, 房地产开发	人民币 35000000	78.86%	78.86%	63315818-2
雅安三九中药材科技产业化有限公司	控股子公司	有限责任公司	雅安市	徐攀辉	种植加工销售药材	人民币 3362000	80%	80%	72086095-7
上海九星印刷包装有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	吴伟军	印刷包装	美元 3,500,000.00	100%	100%	74026458-9
太原慷辉三九医药有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	太原市	孙永刚	医药保健	人民币 5200000	51%	51%	70115098-4
深圳市九迪包装设计有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	左敏	设计, 印刷包装	人民币 1000000	100%	100%	74121024-0
深圳九星包装有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	吴伟军	印刷包装	美元 1,800,000.00	100%	100%	74121371-6
哈尔滨九星印刷包装有限公司	控股子公司	有限责任公司	哈尔滨市	张秉旭	印刷包装	人民币 8079633.6	100%	100%	74419976-1
沈阳三九药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	沈阳市	杨战麇	制药	人民币 50000000	100%	100%	68332101-3
本溪国家中成药工程技术研究中心	控股子公司	有限责任公司	辽宁本溪	谈英	研发	人民币 20000000	100%	100%	60388398-1
深圳华润九新药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	杨战麇	制药	人民币 74,019,000.00	100%	100%	61886288-4
深圳九星印刷包装集团有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	吴伟军	包装印刷	人民币 64,564,457.32	100%	100%	61885689-8
广东三九脑科医院	控股子公司	有限责任公司	广州市	单国心	医疗机构	美元 5,000,000.00	100%	100%	617436955
深圳华润三九医药贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	邱华伟	医药品销售	人民币 60,000,000.00	100%	100%	27925541-3
华润三九(北京)药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	杨延军	制药	人民币 16,524,500.00	90%	90%	633012925

深圳华润三九中医药发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	何继东	中医药实业投资	人民币 10,000,000.00	100%	100%	754265750
华润三九（南昌）药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	南昌市	丁瑜	制药	人民币 70,390,000.00	100%	100%	72392281-8
华润三九药业(香港)有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国香港	林国龙	投资	港币 6,000,000.00	100%	100%	22174461-00
深圳九辉实业有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	何光润	印刷包装	人民币 15,000,000.00	75%	75%	618813687
深圳市富文投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	崔军	生物工程	人民币 30,000,000.00	90%	90%	72616578-7
华润三九（黄石）药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	黄石市	赵胜	制药	人民币 8,000,000.00	100%	100%	17844078-3
北京华润高科天然药物有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	贾连岳	制药	人民币 87,493,373.01	100%	100%	10305581-3
北京华润北贸医药经营有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	郭霆	医药品销售	人民币 12,000,000.00	100%	100%	58090097-9
辽宁华润本溪三药有限公司	控股子公司	有限责任公司	本溪市	何晓霞	制药	人民币 150,000,000.00	100%	100%	73230553-9
合肥华润神鹿药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	合肥市	杨建德	制药	人民币 96,500,000.00	100%	100%	58090097-9
合肥神鹿九华药业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	合肥市	朱杰龙	制药	人民币 11,936,769.90	100%	100%	15426866-7
深圳市九恒设备包装器材有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	吴伟军	商业	人民币 6,000,000.00	100%	100%	74121378-3
东莞市翔盈仓储有限公司	控股子公司	有限责任公司	东莞市	许晶	仓储服务	人民币 1,000,000.00	100%	100%	93276169-4
九恒(香港)印刷包装器材有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国香港	吴伟军	生产	港币 100,000.00	100%	100%	181492224-0
九星(香港)有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国香港	吴伟军	投资	人民币 100,000.00	100%	100%	17750733-00
华润三九（郴州）制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	郴州市	李军	制药	人民币 9,390,000.00	100%	100%	187761562
华润三九（枣庄）药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	枣庄市	喻明	制药	人民币 154,855,000.00	100%	100%	1644464-X
雅安三九药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	雅安市	赵炳祥	制药	人民币 100,000,000.00	80%	80%	621471147
安徽金蟾生化股份有限公司	控股子公司	有限责任公司	淮北市	王进元	制药	人民币 165,900,000.00	99.46%	99.46%	71998641-3

安徽金蟾技术开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	淮北市	陈学彬	研发	人民币 1,080,000.00	100%	100%	72331127-5
广东华润顺峰药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	广东佛山	潘红炬	制药	人民币 12,280,000.00	100%	100%	61765295-7
山东临清华威药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	临清市	聂军岐	制药	人民币 73,440,900.00	100%	100%	16795167-6
桂林天和药业股份有限公司	控股子公司	有限责任公司	广西桂林	王军	制药	人民币 52,280,100.00	97.76%	97.76%	19885733-2
桂林天和药业伊维有限公司	控股子公司	有限责任公司	广西桂林	朱贤铭	制药	人民币 550,000,000.00	97.76%	97.76%	61938383-4
桂林天和药业生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	广西桂林	龚杰	制药	人民币 11,040,000.00	91.38%	91.38%	75371184-3
深圳市九辉塑料制品有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳市	梅伟伶	塑料制品	人民币 3,250,000.00	60%	0%	279316263
雅安三九中药贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	雅安市	张海涛	中药材贸易	人民币 1,433,300.00	70%	0%	70909060-5

### 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
三九(安国)现代中药开发有限公司 ("三九安国")	有限责任公司	安国市	麦毅	中药饮片	人民币 968 万元	49.89%	49.89%	联营企业	60122830-X
华润兰花 (晋城) 药业有限公司	有限责任公司	高平市	谢志坚	中药材采购种植	人民币 5000 万	17.65%	17.65%	联营企业	08371443-8

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
三九汽车贸易公司(九汽车贸易)	与本公司同受中国华润控制	
上海华源安徽仁济制药有限公司(海安徽仁济)	与本公司同受中国华润控制	
中医药连锁国际有限公司("中医药连锁")	与本公司同受中国华润控制	
华润医药商业集团有限公司(原名:北京医药股份有限公司)	与本公司同受中国华润控制	
北京华源仁济医药有限公司("北京华源仁济")	与本公司同受中国华润控制	
北京双鹤净化设备安装有限责任公司("双鹤净化")	与本公司同受中国华润控制	
北京双鹤制药装备有限责任公司("双鹤装备")	与本公司同受中国华润控制	
华润双鹤药业股份有限公司("华润双鹤")	与本公司同受中国华润控制	
华润大连澳德医药有限公司("华润大连澳德")	与本公司同受中国华润控制	
华润山东医药有限公司("华润山东医药")	与本公司同受中国华润控制	
华润廊坊医药有限公司("华润廊坊医药")	与本公司同受中国华润控制	
华润昆山医药有限公司("华润昆山医药")	与本公司同受中国华润控制	
华润河南医药有限公司("华润河南医药")	与本公司同受中国华润控制	
华润西安医药有限公司("华润西安医药")	与本公司同受中国华润控制	
华润辽宁医药有限公司("华润辽宁医药")	与本公司同受中国华润控制	
华润吉林医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	
北京双鹤药业经营有限责任公司	与本公司同受中国华润控制	
哈尔滨九隆印刷一厂("哈九隆一厂")	与本公司同受中国华润控制	
哈尔滨九隆印刷二厂("哈九隆二厂")	与本公司同受中国华润控制	
宁夏华源耀康医药有限公司("宁夏华源")	与本公司同受中国华润控制	
安徽华源医药股份有限公司	与本公司同受中国华润控制	
山东临清华威药业有限公司("临清华威药业")	与本公司同受中国华润控制	
华润潍坊远东医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	
华润济南医药有限公司(原名:山东北药鲁抗医药科技有限公司)	与本公司同受中国华润控制	
山东聊城阿华制药有限公司	与本公司同受中国华润控制	
华润济宁医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	
山西双鹤药业有限公司("山西双鹤")	与本公司同受中国华润控制	
广东三九广告传播公司("三九广告传播")	与本公司同受中国华润控制	
广州市三九健康医药连锁有限公司("广州连锁")	与本公司同受中国华润控制	
德阳三九药业有限公司("德阳药业")	与本公司同受中国华润控制	

新三九地产有限公司("新三九地产")(原名: 深圳市先达明物业管理有限公司)	与本公司同受中国华润控制	
昆明三九济民医药连锁有限公司("昆明连锁")	与本公司同受中国华润控制	
武汉双鹤医药有限责任公司	与本公司同受中国华润控制	
武汉市三九物流有限公司("武汉物流")	与本公司同受中国华润控制	
浙江丽水中新药业有限公司("浙江丽水中新")	与本公司同受中国华润控制	
深圳九威塑料印刷包装有限公司("九威塑料")	与本公司同受中国华润控制	
深圳南方医疗研究中心("南方医疗中心")	与本公司同受中国华润控制	
深圳市三九医药连锁股份有限公司("三九连锁")	与本公司同受中国华润控制	
深圳市三九经贸发展有限公司("三九经贸")	与本公司同受中国华润控制	
深圳市三九轻纺贸易有限公司("轻纺贸易")	与本公司同受中国华润控制	
华润湖北金马医药有限公司("湖北金马")	与本公司同受中国华润控制	
湖南双鹤新特药有限公司("湖南双鹤新特药")	与本公司同受中国华润控制	
湛江三九药店有限公司("湛江药店")	与本公司同受中国华润控制	
三九现代中药发展有限公司	与本公司同受中国华润控制	
华润苏州礼安医药有限公司("苏州礼安")	与本公司同受中国华润控制	
深圳市三九药品配送有限公司	与本公司同受中国华润控制	
华润衢州医药有限公司("衢州医药")	与本公司同受中国华润控制	
衢州南孔中药有限公司("衢州南孔")	与本公司同受中国华润控制	
辽宁三九国药堂医药连锁有限公司("辽宁国药堂")	与本公司同受中国华润控制	
郑州双鹤药业有限责任公司	与本公司同受中国华润控制	
华润湖南医药有限公司(原"长沙双鹤医药有限责任公司")	与本公司同受中国华润控制	
青岛北药鲁抗药品经营有限公司("青岛鲁抗")	与本公司同受中国华润控制	
黑龙江双鹤医药有限责任公司	与本公司同受中国华润控制	
珠海华润银行	与本公司同受中国华润控制	
山东阿华包装印务有限公司	与本公司同受中国华润控制	
北京市京新龙医药销售有限公司	与本公司同受中国华润控制	
北京欣泰和医药信息咨询有限责任公司	与本公司同受中国华润控制	
北京医药集团有限责任公司	与本公司同受中国华润控制	
华润湖南双舟医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	
华润双鹤药业股份有限公司	与本公司同受中国华润控制	
华润天津医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	
华润新龙医药有限公司(原名: 新龙药业集团有限公司)	与本公司同受中国华润控制	
华润新龙(山西)医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	

安徽三九药业有限公司	与本公司同受中国华润控制	
安徽双鹤药业有限责任公司	与本公司同受中国华润控制	
郴州华润燃气有限公司	与本公司同受中国华润控制	
桂林紫竹乳胶制品有限公司	与本公司同受中国华润控制	
杭州三九医药连锁有限公司	与本公司同受中国华润控制	
合肥神鹿双鹤药业	与本公司同受中国华润控制	
华润广东医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	
华润国康(广东)医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	
华润湖南瑞格医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	
华润吉林康乃尔医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	
华润牡丹江天利医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	
华润南通医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	
华润内蒙古医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	
华润普仁鸿(北京)医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	
华润赛科药业有限责任公司	与本公司同受中国华润控制	
华润山西医药有限公司长治分公司	与本公司同受中国华润控制	
华润五丰有限公司	与本公司同受中国华润控制	
华润新龙（北京）医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	
华润医药控股有限公司	与本公司同受中国华润控制	
华润资产管理有限公司	与本公司同受中国华润控制	
华润紫竹药业有限公司（原名：北京紫竹药业有限公司）	与本公司同受中国华润控制	
济南华泰医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	
三九（安国）现代中药开发有限公司	联营公司	
三九企业集团(南方制药厂)	与本公司同受中国华润控制	
山东东阿阿胶股份有限公司	与本公司同受中国华润控制	
上海金香乳胶制品有限公司	与本公司同受中国华润控制	
雅安中医药贸易有限公司	不具有实质控制权之子公司	
中国医药研究开发中心有限公司	与本公司同受中国华润控制	
华润普仁鸿（北京）医药有限公司	与本公司同受中国华润控制	
华润神鹿药业有限公司	与本公司同受中国华润控制	
山东鲁抗药品经营公司("山东鲁抗")	与本公司同受中国华润控制	

注：由于股权变动，山西双鹤药业有限公司(“山西双鹤”)、郑州双鹤药业有限责任公司在期末已不受中国华润控制。北京双鹤现代医药技术有限责任公司被华润双鹤药业股份有限公司吸收合并。华润长春大格医药有限公司被华润吉林医药有限公司吸收合并。

## 5、关联方交易

### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
华润广东医药有限公司	采购商品	双方协议定价	1,295,014.41	0.04%		
华润国康(广东)医药有限公司	采购商品	双方协议定价	95,360.19	0%		
华润医药商业集团有限公司	运输服务	双方协议定价	2,348,369.00	0.08%		
山东聊城阿华制药有限公司	采购商品	双方协议定价	323,188.04	0.01%		
中国医药研究开发中心有限公司	技术服务	双方协议定价	528,301.89	0.02%		
山东阿华包装印务有限公司	采购商品	双方协议定价	1,829,726.67	0.06%	738,250.94	0.03%
衢州南孔中药有限公司	采购商品	双方协议定价	14,625,504.57	0.47%	19,250,000.00	0.72%

### 出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
北京市京新龙医药销售有限公司	销售商品	双方协议定价			7,578.80	0%
华润衢州医药有限公司	销售商品	双方协议定价	32,269,118.13	0.41%	25,899,967.98	0.38%
华润济南医药有限公司	销售商品	双方协议定价	125,673,628.10	1.61%	83,140,052.75	1.21%
华润山东医药有限公司	销售商品	双方协议定价	581,830.80	0.01%	3,980,290.27	0.06%
华润辽宁医药有限公司	销售商品	双方协议定价	5,988,225.97	0.08%	5,612,636.32	0.08%
华润湖南双舟医药有限公司	销售商品	双方协议定价	1,951,196.54	0.03%	921,222.22	0.01%
华润湖北金马医药有限公司	销售商品	双方协议定价	295,302.28	0%	358,926.17	0.01%
华润西安医药有限公司	销售商品	双方协议定价	38,828,844.54	0.5%	57,628,596.72	0.84%
安徽华源医药股份有限公司	销售商品	双方协议定价	5,090,639.14	0.07%	6,273,842.91	0.09%
华润医药商业集团有限公司	销售商品	双方协议定价	58,162,763.24	0.75%	63,500,744.47	0.92%
华润河南医药有限公司	销售商品	双方协议定价	51,532,595.68	0.66%	25,545,469.03	0.37%



华润苏州礼安医药有限公司	销售商品	双方协议定价	4,184,844.63	0.05%	3,302,817.12	0.05%
华润新龙医药有限公司	销售商品	双方协议定价	62,913,610.30	0.81%	62,361,477.35	0.9%
华润双鹤药业股份有限公司	销售商品	双方协议定价	5,659,792.85	0.07%	1,137,460.09	0.02%
双鹤现代	销售商品	双方协议定价			135,207.26	0%
华润昆山医药有限公司	销售商品	双方协议定价	1,703,913.94	0.02%	3,756,938.46	0.05%
北京双鹤药业经营有限责任公司	销售商品	双方协议定价	26,875,703.40	0.34%	37,847,367.84	0.55%
华润潍坊远东医药有限公司	销售商品	双方协议定价	214,153.84	0%	240,923.07	0%
华润廊坊医药有限公司	销售商品	双方协议定价	226,400.03	0%	116,000.03	0%
华润普仁鸿(北京)医药有限公司	销售商品	双方协议定价	467,096.14	0.01%	86,102.57	0%
华润新龙(山西)医药有限公司	销售商品	双方协议定价	59,490,072.97	0.76%	56,163,119.39	0.82%
华润新龙(北京)医药有限公司	销售商品	双方协议定价	3,423,462.80	0.04%	2,195,059.86	0.3%
华润湖南医药有限公司(原“长沙双鹤医药有限责任公司”)	销售商品	双方协议定价	132,112,599.94	1.69%	123,732,959.71	1.79%
山西双鹤	销售商品	双方协议定价			10,457,948.20	0.15%
浙江丽水中新	销售商品	双方协议定价			1,252,168.68	0.02%
华润济宁医药	销售商品	双方协议定价	3,686,301.28	0.05%	2,492,859.96	0.04%
北京华源仁济	销售商品	双方协议定价			97,230.78	
华润吉林医药有限公司	销售商品	双方协议定价	23,509,059.96	0.3%	9,602,844.63	0.14%
湖南双鹤新特药	销售商品	双方协议定价			12,174.36	0%
华润天津医药	销售商品	双方协议定价	341,314.06	0%	243,324.58	0%
华润吉林康乃尔医药	销售商品	双方协议定价	49,375.21	0%	8,820.51	0%
安徽双鹤药业有限责任公司	销售商品	双方协议定价	605,555.56	0.01%		
北京双鹤制药装备有限责任公司	销售商品	双方协议定价	3,205.13	0%		
北京医药集团有限责任公司	销售商品	双方协议定价	697.44	0%		
桂林紫竹乳胶制品有限公司	销售商品	双方协议定价	788,681.73	0.01%		
杭州三九医药连锁有限公司	销售商品	双方协议定价	2,555.56	0%		
华润湖南瑞格医药有限公司	销售商品	双方协议定价	784,153.88	0.01%		
华润牡丹江天利医药有限公司	销售商品	双方协议定价	907,022.19	0.01%		
华润南通医药有限公司	销售商品	双方协议定价	268,515.65	0%		
华润内蒙古医药有限公司	销售商品	双方协议定价	1,367.52	0%		
华润赛科药业有限责任公司	销售商品	双方协议定价	74,241.03	0%		
华润五丰有限公司	销售商品	双方协议定价	55,252.62	0%		
华润紫竹药业有限公司	销售商品	双方协议定价	2,266,364.92	0.03%		

山东东阿阿胶股份有限公司	销售商品	双方协议定价	519,691.18	0.01%		
上海金香乳胶制品有限公司	销售商品	双方协议定价	57,077.35	0%		

(2) 其他关联交易

关键管理人员薪酬

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	27,169,537.22	28,749,484.74

(3) 华润银行存款

截至 2013 年 12 月 31 日，本公司在公司在珠海华润银行股份有限公司的存款余额为 259,055,349.69 元，年度累计借方发生额 1,996,735,389.20 元，当期确认利息收入 6,023,087.76 元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	安徽华源医药股份有限公司	79,392.00		156,878.58	
	安徽双鹤药业有限责任公司	676,000.00			
	北京双鹤药业经营有限责任公司	868,154.80	69,778.80	2,073,585.92	69,778.80
	桂林紫竹乳胶制品有限公司	758,955.62			
	杭州三九医药连锁有限公司	11,872.56	2,903.97		
	华润河南医药有限公司	642,667.71		2,077,223.49	
	华润湖北金马医药有限公司（原名：湖北金马医药有限公司）	60,301.80		107,088.00	
	华润湖南瑞格医药有限公司	455,300.00			
	华润湖南双舟医药有限公司	637,448.00			
	华润湖南医药有限公司（原"长沙双鹤医药有限责任公	3,396,979.74	2,317.02	2,227,517.32	8,760.75

	司")				
	华润吉林康乃尔医药有限公司	27,718.00			
	华润吉林医药有限公司(原名: 华润长春大格有限公司)			55,355.52	
	华润济南医药有限公司(原名: 山东北药鲁抗医药科技有限公司)	8,381,439.08		4,283,387.00	
	华润济宁医药有限公司	600,632.15			
	华润昆山医药有限公司	452,478.48	1,089.10	844,775.48	
	华润廊坊医药有限公司	55,125.00		16,326.00	
	华润辽宁医药有限公司	2,083,058.42	24,566.79	1,643,006.10	8,357.73
	华润南通医药有限公司	201,558.11	2,204.73		
	华润普仁鸿(北京)医药有限公司	302,310.00		42,030.00	
	华润衢州医药有限公司(原名: 衢州医药有限公司)	39,400.00		48,144.00	
	华润赛科药业有限责任公司	15,042.00			
	华润山东医药有限公司	146,990.58	4,226.45	977,710.17	75,991.18
	华润双鹤药业股份有限公司	1,994,298.93	14,583.68	489,107.48	14,583.68
	北京双鹤现代医药技术有限责任公司			3,384.05	
	华润苏州礼安医药有限公司	1,058,103.56	102,932.00	956,672.56	89,000.00
	华润天津医药有限公司	104,379.00		108,356.40	
	华润潍坊远东医药有限公司(山东北药远东医药有限公司)	51,856.30	15,556.89	57,604.30	
	华润五丰有限公司	219.92			
	华润西安医药有限公司	674,730.00		156,510.00	
	华润新龙(北京)医药有限公司	228,557.55			
	华润新龙(山西)医药有限公司	660,928.00			
	华润新龙医药有限公司(原	28,628.60	503.60	348,312.21	176.00

	名：新龙药业集团有限公司)				
	华润医药商业集团有限公司(原名：北京医药股份有限公司)	9,242,299.39	33,232.49	5,514,705.30	700.80
	华润紫竹药业有限公司(原名：北京紫竹药业有限公司)	860,969.06			
	济南华泰医药有限公司	1,547.90	464.37		
	山东东阿阿胶股份有限公司	313,484.85			
	山东鲁抗药品经营有限公司	88,492.00	88,492.00	88,492.00	88,492.00
	三九现代中药发展有限公司	7,074,389.26	7,074,389.26	7,074,389.26	7,074,389.26
	深圳市三九药品配送有限公司	1,439,240.77	1,439,240.77	1,439,240.77	1,439,240.77
	中医药连锁国际有限公司			780,098.30	780,098.30
	深圳市三九医药连锁股份有限公司	281,608.71	281,608.71	332,016.21	332,016.21
	昆明三九济民医药连锁有限公司	220,687.00	220,687.00	220,687.00	220,687.00
	辽宁三九国药堂医药连锁有限公司	112,267.50	112,267.50	112,267.50	112,267.50
	广州采活医药连锁有限公司(原"广州市三九健康医药连锁有限公司")	95,001.50	95,001.50	95,001.50	95,001.50
	北京双鹤制药装备有限责任公司			36,000.00	
	湖南双鹤新特药有限公司			14,244.00	
	武汉双鹤医药有限责任公司	13,919.65	13,919.65	13,919.65	13,919.65
	黑龙江双鹤医药有限责任公司	3,103.71	3,103.71	3,103.71	3,103.71
	湛江三九药店有限公司	176,131.50	176,131.50	176,131.50	176,131.50
	小计	44,617,668.71	9,779,201.49	32,573,271.28	10,602,696.34
应收票据	安徽华源医药股份有限公司			900,000.00	

	北京双鹤药业经营有限公司	250,000.00		3,136,600.00	
	华润新龙(山西)医药有限公司	20,000,000.00			
	华润河南医药有限公司	3,000,000.00		500,000.00	
	华润湖南双舟医药有限公司	310,401.00		26,911.00	
	华润湖南医药有限公司(原"长沙双鹤医药有限责任公司")	45,680,000.00		18,770,522.93	
	华润济南医药有限公司(原名:山东北药鲁抗医药科技有限公司)	1,000,000.00		4,435,689.00	
	华润济宁医药有限公司	3,947,200.00			
	华润廊坊医药有限公司	10,480,000.00			
	华润辽宁医药有限公司	173,340.00		300,000.00	
	华润衢州医药有限公司(原名:衢州医药有限公司)	3,000,000.00		8,499,146.99	
	华润西安医药有限公司			17,481,381.44	
	华润新龙(北京)医药有限公司	1,085,127.60			
	华润新龙医药有限公司(原名:新龙药业集团有限公司)	15,838,150.54		17,224,690.88	
	华润医药商业集团有限公司(原名:北京医药股份有限公司)			3,978,320.65	
	华润吉林医药有限公司			1,930,000.00	
	小计	104,764,219.14		77,183,262.89	
预付账款	深圳市先达明物业管理有限公司			172,804.88	
	北京双鹤制药装备有限责任公司			82,500.00	
	山东临清华威药业有限公司			31,928.01	
	北京欣泰和医药信息咨询有限责任公司	14,820.00		14,820.00	
	郴州华润燃气有限公司	562,000.00			

	华润湖南医药有限公司(原"长沙双鹤医药有限责任公司")	200,000.00			
	小计	776,820.00		302,052.89	
其他应收款	雅安中医药贸易有限公司			2,420,757.00	2,420,757.00
	新三九地产公司	17,020.97	17,020.97	17,020.97	17,020.97
	上海华源安徽仁济制药有限公司	33,795.48	33,795.48	33,795.48	33,795.48
	三九轻纺贸易有限公司	267,001.80	267,001.80	267,001.80	267,001.80
	北京医药集团有限责任公司	6,000.00	300.00		
	三九(安国)现代中药开发有限公司	66,427.80			
	哈尔滨九隆印刷一厂	70,100.00	70,100.00	70,100.00	70,100.00
	哈尔滨九隆印刷二厂	3,235,813.93	3,235,813.93	3,235,813.93	3,235,813.93
	小计	3,696,159.98	3,624,032.18	6,044,489.18	6,044,489.18

注：期末关联方应收账款中 9,304,324.74 元为本公司被华润医药控股有限公司收购之前形成,已计提减值准备 9,304,324.74 元。期末关联方其他应收款中 3,623,732.18 元为本公司被华润医药控股有限公司收购之前形成,已计提减值准备 3,623,732.18 元。

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	安徽华源医药股份有限公司		47,580.30
	北京双鹤制药装备有限责任公司	95,896.56	
	山东阿华包装印务有限公司	633,343.92	
	华润湖南医药有限公司(原"长沙双鹤医药有限责任公司")	568,480.04	
	衢州南孔中药有限公司	3,304,243.32	7,227,421.49
	深圳市三九药品配送有限公司		488,890.89
	深圳市三九医药连锁股份有限公司	414,103.44	414,103.44
	九威塑料		354,713.08
	德阳三九药业有限公司		94,740.44
	山东聊城阿华制药有限公司	69,475.00	76,050.00
	安徽三九药业有限公司	59,509.10	59,509.10
	新三九地产有限公司		51,974.94

	合肥神鹿双鹤药业	132,745.59	
	华润神鹿药业有限公司	38,163.72	
	华润广东医药有限公司	1,312,822.24	
	北京双鹤净化设备安装有限责任公司		35,060.57
	广东三九广告传播公司	21,980.00	21,980.00
	华润双鹤药业股份有限公司	5,651.28	5,651.28
	小计	6,656,414.21	8,877,675.53
预收账款	华润医药商业集团有限公司	1,050,682.20	12,873,715.16
	华润衢州医药有限公司	1,247,145.88	6,118,573.66
	华润湖南医药有限公司(原"长沙双鹤医药有限责任公司")	16,637,909.90	3,198,402.08
	华润济南医药有限公司	2,581,757.93	3,115,698.70
	安徽华源医药股份有限公司	723,773.88	1,437,083.41
	深圳市三九药品配送有限公司	550,971.71	550,971.71
	山西双鹤药业有限公司		421,693.52
	华润吉林医药有限公司		369,765.00
	华润河南医药有限公司	345,684.54	368,857.20
	深圳市三九医药连锁股份有限公司	145,250.00	145,250.00
	浙江丽水中新药业有限公司		83,318.86
	武汉市三九物流有限公司	29,369.00	29,369.00
	华润辽宁医药有限公司	21,600.00	21,600.00
	昆明三九济民医药连锁有限公司	19,800.00	19,800.00
	中医药连锁国际有限公司		14,535.16
	青岛北药鲁抗药品经营有限公司	1,933.50	3,293.00
	郑州双鹤药业有限责任公司		139.23
	华润湖南双舟医药有限公司(湖南双舟医药有限责任公司)	74,169.20	
	华润吉林医药有限公司	621,525.18	
	华润廊坊医药有限公司	2,760,806.72	
	华润山西医药有限公司长治分公司	38,530.00	
	华润苏州礼安医药有限公司	13,154.00	13,154.00
	华润西安医药有限公司	324,235.02	
	华润新龙(山西)医药有限公司	7,259,316.40	
	华润新龙医药有限公司	4,121,574.37	
	小计	38,569,189.43	28,785,219.69

其他应付款	三九企业集团(南方制药厂)	709,300.00	9,184,513.00
	新三九地产有限公司	31,568.99	1,762,249.68
	北京医药集团有限责任公司	2,215,151.08	856,742.17
	深圳南方医疗研究中心	645,176.86	645,176.86
	华润双鹤药业股份有限公司		525,000.00
	深圳市先达明物业管理有限公司	22,804.88	300,132.33
	广东三九广告传播公司	269,220.00	269,220.00
	华润辽宁医药有限公司		100,000.00
	华润湖南医药有限公司(原"长沙双鹤医药有限责任公司")	78,000.00	76,000.00
	衢州南孔中药有限公司	50,000.00	50,000.00
	中医药连锁国际有限公司	32,477.49	32,477.49
	华润廊坊医药有限公司	25,000.00	25,000.00
	深圳市三九经贸发展有限公司		25,000.00
	三九汽车贸易公司	22,000.00	22,000.00
	华润苏州礼安医药有限公司	13,002.00	13,002.00
	宁夏华源耀康医药有限公司	27,787.86	12,787.86
	华润西安医药有限公司	5,000.00	8,000.00
	北京双鹤制药装备有限责任公司	1,044,126.13	6,000.00
	华润新龙医药有限公司	720.00	2,500.00
	华润衢州医药有限公司		600.06
	华润(深圳)地产发展有限公司	718,901.87	
	华润新龙(山西)医药有限公司	3,000.00	
	华润医药控股有限公司	127,800.58	
	华润资产管理有限公司	9,908.04	
	小计	6,050,945.78	13,916,401.45

## 九、承诺事项

### 1、重大承诺事项

#### (一) 资本性支出承诺事项

以下为本公司于资产负债表日，已签约而尚不必在资产负债表上列示的资本性支出承诺：

项目	年末余额	年初余额
房屋、建筑物及机器设备	115,072,245.68	10,878,347.46



## （二）经营租赁承诺事项

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司未来最低应支付租金汇总如下：

期限	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	12,518,113.48	13,391,415.35
1-2年	12,305,655.00	10,318,776.39
2-3年	8,427,540.00	3,295,230.00
3年以上	2,895,230.00	1,194,360.00
合计	36,146,538.48	28,199,781.74

## 2、前期承诺履行情况

本公司2013年12月31日之资本性支出承诺及经营租赁承诺已按照之前承诺履行。

## 十、资产负债表日后事项

### 1、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	254,514,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	254,514,000

## 十一、其他重要事项

### 1、企业合并

详见本节“六 企业合并及合并财务报表”。

### 2、租赁

本公司通过经营租赁出租固定资产，未来应收取租金汇总如下：

时限	2013年12月31日	2012年12月31日
1年以内	2,618,299.46	3,319,295.00
1-2年	2,041,314.00	3,275,295.00
2-3年	1,963,074.00	1,209,961.67
3年以上	4,816,513.00	150,000.00
合计	11,439,200.46	7,954,551.67

### 3、其他

#### 分部报告

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了 3 个报告分部，分别为：医药行业分部、医疗服务分部、印刷包装分部。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务，或在不同地区从事经营活动。由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

下述披露的本公司各个报告分部的信息是本公司管理层在计量报告分部利润（亏损）、资产和负债时运用的下列数据，或者未运用下列数据但定期提供给本公司管理层的：

	医药行业分部		医疗服务分部		印刷包装		其他		分部间抵销		合 计	
	2013 年	2012 年	2013 年	2012 年	2013 年	2012 年	2013 年	2012 年	2013 年	2012 年	2013 年	2012 年
一、对外交易收入	6,842,172.9 87.40	6,099,350. 689.16	508,326.3 50.65	402,167.6 31.93	446,245.7 28.87	439,462.8 88.68	4,858.68 0.50	2,484.52 4.00			7,801,603.7 47.42	6,943,465. 733.77
二、分部间交易收入	4,256,171.0 52.24	145,071.28			173,137.5 34.24	142,503.5 97.80			4,429,308. 586.48	142,648.6 69.08	-	-
三、利润总额（亏损总额）	1,750,052.3 37.31	1,241,324. 891.90	63,713.02 6.03	49,584.50 5.88	37,481.36 1.80	41,804.44 4.08	1,776.64 4.28	-1,902.44 0.87	420,049.33 7.52	41,015.75 5.79	1,432,974.0 31.90	1,289,795. 645.20
四、资产总额	14,205,363. 436.87	8,193,035. 316.32	685,651.0 36.75	576,036.5 33.35	539,280.6 67.36	550,713.8 81.43	51,523.0 39.25	49,279.1 06.91	5,239,326. 703.91	695,090.6 13.50	10,242,491. 476.32	8,673,974. 224.51
五、负债总额	6,318,634.4 23.23	2,875,368. 901.28	163,212.1 09.88	117,310.6 32.51	286,770.9 88.69	328,331.8 08.34	17,614.4 12.28	17,147.1 24.22	2,904,772. 126.32	270,796.6 27.76	3,881,459.8 07.76	3,067,361. 838.59
—— 对联营企业和合营企业的长期股权投资	16,223,616. 51	9,459,176. 55									16,223,616. 51	9,459,176. 55

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款账龄分析

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（含 1 年）	150,934,005.91	97.51	-	261,638,872.92	98.55	

5 年以上	3,851,401.43	2.49	3,851,401.43	3,851,401.43	1.45	3,851,401.43
合计	154,785,407.34	100.00	3,851,401.43	265,490,274.35	100.00	3,851,401.43

(2) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	149,313,774.06	96.46%						
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	1,620,231.85	1.05%			942,169.73	0.35%		
组合小计	1,620,231.85	1.05%			942,169.73	0.35%		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,851,401.43	2.49%	3,851,401.43		264,548,104.62	99.65%	3,851,401.43	1.46%
合计	154,785,407.34	--	3,851,401.43	--	265,490,274.35	--	3,851,401.43	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳华润三九现代中药有限公司	149,313,774.06	0.00	0%	子公司不计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内	1,620,231.85	100%		942,169.73	100%			
1 年以内小计	1,620,231.85	100%		942,169.73	100%			
合计	1,620,231.85	--		942,169.73	--			

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
三九现代中药发展有限公司	3,851,401.43	3,851,401.43	100%	已注销
合计	3,851,401.43	3,851,401.43	--	--

### (2) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳华润三九现代中药有限公司	子公司	149,313,774.06	1 年以内	96.47%
三九现代中药发展有限公司	与本公司同受中国华润控制	3,851,401.43	5 年以上	2.49%
福建同春药业股份有限公司	第三方	355,680.01	1 年以内	0.23%
福建省泉州市医药有限责任公司	第三方	311,904.00	1 年以内	0.2%
国药控股龙岩有限公司	第三方	300,950.00	1 年以内	0.19%
合计	--	154,133,709.50	--	99.58%

### (3) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
深圳华润三九现代中药有限公司	本公司子公司	149,313,774.06	96.47%
合计	--	149,313,774.06	96.47%

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款账龄分析

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 (含 1 年)	61,497,868.16	21.54	32,201.54	97,582,099.44	28.26	159,121.58
1-2 年 (含 2 年)	32,932,720.08	11.54	186,442.75	48,644,638.86	14.08	387,536.22
2-3 年 (含 3 年)	13,750,181.07	4.82	100,090.54	77,443,058.66	22.42	36,000.00
3-年以上	177,214,023.00	62.10	5,619,085.60	121,723,672.21	35.24	32,397,233.81
合计	285,394,792.31	100.00	5,937,820.43	345,393,469.17	100.00	32,979,891.61

### (2) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	283,079,964.11	99.19 %	5,340,000.00	1.89 %				
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,055,511.42	0.72 %	597,820.43	29.08 %	5,409,197.98	1.57 %	799,743.40	14.78 %
组合小计	2,055,511.42	0.72 %	597,820.43	29.08 %	5,409,197.98	1.57 %	799,743.40	14.78 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	259,316.78	0.09 %			339,984,271.19	98.43 %	32,180,148.21	9.47 %
合计	285,394,792.31	--	5,937,820.43	--	345,393,469.17	--	32,979,891.61	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
华润三九 (黄石) 药业有限公司	53,477,500.00			合并关联方不计提

华润三九（北京）药业有限公司	27,667,943.75			合并关联方不计提
华润三九（南昌）药业有限公司	80,000,000.00			合并关联方不计提
华润三九（郴州）制药有限公司	56,000,439.88			合并关联方不计提
深圳九星印刷包装集团有限公司	17,000,000.00			合并关联方不计提
合肥华润神鹿药业有限公司	10,000,000.00			合并关联方不计提
辽宁华润本溪三药有限公司	10,000,000.00			合并关联方不计提
北京华润高科天然药物有限公司	20,000,000.00			合并关联方不计提
华润三九（枣庄）药业有限公司	3,594,080.48			合并关联方不计提
三九宜工生化股份有限公司	5,340,000.00	5,340,000.00	100.00	无法收回
合计	283,079,964.11	5,340,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	644,031.02	8.71%	32,201.54	3,182,431.31	58.83%	159,121.58
1 年以内小计	644,031.02	8.71%	32,201.54	3,182,431.31	58.83%	159,121.58
1 至 2 年	932,213.73	12.61%	186,442.75	1,937,681.07	35.82%	387,536.22
2 至 3 年	200,181.07	2.71%	100,090.54	72,000.00	1.33%	36,000.00
3 年以上	279,085.60	75.97%	279,085.60	217,085.60	4.01%	217,085.60
合计	2,055,511.42	--	597,820.43	5,409,197.98	--	799,743.40

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
华润医药集团有限公司	2,982.40			关联方不计提
应收员工个人款	1,371.00			1 月已经收回，不计提
山东临清华威药业有限公司	151,435.07			合并关联方不计提
深圳华润三九医药贸易有限公司	37,100.51			合并关联方不计提
三九(安国)现代中药开发有限公司	66,427.80			合并关联方不计提
合计	259,316.78		--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
华润医药集团有限公司	2,982.40			
合计	2,982.40			

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
华润三九（南昌）药业有限公司	子公司	80,000,000.00	3-4 年	28.03%
华润三九（郴州）制药有限公司	子公司	56,000,439.88	1 年以内	19.62%
华润三九（黄石）药业有限公司	子公司	53,477,500.00	5 年以上	18.74%
华润三九（北京）药业有限公司	子公司	27,667,943.75	5 年以上	9.69%
北京华润高科天然药物有限公司	子公司	20,000,000.00	1 年以内	7.01%
合计	--	237,145,883.63	--	83.09%

(5) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
山东临清华威药业有限公司	本公司子公司	151,435.07	0.05%
深圳华润三九医药贸易有限公司	本公司子公司	37,100.51	0.01%
三九(安国)现代中药开发有限公司	联营企业	66,427.80	0.02%
华润三九（黄石）药业有限公司	本公司子公司	53,477,500.00	18.74%
华润三九（北京）药业有限公司	本公司子公司	27,667,943.75	9.69%
华润三九（南昌）药业有限公司	本公司子公司	80,000,000.00	28.03%
华润三九（郴州）制药有限公司	本公司子公司	56,000,439.88	19.62%
深圳九星印刷包装集团有限公司	本公司子公司	17,000,000.00	5.96%
合肥华润神鹿药业有限公司	本公司子公司	10,000,000.00	3.50%
辽宁华润本溪三药有限公司	本公司子公司	10,000,000.00	3.50%
北京华润高科天然药物有限公司	本公司子公司	20,000,000.00	7.01%
华润三九（枣庄）药业有限公司	本公司子公司	3,594,080.48	1.26%
合计	--	277,994,487.61	97.41%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
三九（安国）现代中药开发有限公司	权益法	4,830,000.00	9,459,176.55	-735,560.04	8,723,616.51	49.89%	49.89%				
华润兰花（晋城）药业有限公司	权益法	7,500,000.00		7,500,000.00	7,500,000.00	17.65%	17.65%				
广东华润顺峰药业有限公司	成本法	600,000,000.00	600,000,000.00		600,000,000.00	100%	100%				1,615,248.62
安徽金蟾生化股份有限公司	成本法	218,269,290.56	218,269,290.56		218,269,290.56	99.46%	99.46%				
深圳市三九医院有限公司	成本法	381,952,387.78	381,952,387.78		381,952,387.78	82.89%	82.89%		225,269,726.41	7,317,591.61	
深圳九星印刷包装集团有限公司	成本法	152,114,246.78	152,114,246.78		152,114,246.78	100%	100%				
辽宁华润本溪三药有限公司	成本法	124,788,631.62	124,788,631.62		124,788,631.62	100%	100%				
深圳华润九新药业有限公司	成本法	103,849,426.29	103,849,426.29	233,250,000.00	337,099,426.29	100%	100%				75,000,000.00



合肥华润神鹿药业有限公司	成本法	93,203,996.84	93,203,996.84		93,203,996.84	100%	100%				
深圳华润三九医药贸易有限公司	成本法	91,352,153.04	91,352,153.04		91,352,153.04	100%	100%				
北京华润高科天然药物有限公司	成本法	88,424,430.90	88,424,430.90		88,424,430.90	100%	100%				
广东三九脑科医院	成本法	65,136,299.71	65,136,299.71		65,136,299.71	81.05%	81.05%				
华润三九（郴州）制药有限公司	成本法	62,376,181.88	62,376,181.88		62,376,181.88	100%	100%				
深圳华润三九现代中药有限公司	成本法	50,826,000.00	50,826,000.00		50,826,000.00	100%	100%				
华润三九（南昌）药业有限公司	成本法	52,782,560.07	52,782,560.07		52,782,560.07	59.6%	59.6%		12,284,474.04		
华润三九（北京）药业有限公司	成本法	36,082,763.06	36,082,763.06		36,082,763.06	90%	90%				
深圳九辉实业有限公司	成本法	33,326,006.67	33,326,006.67		33,326,006.67	75%	75%				
深圳市富文投资有限公司	成本法	24,856,040.89	24,856,040.89		24,856,040.89	90%	90%				
本溪国家中成药工程技术研究中心	成本法	18,433,700.00	18,433,700.00		18,433,700.00	92.17%	92.17%				

深圳三九中医药投资发展有限公司	成本法	10,007,730.00	10,007,730.00		10,007,730.00	100%	100%				
华润三九（黄石）药业有限公司	成本法	7,121,516.44	7,121,516.44		7,121,516.44	100%	100%				
华润三九药业（香港）有限公司	成本法	6,367,200.00	6,367,200.00		6,367,200.00	100%	100%				
北京华润北贸医药经营有限公司	成本法	1,657,954.17	1,657,954.17		1,657,954.17	100%	100%				
山东临清华威药业有限公司	成本法	80,747,300.00		36,034,150.47	36,034,150.47	100%	100%				
桂林天和药业股份有限公司	成本法	586,532,820.00		586,532,820.00	586,532,820.00	97.76%	97.76%				
华润三九（枣庄）药业有限公司	成本法	133,000,000.00		133,000,000.00	133,000,000.00	45%	45%				28,034,782.43
东莞市常平三九仓储有限公司	成本法	215,058.95	215,058.95		215,058.95	10%	10%				
瑞恒医药科技投资有限公司	成本法	6,178,929.84	6,178,929.84		6,178,929.84	5.68%	5.68%				343,750.00
合计	--	3,041,932,625.49	2,238,781,682.04	995,581,410.43	3,234,363,092.47	--	--	--	237,554,200.45	7,317,591.61	104,993,781.05

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	2,101,683,726.09	2,042,618,794.79
其他业务收入	10,757,073.35	322,800.39
合计	2,112,440,799.44	2,042,941,595.18
营业成本	1,213,266,381.20	1,103,499,873.70

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品	2,101,683,726.09	1,205,701,701.41	2,042,618,794.79	1,103,456,976.03
合计	2,101,683,726.09	1,205,701,701.41	2,042,618,794.79	1,103,456,976.03

##### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品	2,101,683,726.09	1,205,701,701.41	2,042,618,794.79	1,103,456,976.03
合计	2,101,683,726.09	1,205,701,701.41	2,042,618,794.79	1,103,456,976.03

##### (4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
南方地区	2,101,683,726.09	1,205,701,701.41	2,042,618,794.79	1,103,456,976.03
合计	2,101,683,726.09	1,205,701,701.41	2,042,618,794.79	1,103,456,976.03

##### (5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳华润三九医药贸易有限公司	1,787,796,744.34	84.63%
深圳华润三九现代中药有限公司	307,749,232.09	14.57%
福建同春药业股份有限公司	1,307,323.12	0.06%
福建省泉州市医药有限责任公司	921,353.86	0.04%
舟山医院	748,319.66	0.04%
合计	2,098,522,973.07	99.34%

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	104,993,781.05	146,078,301.77
权益法核算的长期股权投资收益	-735,560.04	921,875.28
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	3,867,398.00	
合计	108,125,619.01	147,000,177.05

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳华润九新药业有限公司	75,000,000.00	97,500,000.00	
瑞恒医药科技投资有限责任公司	343,750.00		
华润三九（枣庄）药业有限公司	28,034,782.43		
广东华润顺峰药业有限公司	1,615,248.62		
合计	104,993,781.05	97,500,000.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
三九(安国)现代中药开发有限公司	-735,560.04	921,875.28	
合计	-735,560.04	921,875.28	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	583,124,835.40	660,198,413.97
加：资产减值准备	7,115,668.64	-15,306,959.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	37,489,346.86	30,845,584.35
无形资产摊销	9,261,583.28	1,691,687.90
长期待摊费用摊销		4,756,813.35
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）	227,239.71	627,047.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	14,989,922.35	-19,314,776.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-108,125,619.01	-921,875.28
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,172,879.40	-13,836,966.17
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,140,954.70	26,415,267.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	89,696,760.00	-146,021,791.83
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	188,831,834.73	15,794,114.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	808,643,496.66	544,926,559.47
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		
减：现金的期初余额	1,085,856,370.69	1,101,882,510.34
加：现金等价物的期末余额	1,101,882,510.34	1,719,158,093.73
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-16,026,139.65	-617,275,583.39

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,976,919.37	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	29,197,898.44	
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	3,867,398.00	
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	5,506,000.18	
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	27,560.00	
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	-5,035,984.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-4,645,163.58	
少数股东权益影响额（税后）	-882,972.55	
合计	26,823,761.39	--

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.86	1.21	1.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.38	1.18	1.18

## 3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收票据增加 18,951.40 万元，较上年增长 15%，主要是因为销售增长收到的银行承兑汇票增加以及合并范围增加桂林天和导致，其中合并范围增加影响 2,284.11 万元。

(2) 应收账款增加 7,637.95 万元，较上年增长 16%，主要是本年业务量增长和收购子公司增加所致，其中合并范围增加影响 3,348.05 万元。

(3) 存货增加 16,817.19 万元，较上年增长 20%，主要是本年原材料采购随业务量增长和收购子公司增加所致，其中合并范围增加影响 3,372.90 万元。

(4) 其他流动资产增加 59,897.75 万元，较上年增长 2524%，主要是本公司将盈余资金投资理财产品所致。

(5) 固定资产增加 40,848.57 万元，较上年增长 20%，主要是本公司子公司新建生产线完成转固所致。

(6) 增加 27,489.35 万元，较上年增长 90%，主要是本公司本期非同一控制下合并桂林天和所致。

(7) 递延所得税资产 1,375.18 万元，较上年增长 22%，主要是内部未实现利润及预提费用导致的暂时性差异增加导致。

(8) 应付票据增加 12,073.61 万元，较上年增长 93%，主要是本期开具承兑汇票支付采购款增加所致。

(9) 应付账款增加 17,975.17 万元, 较上年增长 30%, 主要是本期原材料采购增加所致。

(10) 应付职工薪酬增加 7,297.43 万元, 较上年增长 23%, 主要是本公司员工工资增长及子公司安徽金蟾确认辞退福利所致。

(11) 递延所得税负债增加 1,477.00 万元, 较上年增长 39%, 主要是本公司非同一控制合并桂林天和资产增值确认递延所得税负债所致。

(12) 其他非流动负债增加 3,004.09 万元, 较上年增长 12%, 主要是本公司合并范围增加转入及子公司取得资产相关的政府补助所致。

(13) 营业收入增加 85,813.80 万元, 较上年增长 12%, 主要是本公司处方药销售增长以及合并范围增加所致, 其中合并范围增加影响 24,926.24 万元。

(14) 营业成本增加 38,386.76 万元, 较上年增长 14%, 主要是本公司业务增长以及合并范围增加所致, 其中合并范围增加影响 9,470.79 万元。

(15) 管理费用增加 10,643.34 万元, 较上年增长 16%, 主要是本公司非同一控制合并桂林天和研发费用及职工薪酬增长所致, 其中合并范围增加影响 2,491.66 万元。

(16) 投资活动现金流入较上年同期增长 290.88%, 主要是 2013 年 12 月理财产品 3.5 亿元到期收到现金所致。

(17) 筹资活动现金流入较上年同期增长 296.47%, 主要是 2013 年发行面值 5 亿元公司债券所致。

(18) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 134.01%, 主要是 2013 年发行面值 5 亿元公司债券所致。

(19) 现金及现金等价物净增加额较上年同期增长 103.77%, 主要是 2013 年发行发行面值 5 亿元公司债券, 以及 2013 年经营活动产生的净现金流增加所致。



## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、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；
- 3、报告期内在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

法定代表人：宋清

华润三九医药股份有限公司董事会

二〇一四年三月六日