

浙江医药股份有限公司

600216

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..... | 4 |
| 四、 董事、监事和高级管理人员情况..... | 8 |
| 五、 董事会报告 | 8 |
| 六、 重要事项 | 11 |
| 七、 财务会计报告（未经审计）..... | 17 |
| 八、 备查文件目录 | 88 |

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)

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

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

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

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

(二) 联系人和联系方式

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

(三) 基本情况简介

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

(四) 信息披露及备置地点

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

(五) 公司股票简况

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

(六) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 总资产 | 5,714,609,814.23 | 5,199,077,887.91 | 9.92 |
| 所有者权益(或股东权益) | 4,678,177,224.46 | 4,390,892,190.39 | 6.54 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/股) | 10.395 | 9.756 | 6.55 |
| | 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 | 646,384,201.84 | 708,808,465.17 | -8.81 |
| 利润总额 | 643,574,214.59 | 698,049,162.10 | -7.80 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 544,101,314.75 | 595,877,625.61 | -8.69 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 542,623,226.90 | 602,345,856.32 | -9.92 |
| 基本每股收益(元) | 1.21 | 1.32 | -8.33 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元) | 1.21 | 1.34 | -9.70 |
| 稀释每股收益(元) | 1.21 | 1.32 | -8.33 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 11.65 | 14.76 | 减少 3.11 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 318,349,984.72 | 351,253,051.40 | -9.37 |

| | | | |
|--------------------|--------|--------|-------|
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元） | 0.7074 | 0.7805 | -9.37 |
|--------------------|--------|--------|-------|

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 | -5,433,951.37 |
| 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 | 7,371,759.06 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 726,164.39 |
| 对外委托贷款取得的损益 | 961,768.89 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,565,485.10 |
| 所得税影响额 | -402,121.75 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -180,046.27 |
| 合计 | 1,478,087.85 |

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|------------|-------------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 2,375 | 0.0005 | 70,000,000 | | | | 70,000,000 | 70,002,375 | 13.46 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | 7,000,000 | | | | 7,000,000 | 7,000,000 | 1.35 |
| 3、其他内资持股 | 2,375 | 0.0005 | 63,000,000 | | | | 63,000,000 | 63,002,375 | 12.11 |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股 | 450,057,625 | 99.9995 | | | | | | 450,057,625 | 86.54 |

| | | | | | | | | | |
|------------|-------------|---------|------------|--|--|--|------------|-------------|-------|
| 1、人民币普通股 | 450,057,625 | 99.9995 | | | | | | 450,057,625 | 86.54 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 450,060,000 | 100 | 70,000,000 | | | | 70,000,000 | 520,060,000 | 100 |

股份变动的批准情况

经中国证监会《关于核准浙江医药股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2012]1017号）的核准，公司于2012年8月以非公开发行股票的方式向8名特定投资者发行了7,000万股人民币普通股（A股）。

报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响

本报告披露日前，公司完成了非公开发行股票事项，公司股本由原来的45006万股变更为52006万股，摊薄后的每股收益为1.05元/股（摊薄前为1.21元/股）。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | | | | 46,912 户 | | |
|------------------------|---------|---------|-------------|------------|-------------|------------|--|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 | |
| 新昌县昌欣投资发展有限公司 | 境内非国有法人 | 25.587 | 115,157,099 | 0 | 0 | 无 | |
| 国投高科技投资有限公司 | 国有法人 | 18.655 | 83,959,763 | 0 | 0 | 无 | |
| 中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金 | 未知 | 2.195 | 9,877,245 | -2,720,723 | 0 | 未知 | |
| 浙江省仙居县国有资产经营有限公司 | 国有法人 | 2.129 | 9,580,351 | 0 | 0 | 未知 | |
| 中化蓝天集团有限公司 | 国有法人 | 1.605 | 7,224,451 | 0 | 0 | 未知 | |
| 交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金 | 未知 | 0.735 | 3,308,354 | 3,308,354 | 0 | 未知 | |
| 中国建设银行股份有限公司—广发内需增长灵 | 未知 | 0.726 | 3,267,234 | 3,267,234 | 0 | 未知 | |

| | | | | | | |
|---------------------------------|----|---|-----------|-----------|-------------|----|
| 活配置混合型证投资基金 | | | | | | |
| 中国建设银行—南方盛元红利股票型证券投资基金 | 未知 | 0.696 | 3,131,465 | -678,868 | 0 | 未知 |
| 上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金 | 未知 | 0.670 | 3,014,222 | 3,014,222 | 0 | 未知 |
| JF 资产管理有限公司—JF 中国先驱 A 股基金 | 未知 | 0.522 | 2,349,655 | 2,349,655 | 0 | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | | 持有无限售条件股份的数量 | | 股份种类及数量 | | |
| 新昌县昌欣投资发展有限公司 | | 115,157,099 | | 人民币普通股 | 115,157,099 | |
| 国投高科技投资有限公司 | | 83,959,763 | | 人民币普通股 | 83,959,763 | |
| 中国工商银行—南方成份精选股票型证券投资基金 | | 9,877,245 | | 人民币普通股 | 9,877,245 | |
| 浙江省仙居县国有资产经营有限公司 | | 9,580,351 | | 人民币普通股 | 9,580,351 | |
| 中化蓝天集团有限公司 | | 7,224,451 | | 人民币普通股 | 7,224,451 | |
| 交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金 | | 3,308,354 | | 人民币普通股 | 3,308,354 | |
| 中国建设银行股份有限公司—广发内需增长灵活配置混合型证投资基金 | | 3,267,234 | | 人民币普通股 | 3,267,234 | |
| 中国建设银行—南方盛元红利股票型证券投资基金 | | 3,131,465 | | 人民币普通股 | 3,131,465 | |
| 上海浦东发展银行—广发小盘成长股票型证券投资基金 | | 3,014,222 | | 人民币普通股 | 3,014,222 | |
| JF 资产管理有限公司—JF 中国先驱 A 股基金 | | 2,349,655 | | 人民币普通股 | 2,349,655 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 1、持有公司 5% 以上股份的股东之间不存在关联关系或一致行动情况； 2、公司未知其他股东之间是否存在关联关系和一致行动的情况。 | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|-----------|--------------|----------------|-------------|------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |

| | | | | |
|---|-----------------|-------|--|---------------------------------------|
| 1 | 台州地区海天医药科技咨询服务部 | 2,372 | | 尚未支付对价，待其支付对价后由公司董事会向上交所提出该股份的上市流通申请。 |
| 2 | 浙江省仙居通用工程塑料有限公司 | 2 | | 尚未支付对价，待其支付对价后由公司董事会向上交所提出该股份的上市流通申请。 |
| 3 | 浙江省仙居县财务开发公司 | 1 | | 尚未支付对价，待其支付对价后由公司董事会向上交所提出该股份的上市流通申请。 |

本次非公开发行新股完成股份登记后，公司前十名股东情况持股情况

| 序号 | 股东名称 | 持股数量 (股) | 持股比例 | 股份性质 |
|----|-----------------------------------|-------------|--------|---|
| 1 | 新昌县昌欣投资发展有限公司 | 115,157,099 | 22.14% | 无限售条件流通股 |
| 2 | 国投高科技投资有限公司 | 83,959,763 | 16.14% | 无限售条件流通股 |
| 3 | 中国工商银行-南方成份精选股票型证券投资基金 | 14,824,119 | 2.85% | 8,824,119 股为无限售条件流通股，6,000,000 股为有限售条件流通股 |
| 4 | 上海混沌投资（集团）有限公司 | 12,000,000 | 2.31% | 有限售条件流通股 |
| 5 | 浙江省仙居县国有资产经营有限公司 | 9,580,351 | 1.84% | 无限售条件流通股 |
| 6 | 天津晟乾鸿典股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 9,100,000 | 1.75% | 有限售条件流通股 |
| 7 | 新华人寿保险股份有限公司-分红-团体分红-018L-FH001 沪 | 8,000,000 | 1.54% | 有限售条件流通股 |
| 8 | 中化蓝天集团有限公司 | 7,224,451 | 1.39% | 无限售条件流通股 |
| 9 | 华宝投资有限公司 | 7,000,000 | 1.35% | 有限售条件流通股 |
| 10 | 昆明盈鑫叁玖投资中心（有限合伙） | 7,000,000 | 1.35% | 有限售条件流通股 |
| | 合计 | 273,845,783 | 52.66% | |

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。报告期末至本报告披露前，公司完成了非公开发行股票，本次非公开发行股票发行前，新昌县昌欣投资发展有限公司持有公司 25.59% 的股份，为公司第一大股东，本次发行后，新昌县昌欣投资发展有限公司持有公司

22.14%的股份，仍为公司第一大股东，本次发行未导致公司控制权发生变化。

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

报告期内，公司第五届董事会、监事会任期届满，进行了换届选举。

新一届董事会成员为：李春波先生、白明辉先生、蒋晓岳先生、张国钧先生、罗林先生、李春风女士、吕春雷先生、杨胜利先生、童本立先生、傅鼎生先生、席建忠先生，其中杨胜利先生、童本立先生、傅鼎生先生、席建忠先生为公司独立董事。李春波先生当选新一届董事会董事长，白明辉先生、张国钧先生分别当选新一届董事会副董事长。新一届董事会聘任蒋晓岳先生为公司总经理，吕春雷、陈丁宽、张定丰、马文鑫、吕永辉先生为公司副总经理，李春风女士为公司财务总监，俞祝军先生为公司董事会秘书。

新一届监事会成员为：李一鸣先生、曹勇先生、梁林美先生、章林春先生、孙槐建先生，其中章林春先生、孙槐建先生为职工监事。李一鸣先生当选新一届监事会主席。

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，面对复杂严峻的全球经济环境以及国内经济增速放缓等宏观经济现状，公司经营层在董事会的正确领导下，以科学发展观为指引，认真贯彻“专注、节约、规范”的六字方针，发扬“团结、拼搏、创新、奉献”的企业精神，立足主业，开拓进取，2012 年上半年完成销售收入 271702.04 万元，实现归属于母公司股东的净利润 54410.13 万元，较好的完成了年初制订的经营目标，保持了公司经营业绩的持续稳定。

报告期内，公司生命营养品业务总体保持稳定，其中主导产品 VE，去年同期因日本地震，本州化学停产，导致 VE 中间体供应受影响，VE 价格和销量在二季度达到较高水平，而今年受欧债危机影响，价格相对较低，因此 VE 销售收入同比有一定幅度下降。公司其他生命营养品业务继续保持稳定增长；按照“原料药上规模，制剂药创品牌”的产品开发战略，经过多年的不懈努力，今年上半年，公司医药产品销售实现了快速增长，特别是公司的医药原料药品种，如盐酸万古霉素随着产品品质的不断提升和市场开发力度的加大，上半年销售量同比剧增 91%，与诺华公司合作生产的本苄醇原料药，由于其制剂复方蒿甲醚片在抗疟疾方面的良好疗效、安全性及较低的复发率，世界卫生组织（WHO）以及其他非政府组织加大了向诺华公司的采购量，因此，本苄醇产品销售量上半年同比增加了 56%；公司品牌制剂产品来立信（乳酸左氧氟沙星）虽然面临国家严厉的限抗政策的影响，但因其优良的药用机理和国内领先的产品质量，销售保持持续增长，因产能不足，目前产品供不应求。

报告期内，为加快公司新药研发和上市进程，公司继续加大新药研发力度和资金投入，上半年与太景生物科技股份有限公司及太景生物医药研发（北京）有限公司签署了《技术授权及合作协议》，取得了无氟喹诺酮新药“奈诺沙星”在中国境内的专利权独占许可，目前该新药在美国处于 phase II 临床研究阶段，在中国口服与注射剂型产品分别处于 III 期和 II 期临床试验阶段，预计口服剂将于 2013 年上市，注射剂将于 2016 年上市。奈诺沙星未来作为喹诺酮类药物的高端产品，其优良的药用机理和广阔的市场前景将与公司现有的喹诺酮类药和抗耐药抗生素产品形成良性优势互补，丰富公司高端抗生素类产品群。

报告期内，按公司年初制订的工作计划，顺利完成了商业子公司的设立工作，“浙江来益

医药有限公司"正式挂牌成立，公司原下属医药商业事业部的相关经营业务已全部移交浙江来益医药有限公司统一经营。

报告期内，公司在绍兴滨海新城的新生产基地建设工作开展顺利，基础建设、装备采购、环保建设设计、信息化建设、配套工程建设等如期进行，截止目前，生产区完成建筑面积 30000 多平方米，部分厂房完成主体验收。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率 (%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 营业利润率比上年同期增减(%) |
|---------|------------------|------------------|-----------|----------------|----------------|-----------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 医药工业 | 2,008,918,662.08 | 1,141,422,780.88 | 43.18 | 5.68 | 13.05 | 减少 3.71 个百分点 |
| 医药商业 | 699,439,647.91 | 661,466,879.43 | 5.43 | 14.30 | 14.65 | 减少 0.28 个百分点 |
| 农业 | 40,458.00 | 35,164.44 | 13.08 | 119.24 | 259.38 | 减少 33.89 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 动物营养产品 | 944,781,747.04 | 410,049,571.51 | 56.60 | -8.30 | -9.75 | 增加 0.70 个百分点 |
| 人类营养产品 | 483,046,745.01 | 327,483,215.78 | 32.20 | -2.88 | 3.01 | 减少 3.88 个百分点 |
| 医药制造产品 | 535,803,966.69 | 362,461,945.05 | 32.35 | 74.29 | 108.24 | 减少 11.03 个百分点 |
| 医药商业产品 | 699,439,647.91 | 661,466,879.43 | 5.43 | 14.30 | 14.65 | 减少 0.28 个百分点 |
| 其他 | 45,326,661.34 | 41,463,212.98 | 8.52 | -31.21 | -34.49 | 增加 4.58 个百分点 |

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

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|------|------------------|--------------|
| 国内销售 | 1,533,347,675.54 | 19.47 |
| 国外销售 | 1,175,051,092.45 | -4.43 |

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本报告期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去 |
|------|------|--------|---------------|-------------|------------|--------------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|------|-----------|------------|---|---|------------|------|
| | | | | | | 向 |
| 2012 | 非公开发 行 | 125,317.49 | 0 | 0 | 125,317.49 | 存放银行 |
| 合计 | / | 125,317.49 | 0 | 0 | 125,317.49 | / |

公司五届十二次董事会及公司 2011 年第一次临时股东大会决定非公开发行股票不超过 7000 万股，募集资金不超过 20 亿元（后经五届十六次董事会及 2012 年第一次临时股东大会调整为不超过 16 亿元），扣除发行费用后，将对下属全资子公司浙江昌海生物有限公司进行增资，用于实施“生命营养品、特色原料药及制剂出口基地项目”，该项目总投资 29.12 亿元。为抓住市场机遇，尽早使投资项目发挥经济效益，公司已根据项目进度的实际情况自筹资金先行投入，待本次股票发行募集资金到位后，将按相关规定要求予以置换。截至报告期末，该项目已投入 1.82 亿元，项目正在实施中。截止本报告披露前，公司已完成非公开发行股票 7000 万股，募集资金总额 128310 万元，扣除承销费、保荐费、律师和会计师费等发行费用后，实际募集资金净额 125317.49 万元，现全部存放公司募集资金专用账户。

2、 承诺项目使用情况

单位:万元 币种:人民币

| 承诺项目 名称 | 是否变 更项目 | 募集资金拟 投入金额 | 募集资金实 际投入金额 | 是否符 合计划 进度 | 预计收益 | 产生收益情况 |
|----------------------------------|------------|---------------|----------------|------------------|------|--------|
| 生命营养品、 特色原料药 及制剂出口 基地项目 | 否 | 125,317.49 | 0 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 合计 | / | 125,317.49 | 0 | / | | / |

3、 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。

(四) 报告期内现金分红政策的制定及执行情况

1、根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）要求，公司于 2012 年 6 月 28 日召开 2012 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》，对公司原现金分红政策相关条款进行了修订，修订后的内容为：

公司利润分配政策：

（一） 分配原则：公司利润分配应当重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性。

（二） 分配条件：公司上一会计年度盈利，累计可分配利润为正数，且不存在影响利润分配的重大投资计划或现金支出事项。

（三） 分配周期：公司原则上按年进行利润分配，并可以进行中期利润分配和特别利润分配。

（四） 分配方式：公司可以采取现金、股票或者现金股票相结合的方式进行的利润分配。

（五） 现金分红条件：除非不符合利润分配条件，否则公司每年度应当至少以现金方式分配利润一次。

（六） 股票分红条件：公司根据盈利情况和现金流状况，为满足股本扩张的需要或合理调整股本规模和股权结构，可以采取股票方式分配利润。

(七) 可分配利润：公司按本章程第一百五十二条的规定确定可供分配利润，利润分配不得超过公司累计可供分配利润的范围。

(八) 现金分红最低限：不得损害公司持续经营能力；在此前提下，公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可供分配利润的 10%，最近三年以现金方式累计分配的利润不低于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。确因特殊原因不能达到上述比例的，董事会应当向股东大会作特别说明。

(九) 保护上市公司和股东的利益：公司应当严格执行本章程规定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红方案；利润分配应当符合本章程第一百五十二条关于全体股东参与分配的比例、违规分配的退还、禁止参与分配的股份的规定；股东存在违规占用公司资金的，公司在利润分配时应当扣减其所获分配的现金红利，以偿还被占用的资金。

公司调整或变更本章程规定的利润分配政策应当满足以下条件：

- (一) 现有利润分配政策已不符合公司外部经营环境或自身经营状况的要求；
- (二) 调整后的利润分配政策不违反中国证监会和上海证券交易所的规定；
- (三) 法律、法规、中国证监会或上海证券交易所发布的规范性文件中规定确有必要对本章程规定的利润分配政策进行调整或者变更的其他情形。

2、报告期内现金分红执行情况：

2012 年 6 月 21 日，根据公司 2011 年度股东大会决议，公司 2011 年度利润分配方案为：以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 45006 万元为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 6 元（含税），计派送现金红利 27003.6 万元，剩余未分配利润结转下一年度。公司 2011 年度利润分配方案已于 2012 年 7 月执行完毕。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理的有关规定，严格规范企业运作，不断完善公司治理结构，促进公司的规范运作和发展。

根据证监会、上交所的相关要求，结合公司实际，制订了《浙江医药股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，对公司 2012 年的内控工作做了整体安排；为进一步规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，对原《浙江医药股份有限公司内幕信息知情人登记制度》进行了修订；根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，为加强投资者合理回报，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，完善董事会、股东大会对公司利润分配事项的决策程序和机制，对《公司章程》的相关条款进行了修订，并制订了《公司分红政策和未来三年股东回报规划》。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及董事会专业委员会依法独立运行，各尽其职、规范运作。公司在报告期内共召开 8 次董事会议，4 次监事会议，1 次年度股东大会和两次临时股东大会。

报告期内，公司第五届董事会、监事会任期届满，根据《公司章程》的要求，顺利完成了换届选举，组成了第六届董事会、监事会，根据新任董事情况对公司董事会专门委员会进行了调整，进一步完善了公司内部控制和监督机制，提高公司规范运作水平。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2012 年 6 月 21 日，根据公司 2011 年度股东大会决议，公司 2011 年度利润分配方案为：

以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 45006 万元为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 6 元（含税），计派送现金红利 27003.6 万元，剩余未分配利润结转下一年度。公司 2011 年度利润分配方案已于 2012 年 7 月执行完毕。

(三) 重大诉讼仲裁事项

关于公司产品辅酶 Q10 涉诉事项情况说明

本诉讼相关方日本 Kaneka 公司是一家在日本注册的公司，主要从事化工专业。Kaneka 公司通过还原型辅酶 Q10 生产氧化型辅酶 Q10 的工艺分别于 2008 年和 2009 年在欧洲和中国获得专利授权，专利号分别为 EP1,466,983 B1(以下简称"983 专利")CN100523205 C(以下简称"205 专利")。其相关专利在美国经历了很长时间的审查，经较大幅度修改后于 2011 年 3 月 22 日才获得授权，专利号为 US7,910,340 B2(以下简称"340 专利")。

依据'983 专利，Kaneka 公司于 2010 年 11 月 25 日在德国 Dusseldorf 法庭起诉本公司侵犯了此专利。公司于 2011 年 2 月 18 日收到诉讼文书后积极应对，立即聘请国外知名律师进行应诉。2012 年 3 月 3 日在对本公司下属工厂进行现场核查后，负责此案的法官认为侵权要求缺乏证据支持，因此在 2012 年 3 月 13 日法官驳回了日本 Kaneka 公司诉讼公司的侵权案，基于此判决，日本 Kaneka 公司将承担双方在德国 Dusseldorf 法庭由此诉讼引起的一切费用。随后，日本 Kaneka 公司不服此判决，提出上诉，目前，案件正在审理中。

Kaneka 公司相关专利（'340 专利）在美国东部时间 2011 年 3 月 22 日生效，公司当即在美国南德州休斯顿地方法院和哥伦比亚特区地方法院同时起诉日本 Kaneka 公司，要求法院裁定'340 专利无效，并裁决原告没有侵犯专利。不久，Kaneka 公司在美国加州中央区地方法院对包括公司在内的等七家国内外辅酶 Q10 的生产和经营厂家同时提出诉讼（公司于 6 月 8 日收到起诉书），起诉上述七家公司侵犯了'340 专利中一项或多项权利。后这一起诉案被转移至美国德州休斯敦地方法院审理。2011 年 8 月 22 日在与联邦法官的庭审会议期间，Kaneka 公司的律师承认他们不清楚本公司辅酶 Q10 制备工艺，因此，法官要求 Kaneka 公司收回其以前曾发给本公司的客户和其他贸易伙伴有关声称本公司侵犯其专利的信函，认为这些信函的描述是"欺诈性"的，并给他们设置了撤销这些信函的时间表。但 Kaneka 公司并没有遵守法院的指令按时提交撤销这些信函的文件，随后休斯敦法院责令 Kaneka 公司 8 月 26 日到庭听证解释其为什么不执行法院的指令。但就在距此次听证会举行前不到 24 小时的时间，Kaneka 公司向法庭提交提案，主动撤销其对本公司指控的所有请求。

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

目前，公司于 2011 年 3 月 22 日在美国德州休斯敦地方法院起诉 Kaneka 公司的案件（要求法院裁定被告日本 Kaneka 公司的辅酶 Q10 专利无效，并裁决原告本公司没有侵犯专利）及日本 Kaneka 公司在美国国际贸易委员会（ITC）提起的对公司的 337 调查尚在进行中。

(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、持有其他上市公司股权情况

单位：元

| 证券代码 | 证券简称 | 最初投资成本 | 占该公司股权比例 (%) | 期末账面价值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 | 会计核算科目 | 股份来源 |
|--------|------|---------------|--------------|----------------|--------------|---------------|----------|------|
| 601328 | 交通银行 | 4,826,335.50 | 0.005 | 14,241,308.08 | 313,685.20 | 159,979.45 | 可供出售金融资产 | 投资 |
| 002332 | 仙琚制药 | 22,751,453.78 | 6.75 | 288,000,000.00 | 5,068,800.00 | 14,100,480.00 | 可供出售金融资产 | 投资 |
| 合计 | | 27,577,789.28 | / | 302,241,308.08 | 5,382,485.20 | 14,260,459.45 | / | / |

(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

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保） | |
|---------------------------|-------|
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | 0 |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | 0 |
| 公司对控股子公司的担保情况 | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | 9,000 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | 9,000 |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） | |
| 担保总额（A+B） | 9,000 |

| | |
|---------------------------------------|------|
| 担保总额占公司净资产的比例(%) | 1.92 |
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | 0 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E) | 0 |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | 0 |

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

单位:万元 币种:人民币

| 借款方名称 | 委托贷款金额 | 贷款期限 | 贷款利率 | 是否逾期 | 是否关联交易 | 是否展期 | 是否涉诉 | 资金来源是否为募集资金 | 关联关系 | 预期收益 | 投资盈亏 |
|--------------|--------|------|------|------|--------|------|------|-------------|------|--------|--------|
| 绍兴滨海新城开发有限公司 | 2,900 | 1 年 | 6.56 | 否 | 否 | 否 | 否 | 否 | | 190.24 | 190.24 |

4、 其他重大合同

(1) 与太景生物科技股份有限公司及太景医药研发（北京）有限公司签署的《技术授权及合作协议》

2012 年 6 月，本公司与太景生物科技股份有限公司及太景医药研发（北京）有限公司（以下简称“太景”）签署了《技术授权及合作协议》，协议就太景向公司授予新药“奈诺沙星”在中国境内的专利权独占许可和转让相关新药技术进行了详细约定，并就“奈诺沙星”后期研发和商业化事务工作进行进一步合作作出了具体安排。具体详见 6 月 21 日公司“关于与太景生物科技股份有限公司及太景医药研发（北京）有限公司签署《技术授权及合作协议》的公告”。

(2) 与浙江省新昌县医药药材有限公司的销售代理协议

2011 年 12 月，本公司与浙江省新昌县医药药材有限公司签订了《协议书》，约定由浙江省新昌县医药药材有限公司全权代理本公司下属新昌制药厂自产制剂产品的销售，合作期限自 2012 年 1 月 1 日起至 2012 年 12 月 31 日。

(3) 与美国 Hospirag 公司签订的《盐酸万古霉素原料药供应合同》

2008 年 4 月，本公司与美国 Hospirag 公司签订了《盐酸万古霉素原料药供应合同》，约定由本公司向美国 Hospirag 公司长期供应盐酸万古霉素原料药，合作期限自 2008 年 4 月 30 日起至 2017 年 12 月 31 日，预计合同总金额为 12,000 万美元。截至 2012 年 6 月 30 日，本公司累计已向该公司销售盐酸万古霉素原料药 2,013.71 万美元。

(九) 承诺事项履行情况

1、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) 聘任、解聘会计师事务所情况

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

(十一) 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。

(十二) 其他重大事项的说明

(1) 关于非公开发行股票事项

公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司非公开发行股票方案》，后由于市场环境发生较大变化，为保证公司非公开发行股票的顺利进行，2012 年 2 月，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整公司非公开发行股票方案的议案》，根据调整后的方案，公司拟非公开发行股票 7000 万股，发行价格不低于 18.73 元/股，募集资金总额不超过人民币 16 亿元，公司 2011 年度利润分配方案经公司 2011 年度股东大会审议通过，方案内容为每 10 股派送现金红利 6 元（含税），已于 2012 年 7 月发放完毕，公司本次非公开发行股票底价相应调整为 18.13 元/股。

2012 年 5 月 21 日公司非公开发行股票申请获得中国证监会发审委无条件审核通过，8 月 3 日，收到中国证监会《关于核准浙江医药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1017 号），8 月 13 日公司和主承销商向特定对象发出了《浙江医药股份有限公司非公开发行股票认购邀请书》，8 月 16 日确定以 18.33 元/股的发行价格向 8 名特定投资者发行 70,000,000 股股票，8 名特定投资者均以现金认购。2012 年 8 月 23 日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天健验（2012）271 号《验资报告》。根据该验资报告，截至 2012 年 8 月 22 日止，浙江医药实际已向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 70,000,000 股，募集资金人民币 1,283,100,000.00 元，减除发行费用人民币 29,925,100.00 元后，募集资金净额为人民币 1,253,174,900.00 元，其中计入实收资本（股本）人民币 70,000,000 元整，计入资本公积（股本溢价）人民币 1,183,174,900.00 元。2012 年 8 月 24 日公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次非公开发行股份的股权登记相关事宜。

(2) 投资设立子公司事项

为做大做强公司商业流通规模，争取地方政府更大的支持，2012 年 5 月，经公司五届二十次董事会审议同意，设立全资子公司浙江来益医药有限公司，注册资本 1.58 亿元，主要经营药品和医疗器械的批发。该公司已于 2012 年 6 月 4 日在杭州市工商行政管理局拱墅分局登记注册，取得注册号为 330105000252095 的《企业法人营业执照》。浙江来益医药有限公司成立后，公司现下属医药商业事业部的相关经营业务全部移交浙江来益医药有限公司统一经营。

(十三) 信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|----------------------------|--------------------------|----------------|----------------|
| 浙江医药股份有限公司关于下属全资子公司竞得土地使用权 | 中国证券报 B016 版、上海证券报 B13 版 | 2012 年 2 月 8 日 | www.sse.com.cn |

| | | | |
|---|--------------------------|-----------------|----------------|
| 的公告 | | | |
| 浙江医药股份有限公司 2011 年度业绩快报 | 中国证券报 B016 版、上海证券报 B13 版 | 2012 年 2 月 8 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司股东解除股权质押公告 | 中国证券报 B030 版、上海证券报 B15 版 | 2012 年 2 月 10 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司第五届十六次董事会决议公告暨召开 2012 年第一次临时股东大会的通知 | 中国证券报 A08 版 | 2012 年 2 月 11 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司关于通过高新技术企业复审公告 | 中国证券报 B011 版、上海证券报 B29 版 | 2012 年 2 月 16 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会的二次通知 | 上海证券报 B23 版 | 2012 年 2 月 23 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司 2012 年第一次临时股东大会决议公告 | 中国证券报 B012 版、上海证券报 B10 版 | 2012 年 2 月 29 日 | www.sse.com.cn |
| 关于公司辅酶 Q10 产品涉诉事项德国诉讼最新进展公告 | 中国证券报、上海证券报 | 2012 年 3 月 16 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司第五届十七次董事会决议公告 | 中国证券报 A11 版、上海证券报 53 版 | 2012 年 3 月 31 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司关于为全资子公司提供担保的公告 | 中国证券报 A11 版、上海证券报 53 版 | 2012 年 3 月 31 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司第五届十八次董事会决议公告 | 上海证券报 B21 版 | 2012 年 4 月 24 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司五届十三次监事会决议公告 | 上海证券报 B21 版 | 2012 年 4 月 24 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司关于分红情况说明的公告 | 上海证券报 B021 版 | 2012 年 5 月 8 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司五届二十次董事会决议公告 | 中国证券报 B014 版、上海证券报 B32 版 | 2012 年 5 月 22 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会发行审核委员会无条件审核通过的公告 | 中国证券报 B014 版、上海证券报 B32 版 | 2012 年 5 月 22 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司第五届二十一次董事会决议公告暨召开 2011 年度股东大会公告 | 中国证券报 B011 版、上海证券报 B33 版 | 2012 年 6 月 1 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司第五届十五次监事会决议公告 | 中国证券报 B011 版、上海证券报 B33 版 | 2012 年 6 月 1 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司第五届二十二次董事会决议公告暨召开 2012 年第二次临时股东大 | 中国证券报 B003 版 | 2012 年 6 月 12 日 | www.sse.com.cn |

| | | | |
|--|-------------------------|-----------------|----------------|
| 会公告 | | | |
| 浙江医药股份有限公司 2011 年年度股东大会决议公告 | 中国证券报 B002 版、上海证券报 26 版 | 2012 年 6 月 25 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司六届一次董事会决议公告 | 中国证券报 B002 版、上海证券报 26 版 | 2012 年 6 月 25 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司六届一次监事会决议公告 | 中国证券报 B002 版、上海证券报 26 版 | 2012 年 6 月 25 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司关于与太景生物科技股份有限公司及太景医药研发（北京）有限公司签署《技术授权及合作协议》的公告 | 中国证券报 B002 版、上海证券报 26 版 | 2012 年 6 月 25 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司 2012 年第二次临时股东大会决议公告 | 上海证券报 B4 版 | 2012 年 6 月 28 日 | www.sse.com.cn |
| 浙江医药股份有限公司 2011 年度利润分配实施公告 | 中国证券报 B007 版 | 2012 年 6 月 30 日 | www.sse.com.cn |

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：浙江医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1 | 1,754,137,802.73 | 1,593,149,688.40 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | 2 | 108,847,926.75 | 90,155,895.62 |
| 应收账款 | 3 | 975,882,138.01 | 846,758,460.17 |
| 预付款项 | 4 | 189,714,264.41 | 104,152,181.29 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | 5 | 1,025,182.22 | 63,413.33 |
| 应收股利 | 6 | 5,068,800.00 | |
| 其他应收款 | 7 | 88,856,986.08 | 47,406,394.75 |

| | | | |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 8 | 650,631,077.44 | 692,707,811.52 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 9 | | 50,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 3,774,164,177.64 | 3,424,393,845.08 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | 10 | 29,000,000.00 | 29,000,000.00 |
| 可供出售金融资产 | 11 | 302,241,308.08 | 285,464,296.96 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 13 | 5,896,804.54 | 181,826.03 |
| 投资性房地产 | 14 | 7,244,606.01 | 7,364,512.23 |
| 固定资产 | 15 | 1,227,035,991.53 | 1,247,834,785.79 |
| 在建工程 | 16 | 208,991,104.81 | 119,326,032.23 |
| 工程物资 | 17 | 487,468.13 | 383,767.47 |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | 18 | 27,658.96 | 36,415.96 |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | 19 | 149,702,382.13 | 75,036,577.10 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 20 | 9,818,312.40 | 10,055,829.06 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 1,940,445,636.59 | 1,774,684,042.83 |
| 资产总计 | | 5,714,609,814.23 | 5,199,077,887.91 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 22 | 515,028,843.64 | 499,436,999.42 |
| 预收款项 | 23 | 20,117,773.09 | 26,401,270.96 |

| | | | |
|----------------------|----|------------------|------------------|
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 24 | 11,053,213.08 | 52,295,311.38 |
| 应交税费 | 25 | 16,470,313.98 | 100,378,779.52 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | 26 | 270,064,546.18 | 22,346,344.88 |
| 其他应付款 | 27 | 26,098,286.13 | 26,094,539.70 |
| 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 | | 858,832,976.10 | 726,953,245.86 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 28 | 90,000,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | 29 | 16,395,000.00 | 10,630,200.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | 20 | 41,199,527.82 | 38,682,976.15 |
| 其他非流动负债 | 30 | 20,560,293.94 | 22,364,205.59 |
| 非流动负债合计 | | 168,154,821.76 | 71,677,381.74 |
| 负债合计 | | 1,026,987,797.86 | 798,630,627.60 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 31 | 450,060,000.00 | 450,060,000.00 |
| 资本公积 | 32 | 374,218,718.58 | 360,999,868.29 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 33 | 705,867,019.26 | 705,867,019.26 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 34 | 3,148,052,149.66 | 2,873,986,834.91 |
| 外币报表折算差额 | | -20,663.04 | -21,532.07 |
| 归属于母公司所有者 | | 4,678,177,224.46 | 4,390,892,190.39 |

| | | | |
|----------------|--|------------------|------------------|
| 权益合计 | | | |
| 少数股东权益 | | 9,444,791.91 | 9,555,069.92 |
| 所有者权益合计 | | 4,687,622,016.37 | 4,400,447,260.31 |
| 负债和所有者权益 总计 | | 5,714,609,814.23 | 5,199,077,887.91 |

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：李春风 会计机构负责人：张培红

母公司资产负债表

2012 年 6 月 30 日

编制单位：浙江医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,445,500,256.93 | 1,531,911,429.48 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 108,847,926.75 | 90,155,895.62 |
| 应收账款 | 1 | 974,836,088.36 | 846,163,251.68 |
| 预付款项 | | 121,774,690.95 | 59,732,886.70 |
| 应收利息 | | 1,025,182.22 | 63,413.33 |
| 应收股利 | | 5,068,800.00 | |
| 其他应收款 | 2 | 333,931,964.54 | 189,859,815.05 |
| 存货 | | 628,334,144.09 | 670,686,725.59 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | 50,000,000.00 |
| 流动资产合计 | | 3,619,319,053.84 | 3,438,573,417.45 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | 302,241,308.08 | 285,464,296.96 |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 3 | 402,320,670.54 | 169,582,372.03 |
| 投资性房地产 | | 7,244,606.01 | 7,364,512.23 |
| 固定资产 | | 1,070,479,638.97 | 1,094,851,186.58 |
| 在建工程 | | 66,749,018.06 | 55,263,695.13 |
| 工程物资 | | 475,613.43 | 383,767.47 |
| 固定资产清理 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 33,977,930.26 | 29,772,924.64 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 9,665,048.35 | 9,095,106.94 |
| 其他非流动资产 | | 29,000,000.00 | 29,000,000.00 |
| 非流动资产合计 | | 1,922,153,833.70 | 1,680,777,861.98 |
| 资产总计 | | 5,541,472,887.54 | 5,119,351,279.43 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 519,328,037.16 | 497,659,407.11 |
| 预收款项 | | 17,392,323.24 | 25,594,723.61 |
| 应付职工薪酬 | | 10,678,124.02 | 49,626,221.36 |
| 应交税费 | | 12,876,475.76 | 94,098,937.56 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 270,064,546.18 | 22,346,344.88 |
| 其他应付款 | | 24,516,737.13 | 24,236,145.01 |
| 一年内到期的非流动 负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 854,856,243.49 | 713,561,779.53 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | 16,395,000.00 | 10,630,200.00 |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | 41,199,527.82 | 38,682,976.15 |
| 其他非流动负债 | | 18,820,571.50 | 20,255,316.53 |
| 非流动负债合计 | | 76,415,099.32 | 69,568,492.68 |
| 负债合计 | | 931,271,342.81 | 783,130,272.21 |
| 所有者权益（或股东权 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 益): | | | |
| 实收资本(或股本) | | 450,060,000.00 | 450,060,000.00 |
| 资本公积 | | 373,941,621.66 | 359,681,162.21 |
| 减: 库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 705,867,019.26 | 705,867,019.26 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 3,080,332,903.81 | 2,820,612,825.75 |
| 所有者权益(或股东权益)合计 | | 4,610,201,544.73 | 4,336,221,007.22 |
| 负债和所有者权益(或股东权益)总计 | | 5,541,472,887.54 | 5,119,351,279.43 |

法定代表人: 李春波 主管会计工作负责人: 李春风 会计机构负责人: 张培红

合并利润表
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 | | 2,717,020,383.88 | 2,523,517,256.21 |
| 其中: 营业收入 | 1 | 2,717,020,383.88 | 2,523,517,256.21 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 2,077,705,579.03 | 1,823,164,284.19 |
| 其中: 营业成本 | 1 | 1,810,353,438.05 | 1,594,329,154.22 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 营业税金及附加 | 2 | 15,513,982.39 | 12,722,660.80 |
| 销售费用 | 3 | 102,710,880.68 | 97,947,504.51 |
| 管理费用 | 4 | 145,832,091.01 | 109,550,785.76 |
| 财务费用 | 5 | -5,949,959.53 | -5,760,731.27 |
| 资产减值损失 | 6 | 9,245,146.43 | 14,374,910.17 |

| | | | |
|-----------------------|----|----------------|-----------------|
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | 7 | | -371,000.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 8 | 7,069,396.99 | 8,826,493.15 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -1,021.49 | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 646,384,201.84 | 708,808,465.17 |
| 加：营业外收入 | 9 | 7,416,701.36 | 3,124,152.93 |
| 减：营业外支出 | 10 | 10,226,688.61 | 13,883,456.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 5,433,951.37 | 8,534,011.73 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 643,574,214.59 | 698,049,162.10 |
| 减：所得税费用 | 11 | 99,601,467.01 | 102,979,794.67 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 543,972,747.58 | 595,069,367.43 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 544,101,314.75 | 595,877,625.61 |
| 少数股东损益 | | -128,567.17 | -808,258.18 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | 12 | 1.21 | 1.32 |
| （二）稀释每股收益 | 12 | 1.21 | 1.32 |
| 七、其他综合收益 | 13 | 14,261,328.48 | -133,620,527.94 |
| 八、综合收益总额 | | 558,234,076.06 | 461,448,839.49 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 558,362,643.23 | 462,257,097.67 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -128,567.17 | -808,258.18 |

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：李春风 会计机构负责人：张培红

母公司利润表

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 | 1 | 2,708,677,146.40 | 2,518,933,848.89 |
| 减：营业成本 | 1 | 1,838,802,160.57 | 1,608,950,800.67 |
| 营业税金及附加 | | 14,649,398.76 | 12,402,432.27 |
| 销售费用 | | 102,039,856.84 | 97,872,032.61 |
| 管理费用 | | 130,162,806.40 | 99,753,224.72 |

| | | | |
|-----------------------|---|----------------|-----------------|
| 财务费用 | | -9,704,974.90 | -9,374,115.42 |
| 资产减值损失 | | 13,223,415.26 | 15,740,392.47 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | -570,000.00 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 2 | 7,069,396.99 | 8,826,493.15 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -1,021.49 | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 626,573,880.46 | 701,845,574.72 |
| 加：营业外收入 | | 5,886,829.74 | 2,566,591.33 |
| 减：营业外支出 | | 9,888,784.73 | 12,526,868.26 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 5,433,951.37 | 8,534,011.73 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 622,571,925.47 | 691,885,297.79 |
| 减：所得税费用 | | 92,815,847.41 | 101,899,792.23 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 529,756,078.06 | 589,985,505.56 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | 1.18 | 1.31 |
| （二）稀释每股收益 | | 1.18 | 1.31 |
| 六、其他综合收益 | | 14,260,459.45 | -133,613,284.12 |
| 七、综合收益总额 | | 544,016,537.51 | 456,372,221.44 |

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：李春风 会计机构负责人：张培红

合并现金流量表

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 | | 2,699,547,473.25 | 2,433,904,164.67 |
| 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 | | 29,635,127.05 | 54,812,361.24 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 1 | 25,467,831.27 | 49,222,223.31 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,754,650,431.57 | 2,537,938,749.22 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,870,336,260.87 | 1,618,067,581.93 |
| 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 | | 163,358,103.32 | 152,126,569.73 |
| 支付的各项税费 | | 216,469,148.38 | 190,315,947.04 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 2 | 186,136,934.28 | 226,175,599.12 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,436,300,446.85 | 2,186,685,697.82 |
| 经营活动产生的 | | 318,349,984.72 | 351,253,051.40 |

| | | | |
|---------------------------|---|-----------------|-----------------|
| 现金流量净额 | | | |
| 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 | | 313,685.20 | 8,064,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 2,934,992.70 | 732,869.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 3 | 50,726,164.39 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 53,974,842.29 | 8,796,869.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 271,532,375.96 | 141,948,021.30 |
| 投资支付的现金 | | 6,739,320.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 278,271,695.96 | 141,948,021.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -224,296,853.67 | -133,151,152.30 |
| 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 | | 90,000,000.00 | |
| 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 | | 90,000,000.00 | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 23,460,132.03 | 294,553,003.29 |
| 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 | | 23,460,132.03 | 294,553,003.29 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 66,539,867.97 | -294,553,003.29 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 581,492.13 | -2,683,068.21 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 161,174,491.15 | -79,134,172.40 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,592,963,311.58 | 1,443,475,275.93 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,754,137,802.73 | 1,364,341,103.53 |

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：李春风 会计机构负责人：张培红

母公司现金流量表

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 | | 2,693,987,333.95 | 2,431,760,714.07 |
| 收到的税费返还 | | 29,635,127.05 | 54,812,361.24 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 32,631,806.95 | 51,046,350.26 |
| 经营活动现金流入小计 | | 2,756,254,267.95 | 2,537,619,425.57 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,910,812,073.72 | 1,629,806,183.49 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 152,170,080.41 | 143,435,968.59 |
| 支付的各项税费 | | 198,624,524.58 | 187,109,368.37 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 291,351,984.32 | 264,184,661.15 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,552,958,663.03 | 2,224,536,181.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 203,295,604.92 | 313,083,243.97 |
| 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 | | 313,685.20 | 8,064,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 2,934,992.70 | 732,869.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 50,726,164.39 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 53,974,842.29 | 8,796,869.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 89,018,584.27 | 85,065,670.30 |
| 投资支付的现金 | | 232,739,320.00 | 26,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 321,757,904.27 | 111,065,670.30 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -267,783,061.98 | -102,268,801.30 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |

| | | | |
|--------------------|--|------------------|------------------|
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 22,317,798.70 | 294,553,003.29 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 22,317,798.70 | 294,553,003.29 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -22,317,798.70 | -294,553,003.29 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 580,460.03 | -2,264,359.73 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -86,224,795.73 | -86,002,920.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,531,725,052.66 | 1,429,526,575.23 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,445,500,256.93 | 1,343,523,654.88 |

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：李春风 会计机构负责人：张培红

合并所有者权益变动表

2012 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|------------------|------------|--------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 450,060,000.00 | 360,999,868.29 | | | 705,867,019.26 | | 2,873,986,834.91 | -21,532.07 | 9,555,069.92 | 4,400,447,260.31 |
| 加：会计政 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|--|----------------|--|------------------|------------|--------------|------------------|
| 策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 450,060,000.00 | 360,999,868.29 | | 705,867,019.26 | | 2,873,986,834.91 | -21,532.07 | 9,555,069.92 | 4,400,447,260.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | 13,218,850.29 | | | | 274,065,314.75 | 869.03 | -110,278.01 | 287,174,756.06 |
| （一）净利润 | | | | | | 544,101,314.75 | | -128,567.17 | 543,972,747.58 |
| （二）其他综合收益 | | 14,260,459.45 | | | | | 869.03 | | 14,261,328.48 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 14,260,459.45 | | | | 544,101,314.75 | 869.03 | -128,567.17 | 558,234,076.06 |
| （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 | | | | | | -270,036,000.00 | | | -270,036,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | -270,036,000.00 | | | -270,036,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | -1,041,609.16 | | | | | | 18,289.16 | -1,023,320.00 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | -1,041,609.16 | | | | | | 18,289.16 | -1,023,320.00 |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--|----------------|--|------------------|------------|--------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 450,060,000.00 | 374,218,718.58 | | | 705,867,019.26 | | 3,148,052,149.66 | -20,663.04 | 9,444,791.91 | 4,687,622,016.37 |
|----------|----------------|----------------|--|--|----------------|--|------------------|------------|--------------|------------------|

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|-------|------|----------------|--------|------------------|-----------|--------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | 其他 |
| 一、上年年末余额 | 450,060,000.00 | 524,741,073.95 | | | 557,873,860.87 | | 2,324,545,704.12 | -8,604.80 | 6,107,753.81 | 3,863,319,787.95 |
| 加： | | | | | | | | | | |
| 会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 450,060,000.00 | 524,741,073.95 | | | 557,873,860.87 | | 2,324,545,704.12 | -8,604.80 | 6,107,753.81 | 3,863,319,787.95 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | -133,613,284.12 | | | | | 280,835,625.61 | -7,243.82 | -808,258.18 | 146,406,839.49 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 595,877,625.61 | | -808,258.18 | 595,069,367.43 |
| (二) 其他综合收益 | | -133,613,284.12 | | | | | | -7,243.82 | | -133,620,527.94 |
| 上述(一)和(二)小计 | | -133,613,284.12 | | | | | 595,877,625.61 | -7,243.82 | -808,258.18 | 461,448,839.49 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | -315,042,000.00 | | | -315,042,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -315,042,000.00 | | | -315,042,000.00 |

| | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|----------------|--|------------------|------------|--------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 450,060,000.00 | 391,127,789.83 | | 557,873,860.87 | | 2,605,381,329.73 | -15,848.62 | 5,299,495.63 | 4,009,726,627.44 |

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：李春风 会计机构负责人：张培红

母公司所有者权益变动表

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 | 450,060,000.00 | 359,681,162.21 | | | 705,867,019.26 | | 2,820,612,825.75 | 4,336,221,007.22 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 450,060,000.00 | 359,681,162.21 | | | 705,867,019.26 | | 2,820,612,825.75 | 4,336,221,007.22 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | 14,260,459.45 | | | | | 259,720,078.06 | 273,980,537.51 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 529,756,078.06 | 529,756,078.06 |
| (二) 其他综合收益 | | 14,260,459.45 | | | | | | 14,260,459.45 |
| 上述(一)和(二)小计 | | 14,260,459.45 | | | | | 529,756,078.06 | 544,016,537.51 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|----------------|--|------------------|------------------|
| (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 | | | | | | | -270,036,000.00 | -270,036,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | -270,036,000.00 | -270,036,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 450,060,000.00 | 373,941,621.66 | | | 705,867,019.26 | | 3,080,332,903.81 | 4,610,201,544.73 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|-------|------|----------------|--------|------------------|------------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 450,060,000.00 | 523,422,367.87 | | | 557,873,860.87 | | 2,297,026,928.20 | 3,828,383,156.94 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|--|--|----------------|--|------------------|------------------|
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 450,060,000.00 | 523,422,367.87 | | | 557,873,860.87 | | 2,297,026,928.20 | 3,828,383,156.94 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | -133,613,284.12 | | | | | 274,943,505.56 | 141,330,221.44 |
| （一）净利润 | | | | | | | 589,985,505.56 | 589,985,505.56 |
| （二）其他综合收益 | | -133,613,284.12 | | | | | | -133,613,284.12 |
| 上述（一）和（二）小计 | | -133,613,284.12 | | | | | 589,985,505.56 | 456,372,221.44 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | -315,042,000.00 | -315,042,000.00 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3.对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -315,042,000.00 | -315,042,000.00 |
| 4.其他 | | | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 450,060,000.00 | 389,809,083.75 | | | 557,873,860.87 | | 2,571,970,433.76 | 3,969,713,378.38 |

法定代表人：李春波 主管会计工作负责人：李春风 会计机构负责人：张培红

（二）财务报表附注

浙江医药股份有限公司 财务报表附注 2012 年 1-6 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

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

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

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

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

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融

资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

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

(2) 账龄分析法

| 账 龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|------------------|-------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年，以下同） | 3 | 3 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 20 | 20 |
| 3-5 年 | 50 | 50 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

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

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十三) 投资性房地产

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

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

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(十五) 在建工程

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

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

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

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

始。

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

(十七) 生物资产

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

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

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

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

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

5. 公益性生物资产不摊销也不计提减值准备。

(十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

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

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

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

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

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

开发阶段是已完成研究阶段的工作，具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

（十九）长期待摊费用

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

（二十）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商

品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

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

(二十一) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法

获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

（二十三）经营租赁

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

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

三、税项

（一）主要税种及税率

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

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

（二）税收优惠及批文

1. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局《关于杭州新源电子研究所等 1125 家企业通过高新技术企业复审的通知》（浙科发高（2011）263 号）文件，本公司通过高新技术企业复审，资格有效期 3 年，企业所得税优惠期为 2011 年

1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日。本期公司按 15% 税率计缴企业所得税。

2. 2009 年 10 月，控股子公司上海来益生物药物研究开发中心有限责任公司被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年。根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203 号），该公司 2009-2011 年度按 15% 的税率计缴。根据国家税务总局《关于高新技术企业资格复审期间企业所得税预缴问题的公告》（国家税务总局公告 2011 年第 4 号），该公司在通过高新技术企业复审之前，2012 年企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

四、企业合并及合并财务报表

（一）通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司 全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务 性质 | 注册 资本 | 经营 范围 | 组织机构 代码 |
|--------------------------------|-----------------|---------|----------|----------|-------------------------------|------------|
| 浙江来益生物技术有限公司[注 1] | 控股子公司 | 浙江省嵊州市 | 制造业 | 1,650 万 | 生物农药制品 的生产销售 | 75194683-3 |
| 上海来益生物药物研究开发中心 有限责任公司[注 1] | 控股子公司 | 上海浦东新区 | 研发 | 1,000 万 | 药物研究开发 | 73405652-1 |
| 香港博昌贸易有限公司[注 1] | 全资子公司 | 香港特别行政区 | 商品流通 | USD1 万 | 药品、原料药 进出口贸易 | |
| 新昌县来益科技开发有限公司[注 1] | 全资子公司 | 浙江省新昌县 | 研发 | 200 万 | 药物研究开发 | 69127717-1 |
| 浙江昌海生物有限公司[注 1] | 全资子公司 | 浙江省绍兴市 | 制造业 | 15,000 万 | 生物制品的研发、 化工产品、饲料 添加剂等销售 | 57172046-6 |
| 杭州来益生命营养科技有限公司[注 1] | 全资子公司 | 浙江省杭州市 | 服务业 | 6,800 万 | 生物技术、水处 理设备的技术 开发服务 | 58986531-3 |
| 浙江来益医药有限公司[注 1] | 全资子公司 | 浙江省杭州市 | 医药商业 | 15,800 万 | 药品和医疗器 械的批发 | 59661913-7 |
| 新昌县来益生态农业发展有限 公司[注 1] [注 2] | 控股子公司的 控股子公司 | 浙江省新昌县 | 农业 | 500 万 | 农产品生产销售 | 76017506-5 |

（续上表）

| 子公司全称 | 期末实际 出资额 | 实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额 | 持股比 例(%) | 表决权 比例(%) | 是否合并报表 |
|--------------------------|---------------|-------------------------|-------------|--------------|--------|
| 浙江来益生物技术有限公司 | 17,325,000.00 | | 90.91 | 90.91 | 是 |
| 上海来益生物药物研究开发中心有限责 任公司 | 6,523,320.00 | | 65.00 | 65.00 | 是 |
| 香港博昌贸易有限公司 | USD10,000.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 |

| | | | | | |
|-----------------|----------------|--|------------|--------|---|
| 新昌县来益科技开发有限公司 | 2,000,000.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 |
| 浙江昌海生物有限公司 | 150,000,000.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 |
| 杭州来益生命营养科技有限公司 | 68,000,000.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 |
| 浙江来益医药有限公司 | 158,000,000.00 | | 100.00 | 100.00 | 是 |
| 新昌县来益生态农业发展有限公司 | 4,500,000.00 | | 90.00[注 2] | 90.00 | 是 |

(续上表)

| 子公司 全称 | 少数股东 权益 | 少数股东权益中用于冲 减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东 分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期 初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|--------------------------|--------------|--------------------------|--|
| 浙江来益生物技术有限公司 | 8,353,772.62 | | |
| 上海来益生物药物研究开发中心有限责 任公司 | 1,091,019.29 | | |
| 合 计 | 9,444,791.91 | | |

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

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

(二) 合并范围发生变更的说明

1. 本期公司投资设立全资子公司杭州来益公司,于 2012 年 2 月 14 日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为 330100000164581 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 6,800 万元,本公司拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

2. 本期公司投资设立全资子公司来益医药公司,于 2012 年 6 月 4 日办妥工商设立登记手续,并取得注册号为 330105000252095 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 15,800 万元,本公司拥有对其的实质控制权,故自该公司成立之日起,将其纳入合并财务报表范围。

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-----|------|----|--------|------|----|--------|
| | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |

库存现金:

| | | | | | | |
|-----|--|--|------------|--|--|-----------|
| 人民币 | | | 145,944.32 | | | 88,391.52 |
| 小 计 | | | 145,944.32 | | | 88,391.52 |

银行存款：

| | | | | | | |
|-----|---------------|--------|------------------|--------------|--------|------------------|
| 人民币 | | | 1,645,151,797.59 | | | 1,507,684,163.92 |
| 美元 | 10,053,791.32 | 6.3249 | 63,589,224.71 | 2,043,906.20 | 6.3009 | 12,878,448.57 |
| 欧元 | 5,709,200.11 | 7.8710 | 44,937,114.06 | 8,859,086.27 | 8.1625 | 72,312,291.68 |
| 小 计 | | | 1,753,678,136.36 | | | 1,592,874,904.17 |

其他货币资金：

| | | | | | | |
|-----|--|--|------------------|--|--|------------------|
| 人民币 | | | 313,722.05 | | | 186,392.71 |
| 小 计 | | | 313,722.05 | | | 186,392.71 |
| 合 计 | | | 1,754,137,802.73 | | | 1,593,149,688.40 |

2. 应收票据

| 种 类 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 108,847,926.75 | | 108,847,926.75 | 90,155,895.62 | | 90,155,895.62 |
| 合 计 | 108,847,926.75 | | 108,847,926.75 | 90,155,895.62 | | 90,155,895.62 |

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------------|------------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并 单项计提坏账准 备 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账 准备 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 1,006,071,556.61 | 100.00 | 30,189,418.60 | 3.00 | 872,960,428.18 | 100.00 | 26,201,968.01 | 3.00 |
| 小 计 | 1,006,071,556.61 | 100.00 | 30,189,418.60 | 3.00 | 872,960,428.18 | 100.00 | 26,201,968.01 | 3.00 |

| | | | | | | | | |
|-------------------|------------------|--------|---------------|------|----------------|--------|---------------|------|
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 合计 | 1,006,071,556.61 | 100.00 | 30,189,418.60 | 3.00 | 872,960,428.18 | 100.00 | 26,201,968.01 | 3.00 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|------------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | 1,005,967,672.17 | 99.99 | 30,179,030.16 | 872,772,497.32 | 99.98 | 26,183,174.92 |
| 1-2 年 | 103,884.44 | 0.01 | 10,388.44 | 187,930.86 | 0.02 | 18,793.09 |
| 合计 | 1,006,071,556.61 | 100.00 | 30,189,418.60 | 872,960,428.18 | 100.00 | 26,201,968.01 |

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

(3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款余额的比例(%) |
|------|--------|----------------|-------|---------------|
| 客户一 | 非关联方 | 118,598,199.90 | 1 年以内 | 11.79 |
| 客户二 | 非关联方 | 83,485,138.06 | 1 年以内 | 8.30 |
| 客户三 | 非关联方 | 70,020,744.31 | 1 年以内 | 6.96 |
| 客户四 | 非关联方 | 39,071,801.89 | 1 年以内 | 3.88 |
| 客户五 | 非关联方 | 34,675,690.50 | 1 年以内 | 3.45 |
| 小计 | | 345,851,574.66 | | 34.38 |

4. 预付款项

(1) 账龄分析

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------|----------------|--------|------|----------------|----------------|--------|------|----------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1 年以内 | 179,245,167.37 | 94.48 | | 179,245,167.37 | 93,462,605.83 | 89.74 | | 93,462,605.83 |
| 1-2 年 | 10,239,698.04 | 5.40 | | 10,239,698.04 | 10,437,933.46 | 10.02 | | 10,437,933.46 |
| 2-3 年 | 26,123.00 | 0.01 | | 26,123.00 | 194,816.00 | 0.19 | | 194,816.00 |
| 3-5 年 | 203,276.00 | 0.11 | | 203,276.00 | 56,826.00 | 0.05 | | 56,826.00 |
| 合计 | 189,714,264.41 | 100.00 | | 189,714,264.41 | 104,152,181.29 | 100.00 | | 104,152,181.29 |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末数 | 账龄 | 未结算原因 |
|----------------|--------|----------------|-------|-------|
| 滨海五州化工有限公司 | 非关联方 | 49,000,000.00 | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 宁波明欣化工机械有限责任公司 | 非关联方 | 24,532,200.00 | 1 年以内 | 预付设备款 |
| 绍兴滨海新城管理委员会 | 非关联方 | 15,360,000.00 | [注] | 预付土地款 |
| 朗盛化学 | 非关联方 | 12,754,176.03 | 1 年以内 | 预付材料款 |
| 楚天科技股份有限公司 | 非关联方 | 5,147,893.92 | 1 年以内 | 预付设备款 |
| 小 计 | | 106,794,269.95 | | |

[注]:其中账龄 1 年以内的 5,360,000.00 元、账龄 1-2 年的 10,000,000.00 元。

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

(4) 无账龄 1 年以上且金额重大的预付款项。

5. 应收利息

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------|-----------|------------|------|--------------|
| 应收委托贷款利息 | 63,413.33 | 961,768.89 | | 1,025,182.22 |
| 合 计 | 63,413.33 | 961,768.89 | | 1,025,182.22 |

6. 应收股利

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------|-----|--------------|------|--------------|
| 账龄 1 年以内 | | 5,068,800.00 | | 5,068,800.00 |
| 其中: | | | | |
| 仙琚制药 | | 5,068,800.00 | | 5,068,800.00 |
| 合 计 | | 5,068,800.00 | | 5,068,800.00 |

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------|------|-------|------|-------|------|-------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大 并单项计提坏 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|--------|--------------|------|---------------|--------|--------------|------|
| 账准备 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 93,754,976.62 | 100.00 | 4,897,990.54 | 5.22 | 49,006,947.74 | 100.00 | 1,600,552.99 | 3.27 |
| 小计 | 93,754,976.62 | 100.00 | 4,897,990.54 | 5.22 | 49,006,947.74 | 100.00 | 1,600,552.99 | 3.27 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 合计 | 93,754,976.62 | 100.00 | 4,897,990.54 | 5.22 | 49,006,947.74 | 100.00 | 1,600,552.99 | 3.27 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | 65,361,745.74 | 69.72 | 1,960,852.37 | 48,540,669.54 | 99.05 | 1,456,220.09 |
| 1-2 年 | 28,132,093.18 | 30.00 | 2,813,209.32 | 206,240.50 | 0.42 | 20,624.05 |
| 2-3 年 | 47,300.00 | 0.05 | 9,460.00 | 46,200.00 | 0.09 | 9,240.00 |
| 3-5 年 | 198,737.70 | 0.21 | 99,368.85 | 198,737.70 | 0.41 | 99,368.85 |
| 5 年以上 | 15,100.00 | 0.02 | 15,100.00 | 15,100.00 | 0.03 | 15,100.00 |
| 合计 | 93,754,976.62 | 100.00 | 4,897,990.54 | 49,006,947.74 | 100.00 | 1,600,552.99 |

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

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 款项性质或内容 |
|----------------|--------|---------------|-------|----------------|---------|
| 绍兴滨海新城管理委员会 | 非关联方 | 27,905,000.00 | [注] | 29.76 | 保证金 |
| 新昌县国家税务局 | 非关联方 | 25,000,000.00 | 1 年以内 | 26.67 | 应收出口退税 |
| 杭州石塘经济开发投资有限公司 | 非关联方 | 8,640,000.00 | 1 年以内 | 9.22 | 保证金 |
| 浙江省国家税务局 | 非关联方 | 6,588,918.92 | 1 年以内 | 7.03 | 应收出口退税 |
| 中国科学院上海药物研究所 | 非关联方 | 3,250,000.00 | 1 年以内 | 3.47 | 应收暂付款 |
| 小计 | | 71,383,918.92 | | 76.15 | |

[注]: 账龄 1 年以内的为 16,925,000.00 元、1-2 年的为 10,980,000.00 元。

8. 存货

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 73,359,667.41 | | 73,359,667.41 | 98,927,272.84 | | 98,927,272.84 |
| 在产品 | 266,501,163.22 | 18,760,487.20 | 247,740,676.02 | 287,143,902.48 | 13,109,309.78 | 274,034,592.70 |
| 库存商品 | 336,430,942.87 | 6,900,208.86 | 329,530,734.01 | 337,082,661.38 | 17,336,715.40 | 319,745,945.98 |
| 合 计 | 676,291,773.50 | 25,660,696.06 | 650,631,077.44 | 723,153,836.70 | 30,446,025.18 | 692,707,811.52 |

(2) 存货跌价准备

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|------|---------------|---------------|------|--------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 在产品 | 13,109,309.78 | 5,651,177.42 | | | 18,760,487.20 |
| 库存商品 | 17,336,715.40 | -3,690,919.13 | | 6,745,587.41 | 6,900,208.86 |
| 小 计 | 30,446,025.18 | 1,960,258.29 | | 6,745,587.41 | 25,660,696.06 |

9. 其他流动资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----|---------------|
| 银行理财产品 | | 50,000,000.00 |
| 合 计 | | 50,000,000.00 |

10. 发放委托贷款及垫款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|---------------|---------------|
| 委托贷款[注] | 29,000,000.00 | 29,000,000.00 |
| 合 计 | 29,000,000.00 | 29,000,000.00 |

[注]：2011年12月公司与中信银行绍兴分行签订《委托贷款委托合同》，向绍兴滨海新城开发建设有限公司发放委托贷款2,900万元，贷款期限2011年12月19日至2012年12月19日，贷款年利率为6.56%。

11. 可供出售金融资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|----------------|----------------|
| 可供出售权益工具 | 302,241,308.08 | 285,464,296.96 |

| | | |
|-----|----------------|----------------|
| 合 计 | 302,241,308.08 | 285,464,296.96 |
|-----|----------------|----------------|

12. 对合营企业和联营企业投资

| 被投资单位 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|----------------------------|----------|-----------|---------------|-----------|---------------|----------|-----------|
| 联营企业 | | | | | | | |
| 新昌县美中药 物研究开发有 限公司[注] | 40.00 | 40.00 | 454,467.88 | -229.72 | 454,697.60 | | -97.18 |
| 浙江森迈生物 医药技术有限 公司[注] | 40.00 | 40.00 | 14,305,109.46 | 17,566.00 | 14,287,543.46 | | -2,456.54 |

[注]：以下简称新昌美中公司、浙江森迈公司。

13. 长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 |
|--------|------|--------------|------------|--------------|--------------|
| 新昌美中公司 | 权益法 | 800,000.00 | 181,826.03 | -38.87 | 181,787.16 |
| 浙江森迈公司 | 权益法 | 5,716,000.00 | | 5,715,017.38 | 5,715,017.38 |
| 合 计 | | 6,516,000.00 | 181,826.03 | 5,714,978.51 | 5,896,804.54 |

(续上表)

| 被投资单位 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------|----------|-----------|------------------|------|----------|--------|
| 新昌美中公司 | 40.00 | 40.00 | | | | |
| 浙江森迈公司 | 40.00 | 40.00 | | | | |
| 合 计 | | | | | | |

14. 投资性房地产

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|---------------|------|------|---------------|
| 1) 账面原值小计 | 10,299,151.70 | | | 10,299,151.70 |
| 房屋及建筑物 | 8,047,511.55 | | | 8,047,511.55 |
| 土地使用权 | 2,251,640.15 | | | 2,251,640.15 |

| | | | | |
|----------------|--------------|------------|------------|--------------|
| 2) 累计折旧和累计摊销小计 | 2,934,639.47 | 119,906.22 | | 3,054,545.69 |
| 房屋及建筑物 | 2,715,560.93 | 95,564.16 | | 2,811,125.09 |
| 土地使用权 | 219,078.54 | 24,342.06 | | 243,420.60 |
| 3) 账面净值小计 | 7,364,512.23 | | 119,906.22 | 7,244,606.01 |
| 房屋及建筑物 | 5,331,950.62 | | 95,564.16 | 5,236,386.46 |
| 土地使用权 | 2,032,561.61 | | 24,342.06 | 2,008,219.55 |
| 4) 减值准备累计金额小计 | | | | |
| 房屋及建筑物 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 5) 账面价值合计 | 7,364,512.23 | | 119,906.22 | 7,244,606.01 |
| 房屋及建筑物 | 5,331,950.62 | | 95,564.16 | 5,236,386.46 |
| 土地使用权 | 2,032,561.61 | | 24,342.06 | 2,008,219.55 |

本期折旧和摊销额 119,906.22 元。

15. 固定资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 1) 账面原值小计 | 2,087,522,284.01 | 63,293,357.98 | | 28,476,376.92 | 2,122,339,265.07 |
| 房屋及建筑物 | 509,559,744.66 | 988,092.00 | | | 510,547,836.66 |
| 通用设备 | 281,894,286.75 | 3,581,738.66 | | 5,440,002.97 | 280,036,022.44 |
| 专用设备 | 1,170,920,285.82 | 48,131,426.48 | | 22,485,183.54 | 1,196,566,528.76 |
| 运输工具 | 32,095,776.20 | 1,941,307.41 | | 242,600.00 | 33,794,483.61 |
| 其他设备 | 93,052,190.58 | 8,650,793.43 | | 308,590.41 | 101,394,393.60 |
| | — | 本期转入 | 本期计提 | — | — |
| 2) 累计折旧小计 | 835,633,499.32 | | 75,842,245.48 | 20,102,978.89 | 891,372,765.91 |
| 房屋及建筑物 | 126,820,141.51 | | 8,176,745.08 | | 134,996,886.59 |
| 通用设备 | 116,488,040.79 | | 10,568,260.30 | 2,782,912.62 | 124,273,388.47 |
| 专用设备 | 537,520,302.85 | | 49,730,752.82 | 16,814,324.02 | 570,436,731.65 |
| 运输工具 | 14,581,393.27 | | 1,399,725.53 | 230,470.00 | 15,750,648.80 |

| | | | | | |
|-----------|------------------|--|--------------|------------|------------------|
| 其他设备 | 40,223,620.90 | | 5,966,761.75 | 275,272.25 | 45,915,110.40 |
| 3) 账面净值小计 | 1,251,888,784.69 | | — | — | 1,230,966,499.16 |
| 房屋及建筑物 | 382,739,603.15 | | — | — | 375,550,950.07 |
| 通用设备 | 165,406,245.96 | | — | — | 155,762,633.97 |
| 专用设备 | 633,399,982.97 | | — | — | 626,129,797.11 |
| 运输工具 | 17,514,382.93 | | — | — | 18,043,834.81 |
| 其他设备 | 52,828,569.68 | | — | — | 55,479,283.20 |
| 4) 减值准备小计 | 4,053,998.90 | | — | — | 3,930,507.63 |
| 房屋及建筑物 | 1,562,708.56 | | — | — | 1,562,708.56 |
| 通用设备 | 1,426,026.09 | | — | — | 1,315,006.38 |
| 专用设备 | 951,451.60 | | — | — | 942,373.42 |
| 运输工具 | 77,135.42 | | — | — | 77,135.42 |
| 其他设备 | 36,677.23 | | — | — | 33,283.85 |
| 5) 账面价值合计 | 1,247,834,785.79 | | — | — | 1,227,035,991.53 |
| 房屋及建筑物 | 381,176,894.59 | | — | — | 373,988,241.51 |
| 通用设备 | 163,980,219.87 | | — | — | 154,447,627.59 |
| 专用设备 | 632,448,531.37 | | — | — | 625,187,423.69 |
| 运输工具 | 17,437,247.51 | | — | — | 17,966,699.39 |
| 其他设备 | 52,791,892.45 | | — | — | 55,445,999.35 |

本期折旧额为 75,842,245.48 元；本期由在建工程转入的固定资产账面原值为 31,072,903.17 元。

(2) 暂时闲置固定资产

| 项 目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|------|--------------|--------------|------|--------------|----|
| 专用设备 | 5,242,017.96 | 3,660,561.55 | | 1,581,456.41 | |
| 小 计 | 5,242,017.96 | 3,660,561.55 | | 1,581,456.41 | |

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

| 项 目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|-------------------------|-----------|------------|
| 厂房及办公楼(原值 13,342.52 万元) | 尚在办理验收手续 | |

16. 在建工程

(1) 明细情况

| 工程名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 昌海生物项目工程[注] | 109,613,187.67 | | 109,613,187.67 | 56,869,735.98 | | 56,869,735.98 |
| 物流基地项目 | 21,816,000.00 | | 21,816,000.00 | | | |
| 109 车间三期技改项目 | 12,533,172.11 | | 12,533,172.11 | 3,060,000.00 | | 3,060,000.00 |
| 盐酸万古沉淀粉改造项目 | 10,951,878.11 | | 10,951,878.11 | 15,222,305.90 | | 15,222,305.90 |
| 软袋扩产改造项目 | 8,374,372.29 | | 8,374,372.29 | 4,893,530.41 | | 4,893,530.41 |
| 生物药物中试项目 | 7,492,284.40 | | 7,492,284.40 | 2,030,617.69 | | 2,030,617.69 |
| 塘湾居项目 | 6,000,800.00 | | 6,000,800.00 | | | |
| 三期冷冻改造项目 | 5,349,893.92 | | 5,349,893.92 | 5,180,000.00 | | 5,180,000.00 |
| 103 车间技改工程 | 5,299,142.30 | | 5,299,142.30 | 3,824,033.24 | | 3,824,033.24 |
| 软胶囊车间改造 | 4,353,581.53 | | 4,353,581.53 | | | |
| 生态农业园项目 | 3,969,024.88 | | 3,969,024.88 | 3,358,724.88 | | 3,358,724.88 |
| 物流改造项目 | 3,712,883.66 | | 3,712,883.66 | | | |
| 228 项目 | 2,016,947.90 | | 2,016,947.90 | | | |
| 3005 项目 | 498,021.18 | | 498,021.18 | | | |
| 222 车间技改项目 | | | | 21,160,741.13 | | 21,160,741.13 |
| 零星工程 | 7,009,914.86 | | 7,009,914.86 | 3,726,343.00 | | 3,726,343.00 |
| 合计 | 208,991,104.81 | | 208,991,104.81 | 119,326,032.23 | | 119,326,032.23 |

(2) 增减变动情况

| 工程名称 | 预算数 (万元) | 期初数 | 本期增加 | 转入固定 资产 | 其他减少 | 工程投入 占预算比 例(%) |
|--------------|-------------|---------------|---------------|------------|--------------|----------------------|
| 昌海生物项目工程 | 291,205.00 | 56,869,735.98 | 52,743,451.69 | | | 3.76 |
| 物流基地项目 | 6,800.00 | | 21,816,000.00 | | | 32.08 |
| 109 车间三期技改项目 | 1,620.00 | 3,060,000.00 | 9,473,172.11 | | | 77.37 |
| 盐酸万古沉淀粉改造项目 | 2,900.00 | 15,222,305.90 | | | 4,270,427.79 | 37.77 |

| | | | | | | |
|------------|----------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------|
| 软袋扩产改造项目 | 2,680.00 | 4,893,530.41 | 3,480,841.88 | | | 31.25 |
| 生物药物中试项目 | 750.00 | 2,030,617.69 | 5,461,666.71 | | | 99.90 |
| 塘湾居项目 | 700.00 | | 6,000,800.00 | | | 85.73 |
| 三期冷冻改造项目 | 700.00 | 5,180,000.00 | 169,893.92 | | | 76.43 |
| 103 车间技改工程 | 1,300.00 | 3,824,033.24 | 1,475,109.06 | | | 40.76 |
| 软胶囊车间改造 | 648.70 | | 4,353,581.53 | | | 67.11 |
| 生态农业园项目 | 3,500.00 | 3,358,724.88 | 993,649.00 | 383,349.00 | | 56.47 |
| 物流改造项目 | 690.00 | | 5,193,447.03 | 1,480,563.37 | | 75.27 |
| 228 项目 | 750.00 | | 2,016,947.90 | | | 26.89 |
| 3005 项目 | 950.00 | | 498,021.18 | | | 5.24 |
| 222 车间技改项目 | 2,300.00 | 21,160,741.13 | 1,882,709.51 | 23,043,450.64 | | 100.19 |
| 零星工程 | | 3,726,343.00 | 10,287,003.11 | 6,165,540.16 | 837,891.09 | |
| 合 计 | | 119,326,032.23 | 125,846,294.63 | 31,072,903.17 | 5,108,318.88 | |

(续上表)

| 工程名称 | 工程进度 (%) | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期资本化年利率 (%) | 资金来源 | 期末数 |
|--------------|----------|--------------|--------------|--------------|-----------|----------------|
| 昌海生物项目工程 | 5.00 | 1,142,333.33 | 1,142,333.33 | 6.90 | 银行贷款和其他来源 | 109,613,187.67 |
| 物流基地配套项目 | 30.00 | | | | 其他来源 | 21,816,000.00 |
| 109 车间三期技改项目 | 75.00 | | | | 其他来源 | 12,533,172.11 |
| 盐酸万古沉淀粉改造项目 | 40.00 | | | | 其他来源 | 10,951,878.11 |
| 软袋扩产改造项目 | 30.00 | | | | 其他来源 | 8,374,372.29 |
| 生物药物中试项目 | 95.00 | | | | 其他来源 | 7,492,284.40 |
| 塘湾居项目 | 85.00 | | | | 其他来源 | 6,000,800.00 |
| 三期冷冻改造项目 | 75.00 | | | | 其他来源 | 5,349,893.92 |
| 103 车间技改工程 | 40.00 | | | | 其他来源 | 5,299,142.30 |
| 软胶囊车间改造 | 65.00 | | | | 其他来源 | 4,353,581.53 |
| 生态农业园项目 | 55.00 | | | | 其他来源 | 3,969,024.88 |
| 物流改造项目 | 90.00 | | | | 其他来源 | 3,712,883.66 |
| 228 项目 | 25.00 | | | | 其他来源 | 2,016,947.90 |

| | | | | | | |
|------------|--------|--------------|--------------|--|------|----------------|
| 3005 项目 | 5.00 | | | | 其他来源 | 498,021.18 |
| 222 车间技改项目 | 100.00 | | | | 其他来源 | |
| 零星工程 | | | | | 其他来源 | 7,009,914.86 |
| 合 计 | | 1,142,333.33 | 1,142,333.33 | | | 208,991,104.81 |

[注]：即浙江昌海公司生命营养品、特色原料药及制剂出口基地建设项目。

17. 工程物资

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|------------|---------------|---------------|------------|
| 专用材料 | 11,000.05 | 10,118,356.29 | 10,074,766.55 | 54,589.79 |
| 专用设备 | 372,767.42 | 53,995,584.38 | 53,935,473.46 | 432,878.34 |
| 合 计 | 383,767.47 | 64,113,940.67 | 64,010,240.01 | 487,468.13 |

18. 生产性生物资产

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|-----------|------|----------|-----------|
| 种植业 | 36,415.96 | | 8,757.00 | 27,658.96 |
| 合 计 | 36,415.96 | | 8,757.00 | 27,658.96 |

19. 无形资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|---------------|---------------|------|----------------|
| 1) 账面原值小计 | 90,381,458.42 | 76,432,787.38 | | 166,814,245.80 |
| 土地使用权 | 82,288,032.26 | 76,335,700.00 | | 158,623,732.26 |
| 微生物发酵技术 | 3,022,854.00 | | | 3,022,854.00 |
| 软件技术 | 1,570,572.16 | 97,087.38 | | 1,667,659.54 |
| 特许权 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 |
| 人力资源 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 |
| 2) 累计摊销小计 | 15,344,881.32 | 1,766,982.35 | | 17,111,863.67 |
| 土地使用权 | 9,511,614.84 | 1,490,073.91 | | 11,001,688.75 |
| 微生物发酵技术 | 1,662,569.70 | 151,142.70 | | |

| | | | | |
|-----------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| | | | | 1,813,712.40 |
| 软件技术 | 895,696.78 | 50,765.74 | | 946,462.52 |
| 特许权 | 1,275,000.00 | 75,000.00 | | 1,350,000.00 |
| 人力资源 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 |
| 3) 账面净值小计 | 75,036,577.10 | 76,432,787.38 | 1,766,982.35 | 149,702,382.13 |
| 土地使用权 | 72,776,417.42 | 76,335,700.00 | 1,490,073.91 | 147,622,043.51 |
| 微生物发酵技术 | 1,360,284.30 | | 151,142.70 | 1,209,141.60 |
| 软件技术 | 674,875.38 | 97,087.38 | 50,765.74 | 721,197.02 |
| 特许权 | 225,000.00 | | 75,000.00 | 150,000.00 |
| 人力资源 | | | | |
| 4) 减值准备小计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 微生物发酵技术 | | | | |
| 软件技术 | | | | |
| 特许权 | | | | |
| 人力资源 | | | | |
| 5) 账面价值合计 | 75,036,577.10 | 76,432,787.38 | 1,766,982.35 | 149,702,382.13 |
| 土地使用权 | 72,776,417.42 | 76,335,700.00 | 1,490,073.91 | 147,622,043.51 |
| 微生物发酵技术 | 1,360,284.30 | | 151,142.70 | 1,209,141.60 |
| 软件技术 | 674,875.38 | 97,087.38 | 50,765.74 | 721,197.02 |
| 特许权 | 225,000.00 | | 75,000.00 | 150,000.00 |
| 人力资源 | | | | |

本期摊销额 1,766,982.35 元。

(2) 期末无形资产中有原价为 2203.92 万元的土地使用权尚未办妥产权手续。

20. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|-----|-----|
| 递延所得税资产 | | |

| | | |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 资产减值准备 | 9,220,944.12 | 9,830,898.59 |
| 内部销售未实现利润 | 597,368.28 | 224,930.47 |
| 合 计 | 9,818,312.40 | 10,055,829.06 |
| 递延所得税负债 | | |
| 交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动 | | |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 41,199,527.82 | 38,682,976.15 |
| 合 计 | 41,199,527.82 | 38,682,976.15 |

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项 目 | 金 额 |
|-----------------------|----------------|
| 可抵扣差异项目 | |
| 资产减值准备 | 59,780,572.16 |
| 内部销售未实现利润 | 2,401,911.09 |
| 小 计 | 62,182,483.25 |
| 应纳税差异项目 | |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 274,663,518.80 |
| 小 计 | 274,663,518.80 |

21. 资产减值准备明细

| 项 目 | 期初数 | 本期计提 | 本期减少 | | 期末数 |
|----------|---------------|--------------|------|--------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 27,802,521.00 | 7,284,888.14 | | | 35,087,409.14 |
| 存货跌价准备 | 30,446,025.18 | 1,960,258.29 | | 6,745,587.41 | 25,660,696.06 |
| 固定资产减值准备 | 4,053,998.90 | | | 123,491.27 | 3,930,507.63 |
| 合 计 | 62,302,545.08 | 9,245,146.43 | | 6,869,078.68 | 64,678,612.83 |

22. 应付账款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付材料款 | 246,068,118.62 | 250,198,619.93 |

| | | |
|-------|----------------|----------------|
| 应付商品款 | 242,797,686.02 | 209,919,916.68 |
| 应付设备款 | 25,475,841.50 | 38,731,962.81 |
| 应付工程款 | 687,197.50 | 586,500.00 |
| 合 计 | 515,028,843.64 | 499,436,999.42 |

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

(3) 无账龄超过 1 年的大额应付账款。

23. 预收款项

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 预收销货款 | 20,117,773.09 | 26,401,270.96 |
| 合 计 | 20,117,773.09 | 26,401,270.96 |

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

24. 应付职工薪酬

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 46,518,408.52 | 83,285,845.33 | 123,037,622.70 | 6,766,631.15 |
| 职工福利费 | | 12,392,270.66 | 12,392,270.66 | |
| 社会保险费 | 3,533,695.79 | 17,921,820.74 | 18,652,299.62 | 2,803,216.91 |
| 其中：医疗保险费 | 565,691.87 | 3,960,193.97 | 3,979,934.10 | 545,951.74 |
| 基本养老保险费 | 2,301,478.74 | 10,848,766.95 | 11,529,544.39 | 1,620,701.30 |
| 失业保险费 | 332,153.20 | 1,434,028.78 | 1,534,287.07 | 231,894.91 |
| 工伤保险费 | 173,007.46 | 1,143,414.66 | 1,118,316.16 | 198,105.96 |
| 生育保险费 | 161,364.52 | 535,416.38 | 490,217.90 | 206,563.00 |
| 住房公积金 | 1,326,236.00 | 4,403,191.00 | 5,608,477.00 | 120,950.00 |
| 工会经费 | 903,094.77 | 1,706,793.26 | 1,261,349.31 | 1,348,538.72 |
| 职工教育经费 | 13,876.30 | 1,484,638.20 | 1,484,638.20 | 13,876.30 |
| 非货币性福利 | | 860,867.76 | 860,867.76 | |
| 合 计 | 52,295,311.38 | 122,055,426.95 | 163,297,525.25 | 11,053,213.08 |

应付职工薪酬期末数中属于拖欠性质的金额 0.00 元。工会经费和职工教育经费金额 1,362,415.02 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

25. 应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|----------------|----------------|
| 增值税 | -33,157,264.63 | -7,208,606.29 |
| 营业税 | 36,791.45 | 29,674.96 |
| 企业所得税 | 49,194,755.75 | 105,095,109.96 |
| 代扣代缴个人所得税 | 31,691.67 | 54,621.21 |
| 城市维护建设税 | 583,012.93 | 892,098.40 |
| 房产税 | -1,302,498.87 | 4,268.40 |
| 土地使用税 | 2,718.48 | 213,431.75 |
| 教育费附加 | 358,550.94 | 495,536.69 |
| 地方教育附加 | 239,033.94 | 330,357.77 |
| 水利建设专项资金 | 356,263.97 | 397,286.67 |
| 印花税 | 127,258.35 | 75,000.00 |
| 合 计 | 16,470,313.98 | 100,378,779.52 |

26. 应付股利

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|---------|----------------|---------------|
| 其他社会公众股 | 270,064,546.18 | 22,346,344.88 |
| 合 计 | 270,064,546.18 | 22,346,344.88 |

27. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 押金保证金 | 1,509,872.75 | 1,358,349.99 |
| 应付暂收款 | 3,986,904.04 | 3,482,860.83 |
| 其他 | 20,601,509.34 | 21,253,328.88 |

| | | |
|-----|---------------|---------------|
| 合 计 | 26,098,286.13 | 26,094,539.70 |
|-----|---------------|---------------|

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

28. 长期借款

(1) 长期借款情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|-----|
| 保证借款 | 90,000,000.00 | |
| 合 计 | 90,000,000.00 | |

(2) 金额前 5 名的长期借款

| 贷款单位 | 借款 起始日 | 借款 到期日 | 币种 | 年利率 (%) | 期末数 | 期初数 |
|--------------|------------|------------|-----|------------|---------------|-----|
| 中国进出口银行浙江省分行 | 2012-04-06 | 2013-09-30 | RMB | 6.90 | 37,500,000.00 | |
| 中国进出口银行浙江省分行 | 2012-04-06 | 2014-03-30 | RMB | 6.90 | 12,500,000.00 | |
| 中国进出口银行浙江省分行 | 2012-04-28 | 2014-03-30 | RMB | 6.90 | 25,000,000.00 | |
| 中国进出口银行浙江省分行 | 2012-04-28 | 2014-09-30 | RMB | 6.90 | 15,000,000.00 | |
| 小 计 | | | | | 90,000,000.00 | |

29. 专项应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 科技专项拨款 | 10,630,200.00 | 5,764,800.00 | | 16,395,000.00 |
| 合 计 | 10,630,200.00 | 5,764,800.00 | | 16,395,000.00 |

(2) 本期增加 576.48 万元，其中：

1) 根据国家卫生部与本公司签订的《国家科技重大专项项目任务合同书》(项目编号 2011ZX09101-007)，本期收到卫生部下拨的创新喹诺酮药物 MX、新型抗炎药物盐酸氯苯哌

酮及国家 1.1 类抗菌药吗啉硝唑原料及其注射液的临床研究 376.13 万元。

2) 根据国家卫生部与山东新华制药签订的《国家科技重大专项项目任务合同书》(项目编号 2011ZX09203-001), 本公司为子课题单位, 本期收到山东新华制药转拨的维生素 E 的技术改造及其关键技术研发国家经费 200.35 万元。

30. 其他非流动负债

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 递延收益 | 20,560,293.94 | 22,364,205.59 |
| 合 计 | 20,560,293.94 | 22,364,205.59 |

(2) 递延收益

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|---------------|------|-----------------|---------------|
| 与资产相关的政府补助 | 22,364,205.59 | | 1,803,911.65 | 20,560,293.94 |
| 小 计 | 22,364,205.59 | | 1,803,911.65[注] | 20,560,293.94 |

[注]: 均系本期按拨款相对应的资产折旧摊销转入营业外收入-政府补助。

31. 股本

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

32. 资本公积

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 24,851,548.21 | | 1,041,609.16 | 23,809,939.05 |
| 其他资本公积 | 336,148,320.08 | 14,260,459.45 | | 350,408,779.53 |
| 合 计 | 360,999,868.29 | 14,260,459.45 | 1,041,609.16 | 374,218,718.58 |

(2) 资本公积本期增加系公司持有的可供出售金融资产公允价值净值变动转入 14,260,459.45 元。

(3) 资本公积本期减少系公司本期收购子公司上海来益公司少数股权, 支付的对价与按

新增权益比例计算的该子公司净资产份额的差额计入股本折价 1,041,609.16 元。

33. 盈余公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 474,293,810.17 | | | 474,293,810.17 |
| 任意盈余公积 | 231,328,717.73 | | | 231,328,717.73 |
| 国家扶持基金 | 244,491.36 | | | 244,491.36 |
| 合 计 | 705,867,019.26 | | | 705,867,019.26 |

34. 未分配利润

(1) 明细情况

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 2,873,986,834.91 | — |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | — |
| 调整后期初未分配利润 | 2,873,986,834.91 | — |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 544,101,314.75 | — |
| 减：提取法定盈余公积 | | 10% |
| 提取任意盈余公积 | | 5% |
| 应付普通股股利 | 270,036,000.00 | 每 10 股派发现金股利 6 元 |
| 期末未分配利润 | 3,148,052,149.66 | — |

(2) 其他说明

根据公司 2011 年度股东大会通过的 2011 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 6 元，合计分配现金股利 270,036,000.00 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 2,708,398,767.99 | 2,512,942,124.00 |

| | | |
|--------|------------------|------------------|
| 其他业务收入 | 8,621,615.89 | 10,575,132.21 |
| 营业成本 | 1,810,353,438.05 | 1,594,329,154.22 |

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

| 行业名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 医药工业 | 2,008,918,662.08 | 1,141,422,780.88 | 1,901,004,958.24 | 1,009,617,451.33 |
| 医药商业 | 699,439,647.91 | 661,466,879.43 | 611,918,712.36 | 576,965,558.43 |
| 农业 | 40,458.00 | 35,164.44 | 18,453.40 | 9,784.72 |
| 小 计 | 2,708,398,767.99 | 1,802,924,824.75 | 2,512,942,124.00 | 1,586,592,794.48 |

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

| 产品名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 原料药销售 | 1,838,097,205.13 | 1,056,562,269.67 | 1,796,246,647.68 | 979,351,613.63 |
| 制剂药销售 | 870,261,104.86 | 746,327,390.64 | 716,677,022.92 | 607,231,396.13 |
| 农产品销售 | 40,458.00 | 35,164.44 | 18,453.40 | 9,784.72 |
| 小 计 | 2,708,398,767.99 | 1,802,924,824.75 | 2,512,942,124.00 | 1,586,592,794.48 |

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

| 地区名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 国内销售 | 1,533,347,675.54 | 1,110,353,638.13 | 1,283,479,776.81 | 898,840,952.31 |
| 国外销售 | 1,175,051,092.45 | 692,571,186.62 | 1,229,462,347.19 | 687,751,842.17 |
| 小 计 | 2,708,398,767.99 | 1,802,924,824.75 | 2,512,942,124.00 | 1,586,592,794.48 |

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|------|----------------|------------------|
| 客户一 | 172,056,124.31 | 6.33 |
| 客户二 | 121,042,111.26 | 4.45 |
| 客户三 | 120,828,805.92 | 4.45 |
| 客户四 | 115,300,305.21 | 4.24 |
| 客户五 | 106,600,856.03 | 3.92 |
| 小 计 | 635,828,202.73 | 23.39 |

2. 营业税金及附加

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|-------------------|
| 营业税 | 438,515.52 | 212,869.59 | 按应纳税营业额的 5%计缴 |
| 城市维护建设税 | 7,786,802.08 | 6,567,415.83 | 按应缴流转税税额的 7%、5%计缴 |
| 教育费附加 | 4,373,198.86 | 3,565,213.73 | 按应缴流转税税额的 3%计缴 |
| 地方教育附加 | 2,915,465.93 | 2,376,809.15 | 按应缴流转税税额的 2%计缴 |
| 河道管理费 | | 352.50 | 按应缴流转税税额的 1%计缴 |
| 合 计 | 15,513,982.39 | 12,722,660.80 | |

3. 销售费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------|----------------|---------------|
| 销售佣金及业务费 | 30,813,346.20 | 30,422,242.68 |
| 运输费 | 23,809,206.37 | 25,820,436.90 |
| 差旅费 | 9,609,894.90 | 8,374,898.50 |
| 职工薪酬 | 6,792,811.27 | 5,004,242.01 |
| 业务招待费 | 6,390,785.34 | 6,215,861.38 |
| 广告及宣传费 | 5,979,527.48 | 6,180,516.27 |
| 咨询、商检等服务费 | 4,486,201.28 | 1,328,259.19 |
| 会务费 | 3,502,425.06 | 2,784,187.75 |
| 办公费 | 2,883,203.06 | 3,704,021.47 |
| 其他 | 8,443,479.72 | 8,112,838.36 |
| 合 计 | 102,710,880.68 | 97,947,504.51 |

4. 管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|---------------|---------------|
| 研发费用 | 53,876,312.62 | 41,981,682.26 |
| 职工薪酬 | 38,638,409.05 | 30,124,288.41 |
| 业务招待费 | 12,598,213.80 | 9,161,638.68 |
| 办公费 | 10,326,233.81 | 6,851,791.91 |

| | | |
|----------|----------------|----------------|
| 咨询费 | 5,589,940.92 | 1,103,235.68 |
| 折旧及资产摊销费 | 4,896,631.45 | 3,300,176.19 |
| 费用性税金 | 4,316,251.25 | 3,509,055.71 |
| 差旅费 | 4,055,045.79 | 4,579,756.83 |
| 修理费 | 1,606,623.75 | 1,908,430.94 |
| 其他 | 9,928,428.57 | 7,030,729.15 |
| 合 计 | 145,832,091.01 | 109,550,785.76 |

5. 财务费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | | |
| 减：利息收入 | 11,570,832.35 | 8,526,666.04 |
| 汇兑损益 | 5,391,624.91 | 2,328,320.09 |
| 其他 | 229,247.91 | 437,614.68 |
| 合 计 | -5,949,959.53 | -5,760,731.27 |

6. 资产减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|--------------|---------------|
| 坏账损失 | 7,284,888.14 | 7,793,013.95 |
| 存货跌价损失 | 1,960,258.29 | 6,581,896.22 |
| 合 计 | 9,245,146.43 | 14,374,910.17 |

7. 公允价值变动收益

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

8. 投资收益

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,021.49 | |
| 可供出售金融资产持有期间取得的投资收益 | 5,382,485.20 | 8,064,000.00 |
| 对外委托贷款取得的投资收益 | 961,768.89 | |
| 其他 | 726,164.39 | 762,493.15 |
| 合 计 | 7,069,396.99 | 8,826,493.15 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期数 | 上年同期数 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------|-----------|-------|--------------|
| 新昌美中公司 | -38.87 | | |
| 浙江森迈公司 | -982.62 | | |
| 小 计 | -1,021.49 | | |

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

9. 营业外收入

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | 13,739.12 | |
| 其中：固定资产处置利得 | | 13,739.12 | |
| 政府补助 | 7,371,759.06 | 3,201,916.63 | 7,371,759.06 |
| 其他 | 44,942.30 | -91,502.82 | 44,942.30 |
| 合 计 | 7,416,701.36 | 3,124,152.93 | 7,416,701.36 |

(2) 政府补助明细

| 拨款内容 | 本期数 | 上期同期数 | 说明 |
|--------|--------------|------------|---|
| 研发补助 | 3,260,000.00 | 800,000.00 | 根据浙江省财政厅浙江省科技厅浙财教[2012]78号、浙财教[2012]94号、浙财教[2012]95号等文件 |
| 节能环保补助 | 368,800.00 | | 根据新昌县财政局新昌县经济和信息化局新财企字[2012]370号、绍兴市环保局绍市环发[2008]64号等文件 |

| | | | |
|--------|--------------|--------------|--|
| 农业补助 | 323,000.00 | 246,345.00 | 根据新昌县财政局新昌县农业局新财农字[2011]680号、新昌县财政局新昌县农业产业化领导小组新财农字[2011]673号等文件 |
| 递延收益摊销 | 1,803,911.65 | 1,287,916.63 | 根据新昌县财政局浙发改设计[2005]20号、浙江省财政厅浙财农字[2006]324号、浙江省财政厅浙财建[2011]149号等文件 |
| 其他补助 | 1,616,047.41 | 867,655.00 | 根据新昌县财政局新昌县科技局新财企字[2012]163号、嵊州市财政厅浙江省安全生产监督管理局浙财建[2011]405号等文件 |
| 小计 | 7,371,759.06 | 3,201,916.63 | |

10. 营业外支出

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 5,433,951.37 | 8,534,011.73 | 5,433,951.37 |
| 其中：固定资产处置损失 | 5,433,951.37 | 8,534,011.73 | 5,433,951.37 |
| 对外捐赠 | 1,424,000.00 | 1,358,860.00 | 1,424,000.00 |
| 水利建设专项资金 | 3,182,309.84 | 2,705,784.36 | |
| 非常损失 | | 1,155,071.08 | |
| 其他 | 186,427.40 | 129,728.83 | 186,427.40 |
| 合计 | 10,226,688.61 | 13,883,456.00 | 7,044,378.77 |

11. 所得税费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------------|---------------|----------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 99,363,950.35 | 105,759,268.66 |
| 递延所得税调整 | 237,516.66 | -2,779,473.99 |
| 合计 | 99,601,467.01 | 102,979,794.67 |

12. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 本期数 |
|----------------|----|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 544,101,314.75 |

| | | |
|--------------------------|-------------------------------------|----------------|
| 非经常性损益 | B | 1,478,087.85 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 542,623,226.90 |
| 期初股份总数 | D | 450,060,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | |
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 450,060,000.00 |
| 基本每股收益 | M=A/L | 1.21 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | N=C/L | 1.21 |

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

13. 其他综合收益

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------------|---------------|-----------------|
| 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额 | 16,777,011.12 | -157,192,098.96 |
| 减：可供出售金融资产产生的所得税影响 | 2,516,551.67 | -23,578,814.84 |
| 小 计 | 14,260,459.45 | -133,613,284.12 |
| 外币财务报表折算差额 | 869.03 | -7,243.82 |
| 减：处置境外经营当期转入损益的净额 | | |
| 小 计 | 869.03 | -7,243.82 |
| 合 计 | 14,261,328.48 | -133,620,527.94 |

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|------------|---------------|
| 财政补助 | 5,567,447.41 |
| 利息收入 | 11,570,832.35 |
| 国家专项拨款 | 5,764,800.00 |
| 投资性房地产出租收入 | 323,000.00 |
| 保证金存款收回 | 186,376.82 |
| 其他 | 2,055,374.69 |
| 合 计 | 25,467,831.27 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|-----------|----------------|
| 经营性期间费用 | 149,407,402.63 |
| 项目建设履约保证金 | 25,565,000.00 |
| 捐赠支出 | 1,424,000.00 |
| 其他 | 9,740,531.65 |
| 合 计 | 186,136,934.28 |

3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|---------------------|---------------|
| 浙商杭分保本保证理财产品本金收回及收益 | 50,726,164.39 |
| 合 计 | 50,726,164.39 |

4. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 543,972,747.58 | 595,069,367.43 |

| | | |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 加：资产减值准备 | 9,245,146.43 | 14,374,910.17 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 75,946,566.64 | 72,085,131.00 |
| 无形资产摊销 | 1,791,324.41 | 793,306.66 |
| 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) | 4,843,924.10 | 7,969,184.32 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 590,027.27 | 551,088.29 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | 371,000.00 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 5,395,298.01 | 2,334,881.43 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -7,069,396.99 | -8,826,493.15 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 237,516.66 | -2,693,973.99 |
| 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) | 35,978,984.94 | -53,847,009.26 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -256,260,352.42 | -304,005,867.22 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -96,321,801.91 | 27,077,525.72 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 318,349,984.72 | 351,253,051.40 |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,754,137,802.73 | 1,364,341,103.53 |
| 减：现金的期初余额 | 1,592,963,311.58 | 1,443,475,275.93 |
| 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 | 161,174,491.15 | -79,134,172.40 |
| (2) 现金和现金等价物的构成 | | |
| 项 目 | 期末数 | 期初数 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 1) 现金 | 1,754,137,802.73 | 1,592,963,311.58 |
| 其中：库存现金 | 145,944.32 | 88,391.52 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,753,678,136.36 | 1,592,874,904.17 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 313,722.05 | 15.89 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 2) 现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 1,754,137,802.73 | 1,592,963,311.58 |
| (3) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况 | | |
| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
| 不属于现金及现金等价物的保证金存款 | | 186,376.82 |

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

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

(续上表)

| 母公司名称 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例 (%) | 母公司对本公司的表决权比例 (%) | 本公司最终控制方 | 组织机构代码 |
|---------------|---------------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 新昌县昌欣投资发展有限公司 | 69,256,100.00 | 25.59 | 25.59 | 李春波 | 72000183-7 |

2. 本公司的子公司情况详见本附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的联营企业情况

| 被投资单位 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|--------|------|--------|------|------|---------------|----------|-----------|
| 新昌美中公司 | 研究中心 | 浙江省新昌县 | 吴章桂 | 药物研发 | 2,000,000.00 | 40.00 | 40.00 |
| 浙江森迈公司 | 研究中心 | 浙江省杭州市 | 王仁民 | 药物研发 | 14,290,000.00 | 40.00 | 40.00 |

(续上表)

| 被投资单位 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|--------|------|------------|
| 新昌美中公司 | 联营企业 | 76391638-3 |
| 浙江森迈公司 | 联营企业 | 58321748-9 |

(二) 无关联方交易。

(三) 无关联方应收应付款项。

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

(一) 与浙江省新昌县医药药材有限公司的销售代理协议

2011年12月，本公司与浙江省新昌县医药药材有限公司签订了《协议书》，约定由浙江省新昌县医药药材有限公司全权代理本公司下属新昌制药厂自产制剂产品的销售，合作期限自2012年1月1日起至2012年12月31日。

(二) 与美国 Hospirag 公司签订的《盐酸万古霉素原料药供应合同》

2008年4月，本公司与美国 Hospirag 公司签订了《盐酸万古霉素原料药供应合同》，约定由本公司向美国 Hospirag 公司长期供应盐酸万古霉素原料药，合作期限自2008年4月30日起至2017年12月31日，预计合同总金额为12,000万美元。截至2012年6月30日，本公司累计已向该公司销售盐酸万古霉素原料药2,013.71万美元。

(三) 开立信用证事项

截至2012年6月30日，公司开立的尚未到期的信用证合约共计21份，其中美元信用证合约余额268.14万美元（14份）、欧元信用证合约余额97.76万欧元（6份）、日元信用证合约余额565.00万日元（1份）。

(四) 远期结汇事项

2012年5月，公司与中国建设银行股份有限公司杭州之江支行签订远期结汇合约两份，约定本公司分别于2012年7月18日至2012年8月20日之间以6.3252的汇率、于2013年1月18日至2013年2月18日之间以6.3348的汇率卖出300万美元。

2012年5月，公司与中信银行股份有限公司杭州分行签订远期结汇两份，约定本公司分别于2012年11月9日以6.3160的汇率、于2013年5月9日以6.3315的汇率卖出300万美元。

九、资产负债表日后事项

2012 年 8 月，经公司总经理办公会议审议同意，拟投资设立全资子公司浙江来益进出口有限公司，该公司注册资本为 1,000 万元，上述注册资本实收情况业经新昌信安达联合会计师事务所有限公司审验，并由其于 2012 年 8 月 16 日出具了验字（2012）第 215 号《验资报告》，该公司已于 2012 年 8 月 17 日在新昌县工商行政管理局登记注册，取得注册号为 330624000047391 的《企业法人营业执照》。

十、其他重要事项

（一）关于非公开发行股票方案事项

根据 2011 年 9 月 20 日召开的 2011 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司非公开发行股票方案》和 2012 年 2 月 28 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过的关于调整公司非公开发行股票方案的有关议案，公司拟采用非公开发行的方式，在中国证券监督管理委员会核准后六个月内选择适当时机向不超过十名特定对象发行股票。

2012 年 5 月 21 日公司非公开发行股票申请获得中国证监会发审委无条件审核通过，8 月 3 日，收到中国证监会《关于核准浙江医药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2012]1017 号），8 月 13 日公司和主承销商向特定对象发出了《浙江医药股份有限公司非公开发行股票认购邀请书》，8 月 16 日确定以 18.33 元/股的发行价格向 8 名特定投资者发行 70,000,000 股股票，8 名特定投资者均以现金认购。2012 年 8 月 23 日，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了天健验（2012）271 号《验资报告》。根据该验资报告，截至 2012 年 8 月 22 日止，浙江医药实际已向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 70,000,000 股，募集资金人民币 1,283,100,000.00 元，减除发行费用人民币 29,925,100.00 元后，募集资金净额为人民币 1,253,174,900.00 元，其中计入实收资本（股本）人民币 70,000,000 元整，计入资本公积（股本溢价）人民币 1,183,174,900.00 元。2012 年 8 月 24 日公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次非公开发行股份的股权登记相关事宜。

（二）投资设立子公司杭州来益公司及来益医药公司事项详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

（三）收购子公司上海来益公司少数股权事项

2012 年 6 月，本公司以 102.332 万元的价格受让上海来益公司股东上海医药工业研究

院所持有的该公司 10%的股权（计 100 万元）。本次股权转让后，本公司持有该公司的股权比例变更为 65%。相关工商变更登记手续正在办理当中。

（四）下属子公司取得土地使用权事项

根据下属子公司浙江昌海公司2012年2月与浙江省上虞市国土资源局签订的《国有建设用地使用权出让合同》，浙江昌海公司取得绍兴滨海新城江滨区【2011】G11、G13、G14、G15 等四块地块，合计土地面积94,914.00平方米。上述四块土地将作为浙江昌海公司正在实施的“生命营养品、特色原料药及制剂出口基地建设项目”的建设用地。

（五）公司辅酶 Q10 产品涉诉事项

2011 年 3 月日本 Kaneka 公司在美国加州中央区地方法院对本公司提起诉讼，起诉本公司侵犯了其在美国刚刚取得授权的有关氧化型辅酶 Q10 制备工艺专利。2011 年 8 月在联邦法官的庭审会议期间，日本 Kaneka 公司向法庭提交提案，主动撤销其对本公司指控的所有请求。2011 年 3 月本公司在美国德州休斯敦地方法院起诉日本 Kaneka 公司，要求法院裁定日本 Kaneka 公司的辅酶 Q10 专利无效，并裁决本公司没有侵犯专利。截至 2012 年 6 月 30 日，公司起诉日本 Kaneka 公司辅酶 Q10 专利无效的案件及日本 Kaneka 公司在美国国际贸易委员会（ITC）提起的对公司的 337 调查尚在进行中。

依据'983 专利，Kaneka 公司于 2010 年 11 月 25 日在德国 Dusseldorf 法庭起诉本公司侵犯了此专利。公司于 2011 年 2 月 18 日收到诉讼文书后积极应对，立即聘请国外知名律师进行应诉。2012 年 3 月 3 日在对本公司下属工厂进行现场核查后，负责此案的法官认为侵权要求缺乏证据支持，因此在 2012 年 3 月 13 日法官驳回了日本 Kaneka 公司诉讼公司的侵权案，基于此判决，日本 Kaneka 公司将承担双方在德国 Dusseldorf 法庭由此诉讼引起的一切费用。随后，日本 Kaneka 公司不服此判决，提出上诉，目前，案件正在审理中。

（六）签署技术授权及合作协议事项

经公司五届二十一次董事会审议同意，2012 年 6 月，公司与太景生物科技有限公司及太景医药研发（北京）有限公司签署《技术授权及合作协议》。协议就太景向本公司授予新药“奈诺沙星”在中国境内的专利权独占许可和相关新药技术进行了详细约定，并就“奈诺沙星”后期研发和商业化事务工作进行进一步合作作出了具体安排。本公司已于 2012 年 7 月支付签约金 800 万美元。

（七）以公允价值计量的资产和负债

| 项 目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允 | 本期计提的减值 | 期末数 |
|-----|-----|------------|-----------|---------|-----|
| | | | | | |

| | | | | | |
|----------|----------------|--|---------------|--|----------------|
| | | | 价值变动 | | |
| 可供出售金融资产 | 285,464,296.96 | | 14,260,459.45 | | 302,241,308.08 |

(七) 外币金融资产和外币金融负债

| 项 目 | 期初数 | 本期公允价 值变动损益 | 计入权益的 累计公允 价值变动 | 本期计提 的减值 | 期末数 |
|--------|----------------|----------------|-----------------------|-------------|----------------|
| 金融资产 | 496,112,980.41 | | | | 566,844,039.91 |
| 贷款和应收款 | 496,112,980.41 | | | | 566,844,039.91 |
| 金融负债 | 14,188,537.67 | | | | 12,463,860.36 |

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---------------------------|------------------|--------|---------------|-------|----------------|--------|---------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 单项金额重大并 单项计提坏账准 备 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账 准备 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 1,004,993,154.91 | 100.00 | 30,157,066.55 | 3.00 | 872,346,811.18 | 100.00 | 26,183,559.50 | 3.00 |
| 小 计 | 1,004,993,154.91 | 100.00 | 30,157,066.55 | 3.00 | 872,346,811.18 | 100.00 | 26,183,559.50 | 3.00 |
| 单项金额虽不重 大但单项计提坏 账准备 | | | | | | | | |
| 合 计 | 1,004,993,154.91 | 100.00 | 30,157,066.55 | 3.00 | 872,346,811.18 | 100.00 | 26,183,559.50 | 3.00 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|------------------|-------|---------------|----------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1 年以内 | 1,004,889,270.47 | 99.99 | 30,146,678.11 | 872,158,880.32 | 99.98 | 26,164,766.41 |

| | | | | | | |
|-------|------------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| 1-2 年 | 103,884.44 | 0.01 | 10,388.44 | 187,930.86 | 0.02 | 18,793.09 |
| 合 计 | 1,004,993,154.91 | 100.00 | 30,157,066.55 | 872,346,811.18 | 100.00 | 26,183,559.50 |

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

(3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款余额的比例 (%) |
|------|--------|----------------|-------|----------------|
| 客户一 | 非关联方 | 118,598,199.90 | 1 年以内 | 11.80 |
| 客户二 | 非关联方 | 83,485,138.06 | 1 年以内 | 8.31 |
| 客户三 | 非关联方 | 70,020,744.31 | 1 年以内 | 6.97 |
| 客户四 | 非关联方 | 39,071,801.89 | 1 年以内 | 3.89 |
| 客户五 | 非关联方 | 34,675,690.50 | 1 年以内 | 3.45 |
| 小 计 | | 345,851,574.66 | | 34.42 |

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 账龄分析法组合 | 356,455,519.12 | 100.00 | 22,523,554.58 | 6.32 | 203,083,055.04 | 100.00 | 13,223,239.99 | 6.51 |
| 小 计 | 356,455,519.12 | 100.00 | 22,523,554.58 | 6.32 | 203,083,055.04 | 100.00 | 13,223,239.99 | 6.51 |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备 | | | | | | | | |
| 合 计 | 356,455,519.12 | 100.00 | 22,523,554.58 | 6.32 | 203,083,055.04 | 100.00 | 13,223,239.99 | 6.51 |

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |

| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
|-------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| 1 年以内 | 246,969,819.12 | 69.28 | 7,409,094.58 | 102,797,364.54 | 50.62 | 3,083,920.94 |
| 1-2 年 | 67,826,800.00 | 19.03 | 6,782,680.00 | 99,178,190.50 | 48.84 | 9,917,819.05 |
| 2-3 年 | 41,658,900.00 | 11.69 | 8,331,780.00 | 1,107,500.00 | 0.54 | 221,500.00 |
| 合 计 | 356,455,519.12 | 100.00 | 22,523,554.58 | 203,083,055.04 | 100.00 | 13,223,239.99 |

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例 (%) | 款项性质或内容 |
|----------|--------|----------------|-------|-----------------|---------|
| 浙江昌海公司 | 关联方 | 187,500,000.00 | 1 年以内 | 52.60 | 应收暂付款 |
| 浙江来益公司 | 关联方 | 111,041,400.00 | [注] | 31.15 | 应收暂付款 |
| 新昌县国家税务局 | 非关联方 | 25,000,000.00 | 1 年以内 | 7.01 | 应收出口退税 |
| 浙江省国家税务局 | 非关联方 | 6,588,918.92 | 1 年以内 | 1.85 | 应收出口退税 |
| 上海来益公司 | 关联方 | 4,090,000.00 | 1 年以内 | 1.15 | 应收暂付款 |
| 小 计 | | 334,220,318.92 | | 93.76 | |

[注]：账龄 1 年以内的为 2,000,000.00 元、1-2 年的为 67,400,000.00 元、2-3 年的为 41,641,400.00。

(4) 其他应收关联方款项

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占其他应收款余额的比例 (%) |
|--------|--------|----------------|-----------------|
| 浙江昌海公司 | 全资子公司 | 187,500,000.00 | 52.60 |
| 浙江来益公司 | 控股子公司 | 111,041,400.00 | 31.15 |
| 上海来益公司 | 控股子公司 | 4,090,000.00 | 1.15 |
| 小 计 | | 302,631,400.00 | 84.90 |

3. 长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 |
|--------|------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 浙江来益公司 | 成本法 | 17,325,000.00 | 17,325,000.00 | | 17,325,000.00 |
| 浙江昌海公司 | 成本法 | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 | | 150,000,000.00 |
| 上海来益公司 | 成本法 | 6,523,320.00 | 5,500,000.00 | 1,023,320.00 | 6,523,320.00 |

| | | | | | |
|--------|-----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 香港博昌公司 | 成本法 | 75,546.00 | 75,546.00 | | 75,546.00 |
| 来益科技公司 | 成本法 | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |
| 杭州来益公司 | 成本法 | 68,000,000.00 | | 68,000,000.00 | 68,000,000.00 |
| 来益医药公司 | 成本法 | 158,000,000.00 | | 158,000,000.00 | 158,000,000.00 |
| 新昌美中公司 | 权益法 | 800,000.00 | 181,826.03 | -38.87 | 181,787.16 |
| 浙江森迈公司 | 权益法 | 5,716,000.00 | | 5,715,017.38 | 5,715,017.38 |
| 合 计 | | 408,439,866.00 | 175,082,372.03 | 232,738,298.51 | 407,820,670.54 |

(续上表)

| 被投资单位 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------|----------|-----------|------------------|--------------|----------|--------|
| 浙江来益公司 | 90.91 | 90.91 | | | | |
| 浙江昌海公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 上海来益公司 | 65.00 | 65.00 | | 5,500,000.00 | | |
| 香港博昌公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 来益科技公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 杭州来益公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 来益医药公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 新昌美中公司 | 40.00 | 40.00 | | | | |
| 浙江森迈公司 | 40.00 | 40.00 | | | | |
| 合 计 | | | | 5,500,000.00 | | |

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 2,700,882,911.29 | 2,509,732,575.25 |
| 其他业务收入 | 7,794,235.11 | 9,201,273.64 |
| 营业成本 | 1,838,802,160.57 | 1,608,950,800.67 |

(2) 主营业务收入/主营业务成本 (分行业)

| 行业名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 医药工业 | 2,001,443,263.38 | 1,170,734,802.25 | 1,897,813,862.89 | 1,025,377,826.56 |
| 医药商业 | 699,439,647.91 | 661,466,879.43 | 611,918,712.36 | 576,965,558.43 |
| 小 计 | 2,700,882,911.29 | 1,832,201,681.68 | 2,509,732,575.25 | 1,602,343,384.99 |

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

| 产品名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 原料药销售 | 1,830,621,806.43 | 1,085,874,291.04 | 1,793,055,552.33 | 995,111,988.86 |
| 制剂销售 | 870,261,104.86 | 746,327,390.64 | 716,677,022.92 | 607,231,396.13 |
| 小 计 | 2,700,882,911.29 | 1,832,201,681.68 | 2,509,732,575.25 | 1,602,343,384.99 |

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

| 地区名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 国内销售 | 1,525,831,818.84 | 1,139,630,495.06 | 1,280,270,228.06 | 914,591,542.82 |
| 国外销售 | 1,175,051,092.45 | 692,571,186.62 | 1,229,462,347.19 | 687,751,842.17 |
| 小 计 | 2,700,882,911.29 | 1,832,201,681.68 | 2,509,732,575.25 | 1,602,343,384.99 |

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|------|----------------|-----------------|
| 客户一 | 172,056,124.31 | 6.35 |
| 客户二 | 121,042,111.26 | 4.47 |
| 客户三 | 120,828,805.92 | 4.46 |
| 客户四 | 115,300,305.21 | 4.26 |
| 客户五 | 106,600,856.03 | 3.94 |
| 小 计 | 635,828,202.73 | 23.48 |

2. 投资收益

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|-----|-------|
|-----|-----|-------|

| | | |
|---------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,021.49 | |
| 可供出售金融资产持有期间取得的投资收益 | 5,382,485.20 | 8,064,000.00 |
| 对外委托贷款取得的投资收益 | 961,768.89 | |
| 其他 | 726,164.39 | 762,493.15 |
| 合 计 | 7,069,396.99 | 8,826,493.15 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期数 | 上年同期数 | 本期比上期增减变动的 原因 |
|--------|-----------|-------|------------------|
| 新昌美中公司 | -38.87 | | |
| 浙江森迈公司 | -982.62 | | |
| 小 计 | -1,021.49 | | |

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 529,756,078.06 | 589,985,505.56 |
| 加: 资产减值准备 | 13,223,415.26 | 15,740,392.47 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产 折旧 | 68,892,568.83 | 65,880,555.51 |
| 无形资产摊销 | 765,736.44 | 714,556.80 |
| 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) | 4,843,924.10 | 7,969,184.32 |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | 590,027.27 | 551,088.29 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | 570,000.00 |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 5,395,298.01 | 1,922,997.82 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -7,069,396.99 | -8,826,493.15 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -569,941.41 | -1,797,775.83 |
| 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) | 37,846,424.67 | -52,628,772.48 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -362,002,904.20 | -345,158,609.82 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -88,375,625.12 | 38,160,614.48 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 203,295,604.92 | 313,083,243.97 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 1,445,500,256.93 | 1,343,523,654.88 |
| 减: 现金的期初余额 | 1,531,725,052.66 | 1,429,526,575.23 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -86,224,795.73 | -86,002,920.35 |

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

| 项 目 | 金 额 | 说 明 |
|---|---------------|-----------------------|
| 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -5,433,951.37 | |
| 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | 7,371,759.06 | 详见本财务报表附注五(二)营业外收入之说明 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |

| | | |
|---|---------------|--|
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 726,164.39 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | 961,768.89 | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,565,485.10 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小 计 | 2,060,255.87 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | 402,121.75 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 180,046.27 | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 1,478,087.85 | |

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) | |
|-------|---------------|-----------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| | | | |

| | | | |
|-------------------------|-------|------|------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 11.65 | 1.21 | 1.21 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.62 | 1.21 | 1.21 |

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------------|--|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 544,101,314.75 |
| 非经常性损益 | B | 1,478,087.85 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 542,623,226.90 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 4,390,892,190.39 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | 270,036,000.00 |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | 0 |
| 因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动 | I | 13,219,719.32 |
| 发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数 | J | 3 |
| 报告期月份数 | K | 6 |
| 加权平均净资产 | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 4,669,552,707.42 |
| 加权平均净资产收益率 | M=A/L | 11.65% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | N=C/L | 11.62% |

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

| | 期末数 | 期初数 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|--------|----------------|----------------|----------|--------------------|
| 预付款项 | 189,714,264.41 | 104,152,181.29 | 82.15% | 预付材料采购款及设备采购款增加所致 |
| 其他应收款 | 88,856,986.08 | 47,406,394.75 | 87.44% | 土地履约保证金及应收出口退税增加所致 |
| 其他流动资产 | | 50,000,000.00 | -100.00% | 购入的银行理财产品到期赎回所致 |
| 在建工程 | 208,991,104.81 | 119,326,032.23 | 75.14% | 浙江昌海公司工程及物流基地项目投入所 |

| | | | | |
|-------------------------|----------------|-----------------|----------|------------------------|
| | | | | 致 |
| 无形资产 | 149,702,382.13 | 75,036,577.10 | 99.51% | 本期浙江昌海公司受让土地使用权所致 |
| 应付职工薪酬 | 11,053,213.08 | 52,295,311.38 | -78.86% | 上年计提的职工工资在本期发放所致 |
| 应交税费 | 16,470,313.98 | 100,378,779.52 | -83.59% | 上缴所得税及期末留抵的增值税进项税额增加所致 |
| 应付股利 | 270,064,546.18 | 22,346,344.88 | 1108.54% | 2011 年红利计提所致 |
| 长期借款 | 90,000,000.00 | | 100.00% | 浙江昌海公司借入长期贷款所致 |
| 专项应付款 | 16,395,000.00 | 10,630,200.00 | 54.23% | 收到国家专项拨款所致 |
| 利润表项目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
| 管理费用 | 145,832,091.01 | 109,550,785.76 | 33.12% | 本期研发费用及人工费用增加所致 |
| 资产减值损失 | 9,245,146.43 | 14,374,910.17 | -35.69% | 本期计提的存货跌价损失减少所致 |
| 营业外收入 | 7,416,701.36 | 3,124,152.93 | 137.40% | 政府补助增加所致 |
| 其他综合收益 | 14,261,328.48 | -133,620,527.94 | 110.67% | 本期可供出售金融资产公允价值变动所致 |
| 现金流量表项目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
| 收到的税费返还 | 29,635,127.05 | 54,812,361.24 | -45.93% | 本期收到的出口退税减少所致 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 25,467,831.27 | 49,222,223.31 | -48.26% | 本期赎回的经营性银行理财产品减少所致 |
| 取得投资收益收到的现金 | 313,685.20 | 8,064,000.00 | -96.11% | 本期收到的红利减少所致 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 50,726,164.39 | | 100.00% | 本期赎回的投资性银行理财产品增加所致 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 271,532,375.96 | 141,948,021.30 | 91.29% | 本期工程投入及土地使用权增加所致 |
| 取得借款收到的现金 | 90,000,000.00 | | 100.00% | 本期长期借款增加所致 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 23,460,132.03 | 294,553,003.29 | -92.04% | 本期股利支付减少所致 |

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公司会计报表
- 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正本及公告原稿

董事长：李春波
浙江医药股份有限公司
2012 年 8 月 28 日