

山东省药用玻璃股份有限公司
600529

2012 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..... | 3 |
| 四、 董事、监事和高级管理人员情况..... | 5 |
| 五、 董事会报告..... | 5 |
| 六、 重要事项..... | 7 |
| 七、 财务会计报告..... | 10 |
| 八、 备查文件目录..... | 78 |

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) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

| | |
|-------------------|-----|
| 主管会计工作负责人姓名 | 单战文 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 宋以钊 |

公司负责人、主管会计工作负责人单战文及会计机构负责人（会计主管人员）宋以钊声明：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 | 山东省药用玻璃股份有限公司 |
| 公司的法定中文名称缩写 | 山东药玻 |
| 公司的法定英文名称 | SHANDONG PHARMACEUTICAL GLASS CO., LTD |
| 公司的法定英文名称缩写 | SDPG |
| 公司法定代表人 | 柴文 |

(二) 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------|---------------------|
| 姓名 | 赵海宝 | 任磊 |
| 联系地址 | 山东省淄博市沂源县药玻路 | 山东省淄博市沂源县药玻路 |
| 电话 | 0533-3259028 | 0533-3259016 |
| 传真 | 0533-3249700 | 0533-3249700 |
| 电子信箱 | sdyb@pharmglass.com | sdyb@pharmglass.com |

(三) 基本情况简介

| | |
|-----------|---------------------------|
| 注册地址 | 山东省淄博市沂源县药玻路 |
| 注册地址的邮政编码 | 256100 |
| 办公地址 | 山东省淄博市沂源县药玻路 |
| 办公地址的邮政编码 | 256100 |
| 公司国际互联网网址 | http://www.pharmglass.com |
| 电子信箱 | sdyb@pharmglass.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 | 公司证券部 |

(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 | 山东药玻 | 600529 | |

(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 | 2,526,911,006.67 | 2,494,549,671.64 | 1.30 |
| 所有者权益(或股东权益) | 1,886,147,459.98 | 1,849,746,623.21 | 1.97 |
| 归属于上市公司股东的每股 净资产(元/股) | 7.33 | 7.19 | 1.95 |
| | 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 | 82,777,606.64 | 101,292,571.10 | -18.28 |
| 利润总额 | 85,140,062.63 | 104,076,920.77 | -18.20 |
| 归属于上市公司股东的净 利润 | 63,095,938.51 | 83,603,466.81 | -24.53 |
| 归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润 | 61,324,096.52 | 76,566,777.44 | -19.91 |
| 基本每股收益(元) | 0.25 | 0.32 | -21.88 |
| 扣除非经常性损益后的基 本每股收益(元) | 0.24 | 0.30 | -20.00 |
| 稀释每股收益(元) | 0.25 | 0.32 | -21.88 |
| 加权平均净资产收益率 (%) | 3.35 | 4.69 | 减少 1.34 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量 净额 | -49,151,607.16 | 124,942,208.26 | -139.34 |
| 每股经营活动产生的现金 流量净额(元) | -0.19 | 0.49 | -138.78 |

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 |
|--|--------------|
| 非流动资产处置损益 | 489,000.28 |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 1,095,339.88 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 778,115.83 |
| 所得税影响额 | -590,614.00 |
| 合计 | 1,771,841.99 |

三、 股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(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 | | | 31,294 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 |
| 沂源县公有资产管理委员会 | 国家 | 18.47 | 47,540,759 | | | 无 |
| 兴业银行股份有限公司－兴全全球视野股票型证券投资基金 | 未知 | 2.38 | 6,133,024 | | | 未知 |
| 中国工商银行股份有限公司－嘉实主题新动力股票型证券投资基金 | 未知 | 1.91 | 4,907,400 | -700,197 | | 未知 |
| 中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002沪 | 未知 | 1.58 | 4,055,295 | -3,000,000 | | 未知 |
| 中国工商银行股份有限公司－兴全可转债混合型证券投资基金 | 未知 | 1.54 | 3,954,071 | 479,509 | | 未知 |
| 全国社保基金一一一组合 | 未知 | 1.09 | 2,802,444 | 1,191,079 | | 未知 |
| 太平人寿保险有限公司－传统－普通保险产品－022L-CT001沪 | 未知 | 0.89 | 2,299,271 | 1,023,301 | | 未知 |
| 中国工商银行股份有限公司－兴全绿色投资股票型证券投资基金(LOF) | 未知 | 0.88 | 2,274,452 | 783,628 | | 未知 |
| 蒋玉文 | 未知 | 0.79 | 2,024,500 | 34,500 | | 未知 |
| 马红线 | 未知 | 0.59 | 1,509,772 | 165,669 | | 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 | | | |
| 沂源县公有资产管理委员会 | 47,540,759 | | 人民币普通股 | | | |
| 兴业银行股份有限公司－兴全全球视野股票型证券投资基金 | 6,133,024 | | 人民币普通股 | | | |
| 中国工商银行股份有限公司－嘉实主题新动力股票型证券投资基金 | 4,907,400 | | 人民币普通股 | | | |
| 中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L－FH002沪 | 4,055,295 | | 人民币普通股 | | | |
| 中国工商银行股份有限公司－兴全可转债混合型证券投资基金 | 3,954,071 | | 人民币普通股 | | | |
| 全国社保基金一一一组合 | 2,802,444 | | 人民币普通股 | | | |

| | | |
|------------------------------------|------------------------|--------|
| 太平人寿保险有限公司—传统—普通保险产品—022L-CT001 沪 | 2,299,271 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行股份有限公司—兴全绿色投资股票型证券投资基金 (LOF) | 2,274,452 | 人民币普通股 |
| 蒋玉文 | 2,024,500 | 人民币普通股 |
| 马红线 | 1,509,772 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未知上述股东之间存在关联关系或一致行动。 | |

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

本报告期内公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

2012 年上半年，随着下游制药企业部分限产、改造等影响，以及同行业的激烈竞争，给公司的生产经营带来了一定影响。

公司以模制瓶产品为主导的各类医药包装，广泛应用于各类医药产品，报告期收入略有下降；为应对市场不利因素，公司董事会和经理层，以深挖内部潜力为主线，以细化内部管理、洁净化规范化生产吸引高端客户、加快推进项目建设、节能技术改造、加大国际市场开拓为重点，扎实的展开工作，在很大程度上减缓了不利因素的影响。

1、 主营业务收入

报告期内公司实现主营业务收入 69,826 万元，同比下降 3.68%；主营业务收入同比下降的主要原因是：主导产品模抗瓶系列产品、丁基胶塞系列产品，报告期内收入同比下降。

2、 营业利润率

报告期内公司生产所用部分化工原料价格有所下降，主营业务综合营业利润率止住了下滑的态势，同比持平。

3、 归属于上市公司股东的净利润

报告期内公司实现归属于上市公司股东的净利润 6,310 万元，同比下降 24.53%；同比下降的主要原因：

- (1) 主营业务收入的降低，导致归属于上市公司股东的净利润的下降；
- (2) 报告期内因折旧费、税金等项目的同比增加，管理费用同比上升，导致归属于上市公司股东的净利润的下降；
- (3) 因上年同期出售子公司形成投资收益，报告期内投资收益的减少，导致归属于上市公司股东的净利润的下降。

4、 节能减排方面的工作

公司通过前几年的持续投入，热能再利用、“小改大”的窑炉改造、脱硫减排的治理，公司的耗能水平和环境贡献方面有进一步的提升；报告期内，公司对三座窑炉进行了节能改造，对公司节约资源耗用、降低成本会有进一步的贡献。

5、 公司在生产经营出现的问题与困难

(1) 人工成本逐步上升

随着劳动者就业年龄层次、就业思路的转变，就业途径的多样化，人员流动加快，公司受大环境的影响，报告期公司也面临这一问题；为保证职工队伍的稳定，公司逐步开展以下工作：

①通过改革薪酬分配体制，职工收入与劳动效率、成本控制、产品成品率等指标挂钩，在保证公司效

益的同时，稳步提高职工收入；改善职工的工作和生活环境、多途径的人性化管理、加强企业文化建设等手段，也是吸引优秀人才的途径之一。

②公司依托自有技术力量，加强科技创新，推动自动化建设向深处发展：一是通过自动检验机的升级、完善，将逐步实现冷端后的全自动化，减少人工检验；二是自动上管机、自动包装、自动打包、自动入库系统的研发，减少人员的使用，降低人工成本。

(2) 行业竞争

随着医药行业的快速发展，国内医药包装同行业产能扩张已完成，新一轮的竞争已经开始，对公司带来竞争压力；公司通过开发新产品、优化产品结构、技术改造节能降耗、加快自动化建设等措施，来降低产品成本，以成本优势消化上述不利因素。

(3) 原材物料价格

报告期内，资源类原材料维持在高位运行，电力价格的上涨，对公司成本带来了影响；公司继续以内部挖潜、节能降耗、调整产品售价等措施，应对原材物料的价格上涨的冲击。

公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分产品、分行业情况表

| 产品(或业务)类别 | 2012年1-6月 | | 营业利润率 % | 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% |
|-----------|----------------|----------------|------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | | | | |
| 模制瓶系列 | 336,085,993.74 | 216,680,254.45 | 35.53 | -5.45 | -2.77 | -1.78 |
| 安瓶 | 13,875,967.41 | 12,662,418.97 | 8.75 | 13.01 | 19.31 | -4.82 |
| 管瓶 | 45,945,199.37 | 37,567,487.97 | 18.23 | 10.73 | 5.06 | 4.40 |
| 棕色瓶 | 172,410,936.36 | 125,577,196.97 | 27.16 | 15.42 | 20.73 | -3.21 |
| 丁基胶塞系列 | 81,729,196.95 | 73,042,112.94 | 10.63 | -29.17 | -32.24 | 4.05 |
| 铝塑盖塑料瓶系列 | 14,294,368.41 | 11,518,094.93 | 19.42 | 55.66 | 28.19 | 17.26 |
| 商贸 | 33,921,831.06 | 32,222,613.24 | 5.01 | 15.52 | 16.99 | -1.19 |
| 合计 | 698,263,493.30 | 509,270,179.47 | 27.07 | -3.68 | -3.68 | - |

| 分行业 | 2012年1-6月 | | 营业利润率 % | 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% |
|-----|----------------|----------------|------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | | | | |
| 制造业 | 664,341,662.24 | 477,047,566.23 | 28.19 | -2.76 | -2.65 | -0.08 |
| 商贸 | 33,921,831.06 | 32,222,613.24 | 5.01 | 15.52 | 16.99 | -1.19 |
| 合计 | 698,263,493.30 | 509,270,179.47 | 27.07 | -3.68 | -3.68 | - |

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 元。

2、主营业务分地区

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|----|----------------|--------------|
| 国内 | 498,492,775.29 | -8.15 |
| 国外 | 212,188,522.18 | 16.42 |

3、报告期，公司财务状况、经营成果和现金流量分析

(1) 报告期末，资产负债表项目大幅度变动情况及原因如下：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 | 增减百分比 | 变动原因 |
|------|---------------|----------------|---------|------------------------|
| 货币资金 | 96,455,897.63 | 185,517,319.39 | -48.01% | 主要系公司本期收入下降、应付票据减少所致 |
| 在建工程 | 13,431,304.71 | 39,284,556.81 | -65.81% | 主要系公司本期在建工程完工转资所致 |
| 短期借款 | 80,000,000.00 | 55,000,000.00 | 45.45% | 主要系公司本期银行借款增加所致 |
| 应付股利 | 26,879,820.90 | 2,581,873.23 | 941.10% | 主要系公司尚未支付的 2011 年度股利所致 |

(2) 报告期，利润表项目大幅度变动情况及原因如下：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 增减百分比 | 变动原因 |
|--------|--------------|--------------|---------|-----------------------|
| 财务费用 | 1,632,546.72 | 4,169,519.22 | -60.85% | 主要系报告期内子公司支付的借款利息减少所致 |
| 资产减值损失 | 2,805,424.85 | 1,618,611.51 | 73.32% | 主要系报告期内存货跌价准备计提增加所致 |
| 投资收益 | 25,665.75 | 6,499,755.34 | -99.61% | 主要系上期处置子公司收益较大所致 |
| 营业外支出 | 385,614.15 | 1,086,719.56 | -64.52% | 主要系报告期内对外捐赠较少所致 |

(3) 报告期，现金流量表项目大幅度变动情况及原因如下：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 增减百分比 | 变动原因 |
|---------------|----------------|-----------------|----------|--------------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -49,151,607.16 | 124,942,208.26 | -139.34% | 主要系报告期内销售商品收到的的现金减少所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 21,702,500.44 | -154,385,215.25 | 114.06% | 主要系报告期内偿还债务支付的现金减少、支付股利的现金减少所致 |

(二) 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，公司无非募集资金投资项目。

(三) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

1、《公司章程》规定：公司的利润分配应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；公司具体分配比例由董事会根据公司经营状况和中国证监会有关规定拟定，由股东大会审议决定。如公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年公司实现的年均可分配利润的30%，不得向社会公众公开发行新股、可转换公司债券或向原股东配售股份。

2、公司2012年5月12日召开的2011年度股东大会审议通过的公司2011年度利润分配方案为：以2011年末总股本257,380,111股为基数，向全体股东每10股派发现金1.00元（含税），分配现金股利共计25,738,011.10元，剩余未分配利润结转下一年度。该现金分红方案于2012年7月10日实施完毕。

3、日前，公司已根据中国证监会山东证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》要求，进一步修改完善了《公司章程》，在《公司章程》利润分配相关条款中明确和清晰了现金分红标准和比例，完备了相关的决策程序和机制，以充分维护中小股东和投资者的合法权益。《公司章程》（修正案）已在公司第六届董事会第十次会议上审议通过，并报请最近一次召开的股东大会进行审议。

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等法规制度规范治理，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作。报告期内，公司共召开1次年度股东大会，2次董事会，1次监事会，会议的召开均符合《公司法》、《证券法》和《公司章程》等相关法律法规制度的规定。公司的董事、监事和高级管理人员均能认真、诚信、尽职地履行职责，对董事会、监事会和股东大会负责。

报告期内，公司六届八次董事会审议通过了《山东省药用玻璃股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，根据“实施方案”积极推进公司内控实施工作，邀请专家对公司董事、监事、高级管理人员以及其他相关人员进行了内控相关知识及操作培训，以推进公司内控体系建设。

报告期内，公司根据证监局、交易所的监管要求，修订了《内幕信息知情人登记管理制度》，以做好内幕信息在协商、洽谈、准备、传递过程中的保密工作，确保公司信息披露的完整与准确。同时，公司

将不断完善与投资者的沟通工作，妥善接待投资者的咨询和来访。依法履行信息披露义务，确保信息披露真实、及时、准确、完整，切实维护全体股东利益。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司 2012 年 5 月 12 日召开的 2011 年度股东大会审议通过的公司 2011 年度利润分配方案为：以 2011 年末总股本 257,380,111 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1.00 元（含税），分配现金股利共计 25,738,011.10 元，剩余未分配利润结转下一年度。分红派息具体实施日期为：1、股权登记日：2012 年 7 月 3 日。2、除息日：2012 年 7 月 4 日。3、现金红利发放日：2012 年 7 月 10 日。红利已按时发放。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、持有非上市金融企业股权情况

| 所持对象名称 | 最初投资成本(元) | 持有数量(股) | 占该公司股权比例(%) | 期末账面价值(元) | 报告期损益(元) | 报告期所有者权益变动(元) | 会计核算科目 | 股份来源 |
|-------------|-----------|---------|-------------|-----------|----------|---------------|--------|------|
| 沂源县农村信用合作联社 | 50,000.00 | 50,000 | 0.05 | 50,000.00 | | | | 认购 |

(六) 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。

(七) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(八) 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

本报告期公司无其他重大合同。

(九) 承诺事项履行情况

本报告期或持续到报告期内，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(十) 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。

(十一) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(十二) 信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|--------------------------------|-----------------|------------|---|
| 内部控制规范实施工作方案 | | 2012年4月6日 | 上海证券交易所 http : //www.sse.com.cn |
| 六届八次董事会决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年4月6日 | 上海证券交易所 http : //www.sse.com.cn |
| 六届九次董事会决议公告暨召开 2011 年年度股东大会的通知 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年4月17日 | 上海证券交易所 http : //www.sse.com.cn |
| 六届七次监事会决议公告 | | 2012年4月17日 | 上海证券交易所 http : //www.sse.com.cn |
| 2012 年第一季度报告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年4月17日 | 上海证券交易所 http : //www.sse.com.cn |
| 2012 年年度报告 | | 2012年4月17日 | 上海证券交易所 http : //www.sse.com.cn |
| 2012 年年度报告摘要 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年4月17日 | 上海证券交易所 http : //www.sse.com.cn |
| 关于 2012 年日常关联交易预计公告 | | 2012年4月17日 | 上海证券交易所 http : //www.sse.com.cn |
| 独立董事 2011 年度述职报告 | | 2012年4月17日 | 上海证券交易所 http : //www.sse.com.cn |
| 内幕信息知情人管理制度 | | 2012年4月17日 | 上海证券交易所 http : //www.sse.com.cn |
| 2011 年度与管理方资金往来的专项审计报告 | | 2012年4月17日 | 上海证券交易所 http : //www.sse.com.cn |
| 2011 年年度股东大会会议资料 | | 2012年5月3日 | 上海证券交易所 http : //www.sse.com.cn |
| 2011 年年度股东大会法律意见书 | | 2012年5月15日 | 上海证券交易所 http : //www.sse.com.cn |
| 2011 年年度股东大会决议公告 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2012年5月15日 | 上海证券交易所 http : //www.sse.com.cn |

| | | | |
|---------------------|---------------------|--------------------|--|
| 2011 年度利润分配 实施公告 | 《中国证券报》、《上海 证券报》 | 2012 年 6 月 28 日 | 上海 证 券 交 易 所 http : //www.sse.com.cn |
|---------------------|---------------------|--------------------|--|

七、 财务会计报告

(一) 财务报表

合并资产负债表

编制单位:山东省药用玻璃股份有限公司 2012 年 6 月 30 日 单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | (六) 1 | 96,455,897.63 | 185,517,319.39 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | (六) 2 | 255,648,724.29 | 225,996,070.65 |
| 应收账款 | (六) 3 | 368,014,819.49 | 330,838,886.63 |
| 预付款项 | (六) 4 | 106,478,977.39 | 92,975,945.69 |
| 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 | (六) 5 | 7,635,250.38 | 8,425,894.41 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | (六) 6 | 437,615,528.61 | 396,488,094.71 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,271,849,197.79 | 1,240,242,211.48 |
| 非流动资产: | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (六) 7 | 11,779,251.78 | 11,779,251.78 |
| 投资性房地产 | (六) 8 | 27,838,836.87 | 28,464,863.79 |
| 固定资产 | (六) 9 | 1,089,572,221.70 | 1,063,134,488.66 |
| 在建工程 | (六) 10 | 13,431,304.71 | 39,284,556.81 |
| 工程物资 | (六) 11 | 7,700,774.79 | 7,155,527.00 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | (六) 12 | 78,915,607.30 | 82,972,146.09 |
| 开发支出 | | 5,191,343.19 | |
| 商誉 | | | |

| | | | |
|----------------------|--------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | (六) 13 | 20,632,468.54 | 21,516,626.03 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,255,061,808.88 | 1,254,307,460.16 |
| 资产总计 | | 2,526,911,006.67 | 2,494,549,671.64 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | (六) 15 | 80,000,000.00 | 55,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | (六) 16 | 257,531,837.42 | 330,562,394.57 |
| 应付账款 | (六) 17 | 224,986,537.18 | 214,987,817.68 |
| 预收款项 | (六) 18 | 44,014,432.22 | 41,671,263.01 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | (六) 19 | 10,786,114.88 | 9,740,152.63 |
| 应交税费 | (六) 20 | -22,651,910.86 | -30,109,154.53 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | (六) 21 | 26,879,820.90 | 2,581,873.23 |
| 其他应付款 | (六) 22 | 13,904,214.95 | 14,719,464.02 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 635,451,046.69 | 639,153,810.61 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | 336,737.82 |
| 其他非流动负债 | (六) 23 | 5,312,500.00 | 5,312,500.00 |
| 非流动负债合计 | | 5,312,500.00 | 5,649,237.82 |
| 负债合计 | | 640,763,546.69 | 644,803,048.43 |
| 所有者权益(或股东权益): | | | |
| 实收资本(或股本) | (六) 24 | 257,380,111.00 | 257,380,111.00 |
| 资本公积 | (六) 25 | 586,673,352.76 | 586,673,352.76 |
| 减: 库存股 | | | |
| 专项储备 | (六) 26 | 27,138,296.94 | 28,095,387.58 |

| | | | |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| 盈余公积 | (六) 27 | 155,554,844.13 | 155,554,844.13 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | (六) 28 | 859,400,855.15 | 822,042,927.74 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 1,886,147,459.98 | 1,849,746,623.21 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 1,886,147,459.98 | 1,849,746,623.21 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,526,911,006.67 | 2,494,549,671.64 |

法定代表人：柴文

主管会计工作负责人：单战文

会计机构负责人：宋以钊

母公司资产负债表

编制单位：山东省药用玻璃股份有限公司 2012 年 6 月 30 日

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|--------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 87,688,970.08 | 180,791,493.20 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 234,118,992.51 | 210,449,133.47 |
| 应收账款 | (十二) 1 | 396,090,923.02 | 354,988,485.21 |
| 预付款项 | | 98,706,217.25 | 80,759,629.16 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | (十二) 2 | 107,510,762.45 | 108,411,938.22 |
| 存货 | | 383,037,865.87 | 345,832,866.85 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,307,153,731.18 | 1,281,233,546.11 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | (十二) 3 | 24,779,251.78 | 24,779,251.78 |
| 投资性房地产 | | 27,838,836.87 | 28,464,863.79 |
| 固定资产 | | 1,020,174,014.84 | 988,675,088.30 |
| 在建工程 | | 15,216,270.39 | 40,542,554.55 |
| 工程物资 | | 7,587,089.12 | 7,054,583.91 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 70,877,547.65 | 74,816,772.34 |
| 开发支出 | | 5,191,343.19 | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 15,802,491.97 | 16,796,175.07 |
| 其他非流动资产 | | | |

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------------|----|------------------|------------------|
| 非流动资产合计 | | 1,187,466,845.81 | 1,181,129,289.74 |
| 资产总计 | | 2,494,620,576.99 | 2,462,362,835.85 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 80,000,000.00 | 55,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 257,531,837.42 | 330,562,394.57 |
| 应付账款 | | 215,126,642.11 | 203,725,654.95 |
| 预收款项 | | 38,313,614.94 | 36,064,730.74 |
| 应付职工薪酬 | | 10,159,556.03 | 9,050,849.16 |
| 应交税费 | | -22,250,567.43 | -28,717,102.53 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 26,879,820.90 | 2,581,873.23 |
| 其他应付款 | | 13,490,924.52 | 14,507,335.63 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 619,251,828.49 | 622,775,735.75 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | 5,312,500.00 | 5,312,500.00 |
| 非流动负债合计 | | 5,312,500.00 | 5,312,500.00 |
| 负债合计 | | 624,564,328.49 | 628,088,235.75 |
| 所有者权益(或股东权益): | | | |
| 实收资本(或股本) | | 257,380,111.00 | 257,380,111.00 |
| 资本公积 | | 586,224,571.15 | 586,224,571.15 |
| 减: 库存股 | | | |
| 专项储备 | | 20,716,646.42 | 21,623,783.90 |
| 盈余公积 | | 155,554,844.13 | 155,554,844.13 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 850,180,075.80 | 813,491,289.92 |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | | 1,870,056,248.50 | 1,834,274,600.10 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | | 2,494,620,576.99 | 2,462,362,835.85 |

法定代表人: 柴文

主管会计工作负责人: 单战文

会计机构负责人: 宋以钊

合并利润表

编制单位：山东省药用玻璃股份有限公司 2012 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 | | 712,807,830.32 | 740,726,211.59 |
| 其中：营业收入 | (六) 29 | 712,807,830.32 | 740,726,211.59 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 630,055,889.43 | 645,933,395.83 |
| 其中：营业成本 | (六) 29 | 519,428,180.99 | 538,361,908.04 |
| 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 | (六) 30 | 4,029,760.16 | 5,118,884.42 |
| 销售费用 | (六) 31 | 59,299,407.46 | 60,316,363.41 |
| 管理费用 | (六) 32 | 42,860,569.25 | 36,348,109.23 |
| 财务费用 | (六) 33 | 1,632,546.72 | 4,169,519.22 |
| 资产减值损失 | (六) 34 | 2,805,424.85 | 1,618,611.51 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | (六) 35 | 25,665.75 | 6,499,755.34 |
| 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） | | 82,777,606.64 | 101,292,571.10 |
| 加：营业外收入 | (六) 36 | 2,748,070.14 | 3,871,069.23 |
| 减：营业外支出 | (六) 37 | 385,614.15 | 1,086,719.56 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | 117,430.73 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 85,140,062.63 | 104,076,920.77 |
| 减：所得税费用 | (六) 38 | 22,044,124.12 | 20,470,770.82 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 63,095,938.51 | 83,606,149.95 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 63,095,938.51 | 83,603,466.81 |
| 少数股东损益 | | | 2,683.14 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | (六) 39 | 0.25 | 0.32 |
| （二）稀释每股收益 | (六) 39 | 0.25 | 0.32 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | 63,095,938.51 | 83,606,149.95 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 63,095,938.51 | 83,603,466.81 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | 2,683.14 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：柴文

主管会计工作负责人：单战文

会计机构负责人：宋以钊

母公司利润表

编制单位：山东省药用玻璃股份有限公司 2012 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 | (十二)4 | 663,491,852.00 | 677,065,129.22 |
| 减：营业成本 | (十二)4 | 479,588,185.42 | 489,083,572.26 |
| 营业税金及附加 | | 3,789,152.58 | 3,950,233.83 |
| 销售费用 | | 54,064,037.22 | 54,328,272.81 |
| 管理费用 | | 38,855,166.52 | 30,472,179.23 |
| 财务费用 | | 1,636,592.88 | 1,478,822.09 |
| 资产减值损失 | | 2,367,322.41 | 842,895.73 |
| 加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 投资收益(损失以“-”号填列) | (十二)5 | 25,665.75 | 39,508,558.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 83,217,060.72 | 136,417,711.27 |
| 加：营业外收入 | | 1,751,335.14 | 3,092,635.23 |
| 减：营业外支出 | | 385,614.15 | 1,013,987.55 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | 104,840.13 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 84,582,781.71 | 138,496,358.95 |
| 减：所得税费用 | | 22,155,984.73 | 20,211,361.12 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 62,426,796.98 | 118,284,997.83 |
| 五、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益 | | | |
| (二) 稀释每股收益 | | | |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | | |

法定代表人：柴文

主管会计工作负责人：单战文

会计机构负责人：宋以钊

合并现金流量表

编制单位：山东省药用玻璃股份有限公司 2012 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、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 714,716,436.25 | 848,321,116.58 |
| 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 | | 4,700,930.15 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | (六) 40 | 2,728,787.03 | 4,643,699.56 |
| 经营活动现金流入小计 | | 722,146,153.43 | 852,964,816.14 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 579,570,305.94 | 524,140,308.04 |
| 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 | | 85,163,789.92 | 75,287,343.13 |
| 支付的各项税费 | | 43,058,611.28 | 65,908,279.91 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | (六) 40 | 63,505,053.45 | 62,686,676.80 |
| 经营活动现金流出小计 | | 771,297,760.59 | 728,022,607.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -49,151,607.16 | 124,942,208.26 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 25,665.75 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 615,998.08 | 191,434.38 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 46,676,294.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 641,663.83 | 46,867,728.38 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 62,253,978.87 | 119,874,398.03 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金 | | | |

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|----------------|-----------------|
| 净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 62,253,978.87 | 119,874,398.03 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -61,612,315.04 | -73,006,669.65 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 75,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 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 | | 75,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 50,000,000.00 | 149,520,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 3,297,499.56 | 29,865,215.25 |
| 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 | | 53,297,499.56 | 179,385,215.25 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 21,702,500.44 | -154,385,215.25 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -89,061,421.76 | -102,449,676.64 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 185,517,319.39 | 223,719,451.68 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 96,455,897.63 | 121,269,775.04 |

法定代表人：柴文

主管会计工作负责人：单战文

会计机构负责人：宋以钊

母公司现金流量表

编制单位：山东省药用玻璃股份有限公司 2012 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、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 676,954,645.14 | 722,700,626.51 |
| 收到的税费返还 | | 4,700,930.15 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,718,779.02 | 3,537,871.60 |
| 经营活动现金流入小计 | | 683,374,354.31 | 726,238,498.11 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 560,434,014.05 | 467,517,881.47 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 78,220,635.04 | 66,000,845.59 |
| 支付的各项税费 | | 40,075,688.46 | 53,839,116.35 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 57,849,467.86 | 55,459,916.87 |
| 经营活动现金流出小计 | | 736,579,805.41 | 642,817,760.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -53,205,451.10 | 83,420,737.83 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 25,665.75 | 19,100,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 615,998.08 | 191,434.38 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 46,676,294.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 641,663.83 | 65,967,728.38 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 62,241,236.29 | 119,816,145.38 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 62,241,236.29 | 119,816,145.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -61,599,572.46 | -53,848,417.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 75,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 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 | | 75,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 50,000,000.00 | 109,920,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 3,297,499.56 | 26,238,402.69 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 53,297,499.56 | 136,158,402.69 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 21,702,500.44 | -111,158,402.69 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -93,102,523.12 | -81,586,081.86 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 180,791,493.20 | 197,300,284.17 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 87,688,970.08 | 115,714,202.31 |

法定代表人：柴文

主管会计工作负责人：单战文

会计机构负责人：宋以钊

| | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|---------------|----------------|--|----------------|--|--|------------------|
| (四) 利润分配 | | | | | | | -25,738,011.10 | | | -25,738,011.10 |
| 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 | | | | | | | -25,738,011.10 | | | -25,738,011.10 |
| 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 | | | | -957,090.64 | | | | | | -957,090.64 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | 957,090.64 | | | | | | 957,090.64 |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 257,380,111.00 | 586,673,352.76 | | 27,138,296.94 | 155,554,844.13 | | 859,400,855.15 | | | 1,886,147,459.98 |

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 | 257,380,111.00 | 586,673,352.76 | | 26,827,115.17 | 138,979,968.19 | | 731,822,831.71 | | 3,666,204.19 | 1,745,349,583.02 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 257,380,111.00 | 586,673,352.76 | | 26,827,115.17 | 138,979,968.19 | | 731,822,831.71 | | 3,666,204.19 | 1,745,349,583.02 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | 196,461.15 | | | 57,865,455.71 | | -3,666,204.19 | 54,395,712.67 |
| (一)净利润 | | | | | | | 83,603,466.81 | | | 83,603,466.81 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 83,603,466.81 | | | 83,603,466.81 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | -3,666,204.19 | -3,666,204.19 |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | | | | -3,666,204.19 | -3,666,204.19 |
| 2.股份支付计入所有者权益的金 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|---------------|----------------|--|----------------|--|------------------|
| 额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | -25,738,011.10 | | -25,738,011.10 |
| 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 | | | | | | | -25,738,011.10 | | -25,738,011.10 |
| 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 | | | | 196,461.15 | | | | | 196,461.15 |
| 1. 本期提取 | | | | 4,964,575.02 | | | | | 4,964,575.02 |
| 2. 本期使用 | | | | 4,768,113.87 | | | | | 4,768,113.87 |
| (七) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 257,380,111.00 | 586,673,352.76 | | 27,023,576.32 | 138,979,968.19 | | 789,688,287.42 | | 1,799,745,295.69 |

法定代表人：柴文

主管会计工作负责人：单战文

会计机构负责人：宋以钊

母公司所有者权益变动表

编制单位：山东省药用玻璃股份有限公司

2012 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 | 257,380,111.00 | 586,224,571.15 | | 21,623,783.90 | 155,554,844.13 | | 813,491,289.92 | 1,834,274,600.10 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 257,380,111.00 | 586,224,571.15 | | 21,623,783.90 | 155,554,844.13 | | 813,491,289.92 | 1,834,274,600.10 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | -907,137.48 | | | 36,688,785.88 | 35,781,648.40 |
| （一）净利润 | | | | | | | 62,426,796.98 | 62,426,796.98 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 62,426,796.98 | 62,426,796.98 |
| （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 | | | | | | | -25,738,011.10 | -25,738,011.10 |
| 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 | | | | | | | -25,738,011.10 | -25,738,011.10 |
| 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 | | | | -907,137.48 | | | | -907,137.48 |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | 907,137.48 | | | | 907,137.48 |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 257,380,111.00 | 586,224,571.15 | | 20,716,646.42 | 155,554,844.13 | | 850,180,075.80 | 1,870,056,248.50 |

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 | 257,380,111.00 | 586,224,571.15 | | 16,262,498.92 | 138,979,968.19 | | 690,055,417.58 | 1,688,902,566.84 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 257,380,111.00 | 586,224,571.15 | | 16,262,498.92 | 138,979,968.19 | | 690,055,417.58 | 1,688,902,566.84 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | 4,234,276.36 | | | 92,546,986.73 | 96,781,263.09 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 118,284,997.83 | 118,284,997.83 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|---------------|----------------|--|----------------|------------------|
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 118,284,997.83 | 118,284,997.83 |
| （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 | | | | | | | -25,738,011.10 | -25,738,011.10 |
| 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 | | | | | | | -25,738,011.10 | -25,738,011.10 |
| 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 | | | | 4,234,276.36 | | | | 4,234,276.36 |
| 1. 本期提取 | | | | 4,964,575.02 | | | | 4,964,575.02 |
| 2. 本期使用 | | | | 730,298.66 | | | | 730,298.66 |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 257,380,111.00 | 586,224,571.15 | | 20,496,775.28 | 138,979,968.19 | | 782,602,404.31 | 1,785,683,829.93 |

法定代表人：柴文

主管会计工作负责人：单战文

会计机构负责人：宋以钊

（二）公司基本情况

山东省药用玻璃股份有限公司(以下简称“公司”)的前身为建成于1970年的山东省药用玻璃总厂，该厂为国家二级企业。1993年经淄博市经济体制改革委员会淄体改股字(1993)61号文批准，由原山东省药用玻璃总厂独家发起并整体改制采取定向募集方式设立公司。公司设立时的股本总额为2280.88万元。1996年公司按《公司法》进行了规范，被山东省人民政府以鲁政股字(1996)73号文确认为募集设立的规范化股份有限公司，并于1997年3月4日取得山东省工商行政管理局颁发的法人营业执照。1997年6月，经淄博市证券管理委员会办公室批准，公司内部职工股在淄博证券交易自动报价系统挂牌交易，1998年11月24日根据国家清理整顿场外交易的规定停止交易。

公司1996年度利润分配方案为向全体股东每10股送3股；1999年中期利润分配方案为向全体股东每10股送3股，同时用资本公积每10股转增4股；2002年5月17日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]10号文核准，公司在上海证券交易所采用网上累计投标询价发行方式向社会公众发行人民币普通股股票3,200万股，公司的总股本变更为8,240.7448万元；公司2002年利润分配方案为向全体股东每10股送3股，同时用资本公积每10股转增2股，公司总股本变更为12,361.1172万元；公司2003年度利润分配及资本公积转增股本方案为以2003年末总股本为基数，每10股送红股3股，同时用资本公积金每10股转增股本2股，公司总股本变更为18,541.6759万元；2005年公司实施资本公积转增股本方案，即以公司2004年末总股本为基数，每10股转增2股，公司总股本变更为22,250.0111万元。2006年2月14日公司公告实施股权分置改革方案，流通股股东每10股获得2.6股股票对价，非流通股股东共支付31,915,561股，对价后公司总股本不变仍为22,250.0111万元。2007年2月12日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]34号文批准，公司以非公开发行方式向10名特定投资者发行3,488万股人民币普通股，每股面值为人民币1.00元，变更后的总股本为人民币25,738.0111万元。

公司法定代表人：柴文，注册地：淄博市沂源县城，注册资本：人民币贰亿伍仟柒佰叁拾捌万零壹佰壹拾壹元(人民币 257,380,111.00 元)。公司为医药包装企业，经营范围为：许可证范围内医疗器械生产、销售(有效期至 2014 年 6 月 29 日)；汽车货运(有效期至 2014 年 6 月 22 日)；包装装潢印刷品印刷(有效期至 2014 年 3 月 31 日)；药品包装材料和容器注册证范围内的药品包装材料和容器的生产、销售(凭注册证书经营)；(以下限分支机构经营)成品油零售(有效期至 2013 年 6 月 10 日)。一般经营项目：日用玻璃制品的生产、销售；纸箱加

工、销售；玻璃生产专用设备的制造、销售；翻砂铸造；备案范围内的进出口业务。

本财务报告业经公司董事会于2012年8月4日批准报出。

（三）公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》(于2006年2月15日颁布)、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定[2010年修订]》以及相关补充规定的要求编制，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。

3、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记帐本位币

人民币元。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本

与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

- ① 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；
- ② 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，其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明公司不能控制被投资单位的除外。

公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明公司不能控制被投资单位的除外：

- ① 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权。
- ② 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- ③ 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- ④ 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

- ① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。

因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的交易性金融资产，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 1) 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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项；
- 4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 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直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2) 其他金融负债。

③ 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

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基

于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

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

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤ 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，应将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单

独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

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

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 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，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资

产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 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，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

(4) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

10、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：指期末单笔余额在 100 万元以上的款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据为账龄组合，以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

按组合计提坏账准备的计提方法为账龄分析法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备，确定的坏账准备计提比例为：

| 账龄 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内(含 1 年) | 6% | 6% |
| 1-2 年(含 2 年) | 10% | 10% |
| 2—3 年(含 3 年) | 20% | 20% |
| 3 年以上 | 50% | 50% |

(3) 合并报表范围内各公司之间的应收款项不计提坏账准备。

(4) 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：单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。

坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(5) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法：

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、低值易耗品、开发成本、施工成本、在产品及库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

① 库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③ 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，应当分别确定其可变现净值，并与其相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。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次转销法，计入相关资产的成本或者当期损益。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为初始投资成本)；

④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定。

⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—

债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

- 1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。
- 2) 公司对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资企业宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，按照权益法核算。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，应当以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后加以确定。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响，是指对一个企业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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

13、投资性房地产

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对投资性房地产采用直线法并按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧：

| 名称 | 使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|--------|------|--------|-------|
| 房屋及建筑物 | 30 | 3% | 3.23% |

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

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

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

| 类别 | 使用年限 | 预计净残值率 | 年折旧率 |
|--------|------------|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 20 年-30 年 | 3.00% | 3.23%-4.85% |
| 通用设备 | 5 年-16 年 | 3.00% | 6.06%-19.40% |
| 专用设备 | 2.5 年-12 年 | 3.00% | 8.08%-38.80% |
| 运输工具 | 12 年 | 3.00% | 8.08% |

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公

允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

15、在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产；
- (3) 如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

16、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额，按照下列规定确定：

① 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，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、无形资产

(1) 无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量，于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；

④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；

⑦ 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

(4) 无形资产如存在可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(5) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，应当证明其有用性；
- 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。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出但受益期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，长期待摊费用在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

19、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

20、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- 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公司；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入公司；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件

的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

21、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补贴，应当分别下列情况处理：

- (1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；
- (2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、递延所得税资产和递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

23、经营租赁

- (1) 公司作为承租人对经营租赁的处理

- ① 租金的处理

在经营租赁下公司将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

公司在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，公司对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，公司应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了公司某些费用的，公司将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

公司采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益

② 初始直接费用的处理

经营租赁中公司发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用公司对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 公司对经营租赁提供激励措施的处理

公司提供免租期的，公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内公司确认租金收入。公司承担了承租人某些费用的，公司将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在公司一方，因此公司将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

24、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期内，公司无需披露的主要会计政策、会计估计变更。

25、前期会计差错更正

本报告期内，公司无需披露的前期会计差错更正。

(四) 税项

26、企业所得税

企业所得税：母公司及各子公司执行 25%的企业所得税税率。

27、流转税

(1) 增值税：公司销售货物缴纳增值税，增值税税率为 17%，按销项税额扣除进项税额后的差额缴纳。

(2) 营业税：出租资产收入按 5%计算缴纳。

(3) 城市维护建设税：母公司和子公司沂源新康贸易有限公司税率为 5%，子公司包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公司税率为 7%；以应缴流转税额为基数计算并缴纳。

28、教育费附加

按应缴流转税额的 3%计提并缴纳。

29、地方教育费附加

按应缴流转税额的 2%计提并缴纳。

30、地方水利建设基金

按应缴流转税额的 1%计提并缴纳。

(五) 企业合并及合并财务报表

31、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

| <u>公司名称</u> | <u>子公司</u> | <u>注册地</u> | <u>业务</u> | <u>注册资本</u> | <u>经营范围</u> |
|-------------------|------------|------------|-----------|-------------|---|
| | <u>类型</u> | | <u>性质</u> | <u>(万元)</u> | |
| 包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公司 | 全资 | 包头市 | 制造业 | 1,000.00 | 模制抗生素瓶、玻璃药瓶、玻璃输液瓶纸箱、PE 膜加工的制造、销售、相关进出口业务 |
| 沂源新康贸易有限公司 | 全资 | 淄博市 | 商业 | 300.00 | 煤炭零售、化工产品、化工原料、长石、磷石、白云石、方解石、石英砂、五金交电、机电产品、土产杂品、机械配件、橡胶制品、钢材、劳保用品销售 |

(续上表 1)

| <u>子公司全称</u> | <u>期末实际出资额</u> | <u>实质上构成对子公司</u> | <u>公司持股比</u> | <u>公司表决</u> |
|-------------------|----------------|-------------------|--------------|-------------|
| | <u>(万元)</u> | <u>净投资的其他项目余额</u> | <u>例</u> | <u>权比例</u> |
| 包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公司 | 1,000.00 | - | 100.00% | 100.00% |
| 沂源新康贸易有限公司 | 300.00 | - | 100.00% | 100.00% |

(续上表 2)

| <u>子公司全称</u> | <u>是否</u> | <u>少数股</u> | <u>少数股东权益中用于冲减</u> | <u>从母公司所有者权益冲减</u> |
|-------------------|-----------|------------|--------------------|--------------------|
| | <u>合</u> | <u>东权益</u> | <u>少数股东损益的金额</u> | <u>子公司少数股东分担的本</u> |
| | <u>并报</u> | | | <u>期亏损超过少数股东在该</u> |
| | <u>表</u> | | | <u>子公司期初所有者权益中</u> |
| | | | | <u>所享有份额后的余额</u> |
| 包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公司 | 是 | - | - | - |
| 沂源新康贸易有限公司 | 是 | - | - | - |

32、本期合并报表范围未发生变化。

(六) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|-------------------|--------|----------------------|------------|--------|-----------------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | | | | | | |
| 人民币 | | | 928,411.26 | | | 153,769.13 |
| 小计 | | | <u>928,411.26</u> | | | <u>153,769.13</u> |
| 银行存款： | | | | | | |
| 人民币 | - | - | 93,141,824.22 | | | 184,291,768.62 |
| 美元 | 377,185.75 | 6.3249 | 2,385,662.15 | 170,099.77 | 6.3009 | 1,071,781.64 |
| 小计 | <u>377,185.75</u> | | <u>95,527,486.37</u> | | | <u>185,363,550.26</u> |
| 合计 | <u>377,185.75</u> | | <u>96,455,897.63</u> | | | <u>185,517,319.39</u> |

2、应收票据

(1) 应收票据分类

| 种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | <u>255,648,724.29</u> | <u>225,996,070.65</u> |
| 合计 | <u>255,648,724.29</u> | <u>225,996,070.65</u> |

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名

| 出票单位 | 出票日 | 到期日 | 金额 |
|--------------|------------|------------|---------------------|
| 河北同汇医药有限公司 | 2012-02-16 | 2012-08-16 | 1,000,000.00 |
| 宁夏北极碳素制品有限公司 | 2012-02-24 | 2012-08-23 | 1,000,000.00 |
| 重庆林春园林工程有限公司 | 2012-04-05 | 2012-10-05 | 1,000,000.00 |
| 义乌鼎极进出口有限公司 | 2012-04-23 | 2012-10-23 | 1,000,000.00 |
| 大连黄海渔业总公司 | 2011-05-14 | 2012-11-14 | <u>1,000,000.00</u> |
| 合计 | | | <u>5,000,000.00</u> |

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

| 种类 | 期末余额 | | | |
|------------------------|-----------------------|----------------|----------------------|--------------|
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 400,707,095.47 | 100.00% | 32,692,275.98 | 8.16% |
| 其中：以账龄作为信用风险特征的组合 | 400,707,095.47 | 100.00% | 32,692,275.98 | 8.16% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | <u>400,707,095.47</u> | <u>100.00%</u> | <u>32,692,275.98</u> | <u>8.16%</u> |

| 种类 | 年初余额 | | | |
|------------------------|-----------------------|----------------|----------------------|-------|
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 362,474,905.48 | 100.00% | 31,636,018.85 | 8.73% |
| 其中：以账龄作为信用风险特征的组合 | 362,474,905.48 | 100.00% | 31,636,018.85 | 8.73% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | = | = | = | = |
| 合计 | <u>362,474,905.48</u> | <u>100.00%</u> | <u>31,636,018.85</u> | 8.73% |

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指期末余额在 100 万元以上，且根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失的应收账款；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指期末余额在 100 万元以下，且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1年以内(含1年) | 361,945,781.46 | 90.33% | 21,754,012.71 | 309,172,337.52 | 85.29% | 18,550,340.26 |
| 1至2年(含2年) | 14,867,010.83 | 3.71% | 1,486,701.08 | 25,939,446.40 | 7.16% | 2,593,944.64 |
| 2至3年(含3年) | 8,318,631.35 | 2.07% | 1,663,726.27 | 10,632,756.11 | 2.93% | 2,126,551.22 |

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|-----------------------|----------------|----------------------|-----------------------|----------------|----------------------|
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 |
| 3年以上 | <u>15,575,671.83</u> | <u>3.89%</u> | <u>7,787,835.92</u> | <u>16,730,365.45</u> | <u>4.62%</u> | <u>8,365,182.73</u> |
| 合计 | <u>400,707,095.47</u> | <u>100.00%</u> | <u>32,692,275.98</u> | <u>362,474,905.48</u> | <u>100.00%</u> | <u>31,636,018.85</u> |

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|------------|--------|-------------------|-------|-----------|
| 孟加拉 RENATA | 货款 | 133,967.13 | 已无法收回 | 否 |
| 浙江尤文杰 | 货款 | 93,420.96 | 已无法收回 | 否 |
| 其他 3 家单位 | 货款 | <u>94,849.24</u> | 已无法收回 | 否 |
| 合计 | | <u>322,237.33</u> | | |

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例 |
|-------------------|-------|-----------------------|-------|---------------|
| 瑞阳制药有限公司 | 非关联方 | 28,116,309.17 | 1 年以内 | 7.02% |
| 山东鲁抗医药股份有限公司 | 非关联方 | 26,303,625.97 | 1 年以内 | 6.56% |
| 华北制药股份有限公司物资供应分公司 | 非关联方 | 21,110,591.35 | 1 年以内 | 5.27% |
| 哈药集团制药总厂 | 非关联方 | 19,768,894.65 | 1 年以内 | 4.93% |
| 西安自强医用材料有限公司 | 非关联方 | <u>8,242,021.40</u> | 1 年以内 | <u>2.06%</u> |
| 合计 | | <u>103,541,442.54</u> | | <u>25.84%</u> |

(5) 本报告期应收账款中无关联方欠款。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-----------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1年以内(含1年) | 90,882,791.19 | 85.35% | 75,385,374.19 | 81.08% |

| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-----------|-----------------------|----------------|----------------------|----------------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1至2年(含2年) | 403,145.79 | 0.38% | 857,529.57 | 0.92% |
| 2至3年(含3年) | 2,405,535.93 | 2.26% | 1,802,718.57 | 1.94% |
| 3年以上 | <u>12,787,504.48</u> | <u>12.01%</u> | <u>14,930,323.36</u> | <u>16.06%</u> |
| 合计 | <u>106,478,977.39</u> | <u>100.00%</u> | <u>92,975,945.69</u> | <u>100.00%</u> |

(2) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

| 单位或个人名称 | 与公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|--------------------|-------|----------------------|----------------|-------|
| 山东欣欣园置业有限公司 | 非关联方 | 21,480,104.18 | 2011 年 | 未到结算期 |
| 德国 R+E 机械自动化技术有限公司 | 非关联方 | 14,871,171.77 | 2007 年至 2008 年 | 注 |
| 沂源县供电公司 | 非关联方 | 13,322,748.22 | 2012 年 | 未到结算期 |
| 大同煤矿集团有限责任公司 | 非关联方 | 11,389,652.99 | 2012 年 | 未到结算期 |
| EMHART GLASS SA | 非关联方 | <u>10,713,503.40</u> | 2011 年 | 未到结算期 |
| 合计 | | <u>71,777,180.56</u> | | |

注：为预付设备款，因设备质量问题无法达到设计要求，目前公司正与供应商协商解决。

(4) 期末预付款项中无预付关联方款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

| 种类 | 期末余额 | | | |
|-------------------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------|
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 9,124,249.20 | 86.29% | 1,488,998.82 | 16.32% |
| 其中：以账龄作为信用风险特征的组合 | 9,124,249.20 | 86.29% | 1,488,998.82 | 16.32% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | <u>1,449,317.31</u> | <u>13.71%</u> | <u>1,449,317.31</u> | <u>100.00%</u> |
| 合计 | <u>10,573,566.51</u> | <u>100.00%</u> | <u>2,938,316.13</u> | <u>27.79%</u> |

| 种类 | 年初余额 | | | |
|----|------|----|--------|----|
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备金额 | 比例 |

| | | | | |
|-------------------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 9,978,000.04 | 87.32% | 1,552,105.63 | 15.56% |
| 其中：以账龄作为信用风险特征的组合 | 9,978,000.04 | 87.32% | 1,552,105.63 | 15.56% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | <u>1,449,317.31</u> | <u>13.68%</u> | <u>1,449,317.31</u> | <u>100.00%</u> |
| 合计 | <u>11,427,317.35</u> | <u>100.00%</u> | <u>3,001,422.94</u> | <u>26.18%</u> |

其他应收款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指期末余额在 100 万元以上，且根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失的其他应收款；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指期末余额在 100 万元以下，且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|---------------------|----------------|---------------------|---------------------|----------------|---------------------|
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1年以内(含1年) | 5,105,538.19 | 55.95% | 302,012.89 | 5,840,230.17 | 58.52% | 350,413.81 |
| 1至2年(含2年) | 1,991,926.69 | 21.83% | 199,192.67 | 2,082,985.55 | 20.88% | 208,298.56 |
| 2至3年(含3年) | 85,329.66 | 0.94% | 17,065.93 | 113,329.66 | 1.14% | 22,665.93 |
| 3年以上 | <u>1,941,454.66</u> | <u>21.28%</u> | <u>970,727.33</u> | <u>1,941,454.66</u> | <u>19.46%</u> | <u>970,727.33</u> |
| 合计 | <u>9,124,249.20</u> | <u>100.00%</u> | <u>1,488,998.82</u> | <u>9,978,000.04</u> | <u>100.00%</u> | <u>1,552,105.63</u> |

(2) 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 计提理由 |
|---------|---------------------|---------------------|----------------|------|
| 借款 | <u>1,449,317.31</u> | <u>1,449,317.31</u> | <u>100.00%</u> | 无法收回 |
| 合计 | <u>1,449,317.31</u> | <u>1,449,317.31</u> | <u>100.00%</u> | |

(3) 本报告期内无前期已全额计提坏账准备或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回、或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(6) 本报告期无金额较大的其他应收款。

(7) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 |
|-------------------|-------|--------------|------|-------------|
| 沂源县建设局 | 非关联方 | 3,360,748.00 | 注1 | 31.78% |
| 沂源县财政局资金结算中心 | 非关联方 | 850,000.00 | 3年以上 | 8.04% |
| 南博山站（含博山站） | 非关联方 | 795,344.80 | 注2 | 7.52% |
| 青岛铁路经营集团有限公司博山经营部 | 非关联方 | 707,836.60 | 1年以内 | 6.69% |
| 淄博世通国际货运有限公司 | 非关联方 | 548,943.87 | 1年以内 | 5.19% |
| 合计 | | 6,262,873.27 | | 59.22% |

注 1：1 年以内金额 799,680.00 元，1-2 年金额 1,573,280.00 元，3 年以上金额 987,788.00 元。

注 2：1 年以内金额 450,000.00 元，1-2 年金额 345,344.80 元。

(8) 本报告期其他应收款中无关联方欠款

6、存货

(1) 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------|-----------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| | 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 | 88,740,853.09 | | 88,740,853.09 | 87,601,956.95 | - | 87,601,956.95 |
| 库存商品 | 343,735,867.00 | 10,517,718.02 | 333,218,148.98 | 308,156,762.58 | 14,140,360.88 | 294,016,401.70 |
| 在产品 | 15,656,526.54 | | 15,656,526.54 | 14,869,736.06 | - | 14,869,736.06 |
| 合计 | <u>448,133,246.63</u> | <u>10,517,718.02</u> | <u>437,615,528.61</u> | <u>410,628,455.59</u> | <u>14,140,360.88</u> | <u>396,488,094.71</u> |

(2) 存货跌价准备

| 存货种类 | 年初余额 | 本期计提 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

| | | 转回 | 转销 |
|------|----------------------|---------------------|----------------------|
| 库存商品 | <u>14,140,360.88</u> | <u>3,622,642.86</u> | <u>10,517,718.02</u> |
| 合计 | <u>14,140,360.88</u> | <u>3,622,642.86</u> | <u>10,517,718.02</u> |

(3) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|------|-------------|-------------------|--------------------|
| 库存商品 | | 以前减记存货价值的影响因素的消失- | 1.09% |

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资类别

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 |
|--------------------|------|----------------------|----------------------|------|----------------------|--------------|--------------|
| 沂源县农村信用合作联社 | 成本法 | 50,000.00 | 50,000.00 | - | 50,000.00 | 0.05% | 0.05% |
| 张家口吉斯特-布罗卡德斯制药有限公司 | 成本法 | <u>11,729,251.78</u> | <u>11,729,251.78</u> | | <u>11,729,251.78</u> | <u>5.35%</u> | <u>5.35%</u> |
| 合计 | | <u>11,779,251.78</u> | <u>11,779,251.78</u> | | <u>11,779,251.78</u> | | |

(续上表)

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------------|------------------------|------|----------|--------|
| 沂源县农村信用合作联社 | | - | - | - |
| 张家口吉斯特-布罗卡德斯制药有限公司 | | = | = | = |
| 合计 | | = | = | = |

8、投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------------|---------------|------------|------|---------------|
| ① 账面原值合计 | 38,420,000.00 | - | - | 38,420,000.00 |
| 其中：房屋、建筑物 | 38,420,000.00 | - | - | 38,420,000.00 |
| ② 累计折旧和累计摊销合计 | 9,955,136.21 | 626,026.92 | | 10,581,163.13 |
| 其中：房屋、建筑物 | 9,955,136.21 | 626,026.92 | | 10,581,163.13 |
| ③ 投资性房地产账面净值合计 | 28,464,863.79 | | | 27,838,836.87 |
| 其中：房屋、建筑物 | 28,464,863.79 | | | 27,838,836.87 |
| ④ 投资性房地产减值准备累计金额合计 | - | | | - |
| 其中：房屋、建筑物 | - | | | - |
| ⑤ 投资性房地产账面价值合计 | 28,464,863.79 | | | 27,838,836.87 |
| 其中：房屋、建筑物 | 28,464,863.79 | | | 27,838,836.87 |

本期折旧额 626,026.92 元。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|-------------------------|----------------------|----------------------|-------------------------|
| ① 账面原值合计 | <u>1,637,312,284.44</u> | <u>83,390,497.19</u> | <u>20,789,050.09</u> | <u>1,699,913,731.54</u> |
| 其中：房屋及建筑物 | 664,704,779.97 | 46,352,040.10 | - | 711,056,820.07 |
| 通用设备 | 423,998,253.67 | 16,015,935.26 | 1,602,000.00 | 438,412,188.93 |
| 专用设备 | 536,934,484.96 | 20,666,966.30 | 19,187,050.09 | 538,414,401.17 |
| 运输工具 | 11,674,765.84 | 355,555.53 | - | 12,030,321.37 |
| | | 本期新增 | 本期计提 | |
| ② 累计折旧合计 | <u>574,177,795.78</u> | - | <u>56,925,332.26</u> | <u>610,341,509.84</u> |
| 其中：房屋及建筑物 | 116,606,798.38 | - | 12,089,312.41 | 128,087,436.40 |
| 通用设备 | 181,017,051.65 | - | 8,442,481.39 | 187,918,027.82 |
| 专用设备 | 272,294,229.65 | - | 35,956,967.14 | 289,639,758.20 |
| 运输工具 | 4,259,716.10 | - | 436,571.32 | 4,696,287.42 |
| ③ 固定资产账面净值合计 | <u>1,063,134,488.66</u> | | | <u>1,089,572,221.70</u> |
| 其中：房屋及建筑物 | 548,097,981.59 | | | 582,969,383.67 |
| 通用设备 | 242,981,202.02 | | | 250,494,161.11 |

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|-------------------------|------|------|-------------------------|
| 专用设备 | 264,640,255.31 | | | 248,774,642.97 |
| 运输工具 | 7,415,049.74 | | | 7,334,033.95 |
| ④ 减值准备合计 | - | | | - |
| 其中：房屋及建筑物 | - | | | - |
| 通用设备 | - | | | - |
| 专用设备 | - | | | - |
| 运输工具 | - | | | - |
| ⑤ 固定资产账面价值合计 | <u>1,063,134,488.66</u> | | | <u>1,089,572,221.70</u> |
| 其中：房屋及建筑物 | 548,097,981.59 | | | 582,969,383.67 |
| 通用设备 | 242,981,202.02 | | | 250,494,161.11 |
| 专用设备 | 264,640,255.31 | | | 248,774,642.97 |
| 运输工具 | 7,415,049.74 | | | 7,334,033.95 |

(2) 本期由在建工程转入固定资产原价为 41,336,716.56 元。

(3) 期末已提足折旧的固定资产原值为 148,091,010.30 元。

(4) 期末经对固定资产逐项进行检查，不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

10、在建工程

(1) 工程项目类别

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------|----------------------|------|----------------------|---------------------|------|---------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 模抗瓶项目 | 3,171,907.70 | | 3,171,907.70 | 3,451,792.04 | - | 3,451,792.04 |
| 研发大楼 | | | | 27,640,686.05 | - | 27,640,686.05 |
| 药用玻璃窑炉 | | | | 695,018.96 | - | 695,018.96 |
| 节能技术改造 | | | | | | |
| 十二车间窑炉 | | | | 3,129,638.56 | - | 3,129,638.56 |
| 其他零星工程 | <u>10,259,397.01</u> | | <u>10,259,397.01</u> | <u>4,367,421.20</u> | - | <u>4,367,421.20</u> |

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|----|----------------------|------|----------------------|----------------------|------|----------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 合计 | <u>13,431,304.71</u> | | <u>13,431,304.71</u> | <u>39,284,556.81</u> | ≡ | <u>39,284,556.81</u> |

(2) 在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 年初余额 | 本期增加 | 转入固定 | | 其他减少 | 期末余额 |
|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|--|-------------------|----------------------|
| | | | 资产 | | | |
| 模抗瓶项目 | 3,451,792.04 | 48,068.50 | | | 327,952.84 | 3,171,907.70 |
| 研发大楼 | 27,640,686.05 | 502,925.26 | 28,143,611.31 | | | |
| 药用玻璃窑炉节能技术改造 | 695,018.96 | 2,079,601.34 | 2,774,620.30 | | | |
| 十二车间窑炉 | 3,129,638.56 | 3,485,433.26 | 6,615,071.82 | | | |
| 其他零星工程 | <u>4,367,421.20</u> | <u>9,695,388.94</u> | <u>3,803,413.13</u> | | - | <u>10,259,397.01</u> |
| 合计 | <u>39,284,556.81</u> | <u>15,811,417.30</u> | <u>41,336,716.56</u> | | <u>327,952.84</u> | <u>13,431,304.71</u> |

11、工程物资

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------------|---------------------|
| 耐火材料 | 2,491,267.57 | 3,786,904.71 |
| 在库设备 | 3,774,220.29 | 3,258,659.88 |
| 建材 | <u>1,435,286.93</u> | <u>109,962.41</u> |
| 合计 | <u>7,700,774.79</u> | <u>7,155,527.00</u> |

12、无形资产

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| ① 账面原值合计 | <u>96,168,981.02</u> | <u>966,666.56</u> | <u>3,927,729.74</u> | <u>93,207,917.84</u> |
| 其中：土地使用权 | 94,828,330.08 | | 3,927,729.74 | 90,900,600.34 |
| 计算机软件 | 1,340,650.94 | 966,666.56 | - | 2,307,317.5 |
| ② 累计摊销合计 | <u>13,196,834.93</u> | <u>1,128,761.46</u> | <u>33,285.85</u> | <u>14,292,310.54</u> |
| 其中：土地使用权 | 11,954,283.14 | 1,076,767.23 | 33,285.85 | 12,997,764.52 |
| 计算机软件 | 1,242,551.79 | 51,994.23 | - | 1,294,546.02 |
| ③ 无形资产账面净值合计 | <u>82,972,146.09</u> | | | <u>78,915,607.3</u> |
| 其中：土地使用权 | 82,874,046.94 | | | 77,902,835.82 |

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------------|------|------|---------------------|
| 计算机软件 | 98,099.15 | | | 1,012,771.48 |
| ④ 减值准备合计 | - | | | |
| 其中：土地使用权 | - | | | |
| 计算机软件 | - | | | |
| 无形资产账面价值合计 | <u>82,972,146.09</u> | | | <u>78,915,607.3</u> |
| 其中：土地使用权 | 82,874,046.94 | | | 77,902,835.82 |
| 计算机软件 | 98,099.15 | | | 1,012,771.48 |

本期摊销额 1,128,761.46 元。

13、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|----------------------|----------------------|
| 递延所得税资产: | | |
| 资产减值准备 | 11,559,827.56 | 12,217,200.68 |
| 专项储备 | 6,797,062.53 | 7,023,846.90 |
| 折旧差异 | 231,725.45 | 231,725.45 |
| 可抵扣亏损 | <u>2,043,853.00</u> | <u>2,043,853.00</u> |
| 合计 | <u>20,632,468.54</u> | <u>21,516,626.03</u> |
| 递延所得税负债: | | |
| 未实现内部亏损 | = | <u>336,737.82</u> |
| 合计 | = | <u>336,737.82</u> |

(2) 可抵扣差异和应纳税差异项目明细

| 项目 | 金额 |
|---------|----------------------|
| 可抵扣差异项目 | |
| 资产减值准备 | 46,239,310.13 |
| 专项储备 | 27,188,250.10 |
| 折旧差异 | 926,901.82 |
| 可抵扣亏损 | <u>8,175,412.00</u> |
| 合计 | <u>82,529,874.05</u> |

14、资产减值准备明细

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------|----------------------|---------------------|---------------------|-------------------|----------------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 34,637,441.79 | 1,315,387.65 | | 322,237.33 | 35,630,592.11 |
| 存货跌价准备 | 14,140,360.88 | | 3,622,642.86 | | 10,517,718.02 |
| 持有至到期投资减值准备 | <u>91,000.00</u> | | | | <u>91,000.00</u> |
| 合计 | <u>48,868,802.67</u> | <u>1,315,387.65</u> | <u>3,622,642.86</u> | <u>322,237.33</u> | <u>46,239,310.13</u> |

15、短期借款

短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------------|----------------------|
| 信用借款 | <u>80,000,000.00</u> | <u>55,000,000.00</u> |
| 合计 | <u>80,000,000.00</u> | <u>55,000,000.00</u> |

16、应付票据

| 种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 银行承兑汇票 | <u>257,531,837.42</u> | <u>330,562,394.57</u> |
| 合计 | <u>257,531,837.42</u> | <u>330,562,394.57</u> |

(1) 下一会计期间将到期的金额为 257,531,837.42 元。

(2) 期末无已到期未偿还的应付票据。

17、应付账款

(1) 应付账款类别

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 余额 | 224,986,537.18 | 214,987,817.68 |
| 其中：账龄 1 年以上的余额 | 6,783,870.53 | 8,669,684.83 |

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

(3) 应付关联方账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------|------|
|------|------|------|

| | | |
|---------------|---------------------|---------------------|
| 沂源新奥塑料制品有限公司 | 6,137,803.11 | 5,612,780.93 |
| 包头市丰汇包装制品有限公司 | <u>1,009,109.24</u> | <u>302,269.90</u> |
| 合计 | <u>7,146,912.35</u> | <u>5,915,050.83</u> |

18、预收款项

(1) 预收款项类别

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 余额 | 44,014,432.22 | 41,671,263.01 |
| 其中：账龄 1 年以上的余额 | 3,132,710.59 | 4,807,390.74 |

(2) 本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

19、应付职工薪酬

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 3,836,089.04 | 67,489,250.12 | 67,669,539.68 | 3,655,799.48 |
| 职工福利费 | - | 283,852.82 | 283,852.82 | |
| 社会保险费 | - | 18,044,376.05 | 18,044,376.05 | |
| 其中：医疗保险费 | - | 4,146,675.04 | 4,146,675.04 | |
| 基本养老保险 | - | 10,965,169.39 | 10,965,169.39 | |
| 失业保险费 | - | 1,159,089.42 | 1,159,089.42 | |
| 工伤保险费 | - | 563,347.09 | 563,347.09 | |
| 生育保险费 | - | 414,307.61 | 414,307.61 | |
| 一次性养老补助 | | 795,787.50 | 795,787.50 | |
| 住房公积金 | - | 1,420,400.00 | 1,420,400.00 | |
| 工会经费和职工教育经费 | <u>5,904,063.59</u> | <u>1,354,044.94</u> | <u>127,793.13</u> | <u>7,130,315.4</u> |
| 合计 | <u>9,740,152.63</u> | <u>88,591,923.93</u> | <u>87,545,961.68</u> | <u>10,786,114.88</u> |

20、应交税费

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|---------------|---------------|
| 增值税 | -2,577,037.34 | -7,269,825.46 |
| 营业税 | 9,182.89 | 48,402.23 |

| <u>项目</u> | <u>期末余额</u> | <u>年初余额</u> |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 城市维护建设税 | 359,854.59 | 65,753.37 |
| 房产税 | -724,294.79 | -1,058,124.38 |
| 企业所得税 | -17,913,430.98 | -19,662,357.52 |
| 个人所得税 | 5,971.29 | 78,657.65 |
| 土地使用税 | -2,225,938.05 | -2,394,371.25 |
| 教育费附加 | 209,544.29 | 40,795.58 |
| 地方教育费附加 | 139,696.2 | 27,197.06 |
| 地方水利建设基金 | <u>64,541.04</u> | <u>14,718.19</u> |
| 合计 | <u>-22,651,910.86</u> | <u>-30,109,154.53</u> |

21、应付股利

| <u>单位名称</u> | <u>期末余额</u> | <u>年初余额</u> |
|--------------|----------------------|---------------------|
| 沂源县公有资产管理委员会 | 5,895,885.70 | 2,581,873.23 |
| 社会公众 | <u>20,983,935.20</u> | = |
| 合计 | <u>26,879,820.90</u> | <u>2,581,873.23</u> |

22、其他应付款

(1) 其他应付款类别

| <u>项目</u> | <u>期末余额</u> | <u>年初余额</u> |
|----------------|---------------|---------------|
| 余额 | 13,904,214.95 | 14,719,464.02 |
| 其中：账龄超过 1 年的余额 | 7,643,877.14 | 8,418,981.94 |

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

(3) 期末其他应付款中无应付关联方账款。

23、其他非流动负债

| <u>项目</u> | <u>期末余额</u> | <u>年初余额</u> |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 递延收益 | <u>5,312,500.00</u> | <u>5,312,500.00</u> |
| 合计 | <u>5,312,500.00</u> | <u>5,312,500.00</u> |

期末递延收益为中央财政预算内拨付的药用玻璃窑炉节能技术改造项目补助，公司将其划分为与资产有关的政府补助核算。

24、股本

| 项目 | 年初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-----------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 257,380,111.00 | - | - | - | - | - | 257,380,111.00 |

25、资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 股本溢价 | 545,359,747.56 | - | - | 545,359,747.56 |
| 其他资本公积 | 41,313,605.20 | = | = | 41,313,605.20 |
| 合计 | 586,673,352.76 | = | = | 586,673,352.76 |

26、专项储备

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------------|---------------|
| 安全生产费用 | 28,095,387.58 | | 957,090.64 | 27,138,296.94 |
| 合计 | 28,095,387.58 | | 957,090.64 | 27,138,296.94 |

27、盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 155,554,844.13 | = | = | 155,554,844.13 |
| 合计 | 155,554,844.13 | = | = | 155,554,844.13 |

28、未分配利润

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|----------------|---------|
| 年初未分配利润 | 822,042,927.74 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 63,095,938.51 | |
| 减：提取法定盈余公积 | | |

| | |
|---------|-------------------------------|
| 应付普通股股利 | 25,738,011.10 每 10 股派 1 元(含税) |
| 期末未分配利润 | <u>859,400,855.15</u> |

29、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务收入 | 698,263,493.30 | 724,959,800.98 |
| 其他业务收入 | <u>14,544,337.02</u> | <u>15,766,410.61</u> |
| 合计 | <u>712,807,830.32</u> | <u>740,726,211.59</u> |

(2) 营业成本

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务成本 | 509,270,179.47 | 528,726,969.31 |
| 其他业务成本 | <u>10,158,001.52</u> | <u>9,634,938.73</u> |
| 合计 | <u>519,428,180.99</u> | <u>538,361,908.04</u> |

(3) 主营业务(分产品)

| 产品名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 模制瓶系列 | 336,085,993.74 | 216,680,254.45 | 355,461,526.23 | 222,850,521.03 |
| 安瓶 | 13,875,967.41 | 12,662,418.97 | 12,278,771.90 | 10,612,983.46 |
| 管瓶 | 45,945,199.37 | 37,567,487.97 | 41,494,432.62 | 35,757,186.95 |
| 棕色瓶 | 172,410,936.36 | 125,577,196.97 | 149,374,073.55 | 104,014,457.57 |
| 丁基胶塞系列 | 81,729,196.95 | 73,042,112.94 | 115,384,622.36 | 107,790,743.40 |
| 铝塑盖塑料瓶系列 | 14,294,368.41 | 11,518,094.93 | 9,183,302.37 | 8,985,182.74 |
| 建安工程 | | | 12,417,804.17 | 11,172,417.39 |
| 商贸 | <u>33,921,831.06</u> | <u>32,222,613.24</u> | <u>29,365,267.78</u> | <u>27,543,476.77</u> |
| 合计 | <u>698,263,493.30</u> | <u>509,270,179.47</u> | <u>724,959,800.98</u> | <u>528,726,969.31</u> |

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户排名 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 |
|------|----------------------|---------------|
| 第一名 | 21,556,108.02 | 3.02% |
| 第二名 | 19,220,471.88 | 2.70% |
| 第三名 | 18,019,984.57 | 2.53% |
| 第四名 | 15,312,004.75 | 2.15% |
| 第五名 | <u>13,422,413.46</u> | <u>1.88%</u> |
| 合计 | <u>87,530,982.68</u> | <u>12.28%</u> |

30、营业税金及附加

| 项目 | 计缴标准 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|--------------|---------------------|---------------------|
| 营业税 | 租赁收入按 5% | 137,652.69 | 739,586.95 |
| 城建税 | 应缴流转税的 5%、7% | 1,796,881.21 | 2,228,277.82 |
| 教育费附加 | 应缴流转税的 3% | 1,059,826.04 | 1,291,543.38 |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税的 2% | 701,154.50 | 859,476.27 |
| 地方水利建设基金 | 应缴流转税的 1% | <u>334,245.72</u> | = |
| 合计 | | <u>4,029,760.16</u> | <u>5,118,884.42</u> |

31、销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 运费 | 40,726,115.80 | 42,768,099.95 |
| 工资及差旅费 | 10,103,301.62 | 9,323,718.05 |
| 佣金 | 1,925,092.10 | 2,140,618.27 |
| 运杂费 | 4,373,922.86 | 4,343,104.28 |
| 其他 | <u>2,170,975.08</u> | <u>1,740,822.86</u> |
| 合计 | <u>59,299,407.46</u> | <u>60,316,363.41</u> |

32、管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|----------------------|----------------------|
| 工资 | 11,909,280.05 | 13,520,475.20 |
| 折旧费 | 8,771,241.70 | 5,472,036.55 |
| 税金 | 5,527,013.58 | 4,227,710.22 |
| 修理费 | 3,323,861.13 | 3,032,612.31 |
| 劳动保险费 | 3,729,000.54 | 2,682,956.55 |
| 物料消耗 | 1,587,035.70 | 1,761,535.34 |
| 排污费 | 1,263,860.90 | 885,032.00 |
| 办公费 | 720,836.26 | 903,107.58 |
| 审计费 | 500,000.00 | 582,501.03 |
| 无形资产摊销 | 1,128,761.46 | 679,518.48 |
| 业务招待费 | 500,928.20 | 474,944.25 |
| 差旅费 | 383,552.30 | 497,399.20 |
| 中介机构费 | 41,625.00 | 177,398.00 |
| 咨询费 | 1,400.00 | 32,760.00 |
| 其他 | <u>3,472,172.43</u> | <u>1,418,122.52</u> |
| 合计 | <u>42,860,569.25</u> | <u>36,348,109.23</u> |

33、财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 利息支出 | 1,864,060.91 | 3,227,204.15 |
| 减：利息收入 | 469,717.17 | 651,129.03 |
| 加：汇兑损失 | -522,936.26 | 811,587.88 |
| 加：其他 | <u>761,139.24</u> | <u>781,856.22</u> |
| 合计 | <u>1,632,546.72</u> | <u>4,169,519.22</u> |

34、资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|---------------------|---------------------|
| 坏账损失 | 1,315,387.65 | 1,618,611.51 |
| 存货跌价损失 | <u>1,490,037.20</u> | = |
| 合计 | <u>2,805,424.85</u> | <u>1,618,611.51</u> |

35、投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|-----------|--------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 6,499,755.34 |
| 其他 | 25,665.75 | = |
| 合计 | 25,665.75 | 6,499,755.34 |

36、营业外收入

(1) 营业外收入类别

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 489,000.28 | 45,451.17 | 489,000.28 |
| 其中：固定资产处置利得 | 489,000.28 | 45,451.17 | 489,000.28 |
| 政府补助 | 1,095,339.88 | 1,067,298.00 | 1,095,339.88 |
| 合同违约金 | 902,379.51 | - | 902,379.51 |
| 其他 | 261,350.47 | 2,758,320.06 | 261,350.47 |
| 合计 | 2,748,070.14 | 3,871,069.23 | 2,748,070.14 |

(2) 政府补助明细

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|--------------|--------------|
| 财政扶持资金 | 993,673.00 | - |
| 县失业保险处补贴 | 101,666.88 | 757,298.00 |
| 出口奖励 | | 90,000.00 |
| 科技进步奖 | | 220,000.00 |
| 合计 | 1,095,339.88 | 1,067,298.00 |

37、营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | 117,430.73 | |

| | | | |
|-------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 其中：固定资产处置损失 | | 117,430.73 | |
| 对外捐赠 | 220,000.00 | 800,000.00 | 220,000.00 |
| 其他 | <u>165,614.15</u> | <u>169,288.83</u> | <u>165,614.15</u> |
| 合计 | <u>385,614.15</u> | <u>1,086,719.56</u> | <u>385,614.15</u> |

38、所得税费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|----------------------|----------------------|
| 当期所得税费用 | 21,159,966.63 | 27,711,484.20 |
| 递延所得税费用 | <u>884,157.49</u> | <u>-7,240,713.38</u> |
| 合计 | <u>22,044,124.12</u> | <u>20,470,770.82</u> |

39、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

基本每股收益 = $P \div S$

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

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

根据上述公式列示计算有关指标如下：

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|----------------|----------------|
| P 归属于公司普通股股东的净利润 | 63,095,938.51 | 77,069,488.18 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 61,324,096.52 | 74,907,615.32 |
| S 发行在外普通股的加权平均数 | 257,380,111.00 | 257,380,111.00 |
| S ₀ 期初股份总数 | 257,380,111.00 | 257,380,111.00 |

(2) 稀释每股收益的计算

报告期内，公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益的计算结果与基本每股收益计算结果一致。

40、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| <u>项目</u> | <u>本期金额</u> |
|-----------|---------------------|
| 政府补助 | 1,095,339.88 |
| 利息收入 | 469,717.17 |
| 其他 | <u>1,163,729.98</u> |
| 合计 | <u>2,728,787.03</u> |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| <u>项目</u> | <u>本期金额</u> |
|------------|----------------------|
| 管理费用中的现金支出 | 9,040,697.99 |
| 销售费用中的现金支出 | 54,373,411.80 |
| 其他 | <u>90,943.66</u> |
| 合计 | <u>63,505,053.45</u> |

41、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| <u>项目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| ① 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 63,095,938.51 | 83,606,149.95 |
| 加：资产减值准备 | 2,805,424.85 | 1,618,611.51 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 56,925,332.26 | 43,379,534.49 |
| 无形资产摊销 | 1,128,761.46 | 679,518.48 |
| 长期待摊费用摊销 | | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | -489,000.28 | 71,979.56 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | - |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | - |

| <u>项目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 财务费用(收益以“一”号填列) | 1,866,662.98 | 4,039,915.96 |
| 投资损失(收益以“一”号填列) | -25,665.75 | -6,499,755.34 |
| 递延所得税资产减少(增加以“一”号填列) | 884,157.49 | -7,069,198.28 |
| 递延所得税负债增加(减少以“一”号填列) | -336,737.82 | - |
| 存货的减少(增加以“一”号填列) | -41,127,433.9 | -31,735,224.94 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列) | -103,226,509.72 | -33,841,359.79 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列) | -30,652,537.24 | 70,692,036.66 |
| 其他 | | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -49,151,607.16 | 124,942,208.26 |
| 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 | 96,455,897.63 | 121,269,775.04 |
| 减: 现金的期初余额 | 188,517,319.39 | 223,719,451.68 |
| 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 | -89,061,421.76 | -102,449,676.64 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| <u>项目</u> | <u>期末余额</u> | <u>年初余额</u> |
|-----------------|---------------|----------------|
| ① 现金 | 96,455,897.63 | 185,517,319.39 |
| 其中: 库存现金 | 928,411.26 | 153,769.13 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 95,527,486.37 | 185,363,550.26 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | - |
| 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 | 96,455,897.63 | 185,517,319.39 |

(七) 关联方及关联交易

1、公司的子公司情况

| <u>子公司全称</u> | <u>子公司类型</u> | <u>企业类型</u> | <u>注册地</u> | <u>法人代表</u> |
|-------------------|--------------|-------------|------------|-------------|
| 包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公司 | 全资 | 有限责任 | 包头市 | 陈永康 |
| 沂源新康贸易有限公司 | 全资 | 有限责任 | 淄博市 | 于恩亮 |

(续上表)

| <u>子公司全称</u> | <u>业务性质</u> | <u>注册资本</u> | <u>持股比例</u> | <u>表决权比例</u> | <u>组织机构代码</u> |
|-------------------|-------------|---------------|-------------|--------------|---------------|
| 包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公司 | 制造业 | 10,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 74013921-9 |
| 沂源新康贸易有限公司 | 商业 | 3,000,000.00 | 100.00% | 100.00% | 79036884-5 |

2、公司的其他关联方情况

| <u>关联企业名称</u> | <u>其他关联方与公司关系</u> |
|---------------|-------------------|
| 包头市丰汇包装制品有限公司 | 关联自然人控制的法人 |
| 沂源新奥塑料制品有限公司 | 关联自然人控制的法人 |

3、关联交易情况

(1) 采购商品情况表

| <u>关联方</u> | <u>关联交易内容</u> | <u>关联交易定价方式及决策程序</u> |
|---------------|---------------|----------------------|
| 包头市丰汇包装制品有限公司 | 购买包装物 | 参照市场价格确定 |
| 沂源新奥塑料制品有限公司 | 购买包装物 | 参照市场价格确定 |

(续上表)

| <u>关联方</u> | <u>本期发生额</u> | | <u>上期发生额</u> | |
|---------------|---------------|-------------------|---------------|-------------------|
| | <u>金额</u> | <u>占同类交易金额的比例</u> | <u>金额</u> | <u>占同类交易金额的比例</u> |
| 包头市丰汇包装制品有限公司 | 3,132,466.15 | 8.33% | 2,723,216.24 | 18.90% |
| 沂源新奥塑料制品有限公司 | 19,025,852.26 | 43.25% | 15,031,718.67 | 76.51% |

(2) 出售商品情况表

| <u>关联方</u> | <u>关联交易内容</u> | <u>关联交易定价方式及决策程序</u> |
|---------------|---------------|----------------------|
| 包头市丰汇包装制品有限公司 | 销售水电 | 参照市场价格确定 |

沂源新奥塑料制品有限公司 销售材料 参照市场价格确定

(续上表)

| 关联方 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------------|------------|----------------|------------|----------------|
| | 金额 | 占同类交易 金额的比例 | 金额 | 占同类交易 金额的比例 |
| 包头市丰汇包装制品有限公司 | 538,440.84 | 100.00% | 511,467.10 | 100.00% |
| 沂源新奥塑料制品有限公司 | 138,771.54 | 0.58% | 43,383.68 | 0.18% |

4、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

截至 2012 年 6 月 30 日，公司无应收关联方款项。

(2) 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 包头市丰汇包装制品有限公司 | 1,009,109.24 | 302,269.90 |
| 应付账款 | 沂源新奥塑料制品有限公司 | 6,137,803.11 | 5,612,780.93 |

(八) 或有事项

截至 2012 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大或有事项。

(九) 承诺事项

截至 2012 年 6 月 30 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

(十) 资产负债表日后事项

截至 2012 年 6 月 30 日，公司无资产负债表日后事项。

(十一) 其他重要事项

本报告期内无需要披露的其他重要事项。

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

| 种类 | 期末余额 | | | |
|------------------------|-----------------------|----------------|----------------------|--------------|
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 426,852,194.55 | 100.00% | 30,761,271.53 | 7.21% |
| 其中：以账龄作为信用风险特征的组合 | 426,852,194.55 | 100.00% | 30,761,271.53 | 7.21% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 合计 | <u>426,852,194.55</u> | <u>100.00%</u> | <u>30,761,271.53</u> | <u>7.21%</u> |

| 种类 | 年初余额 | | | |
|------------------------|-----------------------|----------------|----------------------|--------------|
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 385,149,100.96 | 100.00% | 30,160,615.75 | 7.83% |
| 其中：以账龄作为信用风险特征的组合 | 385,149,100.96 | 100.00% | 30,160,615.75 | 7.83% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | = | = | = | = |
| 合计 | <u>385,149,100.96</u> | <u>100.00%</u> | <u>30,160,615.75</u> | <u>7.83%</u> |

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指期末余额在 100 万元以上，且根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失的应收账款；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指期末余额在 100 万元以下，且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 |
| 1年以内(含1年) | 388,090,880.54 | 90.92% | 19,823,008.26 | 332,267,999.15 | 86.27% | 17,117,505.84 |
| 1至2年(含2年) | 14,867,010.83 | 3.48% | 1,486,701.08 | 25,522,200.84 | 6.63% | 2,552,220.08 |
| 2至3年(含3年) | 8,318,631.35 | 1.95% | 1,663,726.27 | 10,628,535.52 | 2.76% | 2,125,707.10 |

| | | | | | | |
|------|-----------------------|----------------|----------------------|-----------------------|----------------|----------------------|
| 3年以上 | <u>15,575,671.83</u> | <u>3.65%</u> | <u>7,787,835.92</u> | <u>16,730,365.45</u> | <u>4.34%</u> | <u>8,365,182.73</u> |
| 合计 | <u>426,852,194.55</u> | <u>100.00%</u> | <u>30,761,271.53</u> | <u>385,149,100.96</u> | <u>100.00%</u> | <u>30,160,615.75</u> |

(2) 本报告期实际核销的应收账款情况

| <u>单位名称</u> | <u>应收账款性质</u> | <u>核销金额</u> | <u>核销原因</u> | <u>是否因关联交易产生</u> |
|-------------|---------------|-------------------|-------------|------------------|
| 孟加拉 RENATA | 货款 | 133,967.13 | 已无法收回 | 否 |
| 浙江尤文杰 | 货款 | 93,420.96 | 已无法收回 | 否 |
| 其他 3 家单位 | 货款 | <u>94,849.24</u> | 已无法收回 | 否 |
| 合计 | | <u>322,237.33</u> | | |

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

(4) 应收账款金额前五名单位情况

| <u>单位名称</u> | <u>与公司关系</u> | <u>金额</u> | <u>年限</u> | <u>占应收账款总额的比 例</u> |
|-----------------------|--------------|----------------------|-----------|------------------------|
| 包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公 司 | 关联方 | 49,463,971.34 | 1 年以内 | 11.59% |
| 瑞阳制药有限公司 | 非关联方 | 28,116,309.17 | 1 年以内 | 6.59% |
| 山东鲁抗医药股份有限公司 | 非关联方 | 26,303,625.97 | 1 年以内 | 6.16% |
| 华北制药股份有限公司物资供应分公 司 | 非关联方 | 14,253,126.79 | 1 年以内 | 3.34% |
| 国药集团威奇达药业有限公司 | 非关联方 | <u>9,698,622.99</u> | 1 年以内 | <u>2.27%</u> |
| 合计 | | <u>127,835,656.2</u> | | <u>29.95%</u> |

6

(5) 应收关联方账款情况

| <u>单位名称</u> | <u>与公司关系</u> | <u>金额</u> | <u>占应收账款总额的比例</u> |
|-----------------------|--------------|---------------------|-------------------|
| 包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公 司 | 全资子公司 | 49,463,971.34 | 11.59% |
| 沂源新康贸易有限公司 | 全资子公司 | <u>8,755,561.92</u> | <u>2.05%</u> |

合计 58,219,533.26 13.64%

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

| 种类 | 期末余额 | | | |
|-------------------------|----------------------|----------------|---------------------|----------------|
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 108,984,751.4 | 98.69% | 1,473,988.95 | 1.35% |
| | 0 | | | |
| 其中：以账龄作为信用风险特征的组合 | 108,984,751.4 | 98.69% | 1,473,988.95 | 1.35% |
| | 0 | | | |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | <u>1,449,317.31</u> | <u>1.31%</u> | <u>1,449,317.31</u> | <u>100.00%</u> |
| 合计 | <u>110,434,068.7</u> | <u>100.00%</u> | <u>2,923,306.26</u> | <u>2.65%</u> |

| 种类 | 年初余额 | | | |
|-------------------------|-----------------------|----------------|---------------------|----------------|
| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备金额 | 比例 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 109,931,535.07 | 98.70% | 1,519,596.85 | 1.38% |
| 其中：以账龄作为信用风险特征的组合 | 109,931,535.07 | 98.70% | 1,519,596.85 | 1.38% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | <u>1,449,317.31</u> | <u>1.30%</u> | <u>1,449,317.31</u> | <u>100.00%</u> |
| 合计 | <u>111,380,852.38</u> | <u>100.00%</u> | <u>2,968,914.16</u> | <u>2.67%</u> |

其他应收款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指期末余额在 100 万元以上，且根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失的其他应收款；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指期末余额在 100 万元以下，且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | 年初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 | 账面余额 | 比例 | 坏账准备 |
|-----------|-----------------------|----------------|---------------------|-----------------------|----------------|---------------------|
| 1年以内(含1年) | 104,992,040.48 | 96.33% | 300,003.03 | 105,847,765.20 | 96.29% | 336,505.03 |
| 1至2年(含2年) | 1,991,926.60 | 1.83% | 199,192.66 | 2,082,985.55 | 1.89% | 208,298.56 |
| 2至3年(含3年) | 85,329.66 | 0.08% | 17,065.93 | 85,329.66 | 0.08% | 17,065.93 |
| 3年以上 | <u>1,915,454.66</u> | <u>1.76%</u> | <u>957,727.33</u> | <u>1,915,454.66</u> | <u>1.74%</u> | <u>957,727.33</u> |
| 合计 | <u>108,984,751.40</u> | <u>100.00%</u> | <u>1,473,988.95</u> | <u>109,931,535.07</u> | <u>100.00%</u> | <u>1,519,596.85</u> |

(2) 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账金额 | 计提比例 | 计提理由 |
|---------|---------------------|---------------------|----------------|------|
| 借款 | <u>1,449,317.31</u> | <u>1,449,317.31</u> | <u>100.00%</u> | 无法收回 |
| 合计 | <u>1,449,317.31</u> | <u>1,449,317.31</u> | <u>100.00%</u> | |

(3) 本报告期内无前期已全额计提坏账准备或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回、或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例 |
|-------------------|-------|-----------------------|------|---------------|
| 包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公司 | 关联方 | 99,920,000.00 | 1年以内 | 89.71% |
| 沂源县建设局 | 非关联方 | 3,360,748.00 | 注1 | 3.02% |
| 沂源县财政局 | 非关联方 | 850,000.00 | 3年以上 | 0.76% |
| 南博山站(含博山站) | 非关联方 | 795,344.80 | 注2 | 0.71% |
| 青岛铁路经营集团有限公司博山经营部 | 非关联方 | <u>707,836.60</u> | 1年以内 | <u>0.64%</u> |
| 合计 | | <u>105,633,929.40</u> | | <u>94.84%</u> |

注 1: 1 年以内金额 799,680.00 元, 1-2 年金额 1,573,280.00 元, 3 年以上金额 987,788.00 元。

注 2: 1 年以内金额 450,000.00 元, 1-2 年金额 345,344.80 元。

(6) 应收关联方款项

| 单位名称 | 与公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例 |
|-------------------|-------|----------------------|---------------|
| 包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公司 | 全资子公司 | <u>99,920,000.00</u> | <u>89.71%</u> |

| | | |
|----|----------------------|---------------|
| 合计 | <u>99,920,000.00</u> | <u>89.71%</u> |
|----|----------------------|---------------|

3、长期股权投资

| <u>被投资单位</u> | <u>核算方法</u> | <u>投资成本</u> | <u>年初余额</u> | <u>增减变动</u> | <u>期末余额</u> |
|--------------------|-------------|----------------------|----------------------|-------------|----------------------|
| 包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公司 | 成本法 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 | - | 10,000,000.00 |
| 沂源新康贸易有限公司 | 成本法 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | - | 3,000,000.00 |
| 沂源县农村信用合作联社 | 成本法 | 50,000.00 | 50,000.00 | - | 50,000.00 |
| 张家口吉斯特-布罗卡德斯制药有限公司 | 成本法 | <u>11,729,251.78</u> | <u>11,729,251.78</u> | = | <u>11,729,251.78</u> |
| 合计 | | <u>24,779,251.78</u> | <u>24,779,251.78</u> | = | <u>24,779,251.78</u> |

(续上表)

| <u>被投资单位</u> | <u>在被投资单位持股比例</u> | <u>在被投资单位表决权比例</u> | <u>在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明</u> | <u>减值准备</u> | <u>本期计提减值准备</u> | <u>现金红利</u> |
|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------------------|-------------|-----------------|-------------|
| 包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公司 | 100.00% | 100.00% | | - | - | - |
| 沂源新康贸易有限公司 | 100.00% | 100.00% | | - | - | - |
| 沂源县农村信用合作联社 | 0.05% | 0.05% | | - | - | - |
| 张家口吉斯特-布罗卡德斯制药有限公司 | 5.35% | 5.35% | | = | = | = |
| 合计 | | | | = | = | = |

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

| <u>项目</u> | <u>本期金额</u> | <u>上期金额</u> |
|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务收入 | 639,632,480.69 | 652,915,004.56 |
| 其他业务收入 | <u>23,859,371.31</u> | <u>24,150,124.66</u> |
| 合计 | <u>663,491,852.00</u> | <u>677,065,129.22</u> |

(2) 营业成本

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 主营业务成本 | 460,032,111.32 | 470,876,380.69 |
| 其他业务成本 | <u>19,556,074.10</u> | <u>18,207,191.57</u> |
| 合计 | <u>479,588,185.42</u> | <u>489,083,572.26</u> |

(3) 主营业务(分产品)

| 产品名称 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|----------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 模制瓶系列 | 311,376,812.19 | 199,664,799.54 | 325,199,801.76 | 203,715,826.57 |
| 安瓶 | 13,875,967.41 | 12,662,418.97 | 12,278,771.90 | 10,612,983.46 |
| 管瓶 | 45,945,199.37 | 37,567,487.97 | 41,494,432.62 | 35,757,186.95 |
| 棕色瓶 | 172,410,936.36 | 125,577,196.97 | 149,374,073.55 | 104,014,457.57 |
| 丁基胶塞 | 81,729,196.95 | 73,042,112.94 | 115,384,622.36 | 107,790,743.40 |
| 铝塑盖塑料瓶系列 | <u>14,294,368.41</u> | <u>11,518,094.93</u> | <u>9,183,302.37</u> | <u>8,985,182.74</u> |
| 合计 | <u>639,632,480.69</u> | <u>460,032,111.32</u> | <u>652,915,004.56</u> | <u>470,876,380.69</u> |

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户排名 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 |
|------|----------------------|---------------|
| 第一名 | 21,556,108.02 | 3.37% |
| 第二名 | 19,220,471.88 | 3.00% |
| 第三名 | 15,312,004.75 | 2.39% |
| 第四名 | 13,422,413.46 | 2.10% |
| 第五名 | <u>12,533,181.68</u> | <u>1.96%</u> |
| 合计 | <u>82,044,179.79</u> | <u>12.82%</u> |

5、投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------|------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | 19,100,000.00 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 20,408,558.00 |

| | | |
|----|------------------|----------------------|
| 其他 | <u>25,665.75</u> | = |
| 合计 | <u>25,665.75</u> | <u>39,508,558.00</u> |

6、现金流量表补充资料

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| (1) 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 62,426,796.98 | 118,284,997.83 |
| 加: 资产减值准备 | 2,367,322.41 | 842,895.73 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 52,508,060.4 | 39,150,889.16 |
| 无形资产摊销 | 1,011,447.36 | 562,204.38 |
| 长期待摊费用摊销 | | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | | 59,389.26 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | -489,000.28 | - |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | - |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 1,857,436.13 | 1,311,979.47 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -25,665.75 | -39,508,558.00 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 993,683.10 | -7,113,578.17 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | - |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -37,204,999.02 | -34,277,715.83 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -95,125,777.13 | -23,572,055.93 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -41,524,755.30 | 27,680,289.93 |
| 其他 | | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -53,205,451.10 | 83,420,737.83 |
| (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 | 87,688,970.08 | 115,714,202.31 |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 减：现金的期初余额 | 180,791,493.2 | 197,300,284.17 |
| 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 | -93,102,523.12 | -81,586,081.86 |

(十三) 补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 |
|--|---------------------|
| 非流动资产处置损益 | 489,000.28 |
| 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) | 1,095,339.88 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 778,115.83 |
| 所得税影响额 | -590,614.00 |
| 合计 | <u>1,771,841.99</u> |

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.35 | 0.25 | 0.25 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.26 | 0.24 | 0.24 |

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 | 增减百分比 | 变动原因 |
|------|---------------|----------------|---------|----------------------|
| 货币资金 | 96,455,897.63 | 185,517,319.39 | -48.01% | 主要系公司本期收入下降、应付票据减少所致 |
| 在建工程 | 13,431,304.71 | 39,284,556.81 | -65.81% | 主要系公司本期在建工程完工转资所致 |
| 短期借款 | 80,000,000.00 | 55,000,000.00 | 45.45% | 主要系公司本期银行借款增加所致 |

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 | 增减百分比 | 变动原因 |
|------|---------------|--------------|---------|------------------------|
| 应付股利 | 26,879,820.90 | 2,581,873.23 | 941.10% | 主要系公司尚未支付的 2011 年度股利所致 |

(2) 利润表项目

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 增减百分比 | 变动原因 |
|--------|--------------|--------------|---------|-----------------------|
| 财务费用 | 1,632,546.72 | 4,169,519.22 | -60.85% | 主要系报告期内子公司支付的借款利息减少所致 |
| 资产减值损失 | 2,805,424.85 | 1,618,611.51 | 73.32% | 主要系报告期内存货跌价准备计提增加所致 |
| 投资收益 | 25,665.75 | 6,499,755.34 | -99.61% | 主要系上期处置子公司收益较大所致 |
| 营业外支出 | 385,614.15 | 1,086,719.56 | -64.52% | 主要系报告期内对外捐赠较少所致 |

八、 备查文件目录

- 1、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- 2、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：柴文
 山东省药用玻璃股份有限公司
 2012 年 8 月 4 日