

**浙江医药股份有限公司**

**600216**

**2011 年半年度报告**

## 目录

|                        |    |
|------------------------|----|
| 一、 重要提示 .....          | 2  |
| 二、 公司基本情况 .....        | 2  |
| 三、 股本变动及股东情况.....      | 4  |
| 四、 董事、监事和高级管理人员情况..... | 7  |
| 五、 董事会报告 .....         | 7  |
| 六、 重要事项 .....          | 9  |
| 七、 财务会计报告（未经审计） .....  | 14 |

## 一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

| 未出席董事姓名 | 未出席董事职务 | 未出席董事的说明                  | 被委托人姓名 |
|---------|---------|---------------------------|--------|
| 邓华      | 董事      | 因工作原因，委托张国钧董事出席会议并代为行使表决权 | 张国钧    |
| 罗林      | 董事      | 因工作原因，委托张国钧董事出席会议并代为行使表决权 | 张国钧    |
| 杨胜利     | 独立董事    | 因工作原因，委托童本立董事出席会议并代为行使表决权 | 童本立    |

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

|                   |     |
|-------------------|-----|
| 公司负责人姓名           | 李春波 |
| 主管会计工作负责人姓名       | 李春风 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 张培红 |

公司负责人李春波、主管会计工作负责人李春风及会计机构负责人（会计主管人员）张培红声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 二、公司基本情况

(一) 公司信息

|             |                           |
|-------------|---------------------------|
| 公司的法定中文名称   | 浙江医药股份有限公司                |
| 公司的法定中文名称缩写 | 浙江医药                      |
| 公司的法定英文名称   | ZHEJIANG MEDICINE CO.,Ltd |
| 公司的法定英文名称缩写 | ZMC                       |
| 公司法定代表人     | 李春波                       |

(二) 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书              | 证券事务代表             |
|------|--------------------|--------------------|
| 姓名   | 俞祝军                | 朱晴                 |
| 联系地址 | 浙江省杭州市拱墅区登云路 268 号 | 浙江省杭州市拱墅区登云路 268 号 |
| 电话   | 0571-87213883      | 0571-87213883      |
| 传真   | 0571-87213883      | 0571-87213883      |
| 电子信箱 | zmc3@163.com       | zmc3@163.com       |

## (三) 基本情况简介

|           |                          |
|-----------|--------------------------|
| 注册地址      | 浙江省杭州市拱墅区登云路 268 号       |
| 注册地址的邮政编码 | 310011                   |
| 办公地址      | 浙江省杭州市拱墅区登云路 268 号       |
| 办公地址的邮政编码 | 310011                   |
| 公司国际互联网网址 | http://www.china-zmc.com |
| 电子信箱      | zmc3@163.com             |

## (四) 信息披露及备置地点

|                      |                       |
|----------------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称        | 中国证券报 上海证券报           |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点          | 浙江医药股份有限公司董事会办公室      |

## (五) 公司股票简况

| 公司股票简况 |         |      |        |         |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类   | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
| A 股    | 上海证券交易所 | 浙江医药 | 600216 |         |

## (六) 主要财务数据和指标

## 1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

|                      | 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                  | 4,797,933,027.87 | 4,637,177,873.40 | 3.47             |
| 所有者权益(或股东权益)         | 4,004,427,131.81 | 3,857,212,034.14 | 3.82             |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 8.898            | 8.570            | 3.83             |
|                      | 报告期(1-6月)        | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减(%)   |
| 营业利润                 | 708,808,465.17   | 697,133,761.51   | 1.67             |
| 利润总额                 | 698,049,162.10   | 686,116,590.43   | 1.74             |
| 归属于上市公司股东的净利润        | 595,877,625.61   | 581,524,342.43   | 2.47             |
| 归属于上市公司股东的扣          | 602,345,856.32   | 589,350,969.47   | 2.20             |

|                     |                |                |              |
|---------------------|----------------|----------------|--------------|
| 除非经常性损益的净利润         |                |                |              |
| 基本每股收益(元)           | 1.32           | 1.29           | 2.33         |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元) | 1.34           | 1.31           | 2.29         |
| 稀释每股收益(元)           | 1.32           | 1.29           | 2.33         |
| 加权平均净资产收益率(%)       | 14.76          | 18.98          | 减少 4.22 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额       | 351,253,051.40 | 518,877,937.17 | -32.31       |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元)  | 0.7805         | 1.1529         | -32.30       |

## 2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目  | 金额            | 说明                   |
|---|---------------|----------------------|
| 非流动资产处置损益   | -8,520,272.61 |                      |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 3,201,916.63  | 详见财务报表附注五（二）营业外收入之说明 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 659,609.54    |                      |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -2,735,162.73 |                      |
| 所得税影响额  | 784,390.88    |                      |
| 少数股东权益影响额（税后）   | 141,287.58    |                      |
| 合计  | -6,468,230.71 |                      |

## 三、股本变动及股东情况

## (一) 股份变动情况表

单位：股

|           | 本次变动前  |       | 本次变动增减（+，-） |    |       |         |         | 本次变动后 |        |
|-----------|--------|-------|-------------|----|-------|---------|---------|-------|--------|
|           | 数量     | 比例(%) | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他      | 小计      | 数量    | 比例(%)  |
| 一、有限售条件股份 | 81,384 | 0.02  |             |    |       | -79,009 | -79,009 | 2,375 | 0.0005 |
| 1、国家持股    |        |       |             |    |       |         |         |       |        |
| 2、国有法人持   |        |       |             |    |       |         |         |       |        |

|              |             |       |  |  |  |         |         |             |         |
|--------------|-------------|-------|--|--|--|---------|---------|-------------|---------|
| 股            |             |       |  |  |  |         |         |             |         |
| 3、其他内资持股     | 81,384      | 0.02  |  |  |  | -79,009 | -79,009 | 2,375       | 0.0005  |
| 其中：境内非国有法人持股 |             |       |  |  |  |         |         |             |         |
| 境内自然人持股      |             |       |  |  |  |         |         |             |         |
| 4、外资持股       |             |       |  |  |  |         |         |             |         |
| 其中：境外法人持股    |             |       |  |  |  |         |         |             |         |
| 境外自然人持股      |             |       |  |  |  |         |         |             |         |
| 二、无限售条件流通股份  | 449,978,616 | 99.98 |  |  |  | 79,009  | 79,009  | 450,057,625 | 99.9995 |
| 1、人民币普通股     | 449,978,616 | 99.98 |  |  |  | 79,009  | 79,009  | 450,057,625 | 99.9995 |
| 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       | 450,060,000 | 100   |  |  |  |         |         | 450,060,000 | 100     |

#### 股份变动的过户情况

2011年6月1日，浙江省台州市工业实业总公司向公司第一大股东新昌县昌欣投资发展有限公司偿还了原股改时代其支付的对价10838股。因此本期公司第一大股东所持股份增加10838股。

#### (二) 股东和实际控制人情况

##### 1、 股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数      |         |         |             |         | 43,288 户    |            |            |
|---------------|---------|---------|-------------|---------|-------------|------------|------------|
| 前十名股东持股情况     |         |         |             |         |             |            |            |
| 股东名称          | 股东性质    | 持股比例(%) | 持股总数        | 报告期内增减  | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |            |
| 新昌县昌欣投资发展有限公司 | 境内非国有法人 | 25.587  | 115,157,099 | 10,838  | 0           | 质押         | 30,000,000 |
| 国投高科技投资有限公司   | 国有法人    | 18.655  | 83,959,763  | 0       | 0           | 无          |            |
| 中国建设银行一融      | 未知      | 2.222   | 9,999,899   | 499,944 | 0           | 未知         |            |

|                         |      |              |           |           |   |    |
|-------------------------|------|--------------|-----------|-----------|---|----|
| 通领先成长股票型证券投资基金          |      |              |           |           |   |    |
| 浙江省仙居县国有资产经营有限公司        | 国有法人 | 2.129        | 9,580,351 | 0         | 0 | 未知 |
| 中建材投资有限公司               | 未知   | 1.626        | 7,316,855 | 2,247,555 | 0 | 未知 |
| 中化蓝天集团有限公司              | 国有法人 | 1.605        | 7,224,451 | 0         | 0 | 未知 |
| 中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金  | 未知   | 1.416        | 6,374,939 | 6,374,939 | 0 | 未知 |
| 中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金 | 未知   | 1.154        | 5,193,706 | 5,193,706 | 0 | 未知 |
| 中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金 | 未知   | 0.887        | 3,993,870 | 3,993,870 | 0 | 未知 |
| 中国建设银行—南方盛元红利股票型证券投资基金  | 未知   | 0.884        | 3,976,402 | 3,976,402 | 0 | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况          |      |              |           |           |   |    |
| 股东名称                    |      | 持有无限售条件股份的数量 |           | 股份种类及数量   |   |    |
| 新昌县昌欣投资发展有限公司           |      | 115,157,099  |           | 人民币普通股    |   |    |
| 国投高科技投资有限公司             |      | 83,959,763   |           | 人民币普通股    |   |    |
| 中国建设银行—融通领先成长股票型证券投资基金  |      | 9,999,899    |           | 人民币普通股    |   |    |
| 浙江省仙居县国有资产经营有限公司        |      | 9,580,351    |           | 人民币普通股    |   |    |
| 中建材投资有限公司               |      | 7,316,855    |           | 人民币普通股    |   |    |
| 中化蓝天集团有限公司              |      | 7,224,451    |           | 人民币普通股    |   |    |
| 中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金  |      | 6,374,939    |           | 人民币普通股    |   |    |
| 中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金 |      | 5,193,706    |           | 人民币普通股    |   |    |
| 中国银行—景顺长城鼎益股票型开放式证券投资基金 |      | 3,993,870    |           | 人民币普通股    |   |    |
| 中国建设银行—南方盛元红利股票型证券投资基金  |      | 3,976,402    |           | 人民币普通股    |   |    |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

| 序号 | 有限售条件股东名称       | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件                                   |
|----|-----------------|--------------|----------------|-------------|--|
|    |                 |              | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |  |
| 1  | 台州地区海天医药科技咨询服务部 | 2,372        |                |             | 尚未支付对价, 待其支付对价后由公司董事会向上交所提出该股份的上市流通申请。 |
| 2  | 浙江省仙居通用工程塑料有限公司 | 2            |                |             | 尚未支付对价, 待其支付对价后由公司董事会向上交所提出该股份的上市流通申请。 |
| 3  | 浙江省仙居县财务开发公司    | 1            |                |             | 尚未支付对价, 待其支付对价后由公司董事会向上交所提出该股份的上市流通申请。 |

## 2、控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

## 四、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

### (二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

2011年4月7日, 公司原副董事长白明辉先生因工作原因辞去董事、副董事长职务, 公司原董事赵毅先生因工作原因辞去董事职务。

2011年5月27日, 公司2010年度股东大会补选邓华先生、罗林先生为公司第五届董事会董事。

2011年7月1日, 公司五届十二次董事会选举邓华先生为公司副董事长, 同时担任董事会战略委员会成员, 罗林先生当选为董事会薪酬与考核委员会成员。

## 五、董事会报告

### (一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内, 公司经营层在董事会的正确领导下, 坚决贯彻落实年初制订的整体战略部署, 积极应对人民币持续升值、通货膨胀带来各项物资成本和人力成本的大幅上升、国家宏观货币政策调控等方面的挑战, 大力做好产品技术进步和市场开发工作, 进一步加强企业内部管理, 在全体员工的共同努力下, 公司继续保持稳步发展的良好势头, 2011年上半年完成销售收入 252351.73 万元, 实现归属于母公司股东的净利润 59587.76 万元, 分别较去年

同期增长 7.08% 和 2.47%。

报告期内，公司维生素产品市场销售形势良好，主导产品合成 VE 产销量稳步增长，价格也在 3 月份探底后快速回升，呈现出持续上扬的趋势，其中高含量 VE（98% 以上）随着生产工艺的不断完善，产销量大幅增长，进一步巩固和扩大了公司在 VE 高端市场的市场份额。其他维生素产品，如 VA 和 VD3，公司以需求为导向，积极调整产销策略，努力开拓国际市场，上半年产品销售收入同比均有大幅度的提高。

报告期内，公司制剂产品通过继续加强学术推广等营销模式，进一步开拓市场，销售保持了持续的增长，其中加立信（注射用替考拉宁）销售收入同比增长了 41.47%，来立信（乳酸左氧氟沙星）销售收入同比增长了 13.91%。

报告期内，公司下属新昌制药厂维生素 H 生产车间发生了一起工业气体泄露事件，造成车间部分员工受伤住院。本次事件的发生虽然对新昌制药厂厂区及周边环境没有影响，但是暴露了公司安全生产管理上的漏洞，警示我们企业干部员工的安全意识尚需进一步提高。公司上下深刻反省吸取教训，及时组织生产及相关部门，积极整改事故隐患，对所有生产设施进行安全系统全面检查；彻底调研重点岗位、危险岗位的反应器材设计、控制的合理性并加以完善，提升工艺设备自动化控制和监测水平。与此同时，公司积极组织员工开展安全培训教育，提高全员安全意识和事故应急处置技能，做到防患未然，警钟长鸣。

报告期内，公司继续坚持“以人为本”的发展宗旨，深入开展环境保护各项工作，积极开展低污染、低消耗的化工及制药工艺研究，加强生物制药氨氮废水的回收套用，加强尾气的收集、吸附、处理工作，减少排放，依靠先进的技术和装备推进环保技术进步，进一步改善厂区周边的环境条件、更好地尽到企业的社会责任和环境责任。

受环保、地理环境等条件的限制，公司现有两大生产基地新昌制药厂、绍兴袍江维生素厂已无法满足公司整体发展的需要。按照公司战略发展规划，为进一步加快公司发展，全面提升公司生命营养类产品、化学原料药和制剂产品的生产技术水平，将本公司打造成现代化的高科技大型生物医药企业，公司五届十二次董事会决定，以下属全资子公司浙江昌海生物有限公司为建设主体，在绍兴滨海新城生物医药产业园区实施“生命营养品、特色原料药及制剂出口基地项目”。新建一个生产技术先进、设施配套齐全、产品系列化、符合国际认证标准、具有世界一流水平的生命营养类产品、特色原料药及制剂等生物医药产品生产基地。该项目总投资 29.12 亿元，公司计划通过定向增发募集资金不超过 20 亿元，剩余部分由公司自筹资金解决。

## (二) 公司主营业务及其经营状况

### 1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入             | 营业成本             | 营业利润率<br>(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 营业利润率比上年同期增减(%) |
|---------|------------------|------------------|--------------|----------------|----------------|-----------------|
| 分行业     |                  |                  |              |                |                |                 |
| 制造业     | 1,901,004,958.24 | 1,009,617,451.33 | 46.89        | 0.48           | 6.23           | 减少 2.88 个百分点    |
| 商业      | 611,918,712.36   | 576,965,558.43   | 5.71         | 33.91          | 34.96          | 减少 0.74 个百分点    |
| 农业      | 18,453.40        | 9,784.72         | 46.98        | -89.16         | -93.09         | 增加 30.18 个百分点   |
| 分产品     |                  |                  |              |                |                |                 |
| 动物营养产品  | 1,030,316,947.85 | 454,364,963.41   | 55.90        | -6.41          | 5.31           | 减少 4.91 个百分点    |

|        |                |                |       |        |       |               |
|--------|----------------|----------------|-------|--------|-------|---------------|
| 人类营养产品 | 497,392,396.35 | 317,911,470.58 | 36.08 | 23.18  | 19.71 | 增加 1.85 个百分点  |
| 医药制造   | 307,417,953.54 | 174,056,060.55 | 43.38 | -1.26  | -9.05 | 增加 4.85 个百分点  |
| 医药商业   | 611,918,712.36 | 576,965,558.43 | 5.71  | 33.91  | 34.96 | 减少 0.74 个百分点  |
| 其他     | 65,896,113.90  | 63,294,741.51  | 3.95  | -13.41 | 1.84  | 减少 14.38 个百分点 |

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

## 2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区   | 营业收入             | 营业收入比上年增减(%) |
|------|------------------|--------------|
| 国内销售 | 1,283,479,776.81 | 22.26        |
| 国外销售 | 1,229,462,347.19 | -5.38        |

## 3、 公司在经营中出现的问题与困难

报告期内，国内新一轮成本推动型通货膨胀导致化工原辅料价格和劳动力价格逐步上涨，居高不下，给公司带来了一定的经营压力，人民币的不断升值，也给公司带来了直接的影响。对此，公司将坚持技术创新、管理创新，严格控制产品成本，提高产品市场竞争力，巩固行业主导地位。

近年来，公司一直面临着一品独大的经营风险，公司的销售收入中主导产品 VE 收入占比较大，对此，公司经营层将继续加大对外合作力度，加快创新药物研发步伐，努力调整产品结构，使公司各线产品均衡发展。

## (三) 公司投资情况

### 1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

### 2、 非募集资金项目情况

报告期内，公司无重大非募集资金投资项目。

## 六、 重要事项

### (一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的规范性文件要求，结合公司实际情况，不断规范和完善公司法人治理结构。

报告期内，为进一步规范公司董事会秘书的选任、履职、培训和考核工作，根据上海证券交易所新修订的《上海证券交易所上市公司董事会秘书管理办法》要求，修订了《浙江医药股份有限公司董事会秘书工作制度》，进一步健全了公司内部管理制度。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及董事会专业委员会依法独立运行，各尽其职、规范运作。公司在报告期内共召开 4 次董事会议，2 次监事会议，1 次股东大会，并顺利选举了新任董事，同时根据新任董事情况对公司董事会专门委员会进行了调整，进一步完善了公司内部控制和监督机制，提高公司规范运作水平。

公司始终坚持以“真实、准确、完整、及时、有效”为原则，诚实履行信息披露义务，主

动披露相关信息，不断提升信息披露质量，增强公司透明度，切实保证所有股东平等地获得相关信息。

#### (二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011 年 6 月，公司根据 2010 年度股东大会决议，实施了公司 2010 年度利润分配方案。以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 45006 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 7 元（含税），计派送现金红利 31504.20 万元，剩余未分配利润结转下一年度。

#### (三) 报告期内现金分红政策的执行情况

##### 1、《公司章程》规定的公司现金分红政策：

公司可以采取现金或者股票方式分配股利，可以进行中期现金分红。公司的利润分配应当重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。公司在累计可分配利润范围内制订利润分配方案，最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年公司实现的年均可分配利润的 30%，确因特殊原因不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。

若存在公司股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金股利，以偿还其所占用的资金。

##### 2、报告期内现金分红实施情况：

报告期内公司实施了 2010 年度的利润分配方案：以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 45006 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 7 元（含税），计派送现金红利 31504.20 万元。

#### (四) 重大诉讼仲裁事项

##### 关于公司产品辅酶 Q10 涉诉事项

本诉讼相关方日本 Kaneka 公司是一家在日本注册的公司，主要从事化工专业，其经营范围包括用于塑料的改良剂、泡沫塑料、医疗器械、高分子材料、电子材料、改良丙烯腈纤维、食品和生物工程等领域。Kaneka 公司通过还原型辅酶 Q10 生产氧化型辅酶 Q10 的工艺分别于 2008 年和 2009 年在欧洲和中国获得专利授权，专利号分别为 EP1,466,983 B1(以下简称"983 专利")CN100523205 C(以下简称"205 专利")。其相关专利在美国经历了很长时间的审查，经较大幅度修改后于 2011 年 3 月 22 日才获得授权，专利号为 US7,910,340 B2(以下简称"340 专利")。

依据'983 专利，Kaneka 公司于 2010 年 11 月 25 日在德国 Dusseldorf 法庭起诉本公司侵犯了此专利，诉讼标的为 100 万欧元。要求被告对 2008 年 4 月 5 日后销售的产品作出赔偿，停止在德国销售 CoQ10 产品，承担此诉讼的律师费用等。公司于 2011 年 2 月 18 日收到诉讼文书后积极应对，立即聘请国外知名律师进行应诉。同时，公司于 2011 年 5 月 30 日向德国 Bundespatentgericht 法庭提出了 EP1,466,983 B1 的无效申请，认为此专利存在新颖性和创造性方面的缺陷，属无效专利，法庭受理了这一申请。

Kaneka 公司相关专利（'340 专利）在美国东部时间 2011 年 3 月 22 日生效，公司当即在美国南德州休斯顿地方法院和哥伦比亚特区地方法院同时起诉日本 Kaneka 公司，要求法院裁定'340 专利无效，并裁决原告没有侵犯专利。不久，Kaneka 公司在美国加州中央区地方法院对包括公司在内的等七家国内外辅酶 Q10 的生产和经营厂家同时提出诉讼（公司于 6 月 8 日收到起诉书），起诉上述七家公司侵犯了'340 专利中一项或多项权利，认为其侵权行

为是故意的，要求临时及永久性禁止上述公司及代理机构再行侵权，并对日本 Kaneka 公司予以不少于合理许可费用的赔偿，及故意侵权的三倍赔偿，承担对方律师费用等。

2011 年 6 月 20 日，公司在美国国际贸易委员会(ITC)官方网站上注意到日本 Kaneka 公司于 2011 年 6 月 17 日申请对包括公司在内的等七家国内外辅酶 Q10 的生产和经营厂家的就侵犯'340 专利展开 337 调查，337 调查申请正式文件于 7 月 19 日送达公司。针对 337 调查，公司已聘请国际知名律师积极进行应诉。337 调查没有惩罚性措施，但如对方胜诉可以要求颁布排除令或禁止令，从而禁止被告的相关产品在排除令或禁止令生效日起不准在美国销售。

公司认为 Kaneka 的所有上述专利并未对现有技术提出改进，并且商业规模生产在经济上无可行性，因此这些专利无效或无法执行。我们将要求日本 Kaneka 公司提出证据证明其专利的有效性和可执行性。日本 Kaneka 基于一项不可执行的专利提出这些诉讼的目的在于限制竞争，采取不正当手段控制市场，对此我们将采取积极措施坚决反对。

2010 年及 2011 年 1—6 月辅酶 Q10 相关产品的销售占公司总销售额的 1.85% 和 2.05%，对公司的经营影响较小。截止目前，上述相关诉讼案件正在进行当中，对公司辅酶 Q10 的正常生产和销售没有造成任何影响。

#### (五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

#### (六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

##### 1、持有其他上市公司股权情况

单位：元

| 证券代码   | 证券简称 | 最初投资成本        | 占该公司股权比例 (%) | 期末账面价值         | 报告期损益        | 报告期所有者权益变动      | 会计核算科目   | 股份来源 |
|--------|------|---------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|----------|------|
| 601328 | 交通银行 | 4,826,335.50  | 0.01         | 15,798,329.36  |              | 145,435.88      | 可供出售金融资产 | 投资   |
| 002332 | 仙琚制药 | 22,751,453.78 | 6.75         | 302,284,800.00 | 8,064,000.00 | -133,758,720.00 | 可供出售金融资产 | 投资   |
| 合计     |      | 27,577,789.28 | /            | 318,083,129.36 | 8,064,000.00 | -133,613,284.12 | /        | /    |

#### (七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

#### (八) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

#### (九) 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

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、 担保情况

本报告期公司无担保事项。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

(1) 与浙商银行股份有限公司签署的资产管理协议

2011 年 3 月，本公司与浙商银行股份有限公司签署《浙商银行股份有限公司机构资产管理协议书（保本保证收益）》，投资其管理的保本保证收益型产品，投资金额为 5000 万元，期限壹年，年收益率 5.7%。

(2) 与浙江省上虞市国土资源局签署的土地使用权出让合同

根据公司五届十次董事会决议，公司下属全资子公司浙江昌海生物有限公司参加了浙江省上虞市国土资源局国有建设用地使用权出让活动，成功竞得绍兴滨海新城江滨区 2011G1 号地块，并于 2011 年 5 月 5 日，与浙江省上虞市国土资源局签署《国有建设用地使用权出让合同》，该地块位于东至越中路，南至纺织路，西至规划地块，北至中心河，为工业用地（M1/M2，医药制造业），使用年限 50 年，出让面积为 121961 平方米，土地使用权出让价款总额为 3659 万元。

(十) 承诺事项履行情况

1、 本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

## (十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

|             |   |
|-------------|---|
| 是否改聘会计师事务所： | 否 |
|-------------|---|

## (十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

## (十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

## (十四) 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  |
|---|--------------------------|-----------------|----------------|
| 浙江医药股份有限公司 2010 年度业绩快报                  | 中国证券报 A17 版、上海证券报 36 版   | 2011 年 3 月 5 日  | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司五届八次董事会决议公告                   | 中国证券报 B003 版             | 2011 年 3 月 25 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司五届九次董事会决议公告                   | 中国证券报 B052 版             | 2011 年 4 月 9 日  | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司五届八次监事会决议公告                   | 中国证券报 B052 版             | 2011 年 4 月 9 日  | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司公告                            | 上海证券报 B104 版             | 2011 年 4 月 12 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司五届十次董事会决议公告                   | 中国证券报 B003 版             | 2011 年 4 月 20 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司五届十一次董事会决议公告暨召开 2010 年度股东大会公告 | 中国证券报 B028 版             | 2011 年 4 月 30 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司公告                            | 中国证券报 B027 版、上海证券报 B50 版 | 2011 年 5 月 11 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司 2010 年度股东大会决议公告              | 中国证券报 B007 版             | 2011 年 5 月 28 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司 2010 年度利润分配实施公告              | 中国证券报 B003 版、上海证券报 22 版  | 2011 年 6 月 7 日  | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司有限售条件的流通股上市公告                 | 中国证券报 B010 版             | 2011 年 6 月 17 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司重大事项停牌公告                      | 上海证券报 27 版               | 2011 年 6 月 27 日 | www.sse.com.cn |

## 七、财务会计报告（未经审计）

## （一）财务报表

## 合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:浙江医药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额             | 年初余额             |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 1,364,341,103.53 | 1,443,475,275.93 |
| 结算备付金         |    | -                |                  |
| 拆出资金          |    | -                |                  |
| 交易性金融资产       |    | -                | 570,000.00       |
| 应收票据          |    | 65,779,972.58    | 37,186,250.40    |
| 应收账款          |    | 989,370,846.33   | 745,505,913.16   |
| 预付款项          |    | 98,001,010.25    | 77,027,728.17    |
| 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         |    | 29,903,615.78    | 17,821,742.54    |
| 买入返售金融资产      |    |                  |                  |
| 存货            |    | 537,517,462.66   | 496,529,102.39   |
| 一年内到期的非流动资产   |    | -                |                  |
| 其他流动资产        |    | 50,000,000.00    | 30,000,000.00    |
| 流动资产合计        |    | 3,134,914,011.13 | 2,848,116,012.59 |
| <b>非流动资产:</b> |    |                  |                  |
| 发放委托贷款及垫款     |    | -                | -                |
| 可供出售金融资产      |    | 318,083,129.36   | 475,275,228.32   |
| 持有至到期投资       |    | -                |                  |
| 长期应收款         |    | -                |                  |
| 长期股权投资        |    | 15,584,084.70    | 15,584,084.70    |
| 投资性房地产        |    | 7,484,418.45     | 7,604,324.67     |
| 固定资产          |    | 1,186,790,112.27 | 1,219,216,754.01 |
| 在建工程          |    | 46,082,994.94    | 22,723,593.37    |
| 工程物资          |    | 1,098,463.52     | 386,672.57       |

|                 |  |                  |                  |
|-----------------|--|------------------|------------------|
| 固定资产清理          |  | -                |                  |
| 生产性生物资产         |  | 45,172.96        | 53,929.96        |
| 油气资产            |  | -                |                  |
| 无形资产            |  | 75,767,455.64    | 38,828,062.30    |
| 开发支出            |  | -                |                  |
| 商誉              |  | -                |                  |
| 长期待摊费用          |  | -                |                  |
| 递延所得税资产         |  | 12,083,184.90    | 9,389,210.91     |
| 其他非流动资产         |  | -                |                  |
| 非流动资产合计         |  | 1,663,019,016.74 | 1,789,061,860.81 |
| 资产总计            |  | 4,797,933,027.87 | 4,637,177,873.40 |
| <b>流动负债：</b>    |  |                  |                  |
| 短期借款            |  | -                |                  |
| 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         |  | -                | 199,000.00       |
| 应付票据            |  | -                | 5,938,917.27     |
| 应付账款            |  | 513,955,538.24   | 416,091,877.42   |
| 预收款项            |  | 23,272,353.96    | 21,248,707.75    |
| 卖出回购金融资产款       |  | -                |                  |
| 应付手续费及佣金        |  | -                |                  |
| 应付职工薪酬          |  | 10,952,604.49    | 53,814,554.82    |
| 应交税费            |  | 73,607,363.71    | 86,746,830.45    |
| 应付利息            |  | -                |                  |
| 应付股利            |  | 22,346,344.88    | 15,766,431.26    |
| 其他应付款           |  | 56,475,838.58    | 65,603,178.44    |
| 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<br>负债 |  | -                |                  |
| 其他流动负债          |  |                  |                  |
| 流动负债合计          |  | 700,610,043.86   | 665,409,497.41   |
| <b>非流动负债：</b>   |  |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 长期借款                 |  | -                |                  |
| 应付债券                 |  | -                |                  |
| 长期应付款                |  | -                |                  |
| 专项应付款                |  | 30,555,000.00    | 26,455,000.00    |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延所得税负债              |  | 43,575,801.01    | 67,240,115.85    |
| 其他非流动负债              |  | 13,465,555.56    | 14,753,472.19    |
| 非流动负债合计              |  | 87,596,356.57    | 108,448,588.04   |
| 负债合计                 |  | 788,206,400.43   | 773,858,085.45   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 450,060,000.00   | 450,060,000.00   |
| 资本公积                 |  | 391,127,789.83   | 524,741,073.95   |
| 减：库存股                |  | -                |                  |
| 专项储备                 |  | -                |                  |
| 盈余公积                 |  | 557,873,860.87   | 557,873,860.87   |
| 一般风险准备               |  | -                |                  |
| 未分配利润                |  | 2,605,381,329.73 | 2,324,545,704.12 |
| 外币报表折算差额             |  | -15,848.62       | -8,604.80        |
| 归属于母公司所有者<br>权益合计    |  | 4,004,427,131.81 | 3,857,212,034.14 |
| 少数股东权益               |  | 5,299,495.63     | 6,107,753.81     |
| 所有者权益合计              |  | 4,009,726,627.44 | 3,863,319,787.95 |
| 负债和所有者权益<br>总计       |  | 4,797,933,027.87 | 4,637,177,873.40 |

法定代表人：李春波

主管会计工作负责人：李春风

会计机构负责人：张培红

## 母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:浙江医药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目            | 附注 | 期末余额             | 年初余额             |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产:</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 1,343,523,654.88 | 1,429,526,575.23 |
| 交易性金融资产       |    | -                | 570,000.00       |
| 应收票据          |    | 65,779,972.58    | 36,986,250.40    |
| 应收账款          |    | 988,550,676.12   | 745,046,943.31   |
| 预付款项          |    | 93,683,876.41    | 75,438,679.40    |
| 应收利息          |    | -                |                  |
| 应收股利          |    | 1,840,090.70     | 1,840,090.70     |
| 其他应收款         |    | 166,801,844.32   | 117,396,394.11   |
| 存货            |    | 516,994,788.32   | 472,957,397.59   |
| 一年内到期的非流动资产   |    | -                |                  |
| 其他流动资产        |    | 50,000,000.00    | 30,000,000.00    |
| 流动资产合计        |    | 3,227,174,903.33 | 2,909,762,330.74 |
| <b>非流动资产:</b> |    |                  |                  |
| 可供出售金融资产      |    | 318,083,129.36   | 475,275,228.32   |
| 持有至到期投资       |    | -                |                  |
| 长期应收款         |    | -                |                  |
| 长期股权投资        |    | 60,984,630.70    | 34,984,630.70    |
| 投资性房地产        |    | 7,484,418.45     | 7,604,324.67     |
| 固定资产          |    | 1,052,994,633.70 | 1,084,679,829.91 |
| 在建工程          |    | 29,320,673.41    | 14,401,456.21    |
| 工程物资          |    | 1,098,463.52     | 386,672.57       |
| 固定资产清理        |    | -                |                  |
| 生产性生物资产       |    | -                |                  |
| 油气资产          |    | -                |                  |
| 无形资产          |    | 29,968,621.00    | 30,683,177.80    |
| 开发支出          |    | -                |                  |
| 商誉            |    | -                |                  |
| 长期待摊费用        |    | -                |                  |
| 递延所得税资产       |    | 11,605,714.42    | 9,807,938.59     |
| 其他非流动资产       |    | -                |                  |

|                           |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 非流动资产合计                   |  | 1,511,540,284.56 | 1,657,823,258.77 |
| 资产总计                      |  | 4,738,715,187.89 | 4,567,585,589.51 |
| <b>流动负债：</b>              |  |                  |                  |
| 短期借款                      |  | -                |                  |
| 交易性金融负债                   |  | -                |                  |
| 应付票据                      |  | -                | 5,938,917.27     |
| 应付账款                      |  | 507,278,929.98   | 388,379,684.10   |
| 预收款项                      |  | 21,765,397.51    | 20,674,641.38    |
| 应付职工薪酬                    |  | 10,538,859.38    | 51,777,805.96    |
| 应交税费                      |  | 73,215,016.06    | 90,620,916.69    |
| 应付利息                      |  | -                |                  |
| 应付股利                      |  | 22,346,344.88    | 15,766,431.26    |
| 其他应付款                     |  | 54,370,760.81    | 66,074,470.17    |
| 一年内到期的非流动<br>负债           |  | -                |                  |
| 其他流动负债                    |  | -                |                  |
| 流动负债合计                    |  | 689,515,308.62   | 639,232,866.83   |
| <b>非流动负债：</b>             |  |                  |                  |
| 长期借款                      |  | -                |                  |
| 应付债券                      |  | -                |                  |
| 长期应付款                     |  | -                |                  |
| 专项应付款                     |  | 24,923,200.00    | 20,823,200.00    |
| 预计负债                      |  | -                |                  |
| 递延所得税负债                   |  | 43,575,801.01    | 67,240,115.85    |
| 其他非流动负债                   |  | 10,987,499.88    | 11,906,249.89    |
| 非流动负债合计                   |  | 79,486,500.89    | 99,969,565.74    |
| 负债合计                      |  | 769,001,809.51   | 739,202,432.57   |
| <b>所有者权益（或股东权<br/>益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）                 |  | 450,060,000.00   | 450,060,000.00   |
| 资本公积                      |  | 389,809,083.75   | 523,422,367.87   |
| 减：库存股                     |  | -                | -                |
| 专项储备                      |  | -                | -                |
| 盈余公积                      |  | 557,873,860.87   | 557,873,860.87   |
| 一般风险准备                    |  | -                | -                |
| 未分配利润                     |  | 2,571,970,433.76 | 2,297,026,928.20 |

|                        |  |                  |                  |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 所有者权益(或股东权益)<br>合计     |  | 3,969,713,378.38 | 3,828,383,156.94 |
| 负债和所有者权益<br>(或股东权益) 总计 |  | 4,738,715,187.89 | 4,567,585,589.51 |

法定代表人：李春波

主管会计工作负责人：李春风

会计机构负责人：张培红

**合并利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入               |    | 2,523,517,256.21 | 2,356,694,077.84 |
| 其中：营业收入               |    | 2,523,517,256.21 | 2,356,694,077.84 |
| 利息收入                  |    | -                | -                |
| 已赚保费                  |    | -                | -                |
| 手续费及佣金收入              |    | -                | -                |
| 二、营业总成本               |    | 1,823,164,284.19 | 1,666,869,680.72 |
| 其中：营业成本               |    | 1,594,329,154.22 | 1,385,217,210.98 |
| 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               |    | 12,722,660.80    | 20,358,367.81    |
| 销售费用                  |    | 97,947,504.51    | 111,583,027.03   |
| 管理费用                  |    | 109,550,785.76   | 92,882,399.77    |
| 财务费用                  |    | -5,760,731.27    | 57,481,566.51    |
| 资产减值损失                |    | 14,374,910.17    | -652,891.38      |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |    | -371,000.00      |                  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |    | 8,826,493.15     | 7,309,364.39     |
| 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）     |    | 708,808,465.17   | 697,133,761.51   |
| 加：营业外收入               |    | 3,124,152.93     | 4,381,715.67     |
| 减：营业外支出               |    | 13,883,456.00    | 15,398,886.75    |
| 其中：非流动资产处置损失          |    | 8,534,011.73     | 6,317,617.09     |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |    | 698,049,162.10   | 686,116,590.43   |

|                   |  |                 |                |
|-------------------|--|-----------------|----------------|
| 减：所得税费用           |  | 102,979,794.67  | 104,263,387.80 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 595,069,367.43  | 581,853,202.63 |
| 归属于母公司所有者的净利润     |  | 595,877,625.61  | 581,524,342.43 |
| 少数股东损益            |  | -808,258.18     | 328,860.20     |
| 六、每股收益：           |  |                 |                |
| （一）基本每股收益         |  | 1.32            | 1.29           |
| （二）稀释每股收益         |  | 1.32            | 1.29           |
| 七、其他综合收益          |  | -133,620,527.94 | 87,440,032.55  |
| 八、综合收益总额          |  | 461,448,839.49  | 669,293,235.18 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额  |  | 462,257,097.67  | 668,964,374.98 |
| 归属于少数股东的综合收益总额    |  | -808,258.18     | 328,860.20     |

法定代表人：李春波

主管会计工作负责人：李春风

会计机构负责人：张培红

**母公司利润表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入                |    | 2,518,933,848.89 | 2,342,975,398.29 |
| 减：营业成本                |    | 1,608,950,800.67 | 1,389,986,111.86 |
| 营业税金及附加               |    | 12,402,432.27    | 20,300,867.19    |
| 销售费用                  |    | 97,872,032.61    | 110,676,962.34   |
| 管理费用                  |    | 99,753,224.72    | 83,097,592.18    |
| 财务费用                  |    | -9,374,115.42    | 56,740,966.26    |
| 资产减值损失                |    | 15,740,392.47    | 162,253.27       |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |    | -570,000.00      |                  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |    | 8,826,493.15     | 7,309,364.39     |
| 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）     |    | 701,845,574.72   | 689,320,009.58   |
| 加：营业外收入               |    | 2,566,591.33     | 2,489,312.75     |
| 减：营业外支出               |    | 12,526,868.26    | 15,169,801.94    |
| 其中：非流动资产处置损失          |    | 8,534,011.73     | 6,317,617.09     |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   |    | 691,885,297.79   | 676,639,520.39   |
| 减：所得税费用               |    | 101,899,792.23   | 101,636,897.13   |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     |    | 589,985,505.56   | 575,002,623.26   |
| 五、每股收益：               |    |                  |                  |
| （一）基本每股收益             |    | 1.31             | 1.28             |
| （二）稀释每股收益             |    | 1.31             | 1.28             |
| 六、其他综合收益              |    | -133,613,284.12  | 87,440,670.10    |
| 七、综合收益总额              |    | 456,372,221.44   | 662,443,293.36   |

法定代表人：李春波

主管会计工作负责人：李春风

会计机构负责人：张培红

**合并现金流量表**  
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 2,433,904,164.67 | 2,351,473,247.20 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    | -                | -                |
| 向中央银行借款净增加额           |    | -                | -                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |    | -                | -                |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |    | -                | -                |
| 收到再保险业务现金净额           |    | -                | -                |
| 保户储金及投资款净增加额          |    | -                | -                |
| 处置交易性金融资产净增加额         |    | -                | -                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |    | -                | -                |
| 拆入资金净增加额              |    | -                | -                |
| 回购业务资金净增加额            |    | -                | -                |
| 收到的税费返还               |    | 54,812,361.24    | 31,424,048.74    |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 49,222,223.31    | 45,890,682.17    |
| 经营活动现金流入小计            |    | 2,537,938,749.22 | 2,428,787,978.11 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 1,618,067,581.93 | 1,370,293,966.22 |
| 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           |  | 152,126,569.73   | 121,403,874.32   |
| 支付的各项税费                   |  | 190,315,947.04   | 245,731,548.38   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 226,175,599.12   | 172,480,652.02   |
| 经营活动现金流出小计                |  | 2,186,685,697.82 | 1,909,910,040.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 351,253,051.40   | 518,877,937.17   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |  | -                | -                |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 8,064,000.00     | 7,309,364.39     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 732,869.00       | 1,118,458.30     |
| 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            |  | -                | 25,707,903.40    |
| 投资活动现金流入小计                |  | 8,796,869.00     | 34,135,726.09    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 141,948,021.30   | 81,056,269.23    |
| 投资支付的现金                   |  | -                | 1,673,815.50     |
| 质押贷款净增加额                  |  | -                | -                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  | -                | -                |

|                           |  |                  |                 |
|---------------------------|--|------------------|-----------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | -                | 186,000,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 141,948,021.30   | 268,730,084.73  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -133,151,152.30  | -234,594,358.64 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                 |
| 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                 |  | -                | 10,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金                 |  | -                | -               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | -                | -               |
| 筹资活动现金流入小计                |  | -                | 10,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |  | -                | 241,850,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 294,553,003.29   | 342,744,921.57  |
| 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            |  | -                | -               |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 294,553,003.29   | 584,594,921.57  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -294,553,003.29  | -574,594,921.57 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -2,683,068.21    | -4,644,982.45   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -79,134,172.40   | -294,956,325.49 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,443,475,275.93 | 840,284,736.46  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,364,341,103.53 | 545,328,410.97  |

法定代表人：李春波

主管会计工作负责人：李春风

会计机构负责人：张培红

## 母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 本期金额             | 上期金额             |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 2,431,760,714.07 | 2,333,903,629.08 |
| 收到的税费返还                   |    | 54,812,361.24    | 31,424,048.74    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 51,046,350.26    | 37,126,427.78    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 2,537,619,425.57 | 2,402,454,105.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 1,629,806,183.49 | 1,372,339,787.78 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 143,435,968.59   | 113,333,002.85   |
| 支付的各项税费                   |    | 187,109,368.37   | 242,901,531.04   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 264,184,661.15   | 187,002,839.27   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 2,224,536,181.60 | 1,915,577,160.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 313,083,243.97   | 486,876,944.66   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | -                | -                |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 8,064,000.00     | 7,309,364.39     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 732,869.00       | 1,118,458.30     |
| 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            |    | -                | 23,749,155.90    |
| 投资活动现金流入                  |    | 8,796,869.00     | 32,176,978.59    |

|                           |  |                  |                 |
|---------------------------|--|------------------|-----------------|
| 小计                        |  |                  |                 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 85,065,670.30    | 56,771,004.44   |
| 投资支付的现金                   |  | 26,000,000.00    | 1,673,815.50    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  | -                | -               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | -                | 183,500,000.00  |
| 投资活动现金流出小计                |  | 111,065,670.30   | 241,944,819.94  |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -102,268,801.30  | -209,767,841.35 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                 |
| 吸收投资收到的现金                 |  | -                | -               |
| 取得借款收到的现金                 |  | -                | -               |
| 发行债券收到的现金                 |  | -                | -               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | -                | -               |
| 筹资活动现金流入小计                |  | -                | -               |
| 偿还债务支付的现金                 |  | -                | 231,850,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 294,553,003.29   | 341,927,491.32  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | -                | -               |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 294,553,003.29   | 573,777,491.32  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -294,553,003.29  | -573,777,491.32 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -2,264,359.73    | -4,644,612.58   |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -86,002,920.35   | -301,313,000.59 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,429,526,575.23 | 836,336,758.13  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,343,523,654.88 | 535,023,757.54  |

法定代表人：李春波

主管会计工作负责人：李春风

会计机构负责人：张培红

### 合并所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额           |                 |           |      |                |        |                  |           |              |                  |
|-----------------------|----------------|-----------------|-----------|------|----------------|--------|------------------|-----------|--------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                 |           |      |                |        |                  | 少数股东权益    | 所有者权益合计      |                  |
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积            | 减：<br>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              | 450,060,000.00 | 524,741,073.95  |           |      | 557,873,860.87 |        | 2,324,545,704.12 | -8,604.80 | 6,107,753.81 | 3,863,319,787.95 |
| 加：会计政策变更              |                |                 |           |      |                |        |                  |           |              |                  |
| 前期差错更正                |                |                 |           |      |                |        |                  |           |              |                  |
| 其他                    |                |                 |           |      |                |        |                  |           |              |                  |
| 二、本年初余额               | 450,060,000.00 | 524,741,073.95  |           |      | 557,873,860.87 |        | 2,324,545,704.12 | -8,604.80 | 6,107,753.81 | 3,863,319,787.95 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -              | -133,613,284.12 | -         | -    | -              | -      | 280,835,625.61   | -7,243.82 | -808,258.18  | 146,406,839.49   |
| (一) 净利润               |                |                 |           |      |                |        | 595,877,625.61   |           | -808,258.18  | 595,069,367.43   |
| (二) 其他综合收益            | -              | -133,613,284.12 |           |      | -              |        | -                | -7,243.82 | -            | -133,620,527.94  |
| 上述(一)和(二)小计           | -              | -133,613,284.12 | -         | -    | -              | -      | 595,877,625.61   | -7,243.82 | -808,258.18  | 461,448,839.49   |
| (三) 所有者投入和减少资本        | -              | -               | -         | -    | -              | -      | -                | -         | -            | -                |
| 1. 所有者投入资本            |                |                 |           |      |                |        |                  |           |              | -                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                 |           |      |                |        |                  |           |              | -                |
| 3. 其他                 |                |                 |           |      |                |        |                  |           |              | -                |
| (四) 利润分配              | -              | -               | -         | -    | -              | -      | -315,042,000.00  | -         | -            | -315,042,000.00  |
| 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       |                |                 |           |      |                |        | -315,042,000.00  |           |              | -315,042,000.00  |
| 4. 其他                 |                |                 |           |      |                |        |                  |           |              | -                |
| (五) 所有者权益内部结转         | -              | -               | -         | -    | -              | -      | -                | -         | -            | -                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |                 |           |      |                |        |                  |           |              | -                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)      |                |                 |           |      |                |        |                  |           |              | -                |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |                 |           |      |                |        |                  |           |              | -                |
| 4. 其他                 |                |                 |           |      |                |        |                  |           |              | -                |
| (六) 专项储备              | -              | -               | -         | -    | -              | -      | -                | -         | -            | -                |

|          |                |                |   |   |                |   |                  |            |              |                  |
|----------|----------------|----------------|---|---|----------------|---|------------------|------------|--------------|------------------|
| 1. 本期提取  |                |                |   |   |                |   |                  |            |              | -                |
| 2. 本期使用  |                |                |   |   |                |   |                  |            |              | -                |
| (七) 其他   |                |                |   |   |                |   |                  |            |              |                  |
| 四、本期期末余额 | 450,060,000.00 | 391,127,789.83 | - | - | 557,873,860.87 | - | 2,605,381,329.73 | -15,848.62 | 5,299,495.63 | 4,009,726,627.44 |

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 上年同期金额         |                |       |      |                |        |                  |           |               |                  |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|------------------|-----------|---------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |                |       |      |                |        |                  |           | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他        |               |                  |
| 一、上年年末余额              | 450,060,000.00 | 301,314,494.86 |       |      | 387,027,976.10 |        | 1,710,730,894.12 | -6,741.73 | 12,205,645.46 | 2,861,332,268.81 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |                |        |                  |           |               | -                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |                |        |                  |           |               | -                |
| 其他                    |                |                |       |      |                |        |                  |           |               | -                |
| 二、本年初余额               | 450,060,000.00 | 301,314,494.86 | -     | -    | 387,027,976.10 | -      | 1,710,730,894.12 | -6,741.73 | 12,205,645.46 | 2,861,332,268.81 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -              | 87,440,670.10  | -     | -    | -              | -      | 221,476,342.43   | -637.55   | 328,860.20    | 309,245,235.18   |
| (一) 净利润               |                |                |       |      |                |        | 581,524,342.43   |           | 328,860.20    | 581,853,202.63   |
| (二) 其他综合收益            | -              | 87,440,670.10  |       |      | -              |        | -                | -637.55   | -             | 87,440,032.55    |
| 上述(一)和(二)小计           | -              | 87,440,670.10  | -     | -    | -              | -      | 581,524,342.43   | -637.55   | 328,860.20    | 669,293,235.18   |
| (三) 所有者投入和减少资本        | -              | -              | -     | -    | -              | -      | -                | -         | -             | -                |
| 1. 所有者投入资本            |                |                |       |      |                |        |                  |           |               | -                |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |       |      |                |        |                  |           |               | -                |
| 3. 其他                 |                |                |       |      |                |        |                  |           |               | -                |
| (四) 利润分配              | -              | -              | -     | -    | -              | -      | -360,048,000.00  | -         | -             | -360,048,000.00  |
| 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       |                |                |       |      |                |        | -360,048,000.00  |           |               | -360,048,000.00  |
| 4. 其他                 |                |                |       |      |                |        |                  |           |               | -                |
| (五) 所有者权益内部结转         | -              | -              | -     | -    | -              | -      | -                | -         | -             | -                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)      |                |                |       |      |                |        |                  |           |               | -                |
| 2. 盈余公积转增资本(或         |                |                |       |      |                |        |                  |           |               | -                |

|             |                |                |   |   |                |   |                  |           |               |                  |
|-------------|----------------|----------------|---|---|----------------|---|------------------|-----------|---------------|------------------|
| 股本)         |                |                |   |   |                |   |                  |           |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损 |                |                |   |   |                |   |                  |           |               | -                |
| 4. 其他       |                |                |   |   |                |   |                  |           |               | -                |
| (六) 专项储备    | -              | -              | - | - | -              | - | -                | -         | -             | -                |
| 1. 本期提取     |                |                |   |   |                |   |                  |           |               | -                |
| 2. 本期使用     |                |                |   |   |                |   |                  |           |               | -                |
| (七) 其他      |                |                | - | - |                |   |                  |           |               |                  |
| 四、本期末余额     | 450,060,000.00 | 388,755,164.96 | - | - | 387,027,976.10 | - | 1,932,207,236.55 | -7,379.28 | 12,534,505.66 | 3,170,577,503.99 |

法定代表人：李春波

主管会计工作负责人：李春风

会计机构负责人：张培红

## 母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 本期金额           |                 |       |      |                |        |                  |                  |
|-----------------------|----------------|-----------------|-------|------|----------------|--------|------------------|------------------|
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积            | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 450,060,000.00 | 523,422,367.87  | -     |      | 557,873,860.87 |        | 2,297,026,928.20 | 3,828,383,156.94 |
| 加:会计政策变更              |                |                 |       |      |                |        |                  | -                |
| 前期差错更正                |                |                 |       |      |                |        |                  | -                |
| 其他                    |                |                 |       |      |                |        |                  | -                |
| 二、本年初余额               | 450,060,000.00 | 523,422,367.87  | -     | -    | 557,873,860.87 | -      | 2,297,026,928.20 | 3,828,383,156.94 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -              | -133,613,284.12 | -     | -    | -              | -      | 274,943,505.56   | 141,330,221.44   |
| (一)净利润                |                |                 |       |      |                |        | 589,985,505.56   | 589,985,505.56   |
| (二)其他综合收益             | -              | -133,613,284.12 | -     | -    | -              | -      | -                | -133,613,284.12  |
| 上述(一)和(二)小计           | -              | -133,613,284.12 | -     | -    | -              | -      | 589,985,505.56   | 456,372,221.44   |
| (三)所有者投入和减少资本         | -              | -               | -     | -    | -              | -      | -                | -                |
| 1.所有者投入资本             |                |                 |       |      |                |        |                  | -                |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额      |                |                 |       |      |                |        |                  | -                |
| 3.其他                  |                |                 |       |      |                |        |                  | -                |
| (四)利润分配               | -              | -               | -     | -    | -              | -      | -315,042,000.00  | -315,042,000.00  |
| 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        |                |                 |       |      |                |        | -315,042,000.00  | -315,042,000.00  |
| 4.其他                  |                |                 |       |      |                |        |                  | -                |
| (五)所有者权益内部结转          | -              | -               | -     | -    | -              | -      | -                | -                |
| 1.资本公积转增资本(或股本)       |                |                 |       |      |                |        |                  | -                |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)       |                |                 |       |      |                |        |                  | -                |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                |                 |       |      |                |        |                  | -                |
| 4.其他                  |                |                 |       |      |                |        |                  | -                |
| (六)专项储备               | -              | -               | -     | -    | -              | -      | -                | -                |
| 1.本期提取                |                |                 |       |      |                |        |                  | -                |
| 2.本期使用                |                |                 |       |      |                |        |                  | -                |
| (七)其他                 |                |                 |       |      |                |        |                  | -                |
| 四、本期期末余额              | 450,060,000.00 | 389,809,083.75  | -     | -    | 557,873,860.87 | -      | 2,571,970,433.76 | 3,969,713,378.38 |

单位:元 币种:人民币

| 项目                    | 上年同期金额         |                |       |      |                |        |                  |                  |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|------------------|------------------|
|                       | 实收资本(或股本)      | 资本公积           | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 所有者权益合计          |
| 一、上年年末余额              | 450,060,000.00 | 301,157,581.41 | -     |      | 387,027,976.10 |        | 1,688,948,247.86 | 2,827,193,805.37 |
| 加:会计政策变更              |                |                |       |      |                |        |                  | -                |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |                |        |                  | -                |
| 其他                    |                |                |       |      |                |        |                  | -                |
| 二、本年初余额               | 450,060,000.00 | 301,157,581.41 | -     | -    | 387,027,976.10 | -      | 1,688,948,247.86 | 2,827,193,805.37 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | -              | 87,440,670.10  | -     | -    | -              | -      | 214,954,623.26   | 302,395,293.36   |
| (一)净利润                |                |                |       |      |                |        | 575,002,623.26   | 575,002,623.26   |
| (二)其他综合收益             | -              | 87,440,670.10  | -     | -    | -              | -      | -                | 87,440,670.10    |
| 上述(一)和(二)小计           | -              | 87,440,670.10  | -     | -    | -              | -      | 575,002,623.26   | 662,443,293.36   |
| (三)所有者投入和减少资本         | -              | -              | -     | -    | -              | -      | -                | -                |
| 1.所有者投入资本             |                |                |       |      |                |        |                  | -                |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额      |                |                |       |      |                |        |                  | -                |
| 3.其他                  |                |                |       |      |                |        |                  | -                |
| (四)利润分配               | -              | -              | -     | -    | -              | -      | -360,048,000.00  | -360,048,000.00  |
| 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        |                |                |       |      |                |        | -360,048,000.00  | -360,048,000.00  |
| 4.其他                  |                |                |       |      |                |        |                  | -                |
| (五)所有者权益内部结转          | -              | -              | -     | -    | -              | -      | -                | -                |
| 1.资本公积转增资本(或股本)       |                |                |       |      |                |        |                  | -                |
| 2.盈余公积转增资本(或股本)       |                |                |       |      |                |        |                  | -                |
| 3.盈余公积弥补亏损            |                |                |       |      |                |        |                  | -                |
| 4.其他                  |                |                |       |      |                |        |                  | -                |
| (六)专项储备               | -              | -              | -     | -    | -              | -      | -                | -                |
| 1.本期提取                |                |                |       |      |                |        |                  | -                |
| 2.本期使用                |                |                |       |      |                |        |                  | -                |
| (七)其他                 |                |                |       |      |                |        |                  | -                |
| 四、本期期末余额              | 450,060,000.00 | 388,598,251.51 | -     | -    | 387,027,976.10 | -      | 1,903,902,871.12 | 3,129,589,098.73 |

法定代表人:李春波

主管会计工作负责人:李春风

会计机构负责人:张培红

## （二）财务报表附注

### 浙江医药股份有限公司 财务报表附注

2011 年 1-6 月

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

浙江医药股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府证券委员会浙证委[1997]57 号文批准，于 1997 年 5 月 16 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330000000048605 的《企业法人营业执照》，现有注册资本 45,006 万元，股份总数 45,006 万股（每股面值 1 元），其中有限售条件的流通股份(A 股)2,375 股，无限售条件的流通股份(A 股)450,057,625 股。公司股票已于 1999 年 10 月 21 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药行业。经营范围：许可经营项目：药品批发，药品生产，医疗器械经营，定型包装食品经营（不含冷冻和冷藏食品），保健食品生产；分支机构凭有效许可证经营：食品添加剂、饲料添加剂、添加剂预混合饲料、危险化学品的生产、储存。一般经营项目：化工产品（不含危险品）、饲料添加剂、卫生材料、制药机械、消字号产品、化妆品、化学试剂（不含危险品）的销售，技术开发，经营进出口业务及进料加工和“三来一补”业务。

#### 二、公司主要会计政策和会计估计

##### （一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二）遵循企业会计准则的声明

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

##### （三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## （六）合并财务报表的编制方法

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

## （七）现金及现金等价物的确定标准

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

## （八）外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## （九）金融工具

## 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

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

位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

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

#### (十) 应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项金额 200 万元以上（含 200 万元）且占应收款项账面余额 10%以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。      |

##### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

###### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

|                |                     |
|----------------|---------------------|
| 确定组合的依据        |                     |
| 账龄分析法组合        | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |                     |
| 账龄分析法组合        | 账龄分析法               |

###### (2) 账龄分析法

| 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，以下同） | 3           | 3            |
| 1-2 年            | 10          | 10           |
| 2-3 年            | 20          | 20           |
| 3-5 年            | 50          | 50           |
| 5 年以上            | 100         | 100          |

##### 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |                         |
|-------------|-------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特 |
|-------------|-------------------------|

|           |                                      |
|-----------|--------------------------------------|
|           | 征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异              |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

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

#### (十一) 存货

##### 1. 存货的分类

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

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或

发行权益性证券作为合并对价的,在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。

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

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

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## (十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量,采用成本模式进行后续计量,并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日,有迹象表明投资性房地产发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (十四) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

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

### 2. 各类固定资产的折旧方法

| 项 目    | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)    |
|--------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 8-40    | 5      | 11.88-2.38 |
| 通用设备   | 5-15    | 5      | 19.00-6.33 |
| 专用设备   | 5-15    | 5      | 19.00-6.33 |
| 运输工具   | 6-12    | 5      | 15.83-7.92 |
| 其他设备   | 6       | 5      | 15.83      |

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

#### (十五) 在建工程

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

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

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

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

始。

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

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

### 3. 借款费用资本化金额

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

## (十七) 生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物,包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

2. 生物资产按照成本计量。生产性生物资产折旧采用年限平均法,各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下:

| 生产性生物资产类别 | 使用寿命(年) | 预计净残值  | 年折旧率(%) |
|-----------|---------|--------|---------|
| 果树        | 5       | 原价的 0% | 20.00   |

3. 收获或出售消耗性生物资产,或生产性生物资产收获农产品时,采用加权平均法结转成本。

4. 资产负债表日,以成本模式进行后续计量的生物资产,当有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因,使消耗性生物资产可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的,消耗性生物资产按本财务报表附注二之存货所述方法计提跌价准备,生产性生物资产按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

5. 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

## (十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

| 项 目   | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50      |
| 软件技术  | 10      |
| 特许权   | 10      |
| 人力资源  | 10      |

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段是已完成研究阶段的工作，具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

#### （十九）长期待摊费用

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

#### （二十）收入

##### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬

转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## 2. 提供劳务

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

## 3. 让渡资产使用权

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

## (二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

## (二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

### (二十三) 经营租赁

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率

| 税 种     | 计 税 依 据  | 税 率         |
|---------|--|-------------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务  | 17%、13%、0%  |
| 营业税     | 应纳税营业额   | 5%          |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12%    |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额  | 7%、5%       |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额  | 3%          |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额  | 2%          |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 15%、25% [注] |

[注]：本公司及控股子公司上海来益生物药物研究开发中心有限责任公司按15%的税率计缴；控股子公司浙江来益生物技术有限公司、新昌县来益科技开发有限公司、新昌县来益生态农业发展有限公司、浙江昌海生物有限公司按25%的税率计缴；境外子公司香港博昌贸易有限公司按注册地香港的法律计缴利得税。

### (二) 税收优惠及批文

1. 2008 年 10 月，根据浙江省科技厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地

方税务局《关于认定杭州海康威视数字技术股份有限公司等 242 家企业为 2008 年第一批高新技术企业的通知》(浙科发高[2008]520 号), 本公司被认定为高新技术企业, 认定有效期 3 年。根据浙江省国家税务局《关于高新技术企业所得税税收优惠政策的通知》(浙国税所[2008]21 号), 本公司 2008-2010 年度按 15% 的税率计缴。本公司高新技术企业资格将于 2011 年 9 月到期, 目前已提出高新复审申请。根据国家税务总局《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》(国家税务总局公告 2011 年第 4 号), 本公司在通过高新技术企业复审之前, 2011 年企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

2. 2009 年 10 月, 控股子公司上海来益生物药物研究中心有限责任公司被认定为高新技术企业, 认定有效期 3 年。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203 号), 该公司 2009-2011 年度按 15% 的税率计缴。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### (一) 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司<br>全称               | 子公司<br>类型       | 注册地    | 业务<br>性质 | 注册<br>资本 | 经营<br>范围    | 组织机构<br>代码 |
|-------------------------|-----------------|--------|----------|----------|-------------|------------|
| 浙江来益生物技术有限公司[注 1]       | 控股子公司           | 浙江省嵊州市 | 制造业      | 1,650 万  | 生物农药制品的生产销售 | 75194683-3 |
| 上海来益生物药物研究中心有限责任公司[注 1] | 控股子公司           | 上海浦东新区 | 研发       | 1,000 万  | 药物研究开发      | 73405652-1 |
| 香港博昌贸易有限公司[注 1]         | 全资子公司           | 香港特区   | 商品流通     | USD1 万   | 药品、原料药进出口贸易 |            |
| 新昌县来益科技开发有限公司[注 1]      | 全资子公司           | 浙江省新昌县 | 研发       | 200 万    | 药物研究开发      | 69127717-1 |
| 浙江昌海生物有限公司[注 1]         | 全资子公司           | 浙江省绍兴市 | 制造业      | 2600 万   | 生物制品的研发、销售  | 57172046-6 |
| 新昌县来益生态农业发展有限公司[注 1]    | 控股子公司的<br>控股子公司 | 浙江省新昌县 | 农业       | 500 万    | 农产品生产销售     | 76017506-5 |

(续上表)

| 子公司全称              | 期末实际<br>出资额   | 实质上构成对子公司<br>净投资的其他项目余额 | 持股比<br>例(%) | 表决权<br>比例(%) | 是否合并报表 |
|--------------------|---------------|-------------------------|-------------|--------------|--------|
| 浙江来益生物技术有限公司       | 17,325,000.00 |                         | 90.91       | 90.91        | 是      |
| 上海来益生物药物研究中心有限责任公司 | 5,500,000.00  |                         | 55.00       | 55.00        | 是      |
| 香港博昌贸易有限公司         | USD10,000.00  |                         | 100.00      | 100.00       | 是      |
| 新昌县来益科技开发有限公司      | 2,000,000.00  |                         | 100.00      | 100.00       | 是      |

|                 |               |  |            |        |   |
|-----------------|---------------|--|------------|--------|---|
| 浙江昌海生物有限公司      | 26,000,000.00 |  | 100.00     | 100.00 | 是 |
| 新昌县来益生态农业发展有限公司 | 4,500,000.00  |  | 90.00[注 2] | 90.00  | 是 |

(续上表)

| 子公司<br>全称                | 少数股东<br>权益   | 少数股东权益中用于冲<br>减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东<br>分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期<br>初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------------------|--------------|--------------------------|--|
| 浙江来益生物技术有限公司             | 5,211,531.83 |                          |  |
| 上海来益生物药物研究开发中心有限责<br>任公司 | 87,963.80    |                          |  |
| 合 计                      | 5,299,495.63 |                          |  |

[注 1]:以下分别简称浙江来益公司、上海来益公司、香港博昌公司、来益科技公司、浙江昌海公司、新昌来益公司。

[注 2]:新昌来益公司系由浙江来益公司投资的控股子公司,浙江来益公司持有该公司 90%的股权,按此比例计算,本公司间接持有其 81.82%的权益。

## (二) 报告期内合并财务报表范围发生变更的情况说明

本期新增纳入合并财务报表范围的子公司为浙江昌海公司。2011 年 3 月,本公司在浙江省绍兴市投资设立全资子公司浙江昌海公司,该公司注册资本为 2600 万元,于 2011 年 3 月 22 日在绍兴市工商行政管理局登记注册,故本期将该公司纳入合并财务报表范围。截至 2011 年 6 月 30 日,浙江昌海公司总资产为 6,245.70 万元,净资产为 2,554.68 万元,该公司目前尚处于筹建期。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

| 项 目   | 期末数  |    |                  | 期初数  |    |                  |
|-------|------|----|------------------|------|----|------------------|
|       | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额           | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额           |
| 库存现金: |      |    |                  |      |    |                  |
| 人民币   |      |    | 174,464.24       |      |    | 56,014.56        |
| 小 计   |      |    | 174,464.24       |      |    | 56,014.56        |
| 银行存款: |      |    |                  |      |    |                  |
| 人民币   |      |    | 1,239,129,320.34 |      |    | 1,271,509,380.83 |

|    |               |        |                  |               |        |                  |
|----|---------------|--------|------------------|---------------|--------|------------------|
| 美元 | 16,746,642.32 | 6.4716 | 108,377,570.44   | 22,900,428.46 | 6.6227 | 151,662,667.56   |
| 欧元 | 1,759,735.65  | 9.3612 | 16,473,237.37    | 2,299,106.22  | 8.8065 | 20,247,078.93    |
| 小计 |               |        | 1,363,980,128.15 |               |        | 1,443,419,127.32 |

其他货币资金：

|     |  |  |                  |  |  |                  |
|-----|--|--|------------------|--|--|------------------|
| 人民币 |  |  | 186,511.14       |  |  | 134.05           |
| 小计  |  |  | 186,511.14       |  |  | 134.05           |
| 合计  |  |  | 1,364,341,103.53 |  |  | 1,443,475,275.93 |

## 2. 交易性金融资产

| 项目         | 期末数 | 期初数        |
|------------|-----|------------|
| 远期结汇公允价值变动 |     | 570,000.00 |
| 合计         |     | 570,000.00 |

## 3. 应收票据

| 种类     | 期末数           |      |               | 期初数           |      |               |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额          | 坏账准备 | 账面价值          | 账面余额          | 坏账准备 | 账面价值          |
| 银行承兑汇票 | 65,779,972.58 |      | 65,779,972.58 | 37,186,250.40 |      | 37,186,250.40 |
| 合计     | 65,779,972.58 |      | 65,779,972.58 | 37,186,250.40 |      | 37,186,250.40 |

## 4. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

| 种类              | 期末数              |        |               |       | 期初数            |        |               |       |
|-----------------|------------------|--------|---------------|-------|----------------|--------|---------------|-------|
|                 | 账面余额             |        | 坏账准备          |       | 账面余额           |        | 坏账准备          |       |
|                 | 金额               | 比例(%)  | 金额            | 比例(%) | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 比例(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 |                  |        |               |       |                |        |               |       |
| 按组合计提坏账准备       |                  |        |               |       |                |        |               |       |
| 账龄分析法组合         | 1,020,011,451.12 | 100.00 | 30,640,604.79 | 3.00  | 768,660,762.69 | 100.00 | 23,154,849.53 | 3.01  |

|                   |                  |        |               |      |                |        |               |      |
|-------------------|------------------|--------|---------------|------|----------------|--------|---------------|------|
| 小 计               | 1,020,011,451.12 | 100.00 | 30,640,604.79 | 3.00 | 768,660,762.69 | 100.00 | 23,154,849.53 | 3.01 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 |                  |        |               |      |                |        |               |      |
| 合 计               | 1,020,011,451.12 | 100.00 | 30,640,604.79 | 3.00 | 768,660,762.69 | 100.00 | 23,154,849.53 | 3.01 |

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数              |        |               | 期初数            |        |               |
|-------|------------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|       | 账面余额             |        | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|       | 金额               | 比例 (%) |               | 金额             | 比例 (%) |               |
| 1 年以内 | 1,019,815,108.71 | 99.981 | 30,594,453.26 | 767,553,556.18 | 99.86  | 23,026,606.69 |
| 1-2 年 | 26,968.50        | 0.003  | 2,696.85      | 931,984.60     | 0.12   | 93,198.46     |
| 2-3 年 | 137,440.91       | 0.013  | 27,488.18     | 175,221.91     | 0.02   | 35,044.38     |
| 3-5 年 | 31,933.00        | 0.003  | 15,966.50     |                |        |               |
| 合 计   | 1,020,011,451.12 | 100.00 | 30,640,604.79 | 768,660,762.69 | 100.00 | 23,154,849.53 |

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额           | 账龄    | 占应收账款余额的比例 (%) |
|------|--------|----------------|-------|----------------|
| 客户一  | 非关联方   | 129,490,600.34 | 1 年以内 | 12.70          |
| 客户二  | 非关联方   | 100,268,381.76 | 1 年以内 | 9.83           |
| 客户三  | 非关联方   | 95,487,538.20  | 1 年以内 | 9.36           |
| 客户四  | 非关联方   | 75,243,393.66  | 1 年以内 | 7.38           |
| 客户五  | 非关联方   | 43,121,654.04  | 1 年以内 | 4.23           |
| 小 计  |        | 443,611,568.00 |       | 43.50          |

## 5. 预付款项

## (1) 账龄分析

| 账 龄   | 期末数           |        |      |               | 期初数           |        |      |               |
|-------|---------------|--------|------|---------------|---------------|--------|------|---------------|
|       | 账面余额          | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值          | 账面余额          | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值          |
| 1 年以内 | 73,546,544.96 | 75.04  |      | 73,546,544.96 | 52,316,366.66 | 67.92  |      | 52,316,366.66 |
| 1-2 年 | 322,563.29    | 0.33   |      | 322,563.29    | 15,619,833.51 | 20.28  |      | 15,619,833.51 |
| 2-3 年 | 24,087,094.00 | 24.58  |      | 24,087,094.00 | 9,054,238.00  | 11.75  |      | 9,054,238.00  |

|       |               |        |  |               |               |        |  |               |
|-------|---------------|--------|--|---------------|---------------|--------|--|---------------|
| 3-5 年 | 44,808.00     | 0.05   |  | 44,808.00     | 37,290.00     | 0.05   |  | 37,290.00     |
| 合 计   | 98,001,010.25 | 100.00 |  | 98,001,010.25 | 77,027,728.17 | 100.00 |  | 77,027,728.17 |

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称           | 与本公司关系 | 期末数           | 账龄    | 未结算原因 |
|----------------|--------|---------------|-------|-------|
| 新昌县财政局         | 非关联方   | 24,000,000.00 | 2-3 年 | 预付土地款 |
| 绍兴滨海新城管理委员会    | 非关联方   | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 预付土地款 |
| 新昌县城东投资发展有限公司  | 非关联方   | 8,500,000.00  | 1 年以内 | 预付土地款 |
| 宁波明欣化工机械有限责任公司 | 非关联方   | 4,420,091.97  | 1 年以内 | 预付设备款 |
| 温州市东瓯微孔过滤有限公司  | 非关联方   | 4,007,795.50  | 1 年以内 | 预付设备款 |
| 小 计            |        | 50,927,887.47 |       |       |

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

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

| 单位名称   | 期末数           | 未结算原因 |
|--------|---------------|-------|
| 新昌县财政局 | 24,000,000.00 | 预付土地款 |
| 小 计    | 24,000,000.00 |       |

## 6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类                       | 期末数           |        |              |        | 期初数           |        |            |        |
|---------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|------------|--------|
|                           | 账面余额          |        | 坏账准备         |        | 账面余额          |        | 坏账准备       |        |
|                           | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额         | 比例 (%) |
| 单项金额重大并<br>单项计提坏账准备       |               |        |              |        |               |        |            |        |
| 按组合计提坏账准备                 |               |        |              |        |               |        |            |        |
| 账龄分析法组合                   | 30,923,964.21 | 100.00 | 1,020,348.43 | 3.30   | 18,534,832.28 | 100.00 | 713,089.74 | 3.85   |
| 小 计                       | 30,923,964.21 | 100.00 | 1,020,348.43 | 3.30   | 18,534,832.28 | 100.00 | 713,089.74 | 3.85   |
| 单项金额虽不重<br>大但单项计提坏<br>账准备 |               |        |              |        |               |        |            |        |

|     |               |        |              |      |               |        |            |      |
|-----|---------------|--------|--------------|------|---------------|--------|------------|------|
| 合 计 | 30,923,964.21 | 100.00 | 1,020,348.43 | 3.30 | 18,534,832.28 | 100.00 | 713,089.74 | 3.85 |
|-----|---------------|--------|--------------|------|---------------|--------|------------|------|

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄   | 期末数           |        |              | 期初数           |        |            |
|-------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|------------|
|       | 账面余额          |        | 坏账准备         | 账面余额          |        | 坏账准备       |
|       | 金额            | 比例 (%) |              | 金额            | 比例 (%) |            |
| 1 年以内 | 30,473,164.82 | 98.54  | 914,194.96   | 17,671,122.44 | 95.34  | 530,133.67 |
| 1-2 年 | 234,670.00    | 0.76   | 23,467.00    | 614,872.14    | 3.32   | 61,487.22  |
| 2-3 年 | 109,760.77    | 0.35   | 21,952.16    | 35,000.00     | 0.19   | 7,000.00   |
| 3-5 年 | 91,268.62     | 0.30   | 45,634.31    | 198,737.70    | 1.07   | 99,368.85  |
| 5 年以上 | 15,100.00     | 0.05   | 15,100.00    | 15,100.00     | 0.08   | 15,100.00  |
| 合 计   | 30,923,964.21 | 100.00 | 1,020,348.43 | 18,534,832.28 | 100.00 | 713,089.74 |

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称              | 与本公司关系 | 账面余额          | 账龄    | 占其他应收款余额的比例 (%) | 款项性质或内容   |
|-------------------|--------|---------------|-------|-----------------|-----------|
| 绍兴市滨海新城管理委员会      | 非关联方   | 10,980,000.00 | 1 年以内 | 35.51           | 项目建设履约保证金 |
| 浙江省国家税务局          | 非关联方   | 9,026,639.51  | 1 年以内 | 29.19           | 应收出口退税    |
| 上海市政工程设计科学研究所有限公司 | 非关联方   | 550,000.00    | 1 年以内 | 1.78            | 应收暂付款     |
| 新昌县人民医院           | 非关联方   | 500,000.00    | 1 年以内 | 1.62            | 应收暂付款     |
| 张庆红               | 非关联方   | 500,000.00    | 1 年以内 | 1.62            | 应收暂付款     |
| 小 计               |        | 21,556,639.51 |       | 69.72           |           |

## 7. 存货

## (1) 明细情况

| 项 目  | 期末数            |               |                | 期初数            |               |                |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|      | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
| 原材料  | 80,845,012.21  |               | 80,845,012.21  | 81,649,705.26  |               | 81,649,705.26  |
| 在产品  | 246,715,525.48 | 28,063,128.20 | 218,652,397.28 | 208,911,909.45 | 19,944,124.41 | 188,967,785.04 |
| 库存商品 | 249,075,863.05 | 11,055,809.88 | 238,020,053.17 | 238,527,886.94 | 12,616,274.85 | 225,911,612.09 |
| 合 计  | 576,636,400.74 | 39,118,938.08 | 537,517,462.66 | 529,089,501.65 | 32,560,399.26 | 496,529,102.39 |

## (2) 存货跌价准备

| 项 目  | 期初数           | 本期增加         | 本期减少 |              | 期末数           |
|------|---------------|--------------|------|--------------|---------------|
|      |               |              | 转回   | 转销           |               |
| 在产品  | 19,944,124.41 | 8,119,003.79 |      |              | 28,063,128.20 |
| 库存商品 | 12,616,274.85 | 384,992.87   |      | 1,945,457.84 | 11,055,809.88 |
| 小 计  | 32,560,399.26 | 8,503,996.66 |      | 1,945,457.84 | 39,118,938.08 |

## 8. 其他流动资产

| 项 目       | 期末数           | 期初数           |
|-----------|---------------|---------------|
| 中行结构性理财产品 |               | 30,000,000.00 |
| 浙商保本保证收益  | 50,000,000.00 |               |
| 合 计       | 50,000,000.00 | 30,000,000.00 |

## 9. 可供出售金融资产

| 项 目    | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 交通银行股票 | 15,798,329.36  | 15,627,228.32  |
| 仙琚制药股票 | 302,284,800.00 | 459,648,000.00 |
| 合 计    | 318,083,129.36 | 475,275,228.32 |

## 10. 对合营企业和联营企业投资

| 被投资单位              | 持股比例 (%) | 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 |
|--------------------|----------|-----------|------------|--------|------------|----------|-------|
| 联营企业               |          |           |            |        |            |          |       |
| 新昌县美中药物研究开发有限公司[注] | 40.00    | 40.00     | 455,426.74 |        | 455,426.74 |          |       |

[注]：以下简称新昌美中公司。

## 11. 长期股权投资

## (1) 明细情况

| 被投资单位  | 核算方法 | 投资成本       | 期初数        | 增减变动 | 期末数        |
|--------|------|------------|------------|------|------------|
| 新昌美中公司 | 权益法  | 800,000.00 | 182,170.70 |      | 182,170.70 |

|               |     |               |               |  |               |
|---------------|-----|---------------|---------------|--|---------------|
| 浙江沃洲环保有限公司[注] | 成本法 | 15,401,914.00 | 15,401,914.00 |  | 15,401,914.00 |
| 合 计           |     | 16,201,914.00 | 15,584,084.70 |  | 15,584,084.70 |

(续上表)

| 被投资单位         | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|---------------|----------|-----------|------------------|------|----------|--------|
| 新昌美中公司        | 40.00    | 40.00     |                  |      |          |        |
| 浙江沃洲环保有限公司[注] | 41.27    | 41.27     |                  |      |          |        |
| 合 计           |          |           |                  |      |          |        |

[注]：以下简称沃洲环保公司。

## (2) 其他说明

公司持有沃洲环保公司股权比例 41.27%，因本公司对其无重大影响，故采用成本法核算。

## 12. 投资性房地产

| 项 目            | 期初数           | 本期增加       | 本期减少       | 期末数           |
|----------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 1) 账面原值小计      | 10,299,151.70 |            |            | 10,299,151.70 |
| 房屋及建筑物         | 8,047,511.55  |            |            | 8,047,511.55  |
| 土地使用权          | 2,251,640.15  |            |            | 2,251,640.15  |
| 2) 累计折旧和累计摊销小计 | 2,694,827.03  | 119,906.22 |            | 2,814,733.25  |
| 房屋及建筑物         | 2,524,432.61  | 95,564.16  |            | 2,619,996.77  |
| 土地使用权          | 170,394.42    | 24,342.06  |            | 194,736.48    |
| 3) 账面净值小计      | 7,604,324.67  |            | 119,906.22 | 7,484,418.45  |
| 房屋及建筑物         | 5,523,078.94  |            | 95,564.16  | 5,427,514.78  |
| 土地使用权          | 2,081,245.73  |            | 24,342.06  | 2,056,903.67  |
| 4) 减值准备累计金额小计  |               |            |            |               |
| 房屋及建筑物         |               |            |            |               |
| 土地使用权          |               |            |            |               |
| 5) 账面价值合计      | 7,604,324.67  |            | 119,906.22 | 7,484,418.45  |

|        |              |  |           |              |
|--------|--------------|--|-----------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 5,523,078.94 |  | 95,564.16 | 5,427,514.78 |
| 土地使用权  | 2,081,245.73 |  | 24,342.06 | 2,056,903.67 |

本期折旧和摊销额 119,906.22 元。

### 13. 固定资产

#### (1) 明细情况

| 项 目       | 期初数              | 本期增加          |               | 本期减少          | 期末数              |
|-----------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 1) 账面原值小计 | 1,958,760,012.03 | 49,300,603.43 |               | 17,316,384.23 | 1,990,744,231.23 |
| 房屋及建筑物    | 453,505,756.69   | 4,144,075.11  |               | 59,872.00     | 457,589,959.80   |
| 通用设备      | 268,974,192.36   | 2,465,387.48  |               | 1,067,189.13  | 270,372,390.71   |
| 专用设备      | 1,131,977,888.95 | 31,375,845.19 |               | 15,684,605.16 | 1,147,669,128.98 |
| 运输工具      | 28,266,782.30    | 3,304,577.88  |               | 351,433.00    | 31,219,927.18    |
| 其他设备      | 76,035,391.73    | 8,010,717.77  |               | 153,284.94    | 83,892,824.56    |
|           | —                | 本期转入          | 本期计提          | —             | —                |
| 2) 累计折旧小计 | 735,135,038.74   |               | 71,956,467.78 | 7,545,606.84  | 799,545,899.68   |
| 房屋及建筑物    | 108,231,625.45   |               | 5,899,122.80  | 9,886.02      | 114,120,862.23   |
| 通用设备      | 99,812,120.99    |               | 10,049,488.86 | 282,852.93    | 109,578,756.92   |
| 专用设备      | 479,664,484.67   |               | 50,192,946.49 | 6,821,505.27  | 523,035,925.89   |
| 运输工具      | 14,683,609.32    |               | 1,049,740.24  | 333,861.35    | 15,399,488.21    |
| 其他设备      | 32,743,198.31    |               | 4,765,169.39  | 97,501.27     | 37,410,866.43    |
| 3) 账面净值小计 | 1,223,624,973.29 | —             |               | —             | 1,191,198,331.55 |
| 房屋及建筑物    | 345,274,131.24   | —             |               | —             | 343,469,097.57   |
| 通用设备      | 169,162,071.37   | —             |               | —             | 160,793,633.79   |
| 专用设备      | 652,313,404.28   | —             |               | —             | 624,633,203.09   |
| 运输工具      | 13,583,172.98    | —             |               | —             | 15,820,438.97    |
| 其他设备      | 43,292,193.42    | —             |               | —             | 46,481,958.13    |
| 4) 减值准备小计 | 4,408,219.28     | —             |               | —             | 4,408,219.28     |
| 房屋及建筑物    | 1,562,708.56     | —             |               | —             | 1,562,708.56     |
| 通用设备      | 1,459,807.70     | —             |               | —             | 1,459,807.70     |

|           |                  |   |   |                  |
|-----------|------------------|---|---|------------------|
| 专用设备      | 1,238,571.73     | — | — | 1,238,571.73     |
| 运输工具      | 110,454.06       | — | — | 110,454.06       |
| 其他设备      | 36,677.23        | — | — | 36,677.23        |
| 5) 账面价值合计 | 1,219,216,754.01 | — | — | 1,186,790,112.27 |
| 房屋及建筑物    | 343,711,422.68   | — | — | 341,906,389.01   |
| 通用设备      | 167,702,263.67   | — | — | 159,333,826.09   |
| 专用设备      | 651,074,832.55   | — | — | 623,394,631.36   |
| 运输工具      | 13,472,718.92    | — | — | 15,709,984.91    |
| 其他设备      | 43,255,516.19    | — | — | 46,445,280.90    |

本期折旧额为 71,956,467.78 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 9,241,245.74 元。

(2) 暂时闲置固定资产

| 项 目  | 账面原值         | 累计折旧       | 减值准备 | 账面价值       | 备注 |
|------|--------------|------------|------|------------|----|
| 专用设备 | 1,402,352.34 | 827,753.93 |      | 574,598.41 |    |
| 小 计  | 1,402,352.34 | 827,753.93 |      | 574,598.41 |    |

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

| 项 目                     | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|-------------------------|-----------|------------|
| 厂房及办公楼(原值 10,756.78 万元) | 尚在办理验收手续  |            |

14. 在建工程

(1) 明细情况

| 工程名称         | 期末数           |      |               | 期初数           |      |               |
|--------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|              | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 301 车间技改项目   | 11,576,074.11 |      | 11,576,074.11 | 10,498,546.25 |      | 10,498,546.25 |
| 生态农业园项目      | 6,058,641.98  |      | 6,058,641.98  | 7,461,808.69  |      | 7,461,808.69  |
| 309 车间粗提改造项目 | 5,099,825.38  |      | 5,099,825.38  |               |      |               |
| 成品仓库工程       | 2,998,308.20  |      | 2,998,308.20  | 29,340.00     |      | 29,340.00     |
| 303 车间技改工程   | 2,819,617.28  |      | 2,819,617.28  |               |      |               |
| 804 车间改造项目   | 199,243.43    |      | 199,243.43    |               |      |               |

|      |               |  |               |               |  |               |
|------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 零星工程 | 17,331,284.56 |  | 17,331,284.56 | 4,733,898.43  |  | 4,733,898.43  |
| 合 计  | 46,082,994.94 |  | 46,082,994.94 | 22,723,593.37 |  | 22,723,593.37 |

## (2) 增减变动情况

| 工程名称         | 预算数<br>(万元) | 期初数           | 本期增加          | 转入固定<br>资产   | 其他<br>减少 | 工程投入占<br>预算比例 (%) |
|--------------|-------------|---------------|---------------|--------------|----------|-------------------|
| 301 车间技改项目   | 1,150.00    | 10,498,546.25 | 1,077,527.86  |              |          | 100.66            |
| 生态农业园项目      | 3,500.00    | 7,461,808.69  | 2,153,620.30  | 3,556,787.01 |          | 47.87             |
| 309 车间粗提改造项目 | 1,550.00    |               | 5,099,825.38  |              |          | 32.90             |
| 成品仓库工程       | 1,094.40    | 29,340.00     | 2,968,968.20  |              |          | 27.40             |
| 303 车间技改工程   | 400.00      |               | 2,819,617.28  |              |          | 70.49             |
| 804 车间改造项目   | 499.50      |               | 199,243.43    |              |          | 3.99              |
| 零星工程         |             | 4,733,898.43  | 18,281,844.86 | 5,684,458.73 |          |                   |
| 合 计          |             | 22,723,593.37 | 32,600,647.31 | 9,241,245.74 |          |                   |

(续上表)

| 工程名称       | 工程进度<br>(%) | 利息资本化<br>累计金额 | 本期利息资<br>本化金额 | 本期资本化<br>年利率 (%) | 资金来源 | 期末数           |
|------------|-------------|---------------|---------------|------------------|------|---------------|
| 301 车间技改项目 | 100.00      |               |               |                  | 其他来源 | 11,576,074.11 |
| 生态农业园项目    | 50.00       |               |               |                  | 其他来源 | 6,058,641.98  |
| 309 车间技改项目 | 50.00       |               |               |                  | 其他来源 | 5,099,825.38  |
| 成品仓库工程     | 50.00       |               |               |                  | 其他来源 | 2,998,308.20  |
| 303 车间技改工程 | 50.00       |               |               |                  | 其他来源 | 2,819,617.28  |
| 804 车间改造项目 | 50.00       |               |               |                  | 其他来源 | 199,243.43    |
| 零星工程       |             |               |               |                  | 其他来源 | 17,331,284.56 |
| 合 计        |             |               |               |                  |      | 46,082,994.94 |

## 15. 工程物资

| 项 目  | 期初数        | 本期增加          | 本期减少          | 期末数          |
|------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 专用材料 | 11,000.05  |               | 11,000.05     |              |
| 专用设备 | 375,672.52 | 49,061,162.43 | 48,338,371.43 | 1,098,463.52 |
| 合 计  | 386,672.57 | 49,061,162.43 | 48,349,371.48 | 1,098,463.52 |

## 16. 生产性生物资产

| 项 目 | 期初数       | 本期增加 | 本期减少     | 期末数       |
|-----|-----------|------|----------|-----------|
| 种植业 | 53,929.96 |      | 8,757.00 | 45,172.96 |
| 合 计 | 53,929.96 |      | 8,757.00 | 45,172.96 |

## 17. 无形资产

## (1) 明细情况

| 项 目       | 期初数           | 本期增加          | 本期减少       | 期末数           |
|-----------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 1) 账面原值小计 | 52,060,806.26 | 37,732,700.00 |            | 89,793,506.26 |
| 土地使用权     | 44,600,332.26 | 37,687,700.00 |            | 82,288,032.26 |
| 微生物发酵技术   | 3,022,854.00  |               |            | 3,022,854.00  |
| 软件技术      | 937,620.00    | 45,000.00     |            | 982,620.00    |
| 特许权       | 1,500,000.00  |               |            | 1,500,000.00  |
| 人力资源      | 2,000,000.00  |               |            | 2,000,000.00  |
| 2) 累计摊销小计 | 13,232,743.96 | 793,306.66    |            | 14,026,050.62 |
| 土地使用权     | 8,109,839.66  | 449,636.24    |            | 8,559,475.90  |
| 微生物发酵技术   | 1,360,284.30  | 151,142.70    |            | 1,511,427.00  |
| 软件技术      | 837,620.00    | 17,527.74     |            | 855,147.74    |
| 特许权       | 1,125,000.00  | 75,000.00     |            | 1,200,000.00  |
| 人力资源      | 1,800,000.00  | 99,999.98     |            | 1,899,999.98  |
| 3) 账面净值小计 | 38,828,062.30 | 37,732,700.00 | 793,306.66 | 75,767,455.64 |
| 土地使用权     | 36,490,492.60 | 37,687,700.00 | 449,636.24 | 73,728,556.36 |
| 微生物发酵技术   | 1,662,569.70  |               | 151,142.70 | 1,511,427.00  |
| 软件技术      | 100,000.00    | 45,000.00     | 17,527.74  | 127,472.26    |
| 特许权       | 375,000.00    |               | 75,000.00  | 300,000.00    |
| 人力资源      | 200,000.00    |               | 99,999.98  | 100,000.02    |
| 4) 减值准备小计 |               |               |            |               |
| 土地使用权     |               |               |            |               |

|           |               |               |            |               |
|-----------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 微生物发酵技术   |               |               |            |               |
| 软件技术      |               |               |            |               |
| 特许权       |               |               |            |               |
| 人力资源      |               |               |            |               |
| 5) 账面价值合计 | 38,828,062.30 | 37,732,700.00 | 793,306.66 | 75,767,455.64 |
| 土地使用权     | 36,490,492.60 | 37,687,700.00 | 449,636.24 | 73,728,556.36 |
| 微生物发酵技术   | 1,662,569.70  |               | 151,142.70 | 1,511,427.00  |
| 软件技术      | 100,000.00    | 45,000.00     | 17,527.74  | 127,472.26    |
| 特许权       | 375,000.00    |               | 75,000.00  | 300,000.00    |
| 人力资源      | 200,000.00    |               | 99,999.98  | 100,000.02    |

本期摊销额 793,306.66 元。

(2) 期末无形资产中有原价为 304.01 万元（账面价值为 254.57 万元）的土地使用权尚未办妥土地使用权证。

#### 18. 递延所得税资产、递延所得税负债

##### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目                   | 期末数           | 期初数           |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 递延所得税资产               |               |               |
| 资产减值准备                | 11,523,943.04 | 9,211,312.46  |
| 内部销售未实现利润             | 559,241.86    | 177,898.45    |
| 合 计                   | 12,083,184.90 | 9,389,210.91  |
| 递延所得税负债               |               |               |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动 |               | 85,500.00     |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 43,575,801.01 | 67,154,615.85 |
| 合 计                   | 43,575,801.01 | 67,240,115.85 |

##### (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项 目     | 金 额 |
|---------|-----|
| 应纳税差异项目 |     |

|                       |                |
|-----------------------|----------------|
| 交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动 |                |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 290,505,340.08 |
| 小 计                   | 290,505,340.08 |
| 可抵扣差异项目               |                |
| 资产减值准备                | 74,164,981.82  |
| 内部销售未实现利润             | 2,236,454.14   |
| 小 计                   | 76,401,435.96  |

## 19. 资产减值准备明细

| 项 目      | 期初数           | 本期计提          | 本期减少 |              | 期末数           |
|----------|---------------|---------------|------|--------------|---------------|
|          |               |               | 转回   | 转销           |               |
| 坏账准备     | 23,867,939.27 | 7,793,013.95  |      |              | 31,660,953.22 |
| 存货跌价准备   | 32,560,399.26 | 8,503,996.66  |      | 1,945,457.84 | 39,118,938.08 |
| 固定资产减值准备 | 4,408,219.28  |               |      |              | 4,408,219.28  |
| 合 计      | 60,836,557.81 | 16,297,010.61 |      | 1,945,457.84 | 75,188,110.58 |

## 20. 交易性金融负债

| 项 目    | 期末数 | 期初数        |
|--------|-----|------------|
| 衍生金融负债 |     | 199,000.00 |
| 合 计    |     | 199,000.00 |

## 21. 应付票据

| 种 类    | 期末数 | 期初数          |
|--------|-----|--------------|
| 商业承兑汇票 |     | 5,938,917.27 |
| 合 计    |     | 5,938,917.27 |

## 22. 应付账款

## (1) 明细情况

| 项 目   | 期末数            | 期初数            |
|-------|----------------|----------------|
| 应付材料款 | 283,347,078.57 | 229,689,041.83 |
| 应付商品款 | 207,810,721.44 | 159,092,744.78 |
| 应付设备款 | 22,163,649.23  | 25,192,996.81  |
| 应付工程款 | 634,089.00     | 2,117,094.00   |
| 合 计   | 513,955,538.24 | 416,091,877.42 |

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

(3) 无帐龄超过 1 年的大额应付帐款。

## 23. 预收款项

## (1) 明细情况

| 项 目   | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 预收销货款 | 23,272,353.96 | 21,248,707.75 |
| 合 计   | 23,272,353.96 | 21,248,707.75 |

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

## 24. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

| 项 目         | 期初数           | 本期增加          | 本期减少           | 期末数          |
|-------------|---------------|---------------|----------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 48,608,211.26 | 75,303,507.27 | 118,358,766.93 | 5,552,951.60 |
| 职工福利费       |               | 11,649,874.07 | 11,649,874.07  |              |
| 社会保险费       | 3,036,777.98  | 18,790,271.31 | 18,857,946.87  | 2,969,102.42 |
| 其中：医疗保险费    | 433,540.29    | 3,377,902.10  | 3,380,868.51   | 430,573.88   |
| 基本养老保险费     | 2,037,033.32  | 12,530,055.77 | 12,625,702.00  | 1,941,387.09 |
| 失业保险费       | 251,600.72    | 1,643,041.66  | 1,636,319.68   | 258,322.70   |
| 工伤保险费       | 149,299.04    | 914,499.22    | 900,409.51     | 163,388.75   |
| 生育保险费       | 165,304.61    | 324,772.56    | 314,647.17     | 175,430.00   |

|              |               |                |                |               |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 住房公积金        | 1,116,240.00  | 7,364,226.30   | 7,343,646.30   | 1,136,820.00  |
| 工会经费         | 986,258.00    | 1,548,966.00   | 1,390,082.77   | 1,145,141.23  |
| 职工教育经费       | 67,067.58     | 711,484.92     | 754,538.26     | 24,014.24     |
| 非货币性福利       |               | 744,771.35     | 744,771.35     |               |
| 因解除劳动关系给予的补偿 |               | 22,610.00      | 22,610.00      |               |
| 其他           |               | 124,575.00     |                | 124,575.00    |
| 合计           | 53,814,554.82 | 116,260,286.22 | 159,122,236.55 | 10,952,604.49 |

应付职工薪酬期末数中属于拖欠性质的金额 0.00 元。工会经费和职工教育经费金额 1,169,155.47 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

#### 25. 应交税费

| 项目        | 期末数           | 期初数            |
|-----------|---------------|----------------|
| 增值税       | -1,113,366.66 | -10,875,169.31 |
| 营业税       | 15,198.32     | 72,799.71      |
| 企业所得税     | 58,366,050.84 | 92,360,756.38  |
| 代扣代缴个人所得税 | 14,688,519.40 | 190,599.64     |
| 城市维护建设税   | 492,610.99    | 2,362,771.50   |
| 房产税       | -1,000,453.68 | 165,882.66     |
| 土地使用税     | 170,184.00    | 183,269.72     |
| 教育费附加     | 973,372.07    | 1,196,939.18   |
| 地方教育附加    | 648,914.71    | 796,959.41     |
| 水利建设专项资金  | 366,333.72    | 275,621.45     |
| 印花税       |               | 16,400.11      |
| 合计        | 73,607,363.71 | 86,746,830.45  |

## 26. 应付股利

| 单位名称    | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 其他社会公众股 | 22,346,344.88 | 15,766,431.26 |
| 合 计     | 22,346,344.88 | 15,766,431.26 |

## 27. 其他应付款

## (1) 明细情况

| 项 目   | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 1,262,259.99  | 1,105,769.99  |
| 应付暂收款 | 16,811,274.56 | 15,268,860.83 |
| 其他    | 38,402,304.03 | 49,228,547.62 |
| 合 计   | 56,475,838.58 | 65,603,178.44 |

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

## 28. 专项应付款

## (1) 明细情况

| 项 目    | 期初数           | 本期增加         | 本期减少 | 期末数           | 备注 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|----|
| 科技专项拨款 | 26,455,000.00 | 4,100,000.00 |      | 30,555,000.00 |    |
| 合 计    | 26,455,000.00 | 4,100,000.00 |      | 30,555,000.00 |    |

## (2) 其他说明

根据国家卫生部与本公司签订的《国家科技重大专项项目任务合同书》(项目编号 2010ZX09401-402), 本期收到卫生部下拨的一类抗肿瘤与抗感染药创新药物的研发项目拨款 410 万元。

## 29. 其他非流动负债

## (1) 明细情况

| 项 目  | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 13,465,555.56 | 14,753,472.19 |
| 合 计  | 13,465,555.56 | 14,753,472.19 |

## (2) 其他说明

## 1) 明细情况

| 项 目        | 期初数           | 本期增加 | 本期减少            | 期末数           |
|------------|---------------|------|-----------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 14,753,472.19 |      | 1,287,916.63    | 13,465,555.56 |
| 小 计        | 14,753,472.19 |      | 1,287,916.63[注] | 13,465,555.56 |

[注]：均系本期按拨款相对应的资产折旧摊销转入营业外收入-政府补助。

## 2) 与资产相关的政府补助本期增减变动情况

| 项目名称         | 原始金额          | 摊销年限 | 期初数           | 本期增加 | 本期摊销         | 期末数           |
|--------------|---------------|------|---------------|------|--------------|---------------|
| 盐酸万古霉素产业化补助  | 14,375,000.00 | 10 年 | 7,906,249.89  |      | 718,750.02   | 7,187,499.87  |
| 农业生态基地建设补助   | 4,430,000.00  | 6 年  | 2,847,222.30  |      | 369,166.62   | 2,478,055.68  |
| 技术中心创新能力建设补助 | 4,000,000.00  | 10 年 | 4,000,000.00  |      | 199,999.99   | 3,800,000.01  |
| 小 计          | 22,805,000.00 |      | 14,753,472.19 |      | 1,287,916.63 | 13,465,555.56 |

## 30. 股本

| 项 目  | 期初数         | 本期增加 | 本期减少 | 期末数         |
|------|-------------|------|------|-------------|
| 股份总数 | 450,060,000 |      |      | 450,060,000 |

## 31. 资本公积

## (1) 明细情况

| 项 目        | 期初数            | 本期增加            | 本期减少 | 期末数            |
|------------|----------------|-----------------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 24,851,548.21  |                 |      | 24,851,548.21  |
| 其他资本公积     | 499,889,525.74 | -133,613,284.12 |      | 366,276,241.62 |
| 合 计        | 524,741,073.95 | -133,613,284.12 |      | 391,127,789.83 |

资本公积本期减少 133,613,284.12 元,系公司持有的可供出售金融资产本期公允价值净值变动转入。

## 32. 盈余公积

## (1) 明细情况

| 项 目    | 期初数            | 本期增加 | 本期减少 | 期末数            |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 375,631,704.58 |      |      | 375,631,704.58 |
| 任意盈余公积 | 181,997,664.93 |      |      | 181,997,664.93 |
| 国家扶持基金 | 244,491.36     |      |      | 244,491.36     |
| 合 计    | 557,873,860.87 |      |      | 557,873,860.87 |

## 33. 未分配利润

## (1) 明细情况

| 项 目                   | 金 额              | 提取或分配比例          |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 2,324,545,704.12 | —                |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  | —                |
| 调整后期初未分配利润            | 2,324,545,704.12 | —                |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 595,877,625.61   | —                |
| 减：提取法定盈余公积            |                  | 10%              |
| 提取任意盈余公积              |                  | 5%               |
| 应付普通股股利               | 315,042,000.00   | 每 10 股派发现金股利 7 元 |
| 期末未分配利润               | 2,605,381,329.73 | —                |

## (2) 其他说明

根据公司 2010 年度股东大会通过的 2010 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 7 元，合计分配现金股利 315,042,000.00 元。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

| 项 目    | 本期数              | 上年同期数            |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 2,512,942,124.00 | 2,349,064,566.38 |
| 其他业务收入 | 10,575,132.21    | 7,629,511.46     |

|      |                  |                  |
|------|------------------|------------------|
| 营业成本 | 1,594,329,154.22 | 1,385,217,210.98 |
|------|------------------|------------------|

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

| 行业名称 | 本期数              |                  | 上年同期数            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 制造业  | 1,901,004,958.24 | 1,009,617,451.33 | 1,891,920,025.34 | 950,397,073.11   |
| 商业   | 611,918,712.36   | 576,965,558.43   | 456,974,381.54   | 427,502,186.41   |
| 农业   | 18,453.40        | 9,784.72         | 170,159.50       | 141,582.09       |
| 小 计  | 2,512,942,124.00 | 1,586,592,794.48 | 2,349,064,566.38 | 1,378,040,841.61 |

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

| 产品名称  | 本期数              |                  | 上年同期数            |                  |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|       | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 原料药销售 | 1,796,246,647.68 | 979,351,613.63   | 1,801,349,703.95 | 914,591,473.43   |
| 制剂药销售 | 716,677,022.92   | 607,231,396.13   | 547,544,702.93   | 463,307,786.09   |
| 农产品销售 | 18,453.40        | 9,784.72         | 170,159.50       | 141,582.09       |
| 小 计   | 2,512,942,124.00 | 1,586,592,794.48 | 2,349,064,566.38 | 1,378,040,841.61 |

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

| 地区名称 | 本期数              |                  | 上年同期数            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 国内销售 | 1,283,479,776.81 | 898,840,952.31   | 1,049,756,461.94 | 678,008,773.25   |
| 国外销售 | 1,229,462,347.19 | 687,751,842.17   | 1,299,308,104.44 | 700,032,068.36   |
| 小 计  | 2,512,942,124.00 | 1,586,592,794.48 | 2,349,064,566.38 | 1,378,040,841.61 |

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入           | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|------|----------------|------------------|
| 客户一  | 164,019,538.27 | 6.50             |
| 客户二  | 153,479,025.66 | 6.08             |
| 客户三  | 143,205,899.71 | 5.67             |
| 客户四  | 120,084,300.75 | 4.76             |
| 客户五  | 93,771,526.25  | 3.72             |
| 小 计  | 674,560,290.64 | 26.73            |

## 2. 营业税金及附加

| 项 目     | 本期数           | 上年同期数         | 计缴标准              |
|---------|---------------|---------------|-------------------|
| 营业税     | 212,869.59    | 37,574.59     | 按应纳税营业额的 5%计缴     |
| 城市维护建设税 | 6,567,415.83  | 10,326,665.87 | 按应缴流转税税额的 7%、5%计缴 |
| 教育费附加   | 3,565,213.73  | 5,993,957.06  | 按应缴流转税税额的 3%计缴    |
| 地方教育附加  | 2,376,809.15  | 4,000,170.29  | 按应缴流转税税额的 2%计缴    |
| 河道管理费   | 352.50        |               | 按应缴流转税税额的 1%计缴    |
| 合 计     | 12,722,660.80 | 20,358,367.81 |                   |

## 3. 销售费用

| 项 目       | 本期数           | 上年同期数          |
|-----------|---------------|----------------|
| 运输费       | 25,820,436.90 | 24,894,628.20  |
| 销售佣金及业务费  | 30,422,242.68 | 29,052,155.38  |
| 咨询、商检等服务费 | 1,328,259.19  | 5,058,009.55   |
| 差旅费       | 8,374,898.50  | 6,849,003.56   |
| 广告及宣传费    | 6,180,516.27  | 23,057,658.93  |
| 职工薪酬      | 5,004,242.01  | 3,913,680.21   |
| 业务招待费     | 6,215,861.38  | 3,728,883.54   |
| 办公费       | 3,704,021.47  | 1,536,568.29   |
| 会务费       | 2,784,187.75  | 1,981,805.91   |
| 其他        | 8,112,838.36  | 11,510,633.46  |
| 合 计       | 97,947,504.51 | 111,583,027.03 |

## 4. 管理费用

| 项 目   | 本期数           | 上年同期数         |
|-------|---------------|---------------|
| 研发费用  | 41,981,682.26 | 41,916,345.27 |
| 职工薪酬  | 30,124,288.41 | 8,444,028.38  |
| 业务招待费 | 9,161,638.68  | 11,131,510.65 |
| 办公费   | 6,851,791.91  | 5,747,785.30  |
| 差旅费   | 4,579,756.83  | 7,492,815.19  |

|          |                |               |
|----------|----------------|---------------|
| 折旧及资产摊销费 | 3,300,176.19   | 3,220,579.90  |
| 咨询费      | 1,103,235.68   | 5,086,738.56  |
| 费用性税金    | 3,509,055.71   | 3,371,327.80  |
| 修理费      | 1,908,430.94   | 979,314.76    |
| 其他       | 7,030,729.15   | 5,491,953.96  |
| 合 计      | 109,550,785.76 | 92,882,399.77 |

## 5. 财务费用

| 项 目  | 本期数           | 上年同期数         |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 |               | 6,040,391.90  |
| 利息收入 | -8,526,666.04 | -4,189,777.20 |
| 汇兑损益 | 2,328,320.09  | 55,186,306.86 |
| 其他   | 437,614.68    | 444,644.95    |
| 合 计  | -5,760,731.27 | 57,481,566.51 |

## 6. 资产减值损失

| 项 目    | 本期数           | 上年同期数         |
|--------|---------------|---------------|
| 坏账损失   | 7,793,013.95  | 3,752,697.85  |
| 存货跌价损失 | 6,581,896.22  | -4,405,589.23 |
| 合 计    | 14,374,910.17 | -652,891.38   |

## 7. 公允价值变动收益

| 项 目     | 本期数         | 上年同期数 |
|---------|-------------|-------|
| 交易性金融资产 | -570,000.00 |       |
| 交易性金融负债 | 199,000.00  |       |
| 合 计     | -371,000.00 |       |

## 8. 投资收益

## (1) 明细情况

| 项 目                 | 本期数          | 上年同期数        |
|---------------------|--------------|--------------|
| 可供出售金融资产持有期间取得的投资收益 | 8,064,000.00 | 7,159,972.50 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益    | 762,493.15   | 149,391.89   |
| 合 计                 | 8,826,493.15 | 7,309,364.39 |

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 9. 营业外收入

### (1) 明细情况

| 项 目         | 本期数          | 上年同期数        | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 13,739.12    |              | 13,739.12     |
| 其中：固定资产处置利得 | 13,739.12    |              | 13,739.12     |
| 政府补助        | 3,201,916.63 | 4,337,552.94 | 3,201,916.63  |
| 罚没收入        | 4,500.00     | 185.00       | 4,500.00      |
| 其他          | -96,002.82   | 43,977.73    | -96,002.82    |
| 合 计         | 3,124,152.93 | 4,381,715.67 | 3,124,152.93  |

### (2) 政府补助明细

| 拨款内容                   | 本期数        | 上期同期数        | 说明                                |
|------------------------|------------|--------------|-----------------------------------|
| 研发补助                   | 800,000.00 | 2,974,125.16 |                                   |
| 其中：生物素绿色化工工艺技术与开发      | 520,000.00 |              | 根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙财教[2011]68号文件   |
| 抗骨质疏松创新药物的合成研究开发       | 200,000.00 |              | 根据新昌县财政局、新昌县科学技术局新财企字[2011]222号文件 |
| 米格列醇原料及片剂              | 50,000.00  |              | 根据新昌县财政局、新昌县科学技术局新财企字[2011]222号文件 |
| 叶黄素和玉米黄素的研究及产业化        | 30,000.00  |              | 根据新昌县财政局、新昌县科学技术局新财企字[2011]222号文件 |
| 创新微生物药物高效筛选与发现技术平台研究经费 |            | 1,490,000.00 | 根据中国医学科学院医药生物技术研究所课题任务书           |
| 高新技术企业研究中心补助           |            | 1,000,000.00 | 根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙财教字[2009]341号文件 |
| 院校科技合作专项资金             |            | 180,000.00   | 根据绍兴市科学技术局、绍兴市财政局绍市科[2009]49号文件   |
| 专利补助                   |            | 150,000.00   | 根据浙江省财政厅浙财教[2010]67号文件            |

|                            |              |              |                                      |
|----------------------------|--------------|--------------|--------------------------------------|
| 新型降糖药米格列醇的研发及产业化           |              | 80,000.00    | 根据绍兴市科学技术局绍市科[2009]104号文件            |
| 浙江省科技进步二等奖                 |              | 50,000.00    | 根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙财教[2010]89号文件      |
| 其他                         |              | 24,125.16    |                                      |
| 节能环保补助                     |              | 41,400.00    |                                      |
| 其他                         |              | 41,400.00    |                                      |
| 农业补助                       | 246,345.00   | 65,000.00    |                                      |
| 其中：第二批农业产业化资金补助            | 100,000.00   |              | 根据新昌县财政局、新昌县农业产业化领导小组新财农字[2011]26号文件 |
| 新昌县研发中心、区创中心补助             | 100,000.00   |              | 根据新昌县财政局、新昌县科学技术局新财企字[2011]222号文件    |
| 农业基地建设资金补助                 | 35,000.00    |              | 根据新昌县澄潭镇人民政府新来农[2011]2号文件            |
| 特色产业发展扶持资金                 |              | 50,000.00    | 根据新昌县财政局、新昌县农业产业化领导小组新财农字[2010]21号文件 |
| 其他                         | 11,345.00    | 15,000.00    |                                      |
| 其他补助                       | 867,655.00   | 233,000.00   |                                      |
| 其中：2010年省化工自动化安全控制系统应用专项资金 | 300,000.00   |              | 根据浙江省财政厅、浙江省安全生产监督管理局浙财建[2011]7号文件   |
| 专利补助                       | 387,500.00   |              | 根据新昌县财政局、新昌县科学技术局新财企字[2011]223号文件    |
| 参与标准修订奖励                   |              | 50,000.00    | 根据新昌县财政局、新昌县质量技术监督局新财企字[2010]123号文件  |
| 绍兴重点骨干企业25强奖励              |              | 50,000.00    | 根据绍兴市人民政府办公室绍市府办抄第135号文件             |
| 保持外贸稳定增长专项资金               |              | 50,000.00    | 根据杭州市财政局、杭州市对外贸易经济合作局杭财企[2010]4号文件   |
| 其他                         | 180,155.00   | 83,000.00    |                                      |
| 递延收益摊销                     | 1,287,916.63 | 1,024,027.78 |                                      |
| 其中：盐酸万古霉素产业化补助             | 718,750.02   | 718,750.01   |                                      |
| 农业生态基地建设补助                 | 369,166.62   | 305,277.77   |                                      |
| 技术中心创新能力建设补助               | 199,999.99   |              |                                      |
| 合计                         | 3,201,916.63 | 4,337,552.94 |                                      |

## 10. 营业外支出

| 项 目         | 本期数           | 上年同期数         | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 8,534,011.73  | 6,317,617.09  | 8,534,011.73  |
| 其中：固定资产处置损失 | 8,534,011.73  | 6,317,617.09  | 8,534,011.73  |
| 对外捐赠        | 1,358,860.00  | 6,576,000.00  | 1,358,860.00  |
| 水利建设专项资金    | 2,705,784.36  | 2,491,098.87  |               |
| 非常损失        | 1,155,071.08  |               | 1,155,071.08  |
| 罚款支出        | 13,888.83     | 14,170.79     | 13,888.83     |
| 其他          | 115,840.00    |               | 115,840.00    |
| 合 计         | 13,883,456.00 | 15,398,886.75 | 11,177,671.64 |

## 11. 所得税费用

| 项 目              | 本期数            | 上年同期数          |
|------------------|----------------|----------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 105,759,268.66 | 104,279,667.43 |
| 递延所得税调整          | -2,779,473.99  | -16,279.63     |
| 合 计              | 102,979,794.67 | 104,263,387.80 |

## 12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号    | 本期数            |
|--------------------------|-------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A     | 595,877,625.61 |
| 非经常性损益                   | B     | -6,468,230.71  |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 602,345,856.32 |
| 期初股份总数                   | D     | 450,060,000    |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E     |                |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F     |                |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G     |                |

|                    |                                     |             |
|--------------------|-------------------------------------|-------------|
| 因回购等减少股份数          | H                                   |             |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I                                   |             |
| 报告期缩股数             | J                                   |             |
| 报告期月份数             | K                                   | 6           |
| 发行在外的普通股加权平均数      | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 450,060,000 |
| 基本每股收益             | $M=A/L$                             | 1.32        |
| 扣除非经常损益基本每股收益      | $N=C/L$                             | 1.34        |

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## 13. 其他综合收益

| 项 目                 | 本期数             | 上年同期数          |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | -157,192,098.96 | 102,871,376.59 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响  | -23,578,814.84  | 15,430,706.49  |
| 小 计                 | -133,613,284.12 | 87,440,670.10  |
| 外币财务报表折算差额          | -7,243.82       | -637.55        |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额   |                 |                |
| 小 计                 | -7,243.82       | -637.55        |
| 合 计                 | -133,620,527.94 | 87,440,032.55  |

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目        | 本期数          |
|------------|--------------|
| 财政补助       | 1,914,000.00 |
| 利息收入       | 8,526,666.04 |
| 国家专项拨款     | 4,100,000.00 |
| 投资性房地产出租收入 | 158,000.00   |

|           |               |
|-----------|---------------|
| 理财产品赎回及收益 | 30,762,493.15 |
| 其他        | 3,761,064.12  |
| 合 计       | 49,222,223.31 |

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

|           |                |
|-----------|----------------|
| 项 目       | 本期数            |
| 经营性期间费用   | 159,265,991.74 |
| 申购理财产品    | 50,000,000.00  |
| 项目建设履约保证金 | 10,980,000.00  |
| 对外捐赠      | 1,358,860.00   |
| 其他        | 4,570,747.38   |
| 合 计       | 226,175,599.12 |

## 3. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期数            | 上年同期数          |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量:              |                |                |
| 净利润                              | 595,069,367.43 | 581,853,202.63 |
| 加: 资产减值准备                        | 14,374,910.17  | -652,891.38    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 72,085,131.00  | 65,073,556.07  |
| 无形资产摊销                           | 793,306.66     | 793,278.98     |
| 长期待摊费用摊销                         |                | 11,764.80      |
| 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) | 7,969,184.32   | 6,317,617.09   |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              | 551,088.29     |                |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              | 371,000.00     |                |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 2,334,881.43   | 60,473,354.99  |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -8,826,493.15  | -7,309,364.39  |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | -2,693,973.99  | -16,279.63     |

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 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)      | -53,847,009.26   | -16,768,622.95   |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -304,005,867.22  | -132,163,090.86  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 27,077,525.72    | -38,734,588.18   |
| 其他                    |                  |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 351,253,051.40   | 518,877,937.17   |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: |                  |                  |
| 债务转为资本                |                  |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                  |                  |
| 融资租入固定资产              |                  |                  |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况:     |                  |                  |
| 现金的期末余额               | 1,364,341,103.53 | 545,328,410.97   |
| 减: 现金的期初余额            | 1,443,475,275.93 | 840,284,736.46   |
| 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          | -79,134,172.40   | -294,956,325.49  |
| (2) 现金和现金等价物的构成       |                  |                  |
| 项 目                   | 期末数              | 期初数              |
| 1) 现金                 | 1,364,341,103.53 | 1,443,475,275.93 |
| 其中: 库存现金              | 174,464.24       | 56,014.56        |
| 可随时用于支付的银行存款          | 1,363,980,128.15 | 1,443,419,127.32 |
| 可随时用于支付的其他货币资金        | 186,511.14       | 134.05           |
| 可用于支付的存放中央银行款项        |                  |                  |
| 存放同业款项                |                  |                  |
| 拆放同业款项                |                  |                  |
| 2) 现金等价物              |                  |                  |
| 其中: 三个月内到期的债券投资       |                  |                  |
| 3) 期末现金及现金等价物余额       | 1,364,341,103.53 | 1,443,475,275.93 |

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

| 母公司名称         | 关联关系 | 企业类型 | 注册地    | 法人代表 | 业务性质 |
|---------------|------|------|--------|------|------|
| 新昌县昌欣投资发展有限公司 | 控股股东 | 有限公司 | 浙江省新昌县 | 李春波  | 实业投资 |

(续上表)

| 母公司名称         | 注册资本          | 母公司对本公司的持股比例 (%) | 母公司对本公司的表决权比例 (%) | 本公司最终控制方 | 组织机构代码     |
|---------------|---------------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 新昌县昌欣投资发展有限公司 | 69,256,100.00 | 25.58            | 25.58             | 李春波      | 72000183-7 |

2. 本公司的子公司情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

#### 3. 本公司的合营和联营企业情况

| 被投资单位  | 企业类型 | 注册地    | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本         | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|--------|------|--------|------|------|--------------|----------|-----------|
| 新昌美中公司 | 研究中心 | 浙江省新昌县 | 吴章桂  | 药物研发 | 2,000,000.00 | 40.00    | 40.00     |

(续上表)

| 被投资单位  | 关联关系 | 组织机构代码     |
|--------|------|------------|
| 新昌美中公司 | 联营企业 | 76391638-3 |

(二) 无关联方交易。

(三) 无关联方应收应付款项。

## 七、或有事项

日本 Kaneka 公司是一家在日本注册的公司，主要从事化工专业，其经营范围包括用于塑料的改良剂、泡沫塑料、医疗器械、高分子材料、电子材料、改良丙烯腈纤维、食品和生物工程等领域。Kaneka 公司通过还原型辅酶 Q10 生产氧化型辅酶 Q10 的工艺分别于 2008 年和 2009 年在欧洲和中国获得专利授权，专利号分别为 EP1,466,983 B1(以下简称“’983 专利”)CN100523205 C(以下简称“’205 专利”)。其相关专利在美国经历了很长时间的审查，经较大幅度修改后于 2011 年 3 月 22 日才获得授权，专利号为 US7,910,340 B2(以下简称“’340 专利”)。

依据’983 专利，Kaneka 公司于 2010 年 11 月 25 日在德国 Dusseldorf 法庭起诉本公司侵犯了此专利，诉讼标的为 100 万欧元，要求本公司对 2008 年 4 月 5 日后销售的产品作

出赔偿，停止在德国销售 CoQ10 产品，承担此诉讼的律师费用等。公司于 2011 年 2 月 18 日收到诉讼文书后积极应对，立即聘请国外知名律师进行应诉。同时，公司于 2011 年 5 月 30 日向德国 Bundespatentgericht 法庭提出了 EP1,460,983 B1 的无效申请，认为此专利存在新颖性和创造性方面的缺陷，属无效专利，法庭受理了这一申请。

Kaneka 公司相关专利（' 340 专利）在美国东部时间 2011 年 3 月 22 日生效，公司当即在美国南德州休斯顿地方法院和哥伦比亚特区地方法院同时起诉日本 Kaneka 公司，要求法院裁定' 340 专利无效，并裁决原告没有侵犯专利。不久，Kaneka 公司在美国加州中央区地方法院对包括公司在内的等七家国内外辅酶 Q10 的生产和经营厂家同时提出诉讼（公司于 6 月 8 日收到起诉书），起诉上述七家公司侵犯了' 340 专利中一项或多项权利，认为其侵权行为是故意的，要求临时及永久性禁止上述公司及代理机构再行侵权，并对日本 Kaneka 公司予以不少于合理许可费用的赔偿，及故意侵权的三倍赔偿，承担对方律师费用等。

2011 年 6 月 20 日，公司在美国国际贸易委员会(ITC)官方网站上注意到日本 Kaneka 公司于 2011 年 6 月 17 日申请对包括公司在内的等七家国内外辅酶 Q10 的生产和经营厂家的就侵犯' 340 专利展开 337 调查，337 调查申请正式文件于 7 月 19 日送达公司。针对 337 调查，公司已聘请国际知名律师积极进行应诉。337 调查没有惩罚性措施，但如对方胜诉可以要求颁布排除令或禁止令，从而禁止被告的相关产品在排除令或禁止令生效日起不准在美国销售。

公司认为 Kaneka 的所有上述专利并未对现有技术提出改进，并且商业规模生产在经济上无可行性，因此这些专利无效或无法执行。我们将要求日本 Kaneka 公司提出证据证明其专利的有效性和可执行性。日本 Kaneka 基于一项不可执行的专利提出这些诉讼的目的在于限制竞争，采取不正当手段控制市场，对此我们将采取积极措施坚决反对。

截止目前，上述相关诉讼案件正在进行当中，对公司辅酶 Q10 的正常生产和销售没有造成任何影响。

## 八、承诺事项

### （一）与浙江省新昌县医药药材有限公司的销售代理协议

2008年12月，本公司与浙江省新昌县医药药材有限公司签订了《协议书》，约定由浙江省新昌县医药药材有限公司全权代理本公司下属新昌制药厂自产制剂产品的销售，合作期限自2009年1月1日起至2011年12月31日。

### （二）与新昌县思强生命营养品有限公司的销售代理协议

2008 年 12 月，本公司与新昌县思强生命营养品有限公司签订了《协议书》，约定由新昌县思强生命营养品有限公司代理本公司下属新昌制药厂维生素 H 等高新技术原料药产品的销售，合作期限自 2009 年 1 月 1 日起至 2011 年 12 月 31 日。

(三) 与美国 Hospirag 公司签订的《盐酸万古霉素原料药供应合同》

2008 年 4 月，本公司与美国 Hospirag 公司签订了《盐酸万古霉素原料药供应合同》，约定由本公司向美国 Hospirag 公司长期供应盐酸万古霉素原料药，合作期限自 2008 年 4 月 30 日起至 2017 年 12 月 31 日，预计合同总金额为 12,000 万美元。截至 2011 年 6 月 30 日，本公司累计已向该公司销售盐酸万古霉素原料药 912.25 万美元。

(四) 开立信用证事项

截至 2011 年 6 月 30 日，公司开立的尚未到期的信用证合约共计 14 份，其中美元信用证合约余额 570.23 万美元（10 份），欧元信用证合约余额 23.34 万欧元（3 份），英镑信用证合约余额 4.5 万英镑（1 份）。

## 九、资产负债表日后事项

(一) 非公开发行股票事项

2011 年 7 月 1 日，本公司五届十二次决议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》和《关于公司非公开发行股票方案的议案》。本公司将采用非公开发行的方式，在中国证券监督管理委员会核准后六个月内选择适当时机向不超过十名特定对象发行股票，定价基准日为公司第五届董事会第十二次会议决议公告日，发行价格不低于定价基准日前二十个交易日公司均价（31.08 元/股）的百分之九十，即发行价格不低于 27.98 元/股。本次非公开发行的股票数量不超过 7,000 万股，每股面值人民币 1.00 元，募集资金总额不超过人民币 20 亿元，扣除发行费用后将对公司下属全资子公司浙江昌海公司进行增资，用于实施“生命营养品、特色原料药及制剂出口基地建设项目。该项目总投资 291,204.58 万元，本次发行募集资金不足部分，公司将用自筹资金予以解决。

(二) 成立合资公司事项

2011 年 7 月 4 日，本公司与北京美福润医药科技有限公司及 MediciNova 股份有限公司订立合资经营合同，拟在杭州成立合资公司，公司名称为浙江森迈医药生物技术有限公司。该公司注册资本为 1429 万元，其中本公司将以现金出资 571.6 万元，占其注册资本的 40%，为相对控股第一大股东。目前该公司相关工商登记申请手续尚在办理当中。

## 十、其他重要事项

### (一) 投资子公司事项

2011 年 3 月, 根据总经理办公会议决议, 本公司投资设立全资子公司浙江昌海生物有限公司, 该公司设立注册资本为 2,600 万元, 上述注册资本实收情况业经浙江正信联合会计师事务所有限公司审验, 并由该所出具正信验字[2011]第 175 号《验资报告》。该公司已于 2011 年 3 月 22 日在绍兴市工商行政管理局登记注册, 取得注册号为 330600000119394 的《企业法人营业执照》。经本公司董事会五届十次会议审议同意并授权, 浙江昌海公司与上虞市国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》, 浙江昌海公司已于 2011 年 5 月全额支付该土地出让金 3659 万元, 保证金 1098 万元。

### (二) 大股东股权质押事项

2009 年 8 月, 本公司第一大股东新昌县昌欣投资发展有限公司将其所持的本公司 3,000 万股限售流通股股权继续质押给交通银行股份有限公司杭州庆春路支行, 为杭州爱大制药有限公司向该行借款 (总额不超过 15,000 万元) 提供质押担保。上述股权已于 2009 年 8 月 28 日在中国证券登记结算公司上海分公司办妥股权质押登记手续。

### (三) 购买理财产品事项

2011 年 3 月 25 日, 根据公司董事会五届八次会议审议同意并授权, 公司与浙商银行股份有限公司签署《浙商银行股份有限公司机构资产管理协议书 (保本保证收益)》, 投资其管理的保本保证收益产品, 投资金额 5000 万元, 期限壹年, 年收益率 5.7%。

### (四) 以公允价值计量的资产和负债

| 项目       | 期初数            | 本期公允价值变动损益  | 计入权益的累计公允价值变动   | 本期计提的减值 | 期末数            |
|----------|----------------|-------------|-----------------|---------|----------------|
| 可供出售金融资产 | 475,275,228.32 |             | -157,192,098.96 |         | 318,083,129.36 |
| 交易性金融资产  | 570,000.00     | -570,000.00 |                 |         |                |
| 交易性金融负债  | 199,000.00     | -199,000.00 |                 |         |                |

### (五) 外币金融资产和外币金融负债

| 项目        | 期初数        | 本期公允价值变动损益  | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 期末数 |
|-----------|------------|-------------|---------------|---------|-----|
| 金融资产      |            |             |               |         |     |
| 1. 衍生金融资产 | 570,000.00 | -570,000.00 |               |         |     |

|           |                |             |  |  |                |
|-----------|----------------|-------------|--|--|----------------|
| 2. 贷款和应收款 |                |             |  |  |                |
| 1) 应收账款   | 481,981,159.53 |             |  |  | 619,237,503.42 |
| 2) 预付账款   | 15,303,970.32  |             |  |  | 2,464,210.84   |
| 金融资产小计    | 497,855,129.85 | -570,000.00 |  |  | 621,701,714.26 |
| 金融负债      |                |             |  |  |                |
| 1. 衍生金融负债 | 199,000.00     | -199,000.00 |  |  |                |
| 2. 其他金融负债 |                |             |  |  |                |
| 1) 应付账款   | 4,415,839.65   |             |  |  | 13,423,333.33  |
| 2) 预收账款   | 3,595,086.49   |             |  |  | 1,174,076.87   |
| 金融负债小计    | 8,209,926.14   | -199,000.00 |  |  | 14,597,410.20  |

## 十一、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

| 种 类               | 期末数              |        |               |        | 期初数            |        |               |        |
|-------------------|------------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
|                   | 账面余额             |        | 坏账准备          |        | 账面余额           |        | 坏账准备          |        |
|                   | 金额               | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备   |                  |        |               |        |                |        |               |        |
| 按组合计提坏账准备         |                  |        |               |        |                |        |               |        |
| 账龄分析法组合           | 1,019,165,914.82 | 100.00 | 30,615,238.70 | 3.00   | 768,187,597.89 | 100.00 | 23,140,654.58 | 3.01   |
| 小 计               | 1,019,165,914.82 | 100.00 | 30,615,238.70 | 3.00   | 768,187,597.89 | 100.00 | 23,140,654.58 | 3.01   |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 |                  |        |               |        |                |        |               |        |
| 合 计               | 1,019,165,914.82 | 100.00 | 30,615,238.70 | 3.00   | 768,187,597.89 | 100.00 | 23,140,654.58 | 3.01   |

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数              |        |               | 期初数            |        |               |
|-------|------------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
|       | 账面余额             |        | 坏账准备          | 账面余额           |        | 坏账准备          |
|       | 金额               | 比例 (%) |               | 金额             | 比例 (%) |               |
| 1 年以内 | 1,018,969,572.41 | 99.981 | 30,569,087.17 | 767,080,391.38 | 99.86  | 23,012,411.74 |
| 1-2 年 | 26,968.50        | 0.003  | 2,696.85      | 931,984.60     | 0.12   | 93,198.46     |
| 2-3 年 | 137,440.91       | 0.013  | 27,488.18     | 175,221.91     | 0.02   | 35,044.38     |
| 3-5 年 | 31,933.00        | 0.003  | 15,966.50     |                |        |               |
| 合 计   | 1,019,165,914.82 | 100.00 | 30,615,238.70 | 768,187,597.89 | 100.00 | 23,140,654.58 |

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

## (3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额           | 账龄    | 占应收账款余额的比例 (%) |
|------|--------|----------------|-------|----------------|
| 客户一  | 非关联方   | 129,490,600.34 | 1 年以内 | 12.71          |
| 客户二  | 非关联方   | 100,268,381.76 | 1 年以内 | 9.84           |
| 客户三  | 非关联方   | 95,487,538.20  | 1 年以内 | 9.37           |
| 客户四  | 非关联方   | 75,243,393.66  | 1 年以内 | 7.38           |
| 客户五  | 非关联方   | 43,121,654.04  | 1 年以内 | 4.23           |
| 小 计  |        | 443,611,568.00 |       | 43.53          |

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

| 种 类             | 期末数            |        |              |        | 期初数            |        |              |        |
|-----------------|----------------|--------|--------------|--------|----------------|--------|--------------|--------|
|                 | 账面余额           |        | 坏账准备         |        | 账面余额           |        | 坏账准备         |        |
|                 | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 |                |        |              |        |                |        |              |        |
| 按组合计提坏账准备       |                |        |              |        |                |        |              |        |
| 账龄分析法组合         | 175,846,814.11 | 100.00 | 9,044,969.79 | 5.14   | 122,709,501.06 | 100.00 | 5,313,106.95 | 4.33   |
| 小 计             | 175,846,814.11 | 100.00 | 9,044,969.79 | 5.14   | 122,709,501.06 | 100.00 | 5,313,106.95 | 4.33   |

|                   |                |        |              |      |                |        |              |      |
|-------------------|----------------|--------|--------------|------|----------------|--------|--------------|------|
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 |                |        |              |      |                |        |              |      |
| 合计                | 175,846,814.11 | 100.00 | 9,044,969.79 | 5.14 | 122,709,501.06 | 100.00 | 5,313,106.95 | 4.33 |

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄    | 期末数            |        |              | 期初数            |        |              |
|-------|----------------|--------|--------------|----------------|--------|--------------|
|       | 账面余额           |        | 坏账准备         | 账面余额           |        | 坏账准备         |
|       | 金额             | 比例(%)  |              | 金额             | 比例(%)  |              |
| 1 年以内 | 122,947,555.89 | 69.92  | 3,688,426.68 | 99,447,759.38  | 81.04  | 2,983,432.78 |
| 1-2 年 | 52,233,085.33  | 29.70  | 5,223,308.53 | 23,226,741.68  | 18.93  | 2,322,674.17 |
| 2-3 年 | 666,172.89     | 0.38   | 133,234.58   | 35,000.00      | 0.03   | 7,000.00     |
| 合计    | 175,846,814.11 | 100.00 | 9,044,969.79 | 122,709,501.06 | 100.00 | 5,313,106.95 |

(2) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位。

## (3) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称               | 与本公司关系 | 账面余额           | 账龄    | 占其他应收款余额的比例(%) | 款项性质或内容 |
|--------------------|--------|----------------|-------|----------------|---------|
| 浙江来益公司             | 关联方    | 119,041,400.00 | [注]   | 67.70          | 应收暂付款   |
| 浙江昌海公司             | 关联方    | 36,590,000.00  | 1 年以内 | 20.81          | 应收暂付款   |
| 浙江省国家税务局           | 非关联方   | 9,026,639.51   | 1 年以内 | 5.13           | 应收出口退税  |
| 上海来益公司             | 关联方    | 1,090,000.00   | 1-2 年 | 0.62           | 应收暂付款   |
| 上海市政工程设计科学院研究所有限公司 | 非关联方   | 550,000.00     | 1 年以内 | 0.31           | 应收暂付款   |
| 小计                 |        | 166,298,039.51 |       | 94.57          |         |

[注]: 账龄 1 年以内的为 67,400,000.00 元、1-2 年的为 50,988,400.00 元、2-3 年的为 653,000.00 元。

## (4) 其他应收关联方款项

| 单位名称   | 与本公司关系 | 账面余额           | 占其他应收款余额的比例(%) |
|--------|--------|----------------|----------------|
| 浙江来益公司 | 控股子公司  | 119,041,400.00 | 67.70          |
| 浙江昌海公司 | 全资子公司  | 36,590,000.00  | 20.81          |
| 上海来益公司 | 控股子公司  | 1,090,000.00   | 0.62           |
| 香港博昌公司 | 全资子公司  | 16,152.32      | 0.01           |
| 小计     |        | 156,737,552.32 | 89.14          |

## 3. 长期股权投资

| 被投资单位  | 核算方法 | 投资成本          | 期初数           | 增减变动          | 期末数           |
|--------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 浙江来益公司 | 成本法  | 17,325,000.00 | 17,325,000.00 |               | 17,325,000.00 |
| 上海来益公司 | 成本法  | 5,500,000.00  | 5,500,000.00  |               | 5,500,000.00  |
| 香港博昌公司 | 成本法  | 75,546.00     | 75,546.00     |               | 75,546.00     |
| 来益科技公司 | 成本法  | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  |               | 2,000,000.00  |
| 浙江昌海公司 | 成本法  | 26,000,000.00 |               | 26,000,000.00 | 26,000,000.00 |
| 沃洲环保公司 | 成本法  | 15,401,914.00 | 15,401,914.00 |               | 15,401,914.00 |
| 新昌美中公司 | 权益法  | 800,000.00    | 182,170.70    |               | 182,170.70    |
| 合计     |      | 67,102,460.00 | 40,484,630.70 | 26,000,000.00 | 66,484,630.70 |

(续上表)

| 被投资单位  | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备         | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------|----------|-----------|------------------|--------------|----------|--------|
| 浙江来益公司 | 90.91    | 90.91     |                  |              |          |        |
| 上海来益公司 | 55.00    | 55.00     |                  | 5,500,000.00 |          |        |
| 香港博昌公司 | 100.00   | 100.00    |                  |              |          |        |
| 来益科技公司 | 100.00   | 100.00    |                  |              |          |        |
| 浙江昌海公司 | 100.00   | 100.00    |                  |              |          |        |
| 沃洲环保公司 | 41.27    | 41.27     |                  |              |          |        |
| 新昌美中公司 | 40.00    | 40.00     |                  |              |          |        |
| 合计     |          |           |                  | 5,500,000.00 |          |        |

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

| 项目     | 本期数              | 上年同期数            |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 2,509,732,575.25 | 2,337,119,921.43 |

|        |                  |                  |
|--------|------------------|------------------|
| 其他业务收入 | 9,201,273.64     | 5,855,476.86     |
| 营业成本   | 1,608,950,800.67 | 1,389,986,111.86 |

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

| 行业名称 | 本期数              |                  | 上年同期数            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 制造业  | 1,897,813,862.89 | 1,025,377,826.56 | 1,880,145,539.89 | 957,071,967.17   |
| 商业   | 611,918,712.36   | 576,965,558.43   | 456,974,381.54   | 427,502,186.41   |
| 小 计  | 2,509,732,575.25 | 1,602,343,384.99 | 2,337,119,921.43 | 1,384,574,153.58 |

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

| 产品名称  | 本期数              |                  | 上年同期数            |                  |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|       | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 原料药销售 | 1,793,055,552.33 | 995,111,988.86   | 1,789,575,218.50 | 921,266,367.49   |
| 制剂销售  | 716,677,022.92   | 607,231,396.13   | 547,544,702.93   | 463,307,786.09   |
| 小 计   | 2,509,732,575.25 | 1,602,343,384.99 | 2,337,119,921.43 | 1,384,574,153.58 |

## (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

| 地区名称 | 本期数              |                  | 上年同期数            |                  |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
| 国内销售 | 1,280,270,228.06 | 914,591,542.82   | 1,037,811,816.99 | 684,542,085.22   |
| 国外销售 | 1,229,462,347.19 | 687,751,842.17   | 1,299,308,104.44 | 700,032,068.36   |
| 小 计  | 2,509,732,575.25 | 1,602,343,384.99 | 2,337,119,921.43 | 1,384,574,153.58 |

## (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入           | 占公司全部营业收入的比(%) |
|------|----------------|----------------|
| 客户一  | 164,019,538.27 | 6.51           |
| 客户二  | 153,479,025.66 | 6.09           |
| 客户三  | 143,205,899.71 | 5.69           |
| 客户四  | 120,084,300.75 | 4.77           |
| 客户五  | 93,771,526.25  | 3.72           |
| 小 计  | 674,560,290.64 | 26.78          |

## 2. 投资收益

## (1) 明细情况

| 项 目                 | 本期数          | 上年同期数        |
|---------------------|--------------|--------------|
| 可供出售金融资产持有期间取得的投资收益 | 8,064,000.00 | 7,159,972.50 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益    | 762,493.15   | 149,391.89   |
| 合 计                 | 8,826,493.15 | 7,309,364.39 |

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## (三) 母公司现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期数             | 上年同期数           |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量:              |                 |                 |
| 净利润                              | 589,985,505.56  | 575,002,623.26  |
| 加: 资产减值准备                        | 15,740,392.47   | 162,253.27      |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 65,880,555.51   | 61,153,681.19   |
| 无形资产摊销                           | 714,556.80      | 889,556.82      |
| 长期待摊费用摊销                         |                 | 11,764.80       |
| 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) | 7,969,184.32    | 6,317,617.09    |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              | 551,088.29      |                 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              | 570,000.00      |                 |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 1,922,997.82    | 59,667,234.71   |
| 投资损失(收益以“-”号填列)                  | -8,826,493.15   | -7,309,364.39   |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)             | -1,797,775.83   | 234,842.60      |
| 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)                 | -52,628,772.48  | -4,183,657.11   |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)            | -345,158,609.82 | -160,597,711.39 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)            | 38,160,614.48   | -44,471,896.19  |
| 其他                               |                 |                 |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 313,083,243.97  | 486,876,944.66  |

|                       |                  |                 |
|-----------------------|------------------|-----------------|
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： |                  |                 |
| 债务转为资本                |                  |                 |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                  |                 |
| 融资租入固定资产              |                  |                 |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：     |                  |                 |
| 现金的期末余额               | 1,343,523,654.88 | 535,023,757.54  |
| 减：现金的期初余额             | 1,429,526,575.23 | 836,336,758.13  |
| 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          | -86,002,920.35   | -301,313,000.59 |

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

| 项 目  | 金 额           | 说 明                   |
|--|---------------|-----------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                | -8,520,272.61 |                       |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |               |                       |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 3,201,916.63  | 详见本财务报表附注五（二）营业外收入之说明 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |               |                       |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益       |               |                       |
| 非货币性资产交换损益   |               |                       |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |               |                       |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                |               |                       |
| 债务重组损益   |               |                       |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                      |               |                       |

|   |               |  |
|---|---------------|--|
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |               |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 659,609.54    |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   |               |  |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |               |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |  |
| 受托经营取得的托管费收入  |               |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -2,735,162.73 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |  |
| 小 计   | -7,393,909.17 |  |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）   | -784,390.88   |  |
| 少数股东权益影响额(税后)   | -141,287.58   |  |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额  | -6,468,230.71 |  |

## （二）净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) |        |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
|                         |               | 基本每股收益    | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 14.76         | 1.32      | 1.32   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 14.92         | 1.34      | 1.34   |

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目                            | 序号   | 本期数              |
|--------------------------------|--|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润                 | A  | 595,877,625.61   |
| 非经常性损益                         | B  | -6,468,230.71    |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润       | C=A-B  | 602,345,856.32   |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产               | D  | 3,857,212,034.14 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产    | E  |                  |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数            | F  |                  |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产     | G  | 315,042,000.00   |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数            | H  | 1                |
| 因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动 | I  | -133,620,527.94  |
| 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数      | J  | 3                |
| 报告期月份数                         | K  | 6                |
| 加权平均净资产                        | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 4,035,833,582.98 |
| 加权平均净资产收益率                     | M=A/L  | 14.76%           |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率              | N=C/L  | 14.92%           |

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

| 资产负债表项目  | 期末数            | 期初数            | 变动幅度    | 变动原因说明       |
|----------|----------------|----------------|---------|--------------|
| 应收票据     | 65,779,972.58  | 37,186,250.40  | 76.89%  | 本期采用票据结算方式增加 |
| 应收账款     | 989,370,846.33 | 745,505,913.16 | 32.71%  | 销售增长较快货款尚未回笼 |
| 其他应收款    | 29,903,615.78  | 17,821,742.54  | 67.79%  | 应收暂付款增加      |
| 其他流动资产   | 50,000,000.00  | 30,000,000.00  | 66.67%  | 购买理财产品增加     |
| 可供出售金融资产 | 318,083,129.36 | 475,275,228.32 | -33.07% | 仙琚制药股票市值减少   |
| 在建工程     | 46,082,994.94  | 22,723,593.37  | 102.80% | 本期工程投入增加     |

|                         |                  |                |          |                              |
|-------------------------|------------------|----------------|----------|------------------------------|
| 无形资产                    | 75,767,455.64    | 38,828,062.30  | 95.14%   | 公司土地使用权增加                    |
| 应付票据                    |                  | 5,938,917.27   | -100.00% | 票据到期承兑                       |
| 应付职工薪酬                  | 10,952,604.49    | 53,814,554.82  | -79.65%  | 上年计提的职工工资在本期发放               |
| 应付股利                    | 22,346,344.88    | 15,766,431.26  | 41.73%   | 无法支付的股利增加                    |
| 递延所得税负债                 | 43,575,801.01    | 67,240,115.85  | -35.19%  | 可供出售金融资产公允价值变动减少             |
| 利润表项目                   | 本期数              | 上年同期数          | 变动幅度     |                              |
| 营业税金及附加                 | 12,722,660.80    | 20,358,367.81  | -37.51%  | 本期出口货物可免抵扣的增值税额减少,相应计提的附加税减少 |
| 财务费用                    | -5,760,731.27    | 57,481,566.51  | -110.02% | 本期汇兑收益增加                     |
| 资产减值损失                  | 14,374,910.17    | -652,891.38    | 2301.73% | 本期计提的存货跌价准备及坏帐准备增加           |
| 现金流量表项目                 | 本期数              | 上年同期数          | 变动幅度     | 变动原因说明                       |
| 收到的税费返还                 | 54,812,361.24    | 31,424,048.74  | 74.43%   | 收到的出口退税增加                    |
| 支付其他与经营活动有关的现金          | 226,175,599.12   | 172,480,652.02 | 31.13%   | 购买理财产品增加                     |
| 收到其他与投资活动有关的现金          |                  | 25,707,903.40  | -100.00% | 定期存款到期收回上期作为投资活动             |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 141,948,021.30   | 81,056,269.23  | 75.12%   | 本期工程投入及土地使用权增加               |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |                  | 186,000,000.00 | -100.00% | 定期存款支出上期作为投资活动               |
| 取得借款收到的现金               |                  | 10,000,000.00  | -100.00% | 现金充裕,本期无银行借款                 |
| 偿还债务支付的现金               |                  | 241,850,000.00 | -100.00% | 现金充裕,本期无银行借款                 |
| 汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -2,683,068.21    | -4,644,982.45  | 42.24%   | 本期汇兑收益增加                     |
| 期末现金及现金等价物余额            | 1,364,341,103.53 | 545,328,410.97 | 150.19%  | 销售扩大,货款回笼较及时,现金流充足           |

董事长:李春波  
浙江医药股份有限公司  
2011年8月23日