

# 山西仟源制药股份有限公司

Shanxi C&Y Pharmaceutical Co., Ltd.

## 2012年半年度报告



股票简称：仟源制药

股票代码：300254

披露日期：2012年8月22日

## 目 录

一、重要提示 .....	2
二、公司基本情况简介 .....	3
三、董事会报告 .....	6
四、重要事项 .....	16
五、股本变动及股东情况 .....	28
六、董事、监事和高级管理人员 .....	33
七、财务会计报告 .....	36
八、备查文件目录 .....	143

## 一、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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人翁占国、主管会计工作负责人俞俊贤及会计机构负责人(会计主管人员)贺延捷声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
仟源制药、公司、本公司	指	山西仟源制药股份有限公司
海力生制药	指	浙江海力生制药有限公司

## 二、公司基本情况简介

### (一) 公司基本情况

#### 1、公司信息

A 股代码	300254	B 股代码	
A 股简称	仟源制药	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	山西仟源制药股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	仟源制药		
公司的法定英文名称	ShanXi C&Y Pharmaceutical Co., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	C&Y Pharmaceutical		
公司法定代表人	翁占国		
注册地址	大同市经济技术开发区湖滨大街 53 号		
注册地址的邮政编码	037010		
办公地址	大同市经济技术开发区湖滨大街 53 号		
办公地址的邮政编码	037010		
公司国际互联网网址	www.cy-pharm.com		
电子信箱	stock@cy-pharm.com		

#### 2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	俞俊贤	薛媛媛
联系地址	大同市经济技术开发区湖滨大街 53 号	大同市经济技术开发区湖滨大街 53 号
电话	0352-6116426	0352-6116426
传真	0352-6116452	0352-6116452
电子信箱	stock@cy-pharm.com	xyy1934@163.com

#### 3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部

#### 4、持续督导机构

中原证券股份有限公司

## (二) 会计数据和业务数据摘要

### 1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	161,727,296.55	173,921,910.53	-7.01%
营业利润（元）	17,541,540.63	27,935,756.36	-37.21%
利润总额（元）	17,541,540.63	28,168,637.44	-37.73%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,678,719.70	23,674,919.92	-46.45%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	12,678,719.70	23,476,971.00	-46%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-13,875,200.89	10,724,623.84	-229.38%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	795,481,460.06	702,564,781.24	13.23%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	583,147,078.72	581,172,359.02	0.34%
股本（股）	133,800,000.00	133,800,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.09	0.24	-62.5%
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.24	-62.5%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.09	0.23	-60.87%
全面摊薄净资产收益率（%）	2.17%	13.66%	-11.49%
加权平均净资产收益率（%）	2.16%	14.67%	-12.51%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2.17%	13.55%	-11.38%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.16%	14.54%	-12.38%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.1	0.11	-190.91%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.36	4.34	0.46%
资产负债率（%）	20.38%	17.28%	3.1%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

报告期公司营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润比上年同期都出现大幅下降，主要是受国家抗菌药物政策的影响，公司抗感染药销售同比出现26.15%的下降，虽然4月份起海力生制药纳入合并报表范围，但营业总收入比上年同期仍下降7.01%。

报告期经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降229.38%，主要是受子公司海力生制药偿付大额到期应付票据使经营活动产生的现金流量净额为-3,160.14万元的影响。

报告期公司每股收益比上年同期下降62.5%，全面摊薄净资产收益率、加权平均净资产收益率分别比上年同期下降11.49%、12.51%，主要原因是报告期公司净利润下降和上市后股本、净资产增加。

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

### (3) 存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

### (4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

## 3、扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

### 三、董事会报告

#### (一) 管理层讨论与分析

2012年上半年,公司实现营业收入16,172.73万元,同比下降7.01%,利润总额1,754.15万元,同比下降37.73%,归属于母公司的净利润1,267.87万元,同比下降46.45%。

报告期内,卫生部印发了《2012年全国抗菌药物临床应用专项整治活动方案》,并出台了《抗菌药物临床应用管理办法》,受国家抗菌药物政策影响,公司抗感染药物销售同比出现26.15%的下滑;此外,由于欧洲债务危机的深化,医药原料及中间体主要客户要求延长信用账期,公司为避免信用风险,暂停了该部分业务的销售,使医药原料及中间体销售同比出现了94.66%的下滑。

面对市场种种不利因素,公司坚持“外抓市场一着不让,内抓管理细致入微”的基础思想,积极推进各方面工作的开展,报告期公司主要工作情况如下:

1、围绕终端,继续加强市场营销工作,在国家抗菌药物政策等不力情况下,尽可能遏制销售下滑;并积极研究市场变化,锤炼销售队伍,力争尽快使公司销售恢复增长。

2、报告期内,公司根据大同市人民政府《关于山西仟源制药股份有限公司整体搬迁的通知》(同政发[2012]56号)的要求,对募投项目的实施地点进行了变更。完成了对浙江海力生制药有限公司60%股权的收购工作,使公司在抗感染领域之外增加了另一个发展引擎,丰富了公司产品结构。

3、报告期内,公司各部门深入学习新版GMP规范,积极为下半年青霉素粉针车间新版GMP认证工作做准备。

4、报告期内,公司继续加强新产品研发工作,与上海医药工业研究院签署了《药物产品研究与开发合作协议书》,并签订了呼吸系统药物、帕金森疾病治疗药物二项技术转让合同。另外,公司还新申请了3项发明专利。

5、为进一步加强公司内部规范控制体系建设,建立规范健全的内部控制制度,提升公司风险管理水平,确保公司持续、健康、稳定的发展,报告期内,公司董事会审议通过了《内部控制规范实施工作方案》,截至报告期末,已完成内控建设的第三阶段工作,正在进行第四阶段工作。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上:

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

报告期内,公司收购了浙江海力生制药有限公司60%股权,4月起将海力生制药纳入合并报表范围。

海力生制药主要从事海洋、矿产等药物的研发、生产与销售,系高新技术企业、省首批创新型试点企业,其新产品研发中心是“省级企业技术中心”和“海洋药物省级高新技术研究开发中心”。

海力生制药拥有38个药品批准文号,5项发明专利,1项实用新型专利,14个注册商标。

海力生制药品种主要为国内首仿药物治疗前列腺肥大的盐酸坦洛新缓释胶囊(齐索)、增强儿童免疫功能的鱼肝油软囊滴剂(贝特令)、半合成青霉素复方冻干粉针剂注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠(康得力)、治疗腹泻的蒙脱石散(肯特令)、治疗过敏性疾病的盐酸左西替利嗪(强溢)、治疗心血管疾病的多烯鱼油降脂制剂、抗肿瘤药物角鲨烯鱼油制剂、治疗骨关节炎的复方氨基葡萄糖缓释胶囊、辅酶Q10软胶囊等。

海力生制药目前在研项目中“改性钠基蒙脱石”项目为国家1.1类新药项目,并已进入二期临床研究阶段,该项目是浙江省重大科技专项计划项目。

截止本报告期末,海力生制药总资产106,255,363.15元,净资产84,266,461.07元,报告期纳入合并报表范围的营业收入43,034,023.26元,净利润7,808,931.76元。(以上财务数据未经审计)

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

#### (1) 医药行业政策调整的风险

为推进抗菌药物临床合理应用,2011年和2012年卫生部连续推出抗菌药物临床应用专项整治活动,并在2012年4月出台《抗菌药物临床应用管理办法》,国家抗菌药物政策调整已使公司抗感染药物销售出现

下滑，影响了公司业绩。8月1日正式实施的《抗菌药物临床应用管理办法》又规定抗菌药物临床应用实行分级管理，根据安全性、疗效、细菌耐用性、价格等因素，分为三级：非限制使用级、限制使用级与特殊使用级；抗菌药物分级管理目录由各省卫生行政部门制定，报卫生部备案。公司青霉素复方制剂等产品也属国家政策调整范围，政策调整给公司经营带来不确定性。

#### (2) 药品降价风险

年初国家发改委发布《药品流通环节价格管理暂行办法（征求意见稿）》，拟对药品经营批发环节和医疗机构销售环节差价率（额）实行控制；3月发改委对消化类药品又进行了降价，近期又在酝酿抗肿瘤药、血制品药物等的降价，随着国家不断加大对药品价格的调整力度，公司产品也会面临降价风险。

#### (3) 新产品开发风险

公司高度重视新产品的开发，其中“解决细菌耐药问题的抗感染药物综合产品”是公司重点投入对象，但国家抗菌药物政策的调整，使公司加大了呼吸系统等老年性疾病用药品种的研发。此外，公司控股子公司海力生制药也具有较强研发能力，其在研项目中“改性钠基蒙脱石”项目更为国家1.1类新药项目。但是新药从研发至生产销售，周期长、环节多、投资大，不可预测因素较多，所以具有较高的开发风险。

#### (4) 募投项目实施风险

根据大同市城市规划实施需要，结合医药工业园区内公司新厂区的建设，2012年3月27日经公司第一届董事会第十五次会议审议通过《关于公司整体搬迁及变更募集资金投资项目实施地点的议案》，将募投项目实施地点变更至大同医药工业园区2010-01#地块（编号2011-28）。目前募投项目仍处于实施准备阶段，国家抗菌政策调整已对公司产生了一定影响，如果市场环境等方面出现重大变化，募投项目实施将可能存在一定的不确定性。虽然募投项目均得到公司充分系统规划和论证，但整体搬迁等其他政策因素也可能导致募投项目实施不能顺利实施或如期完成，存在募投项目实施风险。

## 1、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	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(%)
<b>分行业</b>						
医药制造	160,982,442.32	70,570,367.12	56.16%	-7.44%	-25.1%	10.34%
<b>分产品</b>						
抗感染药	94,328,003.94	45,640,506.52	51.62%	-26.15%	-28.61%	1.66%
呼吸系统药	20,274,720.06	9,041,454.26	55.41%	34.91%	21.49%	4.93%
泌尿系统药	15,095,294.77	1,399,523.77	90.73%			90.73%
儿童用药	14,541,974.91	3,730,597.81	74.35%			74.35%
心脑血管药	5,953,793.41	3,535,942.56	40.61%	-20.89%	11.81%	-17.37%
抗抑郁药	2,035,026.51	487,476.96	76.05%	-12.6%	-14.58%	0.56%
其他药品	7,858,620.69	6,040,776.97	23.13%	72.47%	15.13%	38.29%
医药原料及中间体	895,008.03	694,088.27	22.45%	-94.66%	-95%	5.27%

主营业务分行业和分产品情况的说明

本报告期，卫生部印发了《2012年全国抗菌药物临床应用专项整治活动方案》，并出台了《抗菌药物临床应用管理办法》，受上述政策影响，公司抗感染药物销售同比出现26.15%的下滑；此外，由于欧洲债务危机的深化，医药原料及中间体主要客户要求延长信用账期，公司为避免信用风险，暂停了该部分业务的销售，使医药原料及中间体销售同比出现了94.66%的下滑。

报告期海力生制药纳入合并报表范围，海力生制药产品主要为泌尿系统药、儿童用药、抗感染药和其他药品。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

本报告期，毛利率比上年同期增加10.34%，主要是海力生制药纳入合并报表范围，海力生制药营销以自主推广为主，营业收入毛利率为77.2%，导致公司毛利率上升；另外本公司由于销售产品结构变化等原因也使毛利率比上年同期上升了2.63%。

## (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
东北地区	8,496,658.01	-27.63%
华北地区	27,859,466.89	-15.55%
华东地区	54,285,762.53	-3.93%
华南地区	15,790,012.18	33.56%
华中地区	24,843,574.03	-3.61%
西北地区	8,159,186.09	-16.77%
西南地区	21,547,782.59	-14.78%

主营业务分地区情况的说明

本报告期，公司在华南地区主营业务收入出现33.56%增长，其他地区都出现不同程度下降；华东、华北、华中地区仍是公司主要销售地区，这三个地区业务收入占主营业务收入比重达到66.46%。

主营业务构成情况的说明

## (3) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明

### 2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

4月份海力生制药纳入合并报表范围后，使公司主营业务结构发生了比较大的变化，上年同期公司抗感染药占主营业务比重为73.45%，本报告期抗感染药占主营业务比重下降到58.6%。此外，报告期泌尿系统药、儿童用药比重也分别达到9.38%和9.03%。

### 3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### 4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用  不适用

报告期内，公司合并报表中归属于母公司净利润的29.95%系海力生制药纳入合并报表范围所致。

### 5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用  不适用

### 6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

## 7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用  不适用

## 8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施

适用  不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用  不适用

2012年上半年医药行业在毒胶囊事件、发改委药品降价、抗菌药物专项整治和《抗菌药物临床应用管理办法》出台等负面政策和事件的影响下，医药行业增速较前二年有所下降。然而随着我国经济增长、新医改政策的推进，国家对医药卫生投入持续加大；同时由于人口老龄化进程的加速，国民对医药消费需求的逐步增加，都将推动医药行业在未来几年保持较快增长。

为促进抗菌药物合理使用，有效控制细菌耐药，保证医疗质量和医疗安全，去年起国家卫生部持续对抗菌药物临床应用进行专项整治，并在今年上半年出台了《抗菌药物临床应用管理办法》。国家的这些抗菌药物政策必将对这一行业产生巨大影响，短期而言，全国抗菌药物用药金额历年来首次出现了负增长，使众多企业业绩不同程度受到了影响；但长期而言，随着抗菌药物的合理、规范使用，抗菌用药结构的优化、抗菌药物行业将面临洗牌，行业的集中度也将不断提高，具有品牌优势及较强实力的企业将会得到持续长远发展。

公司是提供“解决细菌耐药问题的抗感染产品和方案”的综合性医药企业，2011年抗感染类药品销售占主营业务收入比例达71.79%，受国家抗菌药物政策影响，公司业绩也出现了一定的下降。然而公司抗感染药物主要以青霉素复方制剂、磷霉素类制剂为主，凭借其安全、有效、经济和抗细菌耐药性能良好的特点，在未来有望获得平稳增长。与此同时，公司也着手产品结构的调整，除加强非抗菌药物的研发力度外，上半年公司还收购了以泌尿系统、儿童用药等海洋药物领域为主的浙江海力生制药有限公司，使公司在抗感染领域之外获得了另一发展引擎，报告期公司抗感染药物销售占主营收入比例已下降到58.6%。

## 10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

适用  不适用

### （1）医药行业政策调整的风险

为推进抗菌药物临床合理应用，2011年和2012年卫生部连续推出抗菌药物临床应用专项整治活动，并在2012年4月出台《抗菌药物临床应用管理办法》，国家抗菌药物政策调整已使公司抗感染药物销售出现下滑，影响了公司业绩。8月1日正式实施的《抗菌药物临床应用管理办法》又规定抗菌药物临床应用实行分级管理，根据安全性、疗效、细菌耐用性、价格等因素，分为三级：非限制使用级、限制使用级与特殊使用级；抗菌药物分级管理目录由各省级卫生行政部门制定，报卫生部备案。公司青霉素复方制剂等产品也属国家政策调整范围，政策调整给公司经营带来不确定性。

### （2）药品降价风险

年初国家发改委发布《药品流通环节价格管理暂行办法（征求意见稿）》，拟对药品经营批发环节和医疗机构销售环节差价率（额）实行控制；3月发改委对消化类药品又进行了降价，近期又在酝酿抗肿瘤药、血制品药物等的降价，随着国家不断加大对药品价格的调整力度，公司产品也会面临降价风险。

### （3）新产品开发风险

公司高度重视新产品的开发，其中“解决细菌耐药问题的抗感染药物综合产品”是公司重点投入对象，但国家抗菌药物政策的调整，使公司加大了呼吸系统等老年性疾病用药品种的研发。此外，公司控股子公司

司海力生制药也具有较强研发能力，其在研项目中“改性钠基蒙脱石”项目更为国家1.1类新药项目。但是新药从研发至生产销售，周期长、环节多、投资大，不可预测因素较多，所以具有较高的开发风险。

#### (4) 募投项目实施风险

根据大同市城市规划实施需要，结合医药工业园区内公司新厂区的建设，2012年3月27日经公司第一届董事会第十五次会议审议通过《关于公司整体搬迁及变更募集资金投资项目实施地点的议案》，将募投项目实施地点变更至大同医药工业园区2010-01#地块（编号2011-28）。目前募投项目仍处于实施准备阶段，国家抗菌政策调整已对公司产生了一定影响，如果市场环境等方面出现重大变化，募投项目实施将可能存在一定的不确定性。虽然募投项目均得到公司充分系统规划和论证，但整体搬迁等其他政策因素也可能导致募投项目实施不能顺利实施或如期完成，存在募投项目实施风险。

面对上述风险，公司将积极研究医药行业政策及市场变化情况，在努力做好营销工作的同时，积极调整产品结构。在新产品研发上加大非抗菌药物的研究力度，寻求与上海医药工业研究院等国内大型研发机构的合作，实现从技术引进合作开发模式向技术引进与产学研相结合开发模式的转变，把控研发各阶段进度和风险，确保研发按期完成。另外，公司将积极与政府相关部门沟通整体搬迁事宜，尽快落实募投项目的实施。

## (二) 公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	39,624.23
报告期投入募集资金总额	15,000
已累计投入募集资金总额	18,000
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	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 1 亿支青霉素粉针生产线建设项目	否	7,351.87	7,351.87				2013 年 08 月 31 日			否
非青口服制剂生产线建设项目	否	5,993.43	5,993.43				2013 年 08 月 31 日			否
年产 150 吨磷霉素氨丁三醇原料药生产线建设项目	否	5,299.13	5,299.13				2013 年 08 月 31 日			否
研发中心建设项目	否	2,648.75	2,648.75				2013 年 08 月 31 日			否
承诺投资项目小计	-	21,293.18	21,293.18			-	-		-	-
超募资金投向										
收购浙江海力生制药有限公司 60% 股权		15,000	15,000	15,000	15,000	100%	2012 年 03 月 27 日			
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	3,000	3,000		3,000	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	18,000	18,000	15,000	18,000	-	-		-	-
合计	-	39,293.18	39,293.18	15,000	18,000	-	-		-	-

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>1、2011 年 11 月 17 日公司第一届董事会第十一次会议审议通过《关于公司使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，公司使用超募资金中的 3,000 万元永久性补充流动资金。截至 2011 年 12 月 31 日已实施完毕。2、2012 年 3 月 4 日公司第一届董事会第十四次会议审议通过《使用超募资金收购浙江海力生制药有限公司 60% 股权的议案》，公司使用 15,000 万元用于收购，截至 2012 年 3 月 31 日已实施完毕。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>2012 年 3 月 27 日公司第一届董事会第十五次会议审议通过《关于公司整体搬迁及变更募集资金投资项目实施地点的议案》，并于 2012 年 3 月 28 日公告，根据大同市城市规划，结合医药工业园区内公司新厂区的建设，将年产 1 亿支青霉素粉针生产线建设项目、非青口服制剂生产线建设项目、年产 150 吨磷霉素氨丁三醇原料药生产线建设项目和研发中心建设项目实施地点变更至大同医药工业园区 2010-01#地块（编号 2011-28）。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无
----------------------	---

### 3、募集资金变更项目情况

适用  不适用

### 4、重大非募集资金投资项目情况

适用  不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用  不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

公司章程中第一百五十四条规定:“公司股东大会对利润分配方案作出决议后, 公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利(或股份)的派发事项”。第一百五十五条规定:“公司利润分配采取现金或股票方式。在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下, 近三年以现金方式累计分配利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。公司在经营活动现金流量连续两年为负数时, 不得进行高比例现金分红”。

公司董事会结合公司盈利情况、现金流量、资金需求, 在保证公司正常经营和长远发展的前提下, 更好的兼顾股东的即期利益和长远利益, 制定了 2011 年利润分配方案: 公司以 2011 年末总股本 13,380 万股为基数, 向全体股东每 10 股派发人民币 0.80 元现金(含税, 扣税后实际每 10 股派 0.72 元)。独立董事在利润分配方案决策过程中发挥了应有的作用, 切实保护了公司股东尤其是中小股东的利益。

2012 年 3 月 27 日, 公司 2011 年年度股东大会审议通过了 2011 年度利润分配方案, 该利润分配方案已与 2012 年 5 月 25 日实施完毕。

**（九）利润分配或资本公积金转增预案**

适用  不适用

**（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况**

适用  不适用

**（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况**

适用  不适用

经立信会计师事务所审计，公司2011年度实现归属于公司股东的净利润为35,344,035.88元，按实现净利润的10%提取法定盈余公积金3,534,403.59元后，加上年初未分配利润29,426,498.44元，截至2011年12月31日，公司可供分配利润为61,236,130.73元，资本公积金余额为377,906,712.44元。

公司2011年度利润分配方案：公司以2011年末总股本13,380万股为基数，向全体股东每10股派发人民币0.80元现金（含税，扣税后实际每10股派0.72元）。

2012年3月27日，公司2011年年度股东大会审议通过了2011年度利润分配方案，该利润分配方案已与2012年5月25日实施完毕。

## 四、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （二）资产交易事项

## 1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(适用于非同一控制下的企业合并)(万元)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)(万元)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
舟山元泰食品有限公司	浙江海力生制药有限公司 60% 股权	2012 年 03 月 27 日	16,500	379.76		否	以银信资产评估有限公司出具的评估基准日为 2011 年 12 月 31 日的《山西仟源制药股份有限公司拟收购浙江海力生制药有限公司 60% 股权涉及的浙江海力生制药有限公司股份部分权益价值评估报告》	是	是	29.95%	不适用	2012 年 01 月 06 日

## 收购资产情况说明

公司第一届董事会第十四次会议及公司 2011 年年度股东大会分别于 2012 年 3 月 4 日和 2012 年 3 月 27 日审议通过了《使用超募资金收购浙江海力生制药有限公司 60% 股权的议案》，同意公司使用超募资金 15,000 万元和自有资金 1,500 万元收购舟山元泰食品有限公司持有的浙江海力生制药有限公司 60% 股权。公司独立董事及保荐机构已对该议案分别发表独立意见，收购完成后海力生制药成为公司的控股子公司。关于本次收购情况的相关公告已于 2012 年 3 月 6 日刊登在中国证监会指定的信息披露网站。

## 2、出售资产情况

适用  不适用

出售资产情况说明

## 3、资产置换情况

适用  不适用

资产置换情况说明

## 4、企业合并情况

适用  不适用

## 5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

截止报告期末，公司已使用超募资金15,000万元向舟山元泰食品有限公司支付了股权收购款，包括《股权转让协议》生效后由履约定金转为股权转让款的1,500万元，公司于2012年3月30日前已将本次股权转让的基准价格16,500万元全部支付。2012年3月27日浙江海力生制药有限公司完成了工商变更登记手续并取得舟山市工商行政管理局下发的《企业法人营业执照》。

公司已从2012年4月起将浙江海力生制药有限公司纳入公司合并报表的范围，本次资产收购对公司报告期经营成果与财务状况产生一定的影响。

### （三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

### （四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

### （五）重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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(万元)	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	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
国药集团威奇达药业有限公司	本公司董事及实际控制人韩振林之兄持有股权	原材料采购	克拉维酸钾微晶纤维素	市场价	0.076068	38.03	1.52%	银行汇兑	较小	0.076068	无
北京大成彩色印刷有限公司	本公司董事及实际控制人韩振林、张彤慧家庭成员持有股权	包材采购	标签及说明书	市场价	0.000001	1.11	0.1%	银行汇兑	较小	0.000001	无
合计				--	--	39.14		--	--	--	--
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				国药集团威奇达药业有限公司是国内主要抗生素原料药生产企业，与公司同在大同市，采购运输便利，与公司合作长期稳定。北京大成彩色印刷有限公司是专业的提供包装、标签及说明书印刷业务企业，设备先进、产品质量稳定，长期以来与公司建立了稳定友好合作关系。上述关联交易基于公司正常经营活动发生，均以市场公允价格为基础，遵循公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及股东利益的情况							
关联交易对上市公司独立性的影响				不会对公司的独立性产生影响。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				无							
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				2012年3月4日公司第一届董事会第十四次会议审议通过《公司2012年度日常关联交易事项的议案》，公司预计2012年与国药集团威奇达药业有限公司采购原料药800万元，与北京大成彩色印刷有限公司采购标签、说明书100万元。报告期内关联交易实际履行金额未超过2012年预计金额的50%。							

关联交易的说明	2012 年 3 月本公司董事及实际控制人韩振林、张彤慧家庭成员已经转让北京大成彩色印刷有限公司股权，自 2012 年 4 月起北京大成彩色印刷有限公司不再是公司关联交易方。
---------	---

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
国药集团威奇达药业有限公司			38.03	1.52%
北京大成彩色印刷有限公司			1.11	0.1%
合计			39.14	

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

#### 4、其他重大关联交易

##### (六) 重大合同及其履行情况

##### 1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

###### (1) 托管情况

适用  不适用

###### (2) 承包情况

适用  不适用

###### (3) 租赁情况

适用  不适用

##### 2、担保情况

适用  不适用

##### 3、委托理财情况

适用  不适用

##### (七) 发行公司债的说明

适用  不适用

##### (八) 证券投资情况

适用  不适用

证券投资情况的说明

## (九) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产置换时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
发行时所作承诺	公司实际控制人、实际控制人关联人、任高级管理人员的其他股东、其他股东	<p>(一) 关于发行前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺:</p> <p>1、实际控制人承诺: 控股股东、实际控制人翁占国、韩振林、张彤慧、赵群、张振标、宣航承诺: 自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>股东翁占国、韩振林、张彤慧、赵群、张振标、宣航作为公司董事和高级管理人员同时承诺: 在上述承诺的限售期届满后, 其所直接或间接持有公司股份在其本人及关联方任职期间内每年转让的比例不超过其所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五, 且离职后半年内不转让所直接或间接持有的公司股份。</p> <p>2、实际控制人关联人承诺: 股东张振宇、张彤燕作为实际控制人的关联人承诺: 自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购其</p>	2011 年 08 月 19 日	三十六个月	报告期内, 公司上述股东均遵守以上承诺, 未发现违反上述承诺的情况。

		<p>直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>股东张振宇、张彤燕作为公司董事和高级管理人员的关联人同时承诺：在上述承诺的限售期届满后，其所直接或间接持有公司股份在其关联方任职期间内每年转让的比例不超过其所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五，且在其关联方离职后半年内不转让所直接或间接持有的公司股份。</p> <p>3、任高级管理人员的其他股东承诺：股东左学民、李志成、俞俊贤、潘伟承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>股东左学民、李志成、俞俊贤、潘伟作为公司高级管理人员和其他核心人员同时承诺：在上述承诺的限售期届满后，其所直接或间接持有公司股份在其本人及关联方任职期间内每年转让的比例不超过其所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五，且离职后半年内不转让所直接或间接持有的公司股份。</p> <p>4、其他股东承诺：其他股东崔金莺等 20 人承诺自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>(二) 关于避免同业竞争的承诺为避免未来发生同业竞争，维护公司全体股东利益，公司控股股东、实际控制人翁占国、赵群、韩振林、张彤慧、张振标和宣航</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>向公司出具了《避免同业竞争与利益冲突承诺函》，向公司做出如下承诺：截至本承诺函出具之日，本人没有投资或控制其他对仟源制药构成直接或间接竞争的企业，本人也未从事任何在商业上对仟源制药构成直接或间接竞争的业务或活动。在限制期内，本人及本人所控制的其他企业不会在中国境内或境外单独或其他自然人、法人或其它组织，以任何形式，包括但不限于联营、合资、合作、合伙、承包、租赁经营、代理、参股或借贷等形式，以委托人、受托人或其他身份直接或间接投资、参与、从事或经营任何与仟源制药相竞争的业务；在限制期内，本人及本人所控制的其他企业不会支持直接或间接的参股企业以任何形式投资、参与、从事或经营任何与仟源制药相竞争的业务。</p> <p>如果违反上述承诺，将赔偿由此给仟源制药带来的损失。本保证、承诺持续有效，直至本人不再是仟源制药的控股股东、实际控制人为止。</p> <p>（三）关于缴纳住房公积金的承诺</p> <p>公司实际控制人翁占国、赵群、韩振林、张彤慧、张振标和宣航承诺：公司因以前年度未为部分员工缴纳住房公积金而被公积金管理机构要求补缴所产生的补缴义务及遭受的任何罚款或损失，由实际控制人承担。如果违反上述承诺，将赔偿由此给公司带来的损失。</p> <p>（四）关于不占用公司资金的承诺</p> <p>公司实际控制人翁占国、赵群、韩振林、张彤慧、张振标和宣航向公司出具《关于规范关联</p>			
--	--	--	--	--	--

		交易及不占用公司资金的承诺函》，承诺不利用实际控制人地位直接或间接占用公司资金，并愿意承担因违反承诺给公司造成损失的赔偿责任。			
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否 □ 不适用				
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	√ 是 □ 否 □ 不适用				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	报告期内，公司上述股东均遵守以上承诺，未发现有违反上述承诺的情况。				

#### （十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

#### （十一）其他重大事项的说明

适用  不适用

#### （十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
关于拟收购浙江海力生制药有限公司 60% 股权的公告	不适用	2012 年 01 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
山西仟源制药股份有限公司与上海医药工业研究院签署《药物产品研究与开发合作协议书》的公告	不适用	2012 年 01 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于变更董事会秘书及聘任副总经理的公告	不适用	2012 年 01 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	

关于公司聘任证券事务代表的公告	不适用	2012 年 01 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第一届董事会第十二次会议决议的公告	不适用	2012 年 01 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度业绩预告	不适用	2012 年 01 月 30 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第一届董事会第十三次会议决议的公告	不适用	2012 年 02 月 14 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年度业绩快报	不适用	2012 年 02 月 14 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第一届董事会第十四次会议决议的公告	不适用	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第一届监事会第六次会议决议的公告	不适用	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年年度报告摘要	《上海证券时报》、 《证券时报》	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年第一季度业绩预告	不适用	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于召开 2011 年度股东大会的通知	不适用	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于举行 2011 年度业绩网上说明会的公告	不适用	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于使用超募资金收购浙江海力生制药有限公司 60% 股权的公告	不适用	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于关联交易预计公告	不适用	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年年度股东大会决议公告	不适用	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第一届董事会第十五次会议决议的公告	不适用	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第一届监事会第七次会议决议的公告	不适用	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于公司整体搬迁及变更募投项目实施地点的公告	不适用	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于收购浙江海力生制药有限公司 60% 股权的进展公告	不适用	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
关于取得《国有土地使用	不适用	2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网	

证》的公告			<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2012 年第一季度季度报告正文	《上海证券时报》、 《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
第一届董事会第十六次会议决议的公告	不适用	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
2011 年年度权益分派实施公告	不适用	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	

## 五、股本变动及股东情况

### (一) 股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	100,000,000	74.74%						100,000,000	74.74%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	100,000,000	74.74%						100,000,000	74.74%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	100,000,000	74.74%						100,000,000	74.74%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	33,800,000	25.26%						33,800,000	25.26%
1、人民币普通股	33,800,000	25.26%						33,800,000	25.26%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	133,800,000.00	100%						133,800,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

股份变动的过户情况（如有）

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
翁占国	15,400,800	0	0	15,400,800	首发承诺	2014-8-19
崔金莺	13,000,000	0	0	13,000,000	首发承诺	2014-8-19
韩振林	11,550,600	0	0	11,550,600	首发承诺	2014-8-19
张彤慧	11,550,600	0	0	11,550,600	首发承诺	2014-8-19
赵群	10,267,200	0	0	10,267,200	首发承诺	2014-8-19
张振标	7,700,400	0	0	7,700,400	首发承诺	2014-8-19
宣航	7,700,400	0	0	7,700,400	首发承诺	2014-8-19
万晓丽	3,000,000	0	0	3,000,000	首发承诺	2014-8-19
屈志清	2,500,000	0	0	2,500,000	首发承诺	2014-8-19
刘亚琳	2,000,000	0	0	2,000,000	首发承诺	2014-8-19
李建利	1,600,000	0	0	1,600,000	首发承诺	2014-8-19
左学民	1,580,000	0	0	1,580,000	首发承诺	2014-8-19
金兴洪	1,400,000	0	0	1,400,000	首发承诺	2014-8-19
陈小勇	1,300,000	0	0	1,300,000	首发承诺	2014-8-19
侯胜军	1,080,000	0	0	1,080,000	首发承诺	2014-8-19
李志成	1,050,000	0	0	1,050,000	首发承诺	2014-8-19
陈小荣	1,000,000	0	0	1,000,000	首发承诺	2014-8-19
李树文	1,000,000	0	0	1,000,000	首发承诺	2014-8-19
俞俊贤	960,000	0	0	960,000	首发承诺	2014-8-19
武法	900,000	0	0	900,000	首发承诺	2014-8-19
张振宇	660,000	0	0	660,000	首发承诺	2014-8-19
李浩	540,000	0	0	540,000	首发承诺	2014-8-19
张彤燕	500,000	0	0	500,000	首发承诺	2014-8-19
李捷	500,000	0	0	500,000	首发承诺	2014-8-19
孔鹏茹	500,000	0	0	500,000	首发承诺	2014-8-19
金怡	150,000	0	0	150,000	首发承诺	2014-8-19

王冬梅	130,000	0	0	130,000	首发承诺	2014-8-19
张瑞瑀	130,000	0	0	130,000	首发承诺	2014-8-19
王磊	110,000	0	0	110,000	首发承诺	2014-8-19
潘伟	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2014-8-19
储力平	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2014-8-19
王雁	40,000	0	0	40,000	首发承诺	2014-8-19
合计	100,000,000			100,000,000	--	--

## （二）股东和实际控制人情况

### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 10,980 户。

### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
翁占国	境内自然人	11.51%	15,400,800	15,400,800		
崔金莺	境内自然人	9.72%	13,000,000	13,000,000		
张彤慧	境内自然人	8.63%	11,550,600	11,550,600		
韩振林	境内自然人	8.63%	11,550,600	11,550,600		
赵群	境内自然人	7.67%	10,267,200	10,267,200		
张振标	境内自然人	5.76%	7,700,400	7,700,400		
宣航	境内自然人	5.76%	7,700,400	7,700,400		
万晓丽	境内自然人	2.24%	3,000,000	3,000,000		
屈志清	境内自然人	1.87%	2,500,000	2,500,000		
刘亚琳	境内自然人	1.49%	2,000,000	2,000,000		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	308,400	A 股	308,400
杨薇	183,582	A 股	183,582

许建国	165,451	A 股	165,451
王晨曦	160,500	A 股	160,500
张汉昌	160,400	A 股	160,400
李炎	159,900	A 股	159,900
叶瑞尧	158,487	A 股	158,487
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保 证券账户	156,800	A 股	156,800
吴文秀	137,459	A 股	137,459
杨忠	128,258	A 股	128,258

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	翁占国	15,400,800	2014年08月19日		首发承诺
2	崔金莺	13,000,000	2014年08月19日		首发承诺
3	韩振林	11,550,600	2014年08月19日		首发承诺
4	张彤慧	11,550,600	2014年08月19日		首发承诺
5	赵群	10,267,200	2014年08月19日		首发承诺
6	张振标	7,700,400	2014年08月19日		首发承诺
7	宣航	7,700,400	2014年08月19日		首发承诺
8	万晓丽	3,000,000	2014年08月19日		首发承诺
9	屈志清	2,500,000	2014年08月19日		首发承诺
10	刘亚琳	2,500,000	2014年08月19日		首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

前 10 大股东中，公司股东翁占国、韩振林、张彤慧、赵群、张振标和宣航为一致行动人，该 6 名股东合计持有公司 47.96% 的股份，为公司共同的控股股东、实际控制人。除以上股东之间的关联关系外，公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规

定的一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

### 3、控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	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)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)(税 前)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
翁占国	董事长	男	58	2010年06 月01日	2013年05 月31日	15,400,800			15,400,800	15,400,800		无	72.02	否
赵群	董事	男	41	2010年06 月01日	2013年05 月31日	10,267,200			10,267,200	10,267,200		无	44.61	否
韩振林	董事	男	39	2010年06 月01日	2013年05 月31日	11,550,600			11,550,600	11,550,600		无	25.63	否
张彤慧	董事	女	47	2010年06 月01日	2013年05 月31日	11,550,600			11,550,600	11,550,600		无	25.63	否
张振标	董事	男	42	2010年06 月01日	2013年05 月31日	7,700,400			7,700,400	7,700,400		无	42.77	否
宣航	董事	男	41	2010年06 月01日	2013年05 月31日	7,700,400			7,700,400	7,700,400		无	25.4	否
朱依淳	独立董事	男	47	2010年06 月01日	2013年05 月31日	0			0	0		无	2.5	否
徐永华	独立董事	男	47	2010年06	2013年05	0			0	0		无	2.5	否

				月 01 日	月 31 日									
郭海兰	独立董事	女	39	2010 年 06 月 01 日	2013 年 05 月 31 日	0		0	0		无	2.5	否	
周丽萍	监事	女	47	2010 年 06 月 01 日	2013 年 05 月 31 日	0		0	0		无	3.65	否	
张旭虹	监事	男	41	2010 年 06 月 01 日	2013 年 05 月 31 日	0		0	0		无	3.55	否	
周彦忠	监事	男	47	2010 年 08 月 03 日	2013 年 05 月 31 日	0		0	0		无	1.66	否	
左学民	总经理	男	54	2010 年 06 月 06 日	2013 年 05 月 31 日	1,580,000		1,580,000	1,580,000		无	36.54	否	
潘伟	副总经理	男	53	2010 年 06 月 06 日	2013 年 05 月 31 日	100,000		100,000	100,000		无	17.05	否	
王焱	副总经理	男	44	2010 年 06 月 06 日	2013 年 05 月 31 日	0		0	0		无	5.85	否	
区粤忠	副总经理	男	50	2010 年 06 月 06 日	2013 年 05 月 31 日	0		0	0		无	5.82	否	
俞俊贤	财务总监、 董事会秘书、 副总经理	男	45	2010 年 06 月 06 日	2013 年 05 月 31 日	960,000		960,000	960,000		无	28.42	否	
合计	--	--	--	--	--	66,810,000		66,810,000	66,810,000		--	346.1	--	

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

## （二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

√ 适用 □ 不适用

2011年12月31日公司收到董事会秘书宣航先生的书面辞职报告，宣航先生因个人原因辞去公司董事会秘书职务，辞职后只担任公司董事职务不担任其他任何职务。

2012年1月5日公司召开第一届董事会第十二次会议，经公司董事长翁占国先生提名，第一届董事会提名委员会审核，同意聘任俞俊贤先生担任董事会秘书；同时经公司总经理左学名先生提名，董事会提名委员会审核，同意聘任俞俊贤先生担任公司副总经理。

## 七、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否  不适用

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否  不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：山西仟源制药股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		269,238,462.24	395,101,608.50
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		24,454,224.72	17,796,064.29
应收账款		83,426,113.95	28,605,166.50
预付款项		22,912,372.68	31,776,690.62
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		5,580,854.28	2,222,682.64
买入返售金融资产			
存货		59,328,937.25	58,833,947.55
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		464,940,965.12	534,336,160.10
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		108,198,301.17	97,472,430.92
在建工程		16,365,603.91	32,520,487.80
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		101,154,806.50	28,772,520.80
开发支出		9,661,626.67	8,877,100.00
商誉		93,507,226.21	
长期待摊费用		338,582.80	58,308.08
递延所得税资产		1,314,347.68	527,773.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		330,540,494.94	168,228,621.14
资产总计		795,481,460.06	702,564,781.24
流动负债：			
短期借款		77,500,000.00	40,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			4,400,000.00
应付账款		32,706,390.84	42,974,157.76
预收款项		4,420,806.02	6,214,807.44
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		3,047,417.03	2,088,973.94
应交税费		7,028,698.73	7,583,504.86
应付利息		152,520.00	84,133.33
应付股利			
其他应付款		30,011,304.90	18,046,844.89
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			
其他流动负债			
流动负债合计		154,867,137.52	121,392,422.22
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		7,273,671.24	
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,273,671.24	0.00
负债合计		162,140,808.76	121,392,422.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		133,800,000.00	133,800,000.00
资本公积		377,906,712.44	377,906,712.44
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		8,229,515.85	8,229,515.85
一般风险准备			
未分配利润		63,210,850.43	61,236,130.73
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		583,147,078.72	581,172,359.02
少数股东权益		50,193,572.58	
所有者权益（或股东权益）合计		633,340,651.30	581,172,359.02

负债和所有者权益（或股东权益） 总计		795,481,460.06	702,564,781.24
-----------------------	--	----------------	----------------

法定代表人：翁占国

主管会计工作负责人：俞俊贤

会计机构负责人：贺延捷

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		262,500,599.10	395,101,608.50
交易性金融资产			
应收票据		6,531,130.06	17,796,064.29
应收账款		27,562,706.13	28,605,166.50
预付款项		22,472,517.44	31,776,690.62
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,501,793.92	2,222,682.64
存货		50,002,433.73	58,833,947.55
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		370,571,180.38	534,336,160.10
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		165,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		92,475,959.03	97,472,430.92
在建工程		16,365,603.91	32,520,487.80
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		58,258,735.08	28,772,520.80
开发支出		8,877,100.00	8,877,100.00

商誉			
长期待摊费用		8,329.76	58,308.08
递延所得税资产		670,820.91	527,773.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		341,656,548.69	168,228,621.14
资产总计		712,227,729.07	702,564,781.24
流动负债：			
短期借款		77,500,000.00	40,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据			4,400,000.00
应付账款		30,723,354.68	42,974,157.76
预收款项		4,395,160.89	6,214,807.44
应付职工薪酬		2,981,540.82	2,088,973.94
应交税费		3,103,900.80	7,583,504.86
应付利息		152,520.00	84,133.33
应付股利			
其他应付款		14,021,758.25	18,046,844.89
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		132,878,235.44	121,392,422.22
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		132,878,235.44	121,392,422.22
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		133,800,000.00	133,800,000.00
资本公积		377,906,712.44	377,906,712.44
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		8,229,515.85	8,229,515.85
一般风险准备			
未分配利润		59,413,265.34	61,236,130.73
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		579,349,493.63	581,172,359.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		712,227,729.07	702,564,781.24

### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		161,727,296.55	173,921,910.53
其中：营业收入		161,727,296.55	173,921,910.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		144,185,755.92	145,986,154.17
其中：营业成本		71,167,511.12	94,219,832.61
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		2,144,077.41	1,379,396.51
销售费用		42,077,439.08	25,381,734.38
管理费用		30,790,013.02	21,998,832.84
财务费用		-3,187,072.94	1,781,095.11
资产减值损失		1,193,788.23	1,225,262.72
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)			
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		17,541,540.63	27,935,756.36
加：营业外收入		0.00	333,076.27
减：营业外支出		0.00	100,195.19
其中：非流动资产处置 损失			195.19
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		17,541,540.63	28,168,637.44
减：所得税费用		2,331,097.53	4,493,717.52
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		15,210,443.10	23,674,919.92
其中：被合并方在合并前实现 的净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		12,678,719.70	23,674,919.92
少数股东损益		2,531,723.40	
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.09	0.24
（二）稀释每股收益		0.09	0.24
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		15,210,443.10	23,674,919.92
归属于母公司所有者的综合 收益总额		12,678,719.70	23,674,919.92
归属于少数股东的综合收益 总额		2,531,723.40	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：翁占国

主管会计工作负责人：俞俊贤

会计机构负责人：贺延捷

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		118,693,273.29	173,921,910.53
减：营业成本		61,254,480.81	94,219,832.61

营业税金及附加		1,378,301.28	1,379,396.51
销售费用		20,097,373.15	25,381,734.38
管理费用		26,800,986.54	21,998,832.84
财务费用		-2,239,911.26	1,781,095.11
资产减值损失		953,649.11	1,225,262.72
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）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,448,393.66	27,935,756.36
加：营业外收入		0.00	333,076.27
减：营业外支出		0.00	100,195.19
其中：非流动资产处置损失			195.19
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,448,393.66	28,168,637.44
减：所得税费用		1,567,259.05	4,493,717.52
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,881,134.61	23,674,919.92
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.07	0.24
（二）稀释每股收益		0.07	0.24
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		8,881,134.61	23,674,919.92

## 5、合并现金流量表

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	163,029,265.45	152,966,245.82
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		

收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,827,484.22	1,356,370.89
经营活动现金流入小计	168,856,749.67	154,322,616.71
购买商品、接受劳务支付的现金	38,221,241.84	70,761,404.56
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	29,235,871.42	34,401,412.80
支付的各项税费	34,375,590.17	17,133,163.10
支付其他与经营活动有关的现金	80,899,247.13	21,302,012.41
经营活动现金流出小计	182,731,950.56	143,597,992.87
经营活动产生的现金流量净额	-13,875,200.89	10,724,623.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,439,088.58	25,488,038.03
投资支付的现金		

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	124,301,453.63	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	133,740,542.21	25,488,038.03
投资活动产生的现金流量净额	-133,740,542.21	-25,488,038.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	77,500,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	77,500,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,247,403.16	2,273,416.88
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	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	53,247,403.16	42,273,416.88
筹资活动产生的现金流量净额	24,252,596.84	-2,273,416.88
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	-123,363,146.26	-17,036,831.07
加：期初现金及现金等价物余额	392,601,608.50	80,508,920.50
六、期末现金及现金等价物余额	269,238,462.24	63,472,089.43

## 6、母公司现金流量表

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	113,545,012.00	152,966,245.82
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,873,106.14	1,356,370.89

经营活动现金流入小计	118,418,118.14	154,322,616.71
购买商品、接受劳务支付的现金	32,448,220.58	70,761,404.56
支付给职工以及为职工支付的现金	25,542,739.79	34,401,412.80
支付的各项税费	19,890,991.85	17,133,163.10
支付其他与经营活动有关的现金	22,809,989.60	21,302,012.41
经营活动现金流出小计	100,691,941.82	143,597,992.87
经营活动产生的现金流量净额	17,726,176.32	10,724,623.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	7,079,782.56	25,488,038.03
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	165,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	172,079,782.56	25,488,038.03
投资活动产生的现金流量净额	-172,079,782.56	-25,488,038.03
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	77,500,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	77,500,000.00	40,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,247,403.16	2,273,416.88
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	53,247,403.16	42,273,416.88

筹资活动产生的现金流量净额	24,252,596.84	-2,273,416.88
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	-130,101,009.40	-17,036,831.07
加：期初现金及现金等价物余额	392,601,608.50	80,508,920.50
六、期末现金及现金等价物余额	262,500,599.10	63,472,089.43

## 7、合并所有者权益变动表

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	133,800,000.00	377,906,712.44			8,229,515.85		61,236,130.73			581,172,359.02
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	133,800,000.00	377,906,712.44			8,229,515.85		61,236,130.73			581,172,359.02
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							1,974,719.70		50,193,572.58	52,168,292.28
（一）净利润							12,678,719.70		2,531,723.40	15,210,443.10
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							12,678,719.70		2,531,723.40	15,210,443.10
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	47,661,849.18	47,661,849.18
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									47,661,849.18	47,661,849.18
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,704.00	0.00	0.00	10,704,000.00

							00.00			.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							10,704,000.00			10,704,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	133,800,000.00	377,906,712.44			8,229,515.85		63,210,850.43		50,193,572.58	633,340,651.30

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	100,000,000.00	15,464,427.25			4,695,112.26		29,426,498.44			149,586,037.95
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	100,000,000.00	15,464,427.25			4,695,112.26		29,426,498.44			149,586,037.95
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	33,800,000.00	362,442,285.19			3,534,403.59		31,809,632.29			431,586,321.07

(一) 净利润							35,344,035.88			35,344,035.88
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							35,344,035.88			35,344,035.88
(三) 所有者投入和减少资本	33,800,000.00	362,442,285.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	396,242,285.19
1. 所有者投入资本	33,800,000.00	362,442,285.19								396,242,285.19
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	3,534,403.59	0.00	-3,534,403.59	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					3,534,403.59		-3,534,403.59			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	133,800,000.00	377,906,712.44			8,229,515.85		61,236,130.73			581,172,359.02

## 8、母公司所有者权益变动表

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	133,800,00 0.00	377,906,71 2.44			8,229,515. 85		61,236,130 .73	581,172,35 9.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	133,800,00 0.00	377,906,71 2.44			8,229,515. 85		61,236,130 .73	581,172,35 9.02
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）							-1,822,865. 39	-1,822,865. 39
（一）净利润							8,881,134. 61	8,881,134. 61
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							8,881,134. 61	8,881,134. 61
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,704,000 .00	10,704,000 .00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							10,704,000 .00	10,704,000 .00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）		0.00						
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	133,800,000.00	377,906,712.44			8,229,515.85		59,413,265.34	579,349,493.63

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	100,000,000.00	15,464,427.25			4,695,112.26		29,426,498.44	149,586,037.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	100,000,000.00	15,464,427.25			4,695,112.26		29,426,498.44	149,586,037.95
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	33,800,000.00	362,442,285.19			3,534,403.59		31,809,632.29	431,586,321.07
(一) 净利润							35,344,035.88	35,344,035.88
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							35,344,035.88	35,344,035.88
(三) 所有者投入和减少资本	33,800,000.00	362,442,285.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	396,242,285.19
1. 所有者投入资本	33,800,000.00	362,442,285.19						396,242,285.19
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	3,534,403.59	0.00	-3,534,403.59	0.00
1. 提取盈余公积					3,534,403.59		-3,534,403.59	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	133,800,000.00	377,906,712.44			8,229,515.85		61,236,130.73	581,172,359.02

### (三) 公司基本情况

山西仟源制药股份有限公司（以下简称“公司”）系2010年6月由山西仟源制药有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司注册资本为人民币10,000万元，法定代表人为翁占国，企业法人营业执照注册号为140200400002021，注册地址为大同市经济技术开发区湖滨大街53号。

公司前身为山西仟源制药有限公司，系经山西省商务厅以晋商资[2005]53号《关于对山西仟源制药有限公司章程的批复》批准，由香港仟源医药投资控股有限公司(即C&Y PHARMACEUTICAL INVESTMENT HOLDINGS LIMITED，以下简称“仟源控股”)出资设立的外商独资企业。2005年1月28日，公司取得了山西省人民政府核发的批准号为商外资晋字[2005]0006号的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

根据《山西仟源制药有限公司章程》，公司设立时工商登记的注册资本为人民币1,400万元，投资总额为人民币2,000万元。2005年3月23日，公司对上述设立事项办理了工商设立登记手续，山西省大同市工商行政管理局向公司核发了企独晋同总字第000202号《企业法人营业执照》。

2006年6月，公司收到仟源控股第一期以及第二期股东出资款共计港币1,000万元，折合人民币1,030.49万元。2006年6月，大同方正审计事务所有限公司对上述第一期以及第二期股东出资事项进行了验证，并分别出具了同方审(2006)验字0073号以及0077号《验资报告》。2006年6月，公司对上述股东出资事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》，变更后的实收资本为人民币1,030.49万元。

2006年6月，公司董事会通过决议，决定增加公司注册资本及投资总额，并变更公司经营范围。2006年6月，山西省商务厅出具了晋商资[2006]375号《关于对山西仟源制药有限公司追加投资的批复》，批准公司将投资总额增加至人民币1亿元，注册资本增加至人民币8,000万元。2006年7月，山西省人民政府向公司换发了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，对原批准证书中的投资总额、注册资本及经营范围进行了变更。2006年7月，公司对上述事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》，变更后的注册资本为人民币8,000万元，经营范围为“生产销售原料药、粉针剂(含青霉素类、头孢菌素类)、片剂(含青霉素类、头孢菌素类)、硬胶囊剂(含青霉素类、头孢菌素类)、颗粒剂(含青霉素类)、散剂、栓剂、精神药品(地西洋片、艾斯唑仑片、硝西洋片、地西洋注射液)”。

2006年12月至2007年1月间，公司先后四次收到仟源控股第三期至第六期股东出资款共计港币700万元，折合人民币700.74万元。2007年1月，大同方正审计事务所有限公司对上述第三期至第六

期股东出资进行了验证，并分别出具了同方审(2007)设验0005号、0006号、0007号以及0008号《验资报告》。2007年2月，公司对上述股东出资事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》，变更后的实收资本为人民币1,731.23万元。

2007年6月，公司收到仟源控股第七期股东出资款计港币400万元，折合人民币388.54万元；2007年7月，公司收到仟源控股第八期股东出资款计港币5,024万元，折合人民币4,850.17万元。2007年7月，大同方正审计事务所有限公司对上述第七期以及第八期股东出资进行了验证，并分别出具了同方审(2007)验字0030号以及0031号《验资报告》。2007年7月，公司对上述股东出资事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》，变更后的实收资本为人民币6,969.94万元。

2007年10月，公司董事会通过决议，决定增加公司注册资本及投资总额。2007年10月，大同市经济技术开发区管理委员会出具了同开管发[2007]37号《关于对山西仟源制药有限公司追加投资的批复》，批准公司将投资总额增加至人民币1.2亿元，注册资本增加至人民币1亿元。2007年10月，山西省人民政府向公司换发了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，对原批准证书中的投资总额及注册资本进行了变更。

2007年10月，公司收到仟源控股第九期股东出资款计港币2,072万元，折合人民币1,984.77万元。2007年11月，大同方正审计事务所有限公司对上述第九期股东出资进行了验证，并出具了同方审[2007]验0047号《验资报告》。2007年11月，公司对上述股东出资事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》，注册资本变更为人民币1亿元，实收资本变更为人民币8,954.71万元。

2008年3月，公司董事会通过决议，决定将未分配利润人民币1,045.29万元转增实收资本。2008年4月，大同市经济技术开发区商务局出具了同开商字[2008]2号《关于山西仟源制药有限公司利润转增资本金的批复》，批准了公司的上述未分配利润转增实收资本。2008年4月，大同方正审计事务所有限公司对上述未分配利润转增实收资本进行了验证，并出具了同方审[2008]验(0014)号《验资报告》。2008年5月，公司对上述事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》，实收资本变更为人民币1亿元。至此，公司的注册资本已由仟源控股全额出资完毕。

根据2009年12月仟源控股与翁占国、赵群、韩振林、张彤慧、张振标和宣航等6位中国籍自然人签署的《股权转让协议》，仟源控股将所持有的公司100%的股权以每人民币1元公司注册资本对应人民币1.4元的价格转让给上述6位中国籍自然人。2009年12月，公司董事会通过决议，同意了上述股权转让。2010年1月，大同市经济技术开发区管理委员会出具了同开管发[2010]3号《关于山西仟源制药有限公司股权变更暨外资企业转为内资企业的批复》，同意公司的股权转让暨企业性质由外资转为内资。2010年1月，大同市经济技术开发区商务局出具了同开商字[2010]1号《关于撤销山西仟源制药有限公司外商投资企业批准证书的通知》，批准撤销公司的外商投资企业批准证书。2010年2月，公司对上述事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》。变更后的注册号：140200400002021，公司类型：有限责任公司(自然人投资或控股或私营性质企业控股)。

本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额(元)	出资比例(%)
1	翁占国	24,000,000.00	24.00
2	韩振林	18,000,000.00	18.00
3	张彤慧	18,000,000.00	18.00
4	赵群	16,000,000.00	16.00
5	张振标	12,000,000.00	12.00

6	宣航	12,000,000.00	12.00
合 计		100,000,000.00	100.00

根据2010年2月翁占国、赵群、韩振林、张彤慧、张振标和宣航等6位股东与崔金莺等26位自然人分别签署的《股权转让协议》，由6位股东分别将各自持有的公司股权按相同比例（35.83%）转让给上述26位自然人，转让价格为每人民币1元公司注册资本对应人民币1.5元。股权转让完成后，新股东的持股比例合计为35.83%，老股东的持股比例合计为64.17%。2010年2月25日，公司股东会通过决议，同意了上述股权转让。2010年2月26日，公司股东会通过决议，决定对公司的经营范围进行变更，新增“生产销售精细化工原料（不含危险化学品、爆炸品）（国家禁止经营专项审批的除外）。2010年4月，公司对上述股东变更事项以及经营范围变更事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
1	翁占国	15,400,800.00	15.4008
2	崔金莺	13,000,000.00	13.0000
3	韩振林	11,550,600.00	11.5506
4	张彤慧	11,550,600.00	11.5506
5	赵群	10,267,200.00	10.2672
6	张振标	7,700,400.00	7.7004
7	宣航	7,700,400.00	7.7004
8	万晓丽	3,000,000.00	3.0000
9	屈志清	2,500,000.00	2.5000
10	刘亚琳	2,000,000.00	2.0000
11	李建利	1,600,000.00	1.6000
12	左学民	1,580,000.00	1.5800
13	金兴洪	1,400,000.00	1.4000
14	陈小勇	1,300,000.00	1.3000
15	侯胜军	1,080,000.00	1.0800
16	李志成	1,050,000.00	1.0500
17	陈小荣	1,000,000.00	1.0000
18	李树文	1,000,000.00	1.0000
19	俞俊贤等14名自然人	5,320,000.00	5.3200
合 计		100,000,000.00	100.0000

根据公司各股东于2010年5月16日签订的《山西仟源制药股份有限公司发起人协议》，以2010年4月30日为基准日，将山西仟源制药有限公司整体变更设立为股份有限公司，并以经审计后的截止2010年4月30日的净资产115,464,427.25元，折合股本100,000,000.00元，其余15,464,427.25元作为资本公积。山西仟源制药有限公司2010年4月30日的全体股东即为山西仟源制药股份有限公司的全体股东。各股东以其原持股比例认购公司股份。上述整体股改事宜业经立信会计师事务所有限公司验证并出具“信会师报字（2010）第24365号”验资报告。

根据公司2010年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】

1188号《关于核准山西仟源制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股3,380万股，每股面值1元，每股发行价13.00元，该募集资金已于2011年8月11日全部到位，并经立信会计师事务所有限公司验证，出具了信会师报字（2011）第13254号验资报告。由此公司股本变更为133,800,000股，注册资本变更为人民币133,800,000.00元。

公司经营范围为：

许可经营项目：生产销售原料药、粉针剂（含青霉素类、头孢菌素类）、片剂（含青霉素类、头孢菌素类）、硬胶囊剂（含青霉素类、头孢菌素类）、颗粒剂（含青霉素类）、散剂、栓剂、精神药品（地西洋片、艾斯唑仑片、硝西洋片、地西洋注射液）（凭有效许可证经营）。

一般经营项目：生产销售精细化工原料（不含危险化学品、爆炸品）（国家禁止经营专项审批的除外）。

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 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

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。本报告期为2012年1月1日至2012年6月30日止。

##### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

##### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### （1）同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，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。

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

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。

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。

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。

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、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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。

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、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、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，由公司编制。

合并财务报表时抵销公司与各子公司、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。

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，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。

在报告期内，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，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。

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的可辨认净资产份额之间的差额，以及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，均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。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

## 7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将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。

## 8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

(2) 外币财务报表的折算

## 9、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（和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债）；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。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (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。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 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、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

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。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或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。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

#### (5) 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；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。

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

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

### 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

## (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	余额前五名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项、将其归入相应组合计提坏账准备。

## (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	除已单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	其他方法	其他应收款、预付账款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	
1-2 年	30%	
2-3 年	50%	
3 年以上	100%	
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	方法说明
组合 2	单项进行减值测试

### (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:

坏账准备的计提方法:

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货的分类为: 原材料、委托加工物资、在产品、自制半成品、库存商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

存货发出时按加权平均法计价。

### (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

期末对存货进行全面清查后, 按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备; 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的, 减记的金额予以恢复, 并在原已计提的存货跌价准备金额内转回, 转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

采用永续盘存制。

### (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

低值易耗品采用一次转销法。

包装物

摊销方法:

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，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。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

#### (1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

#### (2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公

司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与公司采用的会计政策及会计期间不一致，按公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## 13、投资性房地产

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

## (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分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10	4.5
机器设备	10	10	9
电子设备			
运输设备	5	10	18
仪器设备	5	10	18
办公设备	5	10	18
其他设备	10	10	9
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

## (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。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

## (5) 其他说明

## 15、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。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、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的各部分分别完工，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。

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。

## 17、生物资产

## 18、油气资产

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## (2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	493-596	土地使用期限
非专利技术	120	预计受益期
专利技术及专有技术	84	预计受益期
软件使用权	60	该类资产通常使用寿命

## (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

## (4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两

者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **(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**

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### **20、长期待摊费用摊销方法**

长期待摊费用为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。

长期待摊费用在受益期内平均摊销

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限平均摊销。

### **21、附回购条件的资产转让**

### **22、预计负债**

公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳

务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

## 27、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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## (2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

### (2) 融资租赁会计处理

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、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  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

## (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

### (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  不适用

### (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  不适用

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### (五) 税项

#### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计征	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

控股子公司浙江海力生制药有限公司系高新技术企业，所得税率为15%。

## 2、税收优惠及批文

2010年根据山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局联合发布的晋科高发[2010]84号文件，公司被认定为高新技术企业，有效期3年，企业所得税优惠期为2010年1月1日至2012年12月31日。

公司控股子公司浙江海力生制药有限公司2009年被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合发布的浙科发高[2009]103号文件认定为高新技术企业，认定有效期3年，企业所得税优惠期为2009年1月1日至2011年12月31日。报告期内海力生制药正在办理高新技术企业复审工作。

## 3、其他说明

### （六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

#### 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	币种	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

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

## (2) 通过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	币种	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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## (3) 通过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	币种	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
浙江海 力生制 药有限 公司	控股	舟山市	药品 制造	20,000,000.00	CNY	许可经营项目：小容量注射剂、硬胶囊剂、片剂(含抗肿瘤药)、颗粒剂、散剂、冻干粉针剂(青霉素类)、软胶囊剂、滴剂(胶囊型)、原料药(蒙脱石、盐酸氨基葡萄糖、盐酸坦洛新、硫鸟嘌呤)制造、销售(药品生产许可证有效期至 2015 年 11 月 30 日止)；一般经营项目：护肤类化妆品销售，药物原料收购，燃料油销售(不含危险品)，货物和技术进出口业务。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。)	165,000,000.00	0.00	60%	60%	是	50,193,572.58		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

本期合并报表范围增加控股子公司浙江海力生制药有限公司

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

公司以 16,500 万元收购浙江海力生制药有限公司 60% 的股权，从 2012 年 4 月起将海力生制药纳入合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为：

## 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
浙江海力生制药有限公司	84,266,461.07	7,808,931.76

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

## 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

同一控制下企业合并的其他说明：

## 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
浙江海力生制药有限公司	93,507,226.21	合并成本大于被合并方可辨认净资产公允价值的差额

非同一控制下企业合并的其他说明：

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## (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：	--	--	52,707.03	--	--	2,959.72
人民币	--	--	52,707.03	--	--	2,959.72
银行存款：	--	--	269,185,755.21	--	--	392,598,648.78
人民币	--	--	269,185,755.21	--	--	392,598,648.78
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	2,500,000.00
人民币	--	--	0.00	--	--	2,500,000.00
合计	--	--	269,238,462.24	--	--	395,101,608.50

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

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

## (3) 套期工具及相关套期交易的说明

## 3、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	24,454,224.72	17,796,064.29
合计	24,454,224.72	17,796,064.29

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

## (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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
湖北强人药业有限公司	2012年02月17日	2012年08月17日	1,000,000.00	
北京医药股份有限公司	2012年03月12日	2012年09月12日	580,695.60	

河北钢铁集团矿业有限 公司	2012 年 02 月 27 日	2012 年 08 月 27 日	500,000.00	
贵州文惠物资贸易有限 公司	2012 年 03 月 06 日	2012 年 09 月 06 日	500,000.00	
武汉神州医药有限责任 公司	2012 年 03 月 28 日	2012 年 09 月 28 日	500,000.00	
合计	--	--	3,080,695.60	--

说明：

期末已背书但尚未到期的应收票据余额为20,486,854.45元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股 利				
其中：				
账龄一年以上的应收股 利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计				

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	89,542,732.47	100%	6,116,618.52	6.83%	30,187,291.20	100%	1,582,124.70	5.24%
组合小计	89,542,732.47	100%	6,116,618.52	6.83%	30,187,291.20	100%	1,582,124.70	5.24%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	89,542,732.47	--	6,116,618.52	--	30,187,291.20	--	1,582,124.70	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	85,425,897.73	95.4%	4,271,294.88	29,998,804.28	99.38%	1,499,940.21
1 年以内小计	85,425,897.73	95.4%	4,271,294.88	29,998,804.28	99.38%	1,499,940.21
1 至 2 年	2,546,744.69	2.85%	764,023.41	60,294.84	0.2%	18,088.45
2 至 3 年	977,579.64	1.09%	488,789.82	128,192.08	0.42%	64,096.04
3 年以上	592,510.41	0.66%	592,510.41	0.00	0%	0.00
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	89,542,732.47	--	6,116,618.52	30,187,291.20	--	1,582,124.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

## (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
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明:

#### (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

适用  不适用

#### (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 (%)
武汉慧尔药业有限公司	非关联方	4,058,860.42	1 年以内	4.53%
上海中鹭医药有限公司	非关联方	4,004,777.00	1 年以内	4.47%
江苏开元医药化工有限公司	非关联方	2,990,322.00	1 年以内	3.34%
安徽赛诺医药化工有限公司	非关联方	2,966,117.00	1 年以内	3.31%
上海思富医药有限公司	非关联方	2,920,121.90	1 年以内	3.26%
合计	--	16,940,198.32	--	18.92%

#### (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 (%)
合计	--		

#### (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
资产小计	
负债:	
负债小计	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

种类	期末				期初			
	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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 2	5,580,854.28	93.66%	0.00	0%	2,222,682.64	85.48%	0.00	0%
组合小计	5,580,854.28	93.66%	0.00	0%	2,222,682.64	85.48%	0.00	0%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	377,581.30	6.34%	377,581.30	100%	377,581.30	14.52%	377,581.30	100%
合计	5,958,435.58	--	377,581.30	--	2,600,263.94	--	377,581.30	--

其他应收款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

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
往来款	377,581.30	377,581.30	100%	预计无法收回
合计	377,581.30	377,581.30	100%	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

## (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

适用  不适用

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)

合计		--	

说明:

#### (6) 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(%)
大同华润燃气有限公司	非关联方	630,000.00	1-3 年	10.57%
舟山欣立建筑工程有限公司	非关联方	505,609.60	3 年以上	8.49%
吕光烈	非关联方	300,000.00	3 年以上	5.03%
南京绿岛机械设备有限公司	非关联方	248,800.00	1 年以内	4.18%
海力生集团有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	3.36%
合计	--	1,884,409.60	--	31.63%

#### (7) 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(%)
合计	--		

#### (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

#### (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产:	

资产小计	
负债：	
负债小计	

## 8、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	10,263,337.71	44.8%	31,776,690.62	100%
1 至 2 年	12,574,854.74	54.88%		
2 至 3 年				
3 年以上	74,180.23	0.32%		
合计	22,912,372.68	--	31,776,690.62	--

预付款项账龄的说明：

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
苏州市双林钢构净化工程有限公司	非关联方	13,002,948.00	2012 年 03 月 27 日	工程未完工
楚天科技股份有限公司	非关联方	3,506,256.04	2012 年 06 月 14 日	工程未完工
长春鸿展流体技术有限公司	非关联方	1,430,000.00	2012 年 03 月 31 日	工程未完工
天津盛源科技有限公司	非关联方	1,028,940.00	2012 年 03 月 30 日	工程未完工
山西省第二建筑工程公司	非关联方	1,000,000.00	2012 年 06 月 13 日	工程未完工
合计	--	19,968,144.04	--	--

预付款项主要单位的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

## (4) 预付款项的说明

## 9、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	22,931,059.23	106,287.44	22,824,771.79	21,765,947.26	70,636.47	21,695,310.79
在产品	4,581,385.80		4,581,385.80	4,365,406.59	152,168.77	4,213,237.82
库存商品	18,239,117.94	1,103,476.33	17,135,641.61	19,708,949.02	1,588,577.58	18,120,371.44
周转材料						
消耗性生物资产						
自制半成品	16,185,771.57	1,435,935.56	14,749,836.01	14,682,169.32	124,982.73	14,557,186.59
委托加工物资	21,322.04		21,322.04	247,840.91		247,840.91
低值易耗品	15,980.00		15,980.00			
合计	61,974,636.58	2,645,699.33	59,328,937.25	60,770,313.10	1,936,365.55	58,833,947.55

## (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	70,636.47	35,650.97			106,287.44
在产品	152,168.77	-152,168.77			
库存商品	1,588,577.58	-485,101.25			1,103,476.33
周转材料					
消耗性生物资产					
自制半成品	124,982.73	1,310,952.83			1,435,935.56
合计	1,936,365.55	709,333.78	0.00	0.00	2,645,699.33

**(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	成本与可变现净值孰低		0%
库存商品	成本与可变现净值孰低		0%
在产品	成本与可变现净值孰低		0%
周转材料			
消耗性生物资产			
自制半成品	成本与可变现净值孰低		0%

存货的说明：

**10、其他流动资产**

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

**11、可供出售金融资产****(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

## 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	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													

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

## 15、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	初始投资成本	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
合计	--					--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明：

## 16、投资性房地产

## (1) 按成本计量的投资性房地产

 适用  不适用

## (2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用  不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

## 17、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：	148,540,473.55	29,306,976.26		0.00	177,847,449.81
其中：房屋及建筑物	60,785,477.98	0.00		0.00	60,785,477.98
机器设备	53,633,959.12	21,249,514.83		0.00	74,883,473.95
运输工具	3,651,585.92	841,790.00		0.00	4,493,375.92
仪器设备	10,280,719.04	6,544,475.02		0.00	16,825,194.06
办公设备	3,005,083.25	637,296.41		0.00	3,642,379.66
其他设备	17,183,648.24	33,900.00		0.00	17,217,548.24
--	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：	51,068,042.63	11,965,605.94	6,615,500.07	0.00	69,649,148.64
其中：房屋及建筑物	14,134,698.36	0.00	1,620,859.38	0.00	15,755,557.74
机器设备	20,965,472.96	8,624,796.10	3,150,752.09	0.00	32,741,021.15

运输工具	1,451,895.20	123,668.96	322,175.60	0.00	1,897,739.76
仪器设备	7,198,796.29	2,897,299.15	563,322.48	0.00	10,659,417.92
办公设备	1,796,942.77	311,322.54	193,533.44	0.00	2,301,798.75
其他设备	5,520,237.05	8,519.19	764,857.08	0.00	6,293,613.32
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	97,472,430.92		--		108,198,301.17
其中：房屋及建筑物	46,650,779.62		--		45,029,920.24
机器设备	32,668,486.16		--		42,142,452.80
运输工具	2,199,690.72		--		2,595,636.16
仪器设备	3,081,922.75		--		6,165,776.14
办公设备	1,208,140.48		--		1,340,580.91
其他设备	11,663,411.19		--		10,923,934.92
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中：房屋及建筑物	0.00		--		0.00
机器设备	0.00		--		0.00
运输工具	0.00		--		0.00
仪器设备	0.00		--		0.00
办公设备	0.00		--		0.00
其他设备	0.00		--		0.00
五、固定资产账面价值合计	97,472,430.92		--		108,198,301.17
其中：房屋及建筑物	46,650,779.62		--		45,029,920.24
机器设备	32,668,486.16		--		42,142,452.80
运输工具	2,199,690.72		--		2,595,636.16
仪器设备	3,081,922.75		--		6,165,776.14
办公设备	1,208,140.48		--		1,340,580.91
其他设备	11,663,411.19		--		10,923,934.92

本期折旧额 6,615,500.07 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 352,435.88 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					
机器设备					
运输工具					

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

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产**

□ 适用 √ 不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

**(6) 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
辅助设施	大部分系公司收购的旧设施，考虑到公司将在未来实施整体搬迁，故不拟再为这部分辅助设施办理相关产权证书	

固定资产说明：

公司未办妥产权证书的房屋及建筑物原值104.66万元，占全部固定资产原值的0.59%，具体包括仓库、锅炉房、污水处理间、吸烟室等辅助设施。上述未取得房产证的房产设施不存在权属争议纠纷，且其占公司正在使用房屋面积的比例较小，不属于公司的主要生产设施，不会对公司生产经营构成重大不利影响及重大法律风险。

**18、在建工程****(1)**

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
粉针青霉素生产线改造项目	11,451,822.58	0.00	11,451,822.58	28,344,438.88	0.00	28,344,438.88
其他	4,913,781.33	0.00	4,913,781.33	4,176,048.92	0.00	4,176,048.92
合计	16,365,603.91	0.00	16,365,603.91	32,520,487.80	0.00	32,520,487.80

## (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
粉针青霉素 生产线改造 项目	32,000,000.00	28,344,438.88	378,470.74	0.00	17,271,087.04	96.31%	验收阶段	0.00	0.00	0%	自有资金	11,451,822.58
合计	32,000,000.00	28,344,438.88	378,470.74	0.00	17,271,087.04	--	--	0.00	0.00	--	--	11,451,822.58

在建工程项目变动情况的说明：

本期重大在建工程项目的其他减少全部是由于公司本期将原记入在建工程—预付工程款的工程支出调整入预付账款—预付工程款核算。

## (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
合计	0.00			0.00	--

## (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

## (5) 在建工程的说明

## 19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

## 21、生产性生物资产

## (1) 以成本计量

□ 适用 √ 不适用

## (2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

## 22、油气资产

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				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

## 23、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	45,469,081.13	76,220,908.93	0.00	121,689,990.06
土地使用权	8,516,420.83	31,672,710.00	0.00	40,189,130.83
非专利技术	35,504,748.16	0.00	0.00	35,504,748.16
软件使用权	1,447,912.14	248,913.22	0.00	1,696,825.36

专利技术及专有技术	0.00	44,299,285.71	0.00	44,299,285.71
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>16,696,560.33</b>	<b>3,838,623.23</b>	<b>0.00</b>	<b>20,535,183.56</b>
土地使用权	1,093,551.31	310,419.32	0.00	1,403,970.63
非专利技术	14,880,986.93	1,775,237.52	0.00	16,656,224.45
软件使用权	722,022.09	112,252.10	0.00	834,274.19
专利技术及专有技术	0.00	1,640,714.29	0.00	1,640,714.29
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>28,772,520.80</b>	<b>76,220,908.93</b>	<b>3,838,623.23</b>	<b>101,154,806.50</b>
土地使用权	7,422,869.52	31,672,710.00	310,419.32	38,785,160.20
非专利技术	20,623,761.23		1,775,237.52	18,848,523.71
软件使用权	725,890.05	248,913.22	112,252.10	862,551.17
专利技术及专有技术	0.00	44,299,285.71	1,640,714.29	42,658,571.42
<b>四、减值准备合计</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
非专利技术	0.00	0.00	0.00	0.00
软件使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
专利技术及专有技术	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>无形资产账面价值合计</b>	<b>28,772,520.80</b>	<b>76,220,908.93</b>	<b>3,838,623.23</b>	<b>101,154,806.50</b>
土地使用权	7,422,869.52	31,672,710.00	310,419.32	38,785,160.20
非专利技术	20,623,761.23	0.00	1,775,237.52	18,848,523.71
软件使用权	725,890.05	248,913.22	112,252.10	862,551.17
专利技术及专有技术	0.00	44,299,285.71	1,640,714.29	42,658,571.42

本期摊销额 3,838,623.23 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	
药品研发支出	8,877,100.00	784,526.67	0.00	0.00	9,661,626.67
<b>合计</b>	<b>8,877,100.00</b>	<b>784,526.67</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>9,661,626.67</b>

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 13.88%。

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 43.46%。

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

### (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

## 24、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
浙江海力生制药有限公司	0.00	93,507,226.21	0.00	93,507,226.21	0.00
合计	0.00	93,507,226.21	0.00	93,507,226.21	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

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。

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。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
租入固定资产改良支出	58,308.08	362,213.00	81,938.28	0.00	338,582.80	
合计	58,308.08	362,213.00	81,938.28	0.00	338,582.80	--

长期待摊费用的说明：

## 26、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

适用  不适用

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	1,314,347.68	527,773.54
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	1,314,347.68	527,773.54
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
资产评估增值	7,273,671.24	0.00
小计	7,273,671.24	0.00

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		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

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
应纳税差异项目	
资产评估增值	48,491,141.63
小计	48,491,141.63
可抵扣差异项目	
坏账准备	6,116,618.52
存货跌价准备	2,645,699.33

小计	8,762,317.85
----	--------------

## (2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

## 27、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	1,959,706.00	4,534,493.82			6,494,199.82
二、存货跌价准备	1,936,365.55	709,333.78	0.00	0.00	2,645,699.33
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
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	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	3,896,071.55	5,243,827.60	0.00	0.00	9,139,899.15

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

## 29、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	30,000,000.00	40,000,000.00
保证借款		
信用借款	47,500,000.00	
合计	77,500,000.00	40,000,000.00

短期借款分类的说明：

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		

衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

### 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	0.00	4,400,000.00
合计		4,400,000.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明：

### 32、应付账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	31,143,020.49	41,682,068.62
1-2 年	113,078.23	369,655.89
2-3 年	198,400.09	3,800.00
3 年以上	1,251,892.03	918,633.25
合计	32,706,390.84	42,974,157.76

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

适用  不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

### 33、预收账款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	4,057,619.17	5,882,663.19
1-2 年	137,616.15	179,322.44
2-3 年	58,260.58	97,189.14
3 年以上	167,310.12	55,632.67
合计	4,420,806.02	6,214,807.44

## （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

适用  不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 34、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	42,290.50	23,738,443.93	24,051,604.43	-270,870.00
二、职工福利费	0.00	1,976,804.66	1,551,604.66	425,200.00
三、社会保险费	650,505.32	5,267,914.77	4,671,204.17	1,247,215.92
其中：医疗保险费	226,355.72	1,138,864.40	825,082.10	540,138.02
基本养老保险费	358,231.00	3,230,560.48	2,942,405.48	646,386.00
失业保险费	34,712.80	304,317.73	307,069.93	31,960.60
工伤保险费	17,356.40	160,926.72	162,303.52	15,979.60
生育保险费	13,849.40	104,729.16	105,826.86	12,751.70
其他	0.00	328,516.28	328,516.28	0.00
四、住房公积金	60,473.25	799,614.64	748,631.39	111,456.50
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、其他	1,335,704.87	877,715.44	679,005.70	1,534,414.61
其中：工会经费和职工教育经费	1,335,704.87	877,715.44	679,005.70	1,534,414.61
合计	2,088,973.94	32,660,493.44	31,702,050.35	3,047,417.03

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

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

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	4,344,343.75	5,328,476.26
消费税		0.00
营业税		0.00
企业所得税	2,017,879.72	1,162,964.85
个人所得税	95,174.21	27,708.37
城市维护建设税	304,103.74	380,934.98
教育费附加	130,330.17	163,257.85
地方教育费附加	86,886.75	438,533.63
价调基金、水利基金及印花税等	49,980.39	81,628.92
合计	7,028,698.73	7,583,504.86

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

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	0.00
企业债券利息	0.00	0.00
短期借款应付利息	152,520.00	84,133.33
合计	152,520.00	84,133.33

应付利息说明：

### 37、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

合计			--
----	--	--	----

应付股利的说明：

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	20,304,602.51	10,338,191.57
1-2 年	3,133,379.95	3,762,818.01
2-3 年	2,873,847.73	1,265,368.60
3 年以上	3,699,474.71	2,680,466.71
合计	30,011,304.90	18,046,844.89

#### (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

适用  不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的其他应付款大部分为质保金、押金及保证金。

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款主要为质保金及保证金。

### 39、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				
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				
----	--	--	--	--

预计负债说明：

#### 40、一年内到期的非流动负债

##### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		

##### (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		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

合 计		--	--	--	--	--
-----	--	----	----	----	----	----

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

### (3) 一年内到期的应付债券

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

一年内到期的应付债券说明：

### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

## 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

## 42、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		
抵押借款		

保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

## (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
合计	--	--	--	--	--		--	

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

## 43、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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

## 44、长期应付款

### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

#### 45、专项应付款

单位：元

项目	期初	本期增加	本期减少	期末	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

#### 47、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	133,800,000	0	0	0	0	0	133,800,000

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

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 50、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）	377,906,712.44	0.00	0.00	377,906,712.44
其他资本公积				
合计	377,906,712.44	0.00	0.00	377,906,712.44

资本公积说明：

#### 51、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	8,229,515.85	0.00	0.00	8,229,515.85
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	8,229,515.85	0.00	0.00	8,229,515.85

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

#### 53、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	61,236,130.73	--

调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	--
调整后年初未分配利润	61,236,130.73	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,678,719.70	--
减：提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	10,704,000.00	17.48%
转作股本的普通股股利	0.00	
期末未分配利润	63,210,850.43	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

## 54、营业收入及营业成本

### （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	160,982,442.32	173,921,910.53
其他业务收入	744,854.23	0.00
营业成本	71,167,511.12	94,219,832.61

### （2）主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

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
医药制造	160,982,442.32	70,570,367.12	173,921,910.53	94,219,832.61

合计	160,982,442.32	70,570,367.12	173,921,910.53	94,219,832.61
----	----------------	---------------	----------------	---------------

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

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
抗感染药	94,328,003.94	45,640,506.52	127,737,612.37	63,928,392.64
呼吸系统药	20,274,720.06	9,041,454.26	15,027,842.09	7,442,089.71
泌尿系统药	15,095,294.77	1,399,523.77		
儿童用药	14,541,974.91	3,730,597.81		
心脑血管药	5,953,793.41	3,535,942.56	7,525,781.04	3,162,469.65
抗抑郁药	2,035,026.51	487,476.96	2,328,276.20	570,713.23
其他药品	7,858,620.69	6,040,776.97	4,556,454.34	5,246,902.06
医药原料及中间体	895,008.03	694,088.27	16,745,944.49	13,869,265.32
合计	160,982,442.32	70,570,367.12	173,921,910.53	94,219,832.61

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	8,496,658.01	3,964,827.82	11,740,722.33	5,580,607.55
华北地区	27,859,466.89	15,298,046.77	32,990,005.77	22,210,611.10
华东地区	54,285,762.53	21,368,957.18	56,508,673.50	31,139,919.54
华南地区	15,790,012.18	5,232,227.95	11,822,405.29	5,778,573.09
华中地区	24,843,574.03	11,147,302.93	25,773,499.76	11,798,561.61
西北地区	8,159,186.09	4,042,479.90	9,802,796.29	5,085,609.15
西南地区	21,547,782.59	9,516,524.57	25,283,807.59	12,625,950.57
合计	160,982,442.32	70,570,367.12	173,921,910.53	94,219,832.61

**(5) 公司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(%)
武汉慧尔药业有限公司	14,256,890.65	8.86%
保定通达医药药材经营有限责任公司	9,585,703.72	5.95%
四川省惠达药业有限公司	4,231,111.18	2.63%
上海中鹭医药有限公司	3,422,886.64	2.13%
那曲雪山医药有限公司	2,965,392.92	1.84%
合计	34,461,985.11	21.41%

营业收入的说明

## 55、合同项目收入

适用  不适用

合同项目的说明：

## 56、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
消费税	0.00	0.00	
营业税	0.00	0.00	
城市维护建设税	1,250,711.84	965,577.55	应缴流转税税额的 7%
教育费附加	536,019.36	413,818.96	应缴流转税税额的 3%
资源税	0.00	0.00	
地方教育费附加	357,346.21	0.00	应缴流转税税额的 2%
合计	2,144,077.41	1,379,396.51	--

营业税金及附加的说明：

## 57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		

按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

## 58、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	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益		
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		
合计		

### (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
浙江海力生制药有限公司	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	--

### (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

合计			--
----	--	--	----

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

## 59、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	484,454.45	521,050.28
二、存货跌价损失	709,333.78	704,212.44
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		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,193,788.23	1,225,262.72

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	0.00	289,206.27
其中：固定资产处置利得	0.00	289,206.27
无形资产处置利得	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00
政府补助	0.00	43,870.00

合计	0.00	333,076.27
----	------	------------

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
污染源自动监控系统补助	0.00	43,870.00	根据省政府办公厅《转发省环保局关于 2007 年全省重点污染企业推广建设污染源自动监控系统的通知》(晋政办发[2007]62 号), 公司于 2011 年 1 月收到资金 43,870.00 元, 已计入“营业外收入”。
合计	0.00	43,870.00	--

营业外收入说明

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		195.19
其中：固定资产处置损失		195.19
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		100,000.00
合计	0.00	100,195.19

营业外支出说明：

## 62、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	2,720,225.21	4,677,506.93
递延所得税调整	-389,127.68	-183,789.41
合计	2,331,097.53	4,493,717.52

### 63、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= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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期末的累计月数； $Mj$ 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

#### 2、稀释每股收益

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

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。

### 64、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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		

小计		
5.其他		
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	0.00	0.00
合计		

其他综合收益说明：

## 65、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	5,827,484.22
合计	5,827,484.22

收到的其他与经营活动有关的现金说明

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付各类销售费用及管理费用	40,254,066.37
银行手续费	28,621.45
其他往来款项的净支出（押金、备用金、保证金、代收代付款等）	616,922.93
应付票据到期兑付	39,999,636.38
合计	80,899,247.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 66、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	15,210,443.10	23,674,919.92
加：资产减值准备	1,193,788.23	1,225,262.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,577,608.39	5,197,050.28

无形资产摊销	3,838,623.23	1,983,578.79
长期待摊费用摊销	81,938.28	49,978.32
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）		-289,206.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		195.19
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,611,789.83	2,274,950.21
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-128,017.69	-183,789.41
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-261,109.99	
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,804,287.88	-10,223,400.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	74,318,897.66	-11,705,758.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-125,123,449.81	-1,279,156.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,875,200.89	10,724,623.84
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	269,238,462.24	63,472,089.43
减：现金的期初余额	392,601,608.50	80,508,920.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-123,363,146.26	-17,036,831.07

## (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	165,000,000.00	0.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	165,000,000.00	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	40,698,546.37	0.00

3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	124,301,453.63	
4. 取得子公司的净资产	119,154,622.97	0.00
流动资产	190,335,949.30	
非流动资产	61,016,990.51	
流动负债	124,663,535.61	
非流动负债	7,534,781.23	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	269,238,462.24	392,601,608.50
其中：库存现金	52,707.03	2,959.72
可随时用于支付的银行存款	269,185,755.21	392,598,648.78
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	269,238,462.24	392,601,608.50

现金流量表补充资料的说明

## 67、所有者权益变动表项目注释

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

### （八）资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

### （九）关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

单位：元

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	币种	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

本企业的母公司情况的说明

#### 2、本企业的子公司情况

单位：元

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	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
浙江海力生制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	舟山	赵群	药品制造	20,000,000.00	CNY	60%	60%	14869977-8

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

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	币种	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

#### 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
国药集团威奇达药业有限公司	与股东韩振林关系密切的家庭成员能施加重大影响的公司	73402633-0
北京大成彩色印刷有限公司	与股东韩振林、张彤慧关系密切的家庭成员能施加重大影响的公司	75416939-8

本企业的其他关联方情况的说明

2012年3月本公司董事及实际控制人韩振林、张彤慧家庭成员已经转让北京大成彩色印刷有限公司股权，自2012年4月起北京大成彩色印刷有限公司不再是公司关联方。

#### 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(%)
国药集团威奇达药业有限公司	克拉维酸钾微晶纤维素等	在董事会审批的额度内市场价格	380,341.88	1.52%	3,621,464.81	5.69%
北京大成彩色印刷有限公司	标签、说明书	在董事会审批的额度内市场价格	11,115.39	0.1%	787,733.47	3.92%

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(%)

##### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

								益	

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	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(%)

### (7) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

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	国药集团威奇达药业有限公司	649,608.74	1,801,422.74
应付账款	北京大成彩色印刷有限公司		343,352.67

## (十) 股份支付

### 1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范	

围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

## 2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

## 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

## 5、股份支付的修改、终止情况

**(十一) 或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响****2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

其他或有负债及其财务影响：

**(十二) 承诺事项****1、重大承诺事项****2、前期承诺履行情况****(十三) 资产负债表日后事项****1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、资产负债表日后利润分配情况说明**

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

**3、其他资产负债表日后事项说明**

## (十四) 其他重要事项说明

## 1、非货币性资产交换

## 2、债务重组

## 3、企业合并

## 4、租赁

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、年金计划主要内容及重大变化

## 7、其他需要披露的重要事项

## (十五) 母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%

按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	29,389,146.16	100%	1,826,440.03	6.21%	30,187,291.20	100%	1,582,124.70	5.24%
组合小计	29,389,146.16	100%	1,826,440.03	6.21%	30,187,291.20	100%	1,582,124.70	5.24%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	29,389,146.16	--	1,826,440.03	--	30,187,291.20	--	1,582,124.70	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	28,357,434.87	96.49%	1,417,871.74	29,998,804.28	99.38%	1,499,940.21
1 至 2 年	856,916.97	2.91%	257,075.09	60,294.84	0.2%	18,088.45
2 至 3 年	46,602.24	0.16%	23,301.12	128,192.08	0.42%	64,096.04
3 年以上	128,192.08	0.44%	128,192.08			
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	29,389,146.16	--	1,826,440.03	30,187,291.20	--	1,582,124.70

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

## (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
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

## (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

□ 适用 √ 不适用

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 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（%）
武汉慧尔药业有限公司	非关联方	4,058,860.42	1 年以内	13.81%
上海中醫医药有限公司	非关联方	4,004,777.00	1 年以内	13.63%
江苏开元医药化工有限	非关联方	2,990,322.00	1 年以内	10.17%

公司				
安徽赛诺医药化工有限公司	非关联方	2,966,117.00	1 年以内	10.09%
上海思富医药有限公司	非关联方	2,920,121.90	1 年以内	9.94%
合计	--	16,940,198.32	--	57.64%

## (7) 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(%)
合计	--		

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	70,000.00	3.72%	70,000.00	100%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 2	1,501,793.92	79.91%	0.00	0%	2,222,682.64	85.48%	0.00	0%
组合小计	1,501,793.92	79.91%	0.00	0%	2,222,682.64	85.48%	0.00	0%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	307,581.30	16.37%	307,581.30	100%	377,581.30	14.52%	377,581.30	100%

合计	1,879,375.22	--	377,581.30	--	2,600,263.94	--	377,581.30	--
----	--------------	----	------------	----	--------------	----	------------	----

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
往来款	70,000.00	70,000.00	100%	预计无法收回
合计	70,000.00	70,000.00	--	--

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

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

单位: 元

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2	1,501,793.92	0.00
合计	1,501,793.92	0.00

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
往来款	307,581.30	307,581.30	100%	预计无法收回
合计	307,581.30	307,581.30	100%	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位: 元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

### (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

适用  不适用

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

### (6) 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(%)
大同华润燃气有限公司	非关联方	630,000.00	1-3 年	33.52%
山西省电力公司大同县支公司	非关联方	152,760.00	3 年以上	8.13%
大同县供电支公司开发区供电所	非关联方	150,000.00	1-2 年	7.98%
陕西省非税收入待解缴科目	非关联方	140,000.00	1-3 年	7.45%
马兵胜	非关联方	70,000.00	3 年以上	3.73%
合计	--	1,142,760.00	--	60.81%

### (7) 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(%)

合计	--		
----	----	--	--

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	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
浙江海力生制药有限公司	成本法	165,000,000.00	0.00	165,000,000.00	165,000,000.00	60%	60%		0.00	0.00	0.00
合计	--	165,000,000.00	0.00	165,000,000.00	165,000,000.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

## 4、营业收入及营业成本

## (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	118,524,586.11	173,921,910.53
其他业务收入	168,687.18	0.00
营业成本	61,254,480.81	94,219,832.61
合计		

## (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

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
医药制造	118,524,586.11	61,092,513.47	173,921,910.53	94,219,832.61
合计	118,524,586.11	61,092,513.47	173,921,910.53	94,219,832.61

**(3) 主营业务（分产品）**

√ 适用 □ 不适用

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
抗感染药	84,827,376.80	42,427,629.84	127,737,612.37	63,928,392.64
呼吸系统药	20,274,720.06	9,041,454.26	15,027,842.09	7,442,089.71
心脑血管药	5,712,837.00	3,367,729.28	7,525,781.04	3,162,469.65
抗抑郁药	2,035,026.51	487,476.96	2,328,276.20	570,713.23
其他药品	4,779,617.71	5,074,134.86	4,556,454.34	5,246,902.06
医药原料及中间体	895,008.03	694,088.27	16,745,944.49	13,869,265.32
合计	118,524,586.11	61,092,513.47	173,921,910.53	94,219,832.61

**(4) 主营业务（分地区）**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	7,838,189.34	3,677,860.49	11,740,722.33	5,580,607.55
华北地区	23,661,412.63	14,705,201.31	32,990,005.77	22,210,611.10
华东地区	34,920,839.00	17,095,290.25	56,508,673.50	31,139,919.54
华南地区	4,709,691.49	2,166,426.35	11,822,405.29	5,778,573.09
华中地区	22,686,703.54	10,780,180.64	25,773,499.76	11,798,561.61
西北地区	6,716,587.92	3,691,596.14	9,802,796.29	5,085,609.15
西南地区	17,991,162.19	8,975,958.29	25,283,807.59	12,625,950.57
合计	118,524,586.11	61,092,513.47	173,921,910.53	94,219,832.61

## (5) 公司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(%)
武汉慧尔药业有限公司	14,256,890.65	12.01%
保定通达医药药材经营有限责任公司	9,585,703.72	8.08%
四川省惠达药业有限公司	4,231,111.18	3.56%
上海中鹭医药有限公司	3,422,886.64	2.88%
那曲雪山医药有限公司	2,965,392.92	2.5%
合计	34,461,985.11	29.03%

营业收入的说明

## 5、投资收益

## (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益		
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		
合计	0.00	0.00

## (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

合计	0.00	0.00	--
----	------	------	----

## (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
合计			--

投资收益的说明：

## 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	8,881,134.61	23,674,919.92
加：资产减值准备	953,649.11	1,225,262.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,878,756.94	5,197,050.28
无形资产摊销	2,185,408.94	1,983,578.79
长期待摊费用摊销	49,978.32	49,978.32
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）		-289,206.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		195.19
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,611,789.83	2,274,950.21
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-143,047.37	-183,789.41
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）	8,122,180.04	-10,223,400.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,036,004.62	-11,705,758.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,849,678.72	-1,279,156.95
其他		
经营活动产生的现金流量净额	17,726,176.32	10,724,623.84
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	262,500,599.10	63,472,089.43
减: 现金的期初余额	392,601,608.50	80,508,920.50
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-130,101,009.40	-17,036,831.07

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位: 元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## (十六) 补充资料

### 1、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	2.16%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.16%	0.09	0.09

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 报告期末, 货币资金余额为269,238,462.24元, 比年初数减少31.86%, 主要是报告期内使用16,500万元收购浙江海力生制药有限公司60%股权。

(2) 报告期末, 应收票据金额为24,454,224.72元, 比年初数增加37.41%, 主要是增加合并单位海力生制药所致。

(3) 报告期末, 应收账款余额为83,426,113.95元, 比年初数增加191.65%, 主要是增加合并单位海力生制药所致。

(4) 报告期末, 其他应收款余额为5,580,854.28元, 比年初数增加151.09%, 主要是增加合并单位海力生制药所致。

(5) 报告期末, 在建工程余额为16,365,603.91元, 比年初数减少49.68%, 主要是将部分预付工程款转入预付账款所致。

(6) 报告期末, 无形资产余额为101,154,806.50元, 比年初数增加251.57%, 主要是增加合并单位海力生制药所致。

(7) 报告期末, 商誉余额为93,507,226.21元, 年初为零, 主要是增加合并单位海力生制药所致。

- (8) 报告期末, 长期摊销费用余额为338,582.80元, 比年初数增加480.68%, 主要是增加合并单位海力生制药所致。
- (9) 报告期末, 递延所得税余额为1,314,347.68元, 比年初数增加149.04%, 主要是增加合并单位海力生制药所致。
- (10) 报告期末, 短期借款余额为77,500,000元, 比年初增加93.75%, 主要是公司新增银行借款所致。
- (11) 报告期末, 应付票据余额为零, 比年初减少100%, 主要是公司偿付了到期应付票据所致。
- (12) 报告期末, 应付职工薪酬余额为3,047,417.03元, 比年初增加45.88%, 主要是应付职工福利费、养老金、医疗保险金增加所致。
- (13) 报告期末, 递延所得税负债余额为7,273,671.24元, 年初为零, 主要是增加合并单位海力生制药所致。
- (14) 报告期末, 其他应付款余额为30,011,304.90元, 比年初数增加66.30%, 主要是增加合并单位海力生制药所致。
- (15) 报告期末, 少数股东权益余额为50,193,572.58元, 年初为零, 主要是增加合并单位海力生制药所致。
- (16) 报告期内, 营业税金及附加为2,144,077.41元, 比去年同期增长55.44%, 主要是增加合并单位海力生制药所致。
- (17) 报告期内, 销售费用为42,077,439.08元, 比去年同期增长65.78%, 主要是增加合并单位海力生制药所致。
- (18) 报告期内, 管理费用为30,790,013.02元, 比去年同期增长39.96%, 主要是研发费用、咨询费用增加以及增加合并单位海力生制药所致。
- (19) 报告期内, 财务费用为-3,187,072.94元, 比去年同期下降-278.94%, 主要是募集资金存款利息增加所致。
- (20) 报告期内, 所得税费用为2,331,097.53元, 比去年同期下降48.13%, 主要是利润总额下降所致。
- (21) 报告期内, 经营活动产生的现金流量净额为-13,875,200.89元, 比上年同期下降229.38%, 主要是增加合并单位海力生制药所致, 母公司经营活动产生的现金流量净额为17,726,176.32元。
- (22) 报告期内, 投资活动产生的现金流量净额为-133,740,542.21元, 比上年同期下降424.72%, 主要是报告期内使用16,500万元收购浙江海力生制药有限公司60%股权。
- (23) 报告期内, 筹资活动产生的现金流量净额为24,252,596.84元, 比上年同期增长1166.79%, 主要是报告期新增银行借款所致。

## 八、备查文件目录

备查文件目录
1、载有公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本。 2、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告。 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 4、其他备查文件。 以上备查文件的备置地点：公司证券部。



董事长：翁占国

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 21 日