

上海永生投资管理股份有限公司

600613

2012 年年度报告

重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	朱耘	失去联系	

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张芝庭、主管会计工作负责人刚冲霞及会计机构负责人（会计主管人员）王霞娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：2013年3月28日，公司召开第七届十次董事会，审议通过《公司2012年度利润分配预案》，因截至公司2012年末可供股东分配的利润绝对金额较少，加之公司进行重大资产重组支出前期部分中介费用，结合公司目前进行新版GMP技改需要，为确保公司生产经营有足够的现金周转，决定公司2012年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。该利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。

六、本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义及重大风险提示.....	4
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	19
第六节 股份变动及股东情况.....	21
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	25
第八节 公司治理.....	30
第九节 内部控制.....	35
第十节 财务会计报告.....	36
第十一节 备查文件目录.....	105

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
并购重组委	指	中国证监会上市公司并购重组审核委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司/公司/永生投资	指	上海永生投资管理股份有限公司
神奇投资	指	贵州神奇投资有限公司
立信事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

二、 重大风险提示：

本公司重大资产重组事项虽已于 2013 年 3 月 7 日获并购重组委审核并有条件通过，但鉴于截至本报告披露日公司尚未获得中国证监会的正式批准文件，何时获得中国证监会批准文件尚有不不确定性。因此，本年报中与此次重大资产重组有关的内容及陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。同时，公司已在本报告中详细描述存在的市场风险、环保风险等，请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	上海永生投资管理股份有限公司
公司的中文名称简称	永生投资
公司的外文名称	Shanghai Wingsung Investment Management Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Wingsung
公司的法定代表人	张芝庭

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	梅君
联系地址	上海市威海路 128 号长发大厦 613 室
电话	021-53750009
传真	021-53750012
电子信箱	mj041@sina.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区上川路 995 号
公司注册地址的邮政编码	200000
公司办公地址	上海市威海路 128 号长发大厦 613 室
公司办公地址的邮政编码	200003
公司网址	www.613904.com
电子信箱	shanghaiys@126.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、香港商报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市威海路 128 号长发大厦 613 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	永生投资	600613	永生数据
B 股	上海证券交易所	永生 B 股	900904	永生 B 股

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2011 年年度报告中的公司基本情况。

(三)公司上市以来，主营业务的变化情况

1992 年公司上市，主营业务为：各种自来水笔、宝珠笔、园珠笔、记号笔、化妆笔，部分制笔机械设备。

1993 年 3 月，公司主营业务变更为：1) 生产、销售各种自来水笔、宝珠笔、园珠笔、记号笔、化妆笔以及笔类配套礼品、零配件、制笔专用设备，笔类产品的印刷、包装。2) 从事符合国家产业政策的投资业务（具体项目另行报批）。

1996 年 6 月，公司主营业务变更为：生产销售笔类及其笔类配套礼品，笔类零配件，印刷包装品，制笔专用设备，投资举办企业。

1998 年 12 月，公司主营业务变更为：生产笔类及其配套礼品、零配件和汽车零部件与机械加工；销售自产产品；投资基础设施和其他符合国家鼓励外商投资产业项目（具体项目另行报批）。

1999 年，公司主营业务修改为：城市地理数据的采集、处理、开发与销售城市信息系统的软件，及提供相关的技术咨询服务；生产与销售笔类及其配套产品与零配件；投资符合国家鼓励外商投资产业项目（具体项目另行报批）。

2007 年 3 月，公司主营业务变更为：在国家法律允许和政策鼓励的范围内进行投资管理（以医药领域为主）。

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

1992 年 7 月 22 日、8 月 20 日，公司 B 股股票和 A 股股票先后在上海证券交易所上市交易，控股股东为上海轻工控股（集团）公司。

1996 年 9 月 6 日，经国家国有资产管理局国资企发[1996]107 号文件批准，上海轻工控股（集团）公司将其持有的本公司 2723 万股部份国家股转让给上海英雄股份有限公司，公司控股股东变更为上海英雄股份有限公司。

1998 年 11 月，经财政部财国字[1998]506 号和中国证监会证监函[1998]203 号文件批复，上海轻工控股（集团）公司、上海英雄股份有限公司分别将其持有的本公司 26.34%、28% 的股份转让给上海飞天投资有限责任公司，公司控股股东变更为上海飞天投资有限责任公司。

2003 年 3 月 28 日，上海飞天投资有限责任公司与贵州神奇投资有限公司签订了股份转让协议，将其持有的本公司 7,397.78 万股法人股转让给贵州神奇投资有限公司。2004 年 3 月 3 日，中国证监会证监公司字[2004]9 号文件核准了公司重大资产重组方案。2005 年 12 月 29 日，上述两公司完成了本次股权转让过户手续，公司控股股东变更为贵州神奇投资有限公司。

目前，公司控股股东仍为贵州神奇投资有限公司。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市南京东路 61 号 4 楼
	签字会计师姓名	张再鸿 王琴珠

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	153,999,261.07	148,250,092.49	3.88	105,841,382.00
归属于上市公司股东的净利润	13,701,765.23	17,554,365.12	-21.95	5,674,003.23
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	12,462,957.82	15,596,473.92	-20.09	3,507,323.84
经营活动产生的现金流量净额	-11,181,604.03	-3,328,794.21	235.91	33,035,381.44
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	205,063,740.30	191,350,755.47	7.17	173,828,446.35
总资产	250,916,263.52	243,066,833.36	3.23	220,847,415.24

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.09	0.12	-25.00	0.04
稀释每股收益 (元 / 股)	0.09	0.12	-25.00	0.04
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.08	0.11	-27.27	0.02
加权平均净资产收益率 (%)	6.91	9.61	减少 2.7 个百分点	3.21
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	6.31	8.54	减少 2.23 个百分点	1.94

二、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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-12,009.23	25,541.83	
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	978,052.00	1,700,016.00	837,041.19
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		1,027,885.30	2,055,770.60

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			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	608,185.44	-265,431.24	-139,480.00
少数股东权益影响额	-99,286.57	-156,918.91	-173,652.63
所得税影响额	-236,134.23	-373,201.78	-412,999.77
合计	1,238,807.41	1,957,891.20	2,166,679.39

三、采用公允价值计量的项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交通银行股权	143,610.88	154,830.48	11,219.60	
合计	143,610.88	154,830.48	11,219.60	

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，药品总体市场扩容，新医改不断深化，《药品生产质量管理规范（2010年修订）》全面推进，发改委调低部分药品零售限价，药品生产成本不断攀升。面对复杂的外部环境，公司按照年初制定的工作思路，推进重大资产重组工作，锻造具有较强影响力的神奇品牌，加大营销策略和模式的调整，坚持以医药投资为战略发展方向，以发展成为国内制药行业领先、以现代特色中成药为核心的大健康产业集群为目标，以实施大产品、打造大平台等促进发展，实现了销售收入的稳步增长。报告期内公司实现营业收入 15,399.93 万元，同比增长 3.88%；实现利润总额 1855.28 万元，同比下降 17.72%；实现净利润 1510.48 万元，同比下降 21.17%，其中归属于母公司所有者的净利润 1,370.18 万元，同比下降 21.95%。

报告期内，公司积极推动重大资产重组，努力实现公司跨越式发展。经过充分论证，公司于 5 月 11 日披露了重大资产重组预案，确定了以永生投资为平台，以永生投资向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金的方式实现神奇投资药业优质资产整体上市的方案。8 月 28 日，公司召开了重组的第二次董事会会议，审议通过了重组方案（草案）；9 月 14 日，公司股东大会表决通过了重组方案。2013 年 3 月 7 日，公司重组方案获得中国证监会并购重组委有条件通过。

报告期内，公司以新版（2010 年版）GMP 认证促进软硬件改造升级。公司控股子公司贵州金桥药业有限公司实施新版 GMP 认证工作机构，制定了详细合理的工作计划，对照新要求进行了硬件改造和软件升级，为构建符合现代质量管理理念的质量管理体系、组织架构体系及制度标准体系奠定了良好的基础。目前，该项工作正按计划推进。

报告期内，公司进一步健全完善公司内控体系，夯实发展基础，提高防范与抵御风险的能力与水平。根据监管部门实施内控规范的有关通知要求，结合公司实际，制定了公司《内部控制规范实施工作计划及方案》并稳步实施，进一步强化了公司以风险管理为导向的内部控制体系。通过加强安全生产和维稳工作，公司全年无重大安全事故。

报告期内，公司经营规模和综合实力得到进一步加强，公司控股子公司呈现了平衡发展的良好态势。但公司总体依然将面对成本上升、药价下降以及药品招标政策变化等医改政策调整不确定性因素的持续影响；公司新版 GMP 认证时间紧迫压力较大；产能不足的矛盾依然存在；企业科研投入力度有待进一步加强，科技成果转化成为生产力的速度有待加快，具有较强发展潜力的高科技产品群还有待丰富。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	153,999,261.07	148,250,092.49	3.88
营业成本	32,090,595.38	31,250,463.80	2.69
销售费用	86,496,721.69	84,807,496.62	1.99
管理费用	14,937,470.33	11,479,834.94	30.12
财务费用	-57,154.48	-59,651.52	-4.19
经营活动产生的现金流量净额	-11,181,604.03	-3,328,794.21	235.91
投资活动产生的现金流量净额	-1,032,982.39	-1,051,897.35	-1.80
研发支出	667,778.79	257,105.90	159.73

2、 收入

(1) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2012 年,公司实现主营业务收入 15,282.82 万元,同比增加 3.57%,其中:珊瑚癣净实现营业收入 9,458.57 万元,同比减少 6.61%,减少原因为 2012 年 4 月份起公司更换珊瑚癣净的包装,影响了该产品的生产量;斑蝥酸钠注射液实现营业收入 5,593.84 万元,同比增加 27.2%,增加因素一是在珊瑚癣净更换包装减少销售收入的情况下,为不影响全年销售目标的实现,加大了斑蝥酸钠注射液的生产,二是该产品的创利高,在尽可能的情况下多生产;洁阴灵实现营业收入 109.69 万元,同比减少 6.81%;帕特药盒实现营业收入 120.72 万元,同比增加 84.12%。

(2) 主要销售客户的情况

报告期内,公司实现主营业务收入 15,282.82 万元。公司生产的产品主要为大众产品,深受民众喜欢,销售客户遍及全国,2012 年,前五名销售客户分别为:广东省东莞国药集团有限公司,销售额 1,439.04 万元;南京信业医药实业有限公司,销售额 1,000.79 万元;九州通医药集团股份有限公司,销售额 652.06 万元;国药控股江苏有限公司,销售额 378.03 万元;南京医药合肥天星有限公司,销售额 375.34 万元,合计 3,845.26 万元。

3、成本**(1) 成本分析表**

单位:元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
制药行业	原料\包材等	31,017,499.83	96.66	31,185,625.37	99.79	-0.54
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
珊瑚癣净	原料\包材等	19,324,143.11	60.22	26,843,537.61	85.90	-28.01
斑蝥酸钠注射液	原料\包材等	11,154,593.40	34.76	3,779,755.13	12.10	195.11
洁阴灵	原料\包材等	375,211.78	1.17	375,070.33	1.20	0.04
帕特药盒	原料\包材等	163,551.54	0.51	91,485.38	0.29	78.77
其他	原料\包材等			95,776.92	0.31	-100.00
合计		31,017,499.83	96.66	31,185,625.37	99.79	-0.54

(2) 主要供应商情况

公司主营业务产品:珊瑚癣净、斑蝥酸钠注射液、洁阴灵、帕特药盒。2012 年上述产品所用原材料、包材的主要供应商分别为:南宁玛郎商贸有限公司,该公司主要向本公司供应酒精,2012 年供货额 983.85 万元;重庆康希塑料制品有限公司,该公司主要向本公司供应包装材料,2012 年供货额 421.30 万元;富康集团有限公司,该公司主要向本公司供应瓶签,2012 年供货额 62.74 万元;武汉有机实业股份有限公司,该公司主要向本公司供应原材料,2012 年供货额 51.44 万元;潮州恒大印务有限公司,该公司主要向本公司供应包装材料,2012 年供货额 50.31 万元;贵州省平坝果树园艺场纸箱厂,该公司主要向本公司供应包装材料,2012 年向供货额 45.25 万元;华阴市锦前程药业有限公司,该公司主要向本公司供应原材料,2012 年供货额 27.60 万

元；上述主要供应商与本公司有较长的供销往来，资信度可靠。

4、费用

2012 年公司费用总额 10,137.70 万元,同比增加 514.93 万元,增幅 5.35%。其中:销售费用 8,649.67 万元,同比增加 168.92 万元,增幅 1.99%,销售费用增加的主要原因是销售收入增加所致;管理费用 1,493.75 万元,同比增加 345.77 万元,增幅 30.12%,管理费用增加的主要原因一是主要生产工人工资及社保增加;二是按国家规定药厂进行 GMP 认证改造增加支出;三是咨询费等零星支出增加;财务费用-5.72 万元。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

本期费用化研发支出	667,778.79
研发支出合计	667,778.79
研发支出总额占净资产比例（%）	0.29
研发支出总额占营业收入比例（%）	0.43

6、现金流

2012 年公司现金总流入 13,372.28 万元,同比增加 1,679.06 万元,增幅 14.36%;现金总流出 14,593.74 万元,同比增加 2,567.64 万元,增幅 21.35%。其中:经营活动产生的现金流入 13,372.26 万元,同比增加 1,893.68 万元,增幅 16.5%,现金流入增加的主要原因为销售收入增加所致;现金流出 14,490.42 万元,同比增加 2,678.96 万元,增幅 22.68%,现金流出增加的主要原因是公司 2012 年进行重大资产重组,增加现金支出。投资活动产生的现金流入 0.02 万元,同比减少 109.43 万元,减幅 99.98%,现金流入减少的原因是 2011 年公司投资收益收到现金 102.79 万元所致;现金流出 103.32 万元,同比减少 111.32 万元,减幅 51.86%,现金减少流出的主要原因是部分在建工程项目未结算付款。

7、发展战略和经营计划进展说明

公司坚持以医药投资为战略发展方向,坚持'做实、做强、做大、做透'的战略方针,借助资本市场的力量,通过投资、合作、兼并、收购、重组等方式,整合组织、模式、资源、品牌与文化,做大做强医药产业,致力于发展成为国内制药行业领先、以现代特色中成药为核心的大健康产业集群的发展战略。报告期内,新版 GMP 认证、营销队伍建设、资产重组、内控建设等各项工作均按计划进行。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
药品销售	152,828,218.93	31,017,499.83	79.70	3.57	-0.54	增加 0.83 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增	营业成本比上年增	毛利率比上年增减

				减(%)	减(%)	(%)
珊瑚癣净	94,585,713.73	19,324,143.11	79.57	-6.61	-28.01	增加 6.07 个百分点
斑蝥酸钠注射液	55,938,424.67	11,154,593.40	80.06	27.20	195.11	减少 11.35 个百分点
洁阴灵	1,096,888.67	375,211.78	65.79	-6.81	0.04	减少 2.34 个百分点
帕特药盒	1,207,191.86	163,551.54	86.45	84.12	78.77	增加 0.40 个百分点
其他					-100.00	减少 79.72 个百分点
合计	152,828,218.93	31,017,499.83	79.70	3.57	-0.54	增加 0.83 个百分点

报告期内，公司的主营业务收入主要来源于药品的销售，其中最主要的产品为“珊瑚癣净”，实现销售收入 9,458.57 万元，占主营业务收入的 61.89%，同比减少 669.88 万元，减幅 6.61%；斑蝥酸钠注射液实现销售收入 5,593.84 万元，占主营业务收入的 36.60%，同比增加 1,196.10 万元，增幅 27.2%；其他产品实现销售收入 230.41 万元，占主营业务收入的 1.51%，同比减少 0.09 万元，减幅 0.04%。

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 (%)
东北地区	6,343,077.93	-48.82
华北地区	24,404,031.37	-0.06
西北地区	5,865,030.26	40.26
西南地区	13,856,244.61	1.05
华东地区	48,870,847.28	8.59
华南地区	23,990,464.43	20.48
华中地区	29,498,523.05	5.56
合计	152,828,218.93	3.57

本年度公司主营业务分布地区销售比上年度增加 526.12 万元，其中：除东北地区降幅较大外、西北、华东、华南、华中地区销售出现明显增长，其他地区变化不大。

(三) 资产、负债情况分析

1、 资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)
货币资金	10,788,841.56	4.30	23,003,432.68	9.46	-53.10
应收票据	44,393,131.43	17.69	64,722,516.51	26.63	-31.41
应收账款	59,893,964.17	23.87	39,742,985.59	16.35	50.70
预付账款	805,146.87	0.32	130,884.52	0.05	515.16
其他应收款	22,524,657.22	8.98	8,661,856.90	3.56	160.04

存货	14,464,097.36	5.76	9,701,702.29	3.99	49.09
无形资产	10,417.29	0.00	15,417.21	0.01	-32.43
长期待摊费用	802,400.00	0.32	1,003,000.00	0.41	-20.00
递延所得税资产	620,180.64	0.25	1,313,533.69	0.54	-52.79
应付账款	6,313,389.74	2.52	4,984,497.96	2.05	26.66
预收账款	8,773,182.74	3.50	11,988,777.07	4.93	-26.82
应交税费	5,408,471.49	2.16	8,959,456.44	3.69	-39.63
其他应付款	3,460,892.41	1.38	5,230,551.15	2.15	-33.83

货币资金：货币资金期末余额 1,078.88 万元，较上年减少 1,221.46 万元，减幅 53.1%，减幅减少原因是药厂 GMP 项目改造增加支出存货储备增加支出等所致。

应收票据：应收票据期末余额 4,439.31 万元，较上年减少 2,032.94 万元，减幅 31.4%，减少原因是本年药厂 GMP 项目改造及存货采购增加银行承兑汇票支出所致。

应收账款：应收账款期末余额 5,989.40 万元，较上年增加 2,015.10 万元，增幅 50.7%，增幅原因为四季度的销货款挂帐所致。

预付账款：预付账款期末余额 80.51 万元，较上年增加了 67.43 万元，增幅 515.2%，主要原因是药厂 GMP 项目改造预付款支出。

其他应收款：其他应收款期末余额 2,252.47 万元，较上年增加 1,386.28 万元，增幅 160%，主要原因是本年药厂 GMP 项目改造支出所致。

存货：存货期末余额 1,446.41 万元，较上年增加 476.24 万元，增幅 49.1%，增加原因：一是随生产经营规模的扩大而增加存货储备；二是为保证向客户及时交货，适当增加了部分库存商品的备货。

无形资产：无形资产减少的原因主要是计提无形资产摊销所致。

长期待摊费用：长期待摊费用减少的原因主要是计提长期待摊费用支出所致。

递延所得税资产：递延所得税资产减少的原因主要是原计提的坏账准备调减差异所致。

应付账款：应付账款期末余额 631.34 万元，比年初增加 132.89 万元，增幅 26.7%，增加原因是部分原辅材料结算发票未到，作暂估入账。

预收账款：预收账款期末余额 877.32 万元，比年初减少 321.56 万元，减幅 26.8%，为预收商家购货款减少所致。

应交税费：应交税费期末余额 540.85 万元，比年初减少 355.10 万元，减幅 39.6%，减少原因是应付税费支出。

其他应付款：其他应付款期末余额 346.09 万元，比年初减少 176.97 万元，减幅 33.8%，主要是冲减上年度预提费用所致。

(四) 核心竞争力分析

公司向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金之重大资产重组事项于 2013 年 3 月 7 日获得中国证监会并购重组委有条件通过。待本次重大资产重组获批实施后，在公司旗下产品品种得到极大丰富的基础上，公司将进一步整合资源，充分发挥“神奇”品牌优势、产品优势和营销优势，并以优势制造业为基础，积极进行外延式扩张，布局医药上下游产业链。同时，继续实施大品种战略，拓展拳头产品的市场份额，确保公司经营业绩的良好增长。

(五) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内公司无对外股权投资的事项。

(1) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券总投资比例(%)	报告期损益(元)
1	A 股	601328	交通银行	32,056.00	32,056	154,830.48	100	
合计				32,056.00	/	154,830.48	100	

报告期内公司无证券投资的事项。

(2) 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	32,056.00		154,830.48		11,219.60	可供出售金融资产	原始投入
合计		32,056.00	/	154,830.48		11,219.60	/	/

(3) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
申银万国证券股份有限公司	9,000,000.00	10,278,853		9,000,000.00			长期股权投资	原始投入
合计	9,000,000.00	10,278,853	/	9,000,000.00			/	/

(4) 买卖其他上市公司股份的情况

报告期内公司无买卖其他上市公司股份的情况。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

贵州金桥药业有限公司是公司目前唯一的控股子公司。该公司注册资本 1200 万元，属制药行业，主营范围为原料药、丸剂、胶囊剂、片剂、颗粒剂的生产。截至报告期末，总资产为 311,974,859.65 元，净资产为 268,847,965.27 元。2012 年实现营业收入 153,999,261.07 元、利润总额 21,227,682.44 元、净利润 17,506,296.75 元。该公司主要产品及 2012 年销售情况：1、珊瑚癣净：年销售收入 94,585,713.73 元，占主营业务总收入的 61.89%；2、斑蝥酸钠注射液：年销售收入 55,938,424.67 元，占主营业务总收入的 36.60%；3、洁阴灵：年销售收入 1,096,888.67 元，占主营业务总收入的 7.18%；4、帕特药盒：年销售收入 1,207,191.86 元，占主营业务总收入的 7.90%。

5、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。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

1、医药行业已进入稳健成长期

随着我国经济的快速增长，药品消费水平的提高，社会保障体系的不断完善，再加上我国人口数量的增长以及城镇化趋势、老年化趋势，医药行业仍将保持稳定增长，医药企业拥有更大的发展机遇。

2、行业政策提高企业集中度

药品质量和安全性越来越受到重视，新版 GMP 认证、药品安全性评价、仿制药一致性评价等政策的推进以及前期工信部等 12 部委联合发布的《关于加快推进重点行业企业兼并重组的指导意见》，都将促使医药生产企业优胜劣汰，资源进一步向具有资金、技术、人才、管理实力的大型医药企业集中，医药企业整合速度加快，行业集中度将进一步提高。

3、研发创新是竞争优势

《医药工业“十二五”发展规划》明确了促进医药行业产业升级、提高产业集中度的发展方向。该规划指出，应把技术创新作为医药工业结构调整的关键环节，鼓励企业加强医药创新体系建设，切实提高企业创新能力，大力推动新产品研发和产业化，进一步发挥企业在技术创新体系中的主体作用。为此，药企只有加大研发技改投入、坚持技术创新与技术改造相结合，才能在竞争中占据优势。

4、中药企业迎来较大发展机遇

近年来，国家相继出台相关政策大力扶持中医药产业的发展，尤其是 2012 年出台的《中医药事业发展“十二五”规划》，更是为中医药产业未来的发展提供了保障。从近期公布的 2012 版《国家基本药物目录》来看，也增加了许多中成药品种，尤其是中药独家品种，这对中药企业来说利好长远。

5、行业竞争进一步加剧

随着国家医药卫生体制改革的继续深化，中药企业的发展依然面临不少挑战。受药品降价、招标采购、市场竞争压力下，药品价格继续走低，企业利润受到挤压；因中药材价格的节节上涨，中成药企业的成本不断加大，竞争更加激烈，赢利能力受到考验。

(二) 公司发展战略

公司以医药投资为战略发展方向，坚持“做实、做强、做大、做透”的战略方针，借助资本市场的力量，通过投资、合作、兼并、收购、重组等方式，整合组织、模式、资源、品牌与文化，做大做强医药产业，致力于发展成为国内制药行业领先、以现代特色中成药为核心的大健

康产业集群。

(三) 经营计划

面对医药行业稳步增长、机遇与风险并存的形势，2013 年，公司将继续抓好品牌建设，强化品牌影响力；加快新版 GMP 认证进度，保证药品生产质量；加大研发力度，培育新产品；深化营销队伍建设，努力做好市场拓展；深化内部机制改革，进一步提高运营效率；加强公司内部控制体系建设，防范管理风险；完善治理结构，确保公司发展目标的顺利实现，为股东带来持续、稳定的回报。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

2013 年，公司将根据总体经营计划与投资需要，通过多种渠道筹集资金满足公司发展需求；同时公司将进一步优化资金使用方案，统筹资金调度，严格控制各项费用支出，保障公司健康、可持续地发展。

(五) 可能面对的风险

1、医药行业市场风险。由于我国医药行业普遍存在着企业规模偏小、自主研发创新不足、产品种类趋同，竞争激烈，缺乏市场核心竞争力的医药企业将面临被市场淘汰的风险。为此，公司将加大研发创新力度，通过并购、重组等多种方式，大力发展相关市场业务，进一步延伸公司的产业链，增强公司持续盈利能力和核心竞争能力。

2、药品降价风险。随着我国医疗卫生体制改革的不断深入，国家不断下调部分药品的价格，降价政策可能对公司的经营产生一定不利影响。对此，公司将通过不断研发新产品，严格控制成本费用，以保证毛利率水平的稳定增长。

3、药品质量控制风险。医药产品质量涉及人民生命及身体健康问题，如果采购、生产环节控制不当，则有可能对公司产品质量造成影响，对社会带来危害。对此，公司已按照相关标准建立了严格的公司内控标准，并严格执行药品 GMP 要求的操作规程和国家药监局批准的工艺标准，强化员工质量风险意识，严格控制药品质量风险。

4、环保风险。医药生产企业在生产过程中会产生一定废渣、废气、废液及其他污染物，若处理不当可能会对周边环境造成一定不利影响，并可能影响公司正常生产经营；虽然公司控股子公司已严格按照有关环保法规、标准对污染物进行了治理，废渣、废气、废液的排放均达到环保规定的标准，但随着社会对环保意识的不断增加，国家及地方政府可能在将来颁布更高标准的环保法律法规，使公司支付更高的环保费用。为此，公司将继续严格遵守国家环保政策的有关要求，强化环保治理工作，通过对现有生产设施、环保装置进行技术升级改造提高环保水平，规避环保风险。

5、人力资源风险。随着公司经营规模的扩大，目前现有人才已不能满足公司发展需要。因此，公司应尽快建立起具有市场竞争力的薪酬体制来吸引和留住公司发展所需各类人才，并使之致力于公司未来发展。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

公司已根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》要求，修改完善了公司《章程》中有关利润分配政策的条款，同时制订了《股东回报规划（2012-2014 年）》，并已经 2012 年 8 月 28 日公司第七届董事会第七次会议及 2012 年 9 月 14 日公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过（详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 2012 年 8 月 30 日、9 月 15 日相关公告）。

报告期内，公司 2011 年度利润分配方案执行了公司《章程》的分红政策。相关的决策程序和机制完备，独立董事已尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，切实维护了中小股东的合法权益。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
虽然公司 2012 年度实现盈利，但鉴于截至公司 2012 年末可供股东分配的利润绝对金额较少，加之公司进行重大资产重组支出前期部分中介费用，结合公司目前进行新版 GMP 技改需要，为确保公司生产经营有足够的现金周转，故董事会提出 2012 年度不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本。累计未分配利润结转至以后年度分配。	公司拟将截至 2012 年 12 月 31 日的未分配利润留存，用于补充公司流动资金。

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012 年	0	0	0	0	13,701,765.23	100
2011 年	0	0	0	0	17,554,365.12	100
2010 年	0	0	0	0	5,674,003.23	100

五、 积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司重视企业社会价值的实现，重视研发及生产优质产品、践行企业社会责任。

(一) 股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，并充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。报告期内，公司召开了二次股东大会，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定。

公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过投资者电话、传真、电子邮箱和建立投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

公司重视对投资者的合理投资回报，持续致力于提高公司资产质量。报告期内，公司制订了《股东回报规划（2012 年-2014 年）》，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，公司采取积极的利润分配办法。

（二）以人为本，重视员工权益

公司以人为本，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。

公司重视人才培养，鼓励在职教育，加强内部职业素质提升培训等员工发展与学习计划，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。

公司关爱并资助有困难的患病员工，构建和谐企业氛围。

（三）供应商、客户和消费者权益保护

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

（四）药品质量控制管理

“有品质才有市场”，公司高度重视质量管理工作，不断提高公司质量管理水平。公司优质的产品始于优质的原辅材料，以及贯穿供应商评估选择、原材料采购管理及整个生产过程的质量管理与控制体系。公司已经形成了一整套较完善的质量保证体系，并在生产过程中严格按照要求进行管控，从根本上保证药品的质量，保证药品的安全性。正因为公司一直谨记质量是我们的立身之本，认真对待产品的质量，才能在医药行业的多次不良事件中不受影响。

（五）环境保护

公司高度重视环境保护工作，将环境保护作为一项重要工作来抓，将环境保护、节能减排工作纳入了重要议事日程。公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治理，多年来积极投入践行企业环保责任。

（六）积极参与社会公益事业

公司注重社会价值的创造，自觉把履行社会责任的重点放在积极参加社会公益活动上，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。公司在力所能及的范围内，对地方教育、文化、科学、卫生、扶贫济困等方面给予了必要的支持，出资建设地方希望小学，参加社区服务活动，促进了当地的经济建设和社会发展。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>按照上海市闵行区人民法院关于参加诉讼通知书，公司与上海永生办公自动化有限公司作为第三人参加上海飞天投资有限责任公司（下称“上海飞天”）诉丹化化工科技股份有限公司（下称“丹化科技”）、上海轻工控股（集团）公司（下称“轻工控股”）股权转让纠纷一案。经上海市闵行区人民法院于 2012 年 9 月作出一审判决，判决丹化科技、轻工控股共同支付原告上海飞天 591.47 万元，负担案件受理费 50% 以及审计费用，驳回原告其他诉讼请求。上海飞天、轻工控股对判决不服，分别提起上诉。2013 年 1 月 28 日，经上海市第一中级人民法院作出二审判决，判决驳回上诉，维持原判。该二审判决为终审判决。</p>	<p>详见公司于 2011 年 9 月 20 日、2012 年 9 月 28 日和 2013 年 1 月 31 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的相关公告。</p>

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

√ 不适用

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、 承诺事项履行情况

√ 不适用

九、 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	33	33
境内会计师事务所审计年限	2 年	2 年

十、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、 其他重大事项的说明

报告期内,公司 2012 年 9 月 14 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过了重大资产重组方案,并已及时向中国证监会申报。根据 2012 年 10 月 16 日中国证监会网站公布的《上市公司并购重组行政许可审核情况公示》,我公司并购重组申请被暂停审核。2012 年 12 月 21 日接中国证监会通知,恢复审核我公司并购重组申请(详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 2012 年 2 月 4 日、2 月 11 日、2 月 18 日、2 月 25 日、3 月 3 日、3 月 10 日、3 月 17 日、3 月 24 日、3 月 31 日、4 月 7 日、4 月 14 日、4 月 21 日、4 月 28 日、5 月 5 日、5 月 11 日、7 月 4 日、7 月 11 日、7 月 16 日、8 月 11 日、8 月 30 日、9 月 15 日、9 月 26 日、10 月 18 日、12 月 22 日公司相关公告)。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、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									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有 法人持股									
境内自然人 持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持 股									
境外自然人 持股									
二、无限售条件流 通股份	147,904,998	100						147,904,998	100
1、人民币普通股	102,278,623	69.15						102,278,623	69.15
2、境内上市的外资 股	45,626,375	30.85						45,626,375	30.85
3、境外上市的外资 股									
4、其他									
三、股份总数	147,904,998	100						147,904,998	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、 股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数		27,766		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		25,325	
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	
贵州神奇投资有限公司	境内非国有法人	39.73	58,755,379	0	0	质押	41,000,000
上海友谊集团股份有限公司	国有法人	0.87	1,280,000	0	0	无	0
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.48	707,765		0	无	
李光	境内自然人	0.46	678,317		0	无	
上海南上海商业房地产有限公司	未知	0.41	602,266		0	无	
俞雅芬	境内自然人	0.33	488,200		0	无	
浙江工业大学	其他	0.27	400,000		0	无	
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.23	340,500		0	无	
黄春辉	境内自然人	0.22	332,100		0	无	
上海轻工业对外经济技术合作有限公司	国有法人	0.19	282,883		0	无	
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				
贵州神奇投资有限公司	58,755,379		人民币普通股 58,755,379				
上海友谊集团股份有限公司	1,280,000		人民币普通股 1,280,000				

中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	707,765	人民币普通股	707,765
李光	678,317	境内上市外资股	678,317
上海南上海商业房地产有限公司	602,266	人民币普通股	602,266
俞雅芬	488,200	人民币普通股	488,200
浙江工业大学	400,000	人民币普通股	400,000
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	340,500	人民币普通股	340,500
黄春辉	332,100	境内上市外资股	332,100
上海轻工业对外经济技术合作有限公司	282,883	人民币普通股	282,883
上述股东关联关系或一致行动的说明	贵州神奇投资有限公司与其他股东之间不存在关联关系，其他股东之间关联关系不详。		

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：万元 币种：人民币

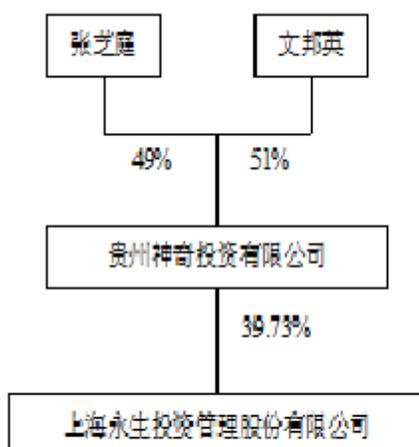
名称	贵州神奇投资有限公司
单位负责人或法定代表人	张芝庭
成立日期	2001 年 12 月 18 日
组织机构代码	73097564-3
注册资本	5,000
主要经营业务	投资业务（国家限制的除外）；药品研究与开发。

(二) 实际控制人情况

1、自然人

姓名	张芝庭、文邦英
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	无
最近 5 年内的职业及职务	贵州神奇投资有限公司法人代表人、董事长；董事。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

公司控股股东已更名为“贵州神奇投资有限公司”（详情请见公司临 2013-001 号公告）。

五、 其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额(万元)(税前)	报告期从股东单位获得的应付报酬总额(万元)
张芝庭	董事长	男	68	2011年6月28日	2014年6月27日	0	0	0		3.6	24
张涛涛	副董事长	男	32	2011年6月28日	2014年6月27日	0	0	0		2.4	16.8
冯斌	董事、总经理	男	40	2011年6月28日	2014年6月27日	0	0	0		18.3	
李瑞林	董事	男	48	2011年6月28日	2014年6月27日	0	0	0		2.4	14.5
卡先加	董事	男	51	2011年6月28日	2014年6月27日	0	0	0		2.4	2.1
夏宇波	董事	男	40	2011年6月28日	2014年6月27日	1,020	1,020	0		2.4	4.8
董良善	独立董事	男	64	2011年6月28日	2014年6月27日	0	0	0		3	
朱耘	独立董事	男	68	2011年6月28日	2014年6月27日	0	0	0		3	
张学明	独立董事	男	54	2011年6月28日	2014年6月27日	0	0	0		3	
张黎黎	监事会召集人	女	36	2011年6月28日	2014年6月27日	0	0	0		2.4	6
李撰江	监事	男	33	2011年6月28日	2014年6月27日	0	0	0		0.6	3.72
胡岚	职工监事	女	44	2011年6月28日	2014年6月27日	0	0	0		5.82	

刚冲霞	财务总监	男	60	2011年 6月28 日	2014年 6月27 日	0	0	0		14.4	
梅君	董事会 秘书	女	48	2011年 6月28 日	2014年 6月27 日	0	0	0		20	
合计	/	/	/	/	/	1,020	1,020	0	/	83.72	71.92

张芝庭：最近五年任神奇投资董事长，贵州神奇药业股份有限公司董事长，贵阳医学院神奇民族医药学院董事长、贵阳神奇药物研究所负责人，贵阳神奇大酒店有限公司董事长，贵州金桥药业有限公司董事长，永生投资董事、董事长。

张涛涛：最近 5 年历任神奇投资董事、副总裁、总裁，贵州神奇药业股份有限公司董事，贵阳神奇大酒店有限公司董事，贵阳医学院神奇民族医药学院董事，贵州金桥药业有限公司董事，永生投资董事、副董事长。

冯斌：最近 5 年历任贵州金桥药业有限公司总经理，贵州神奇药业股份有限公司董事，永生投资董事、副总经理、总经理。

李瑞林：最近 5 年任贵州神奇药业股份有限公司总经理，永生投资董事。

卡先加：最近 5 年任贵州民族学院法学院副教授，神奇投资董事、贵州神奇药业股份有限公司董事、贵州金桥药业有限公司董事、永生投资董事长、董事。

夏宇波：最近 5 年任神奇投资监事、行政总监，贵阳医学院神奇民族医药学院副院长，永生投资董事。

董良善：曾任永生投资第六届董事会独立董事。现任永生投资独立董事。

朱耘：曾任永生投资第四、五届独立董事。现任永生投资独立董事。

张学明：最近 5 年历任贵州赤天化集团有限责任公司资产财务部部长、副总会计师，贵州天福化工有限责任公司总会计师，永生投资独立董事。

张黎黎：最近 5 年任贵阳神奇金筑大酒店董事长，贵阳神奇大酒店副董事长，贵州神奇药业股份有限公司董事，永生投资监事会召集人。

李撰江：最近 5 年任神奇投资法务经理，永生投资监事。

胡岚：最近 5 年任永生投资职工监事。

刚冲霞：最近 5 年曾任贵州神奇药业集团总会计师。现任永生投资财务总监。

梅君：最近 5 年曾任贵州赤天化股份有限公司证券事务代表、证券部主任。现任永生投资董事会秘书。

二、 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张芝庭	贵州神奇投资有限公司	董事长	2001 年 12 月 18 日	
张涛涛	贵州神奇投资有限公司	董事、总裁	2006 年 6 月 1 日	
卡先加	贵州神奇投资有限公司	董事	2001 年 12 月 18 日	
夏宇波	贵州神奇投资有限公司	监事	2007 年 6 月 1 日	
李撰江	贵州神奇投资有限公司	法务部经理	2006 年 6 月 1 日	2012 年 12 月 31 日

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
张芝庭	贵州神奇药业股份有限公司	董事长		
张芝庭	贵阳医学院神奇民族医药学院	董事长		
张芝庭	贵阳神奇大酒店有限公司	董事长		
张芝庭	贵阳神奇药物研究所	董事长		
张芝庭	贵州金桥药业有限公司	董事长		
张涛涛	贵州神奇药业股份有限公司	董事		
张涛涛	贵阳医学院神奇民族医药学院	董事		
张涛涛	贵阳神奇大酒店有限公司	董事		
张涛涛	贵州金桥药业有限公司	董事		
冯 斌	贵州金桥药业有限公司	董事、总经理		
冯 斌	贵州神奇药业股份有限公司	董事		
卡先加	贵州民族学院法学院副教授	副教授		
卡先加	贵州神奇药业股份有限公司	董事		
卡先加	贵州金桥药业有限公司	董事		
李瑞林	贵州神奇药业股份有限公司	总经理		
夏宇波	贵阳医学院神奇民族医药学院	副院长		
张学明	贵州天福化工有限责任公司	总会计师		
张黎黎	贵阳神奇大酒店有限公司	副董事长		

三、 董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事津贴由董事会提出预案经股东大会审议通过。高管人员年薪
---------------------	---------------------------------

	按合同执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员报酬确定依据市场基本水平。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	详见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期末，全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计 155.64 万元。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等对公司核心竞争力有重大影响的人员未发生变动。

六、 母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	8
主要子公司在职员工的数量	173
在职员工的数量合计	181
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	72
销售人员	32
技术人员	34
财务人员	9
行政人员	34
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	1
大学	89
高中（含中专）及以下	91

(二) 薪酬政策

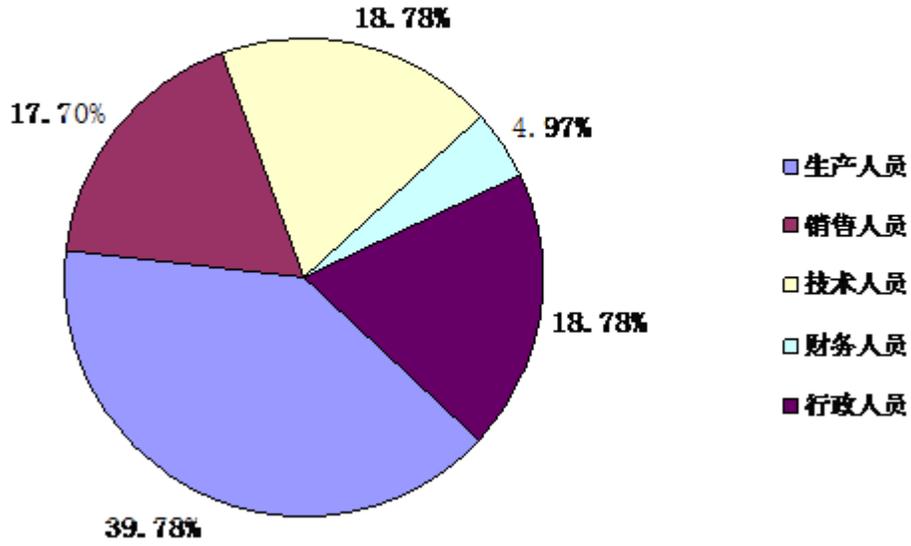
本公司高级管理人员实行年薪制，其他岗位员工实行岗位工资制。本公司控股子公司实行岗位工资制与计件工资制相结合的薪酬制度。此外，根据国家规定并结合公司经营效益，为员工提供了社会保险、带薪年假、劳动保护、健康体检等福利待遇，为员工提供了全面的保障。

(三) 培训计划

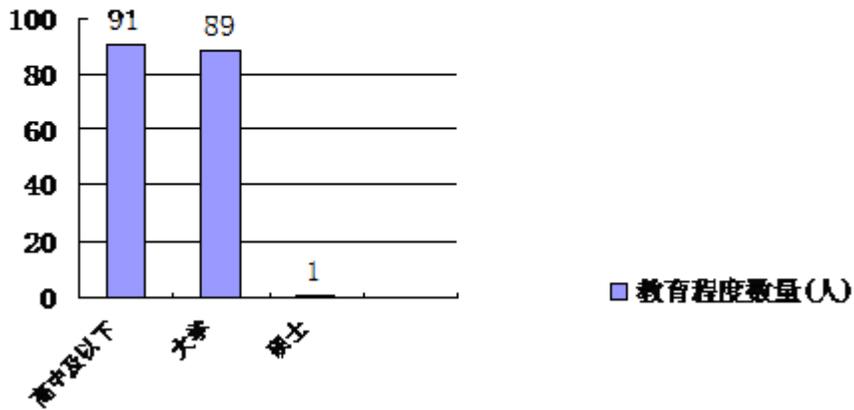
围绕企业发展的总体要求，结合公司员工岗位技能的现状和薄弱点，有针对性分层次的推进员工教育培训工作。根据各类管理人员、专业技术人员和一线岗位人员的专业技能特点以及企业发展需要，突出重点，坚持整体推动，采取内训与外培相结合的方式，制定员工培训计划，

以保障员工的健康成长及企业的健康发展。

(四) 专业构成统计图：



(五) 教育程度统计图：



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，强化信息披露工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。公司治理实际情况总体符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1、关于股东和股东大会

公司按照《股东大会规范意见》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求，不断完善公司股东大会的规范运作，规范实施股东大会的召集、召开和议事程序，确保平等对待所有股东，保证所有股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权，充分行使股东的权利。

2、关于控股股东与上市公司

公司具有独立的业务及自主经营能力，公司控股股东严格规范自己的行为，通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动，公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务做到了五独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事会由 9 名董事组成，其中 3 名为独立董事，符合相关法律法规的要求；董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会，并制订了相应的工作细则。公司董事均能认真、诚信、勤勉地履行职责，对董事会和股东大会负责。

4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由 3 名监事组成，其中 1 名为职工代表，公司监事会的人数和人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求，公司监事能够认真履行自己的职责，能够本着为股东负责的态度，对公司财务和公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、利益相关者

公司本着公开、公平、守信的原则，对待公司相关利益者，公司充分尊重和维护公司股东、债权人及其他利益相关者的合法权益，能够与利益相关者积极合作，共同推进公司持续、健康、稳定发展。同时，公司有较强的社会责任意识，在公益事业、环境保护等方面积极相应国家号召，履行公司的社会责任。

6、关于信息披露与透明度

公司制定并严格执行信息披露制度，明确了信息披露的责任人，能够保证信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。公司指定董事会秘书负责信息披露、接待股东来访与咨询，加强与股东的交流；公司制定了《公开信息披露管理制度》和《投资者关系管理办法》，规范本公司信息披露行为和投资者关系管理行为，充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。

7、公司制度建设及内幕信息知情人登记备案情况

报告期内，公司在巩固前期治理专项活动成果的基础上，进一步完善公司法人治理结构，优化公司法人治理环境，切实提高公司规范运作水平，促进公司持续、稳定、健康的发展。报告期内公司制定了《重大资金往来控制制度》、《子公司管理办法》、《〈独立董事年报工作制度〉》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《媒体来访和投资者调研接待办法》及《股东回报规划(2012年-2014年)》，修订了公司《章程》、《总经理工作细则》、《内幕信息知情人管理制度》、《公开信息披露管理制度》和《募集资金管理制度》，同时根据公司《内幕信息知情人登记管理制度》的规定，在公司披露定期报告及发生重大事项时，编制内幕信息知情人登记备案表，详细记录事项的进展及参与人员，确保信息披露的公平、公正、公开。

二、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2011 年度股东大会	2012 年 5 月 18 日	1、公司 2011 年度董事会工作报告；2、公司 2011 年度监事会工作报告；3、公司 2011 年度独立董事述职报告；4、公司 2011 年年度报告及报告摘要；5、公司 2011 年度财务决算方案；6、公司 2011 年度利润分配预案；7、关于续聘会计师事务所及审计费用的议案；8、关于修订公司《章程》相应条款的议案。	审议通过全部议案。	www.sse.com.cn	2012 年 5 月 19 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 9 月 14 日	1、《关于公司符合重大资产重组条件的议案》；2、《关于公司向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》：（1）交易方案；（2）标的资产；（3）标的资产价格；（4）期间损益归属；（5）发行股份的类型和面值；（6）发行对象和认购方式；（7）	审议通过全部议案。	www.sse.com.cn	2012 年 9 月 15 日

		<p>发行价格和定价依据；(8) 发行数量；(9) 募集资金用途；(10) 上市地点；(11) 锁定期安排；(12) 本次发行前公司滚存未分配利润的安排；(13) 决议的有效期；</p> <p>3、《关于公司本次向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》；4、《关于<上海永生投资管理股份有限公司向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书>及其摘要的议案》；5、《关于公司与本次重大资产重组交易对方签署的<上海永生投资管理股份有限公司重大资产重组协议>和<上海永生投资管理股份有限公司业绩补偿协议>的议案》；6、《关于本次重大资产重组相关的审计报告、盈利预测审核报告及资产评估报告的议案》；7、《关</p>			
--	--	---	--	--	--

		于同意贵州神奇集团控股有限公司及其一致行动人贵州迈吉斯投资管理有限公司、贵阳神奇星岛酒店有限公司、贵阳新柏强投资有限责任公司和贵阳柏康强咨询管理有限责任公司免于以要约收购方式增持公司股份的议案》；8、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金事宜的议案》；9、《关于修改<公司章程>部分条款的议案》；10、《关于<上海永生投资管理股份有限公司股东回报规划（2012年-2014年）>的议案》。			
--	--	---	--	--	--

三、 董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数

张芝庭	否	5	5	2	0	0	否	1
张涛涛	否	5	5	2	0	0	否	2
冯 斌	否	5	5	2	0	0	否	2
李瑞林	否	5	4	2	1	0	否	2
卡先加	否	5	5	2	0	0	否	1
夏宇波	否	5	5	2	0	0	否	1
董良善	是	5	5	2	0	0	否	2
朱 耘	是	5	5	2	0	0	否	1
张学明	是	5	5	2	0	0	否	1

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	3
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度董事会议案及其他非董事会审议事项提出异议。

四、 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

公司董事会设立战略、提名、审计、薪酬与考核等专门委员会。专门委员会全部由董事组成，其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人。公司董事会专门委员会在审议各项董事会议案时，认真、审慎、独立，有效的履行表决权，对所审议事项均表示赞成，未提出其他意见和建议。

五、 监事会发现公司存在风险的说明

监事会依据有关法律法规，对公司的财务状况进行了监督和检查，列席了公司的董事会和股东大会，认为公司董事会决策程序合法，建立了符合公司现状的内部控制制度，公司董事、高级管理人员能够勤勉、尽责地履行各自职责，在执行职务时能够严格按照《公司章程》、法律、法规的相关规定进行，没有发现损害公司利益和广大投资者利益的行为。

六、 公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

报告期内，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能够保持独立性，不存在影响公司自主经营的情况。

七、 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

公司目前尚未推出高级管理人员的考评及激励机制。对此，公司将逐步按照市场化原则不断建立健全公司激励约束机制，有效调动管理层的积极性和创造力，从而更好地促进公司长期稳定发展。

第九节 内部控制

一、 内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对实现上述目标提供合理保证。

报告期内，根据中国证监会上海监管局沪证监公司字[2012]41 号《关于做好上海辖区上市公司实施内控规范有关工作的通知》，公司于 2012 年 3 月 22 日制定并披露了《内部控制规范实施工作计划及方案》（以下简称“实施方案”），正式启动内控项目建设工作。

根据《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，公司对现有内部控制执行现状进行了自查和整改。具体工作情况如下：

（一）成立领导小组，强化内控建设

为加强公司内部控制建设，保证内部控制有效运行，公司专门成立了内控规范实施领导小组。由公司董事长任组长，为公司内部控制建设的第一责任人，公司副董事长任副组长，成员由公司高级管理人员及审计委员会成员组成，负责对公司本部及下属公司内部控制规范实施相关工作进行指导、监督，确保内部控制设计合理，运行有效。

（二）进行内部控制培训

公司确定了实施内控评价的范围，明确了责任人，并对纳入实施范围的子公司和重要业务流程进行风险评估、梳理。召开动员大会，采用多种形式对公司及子公司相关领导、财务人员及其他管理人员进行内控培训。

（三）查找内部控制缺陷

对公司原有的规章、制度、规范性文件等进行收集，确定业务诊断模块，对其进行梳理分析、识别内控固有风险，并综合运用访谈、检查、抽样测试、观察等测试程序对公司应对风险采取的控制活动的设计与执行有效性做出评价，形成内控缺陷汇总表。

公司汇总、整理内部控制缺陷，分析缺陷的性质和产生的原因，并提出整改建议。

（四）根据内部控制缺陷整改方案逐步实施整改

公司董事会审计委员会下属审计部负责组织内控整改工作，按照整改措施逐一落实整改，并及时检查内控缺陷整改情况和效果。

下一步，公司拟在咨询公司的协助下，编制形成整套内控手册或记录风险点及关键控制活动的内控建设成果的体系文件，在公司范围内建立较为完善、适用和有效的内部控制体系。

二、 年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

根据中国证监会[2009]34 号文件精神，公司于 2010 年 4 月制订了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并在工作中实施执行。

报告期内，公司年报信息披露未出现重大会计差错更正、重大信息遗漏补充、业绩预告修正等情况。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师张再鸿、王琴珠审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审计报告

信会师报字[2013]第 110941 号

上海永生投资管理股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海永生投资管理股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2012 年度的利润表和合并利润表、2012 年度的现金流量表和合并现金流量表、2012 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张再鸿

中国注册会计师：王琴珠

中国·上海

二〇一三年三月二十八日

二、 财务报表

合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:上海永生投资管理股份有限公司

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		10,788,841.56	23,003,432.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		44,393,131.43	64,722,516.51
应收账款		59,893,964.17	39,742,985.59
预付款项		805,146.87	130,884.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		22,524,657.22	8,661,856.90
买入返售金融资产			
存货		14,464,097.36	9,701,702.29
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		152,869,838.61	145,963,378.49
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		154,830.48	143,610.88
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		10,400,000.00	10,400,000.00
投资性房地产			
固定资产		79,778,456.75	84,227,893.09
在建工程		6,280,139.75	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			

油气资产			
无形资产		10,417.29	15,417.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		802,400.00	1,003,000.00
递延所得税资产		620,180.64	1,313,533.69
其他非流动资产			
非流动资产合计		98,046,424.91	97,103,454.87
资产总计		250,916,263.52	243,066,833.36
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		6,313,389.74	4,984,497.96
预收款项		8,773,182.74	11,988,777.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		270,561.16	272,920.90
应交税费		5,351,547.39	8,959,456.44
应付利息			
应付股利		135,618.80	135,618.80
其他应付款		3,460,892.41	5,230,551.15
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		24,305,192.24	31,571,822.32
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			

预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		24,305,192.24	31,571,822.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		147,904,998.00	147,904,998.00
资本公积		23,983,947.24	23,972,727.64
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		14,391,058.02	14,391,058.02
一般风险准备			
未分配利润		18,783,737.04	5,081,971.81
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		205,063,740.30	191,350,755.47
少数股东权益		21,547,330.98	20,144,255.57
所有者权益合计		226,611,071.28	211,495,011.04
负债和所有者权益 总计		250,916,263.52	243,066,833.36

法定代表人：张芝庭

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：上海永生投资管理股份有限公司

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		1,960,563.43	1,678,127.48
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		14,161,022.88	4,106,469.87
存货			
一年内到期的非流动			

资产			
其他流动资产			
流动资产合计		16,121,586.31	5,784,597.35
非流动资产：			
可供出售金融资产		154,830.48	143,610.88
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		203,378,878.27	203,378,878.27
投资性房地产			
固定资产		348,269.88	440,159.33
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		203,881,978.63	203,962,648.48
资产总计		220,003,564.94	209,747,245.83
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		1,326.22	-151.78
应交税费			
应付利息			
应付股利		135,618.80	135,618.80
其他应付款		90,671,966.62	76,623,813.58
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		90,808,911.64	76,759,280.60

非流动负债:			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		90,808,911.64	76,759,280.60
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		147,904,998.00	147,904,998.00
资本公积		23,983,947.24	23,972,727.64
减: 库存股			
专项储备			
盈余公积		14,391,058.02	14,391,058.02
一般风险准备			
未分配利润		-57,085,349.96	-53,280,818.43
所有者权益(或股东权益)合计		129,194,653.30	132,987,965.23
负债和所有者权益(或股东权益)总计		220,003,564.94	209,747,245.83

法定代表人: 张芝庭

主管会计工作负责人: 刚冲霞

会计机构负责人: 王霞娟

合并利润表
2012 年 1—12 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		153,999,261.07	148,250,092.49
其中: 营业收入		153,999,261.07	148,250,092.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		137,020,713.24	128,189,800.11
其中: 营业成本		32,090,595.38	31,250,463.80
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		2,588,487.65	2,525,685.48
销售费用		86,496,721.69	84,807,496.62
管理费用		14,937,470.33	11,479,834.94
财务费用		-57,154.48	-59,651.52
资产减值损失		964,592.67	-1,814,029.21
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			1,027,885.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		16,978,547.83	21,088,177.68
加：营业外收入		1,591,716.20	1,736,181.14
减：营业外支出		17,487.99	276,054.55
其中：非流动资产处置损失		12,009.33	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		18,552,776.04	22,548,304.27
减：所得税费用		3,447,935.40	3,386,891.10
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		15,104,840.64	19,161,413.17
归属于母公司所有者的净利润		13,701,765.23	17,554,365.12
少数股东损益		1,403,075.41	1,607,048.05
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.09	0.12
（二）稀释每股收益		0.09	0.12
七、其他综合收益		11,219.60	-32,056.00
八、综合收益总额		15,116,060.24	19,129,357.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,712,984.83	17,522,309.12
归属于少数股东的综合收益总额		1,403,075.41	1,607,048.05

法定代表人：张芝庭

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

母公司利润表

2012 年 1—12 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			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		4,250,749.21	3,320,557.39
财务费用		-1,614.60	-5,083.35
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			1,027,885.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-4,249,134.61	-2,287,588.74
加：营业外收入		456,246.53	25,541.83
减：营业外支出		11,643.45	234,869.40
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-3,804,531.53	-2,496,916.31
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-3,804,531.53	-2,496,916.31
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		11,219.60	-32,056.00
七、综合收益总额		-3,793,311.93	-2,528,972.31

法定代表人：张芝庭

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

合并现金流量表

2012 年 1—12 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		132,475,069.35	110,603,486.79
客户存款和同业存放款项净增加额			

向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,247,527.89	4,182,324.31
经营活动现金流入小计		133,722,597.24	114,785,811.10
购买商品、接受劳务支付的现金		92,692,342.66	87,257,750.20
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		6,747,548.28	6,206,254.96
支付的各项税费		32,808,392.45	22,585,376.75
支付其他与经营活动有关的现金		12,655,917.88	2,065,223.40

经营活动现金流出小计		144,904,201.27	118,114,605.31
经营活动产生的现金流量净额		-11,181,604.03	-3,328,794.21
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			1,027,885.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		240.00	66,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		240.00	1,094,485.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,033,222.39	2,146,382.65
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,033,222.39	2,146,382.65
投资活动产生的现金流量净额		-1,032,982.39	-1,051,897.35
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			
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			
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			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4.70	-133.77
五、现金及现金等价物净增加额		-12,214,591.12	-4,380,825.33
加：期初现金及现金等价物余额		23,003,432.68	27,384,258.01
六、期末现金及现金等价物余额		10,788,841.56	23,003,432.68

法定代表人：张芝庭

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

母公司现金流量表
2012 年 1—12 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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		14,310,610.44	1,975,022.94
经营活动现金流入小计		14,310,610.44	1,975,022.94
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职		787,432.05	1,329,853.23

工支付的现金			
支付的各项税费		1,513,616.08	17,394.38
支付其他与经营活动有关的现金		11,714,601.66	2,534,564.44
经营活动现金流出小计		14,015,649.79	3,881,812.05
经营活动产生的现金流量净额		294,960.65	-1,906,789.11
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			1,027,885.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		240.00	65,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		240.00	1,092,885.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,760.00	24,050.00
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		12,760.00	24,050.00
投资活动产生的现金流量净额		-12,520.00	1,068,835.30
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			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4.70	-133.77
五、现金及现金等价物净增加额		282,435.95	-838,087.58
加：期初现金及现金等价物余额		1,678,127.48	2,516,215.06
六、期末现金及现金等价物余额		1,960,563.43	1,678,127.48

法定代表人：张芝庭

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

合并所有者权益变动表
2012 年 1—12 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	147,904,998.00	23,972,727.64			14,391,058.02		5,081,971.81		20,144,255.57	211,495,011.04
加: 会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年年年初余额	147,904,998.00	23,972,727.64			14,391,058.02		5,081,971.81		20,144,255.57	211,495,011.04
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		11,219.60					13,701,765.23		1,403,075.41	15,116,060.24
(一) 净利润							13,701,765.23		1,403,075.41	15,104,840.64
(二) 其他综合收		11,219.60								11,219.60

益										
上述(一)和(二)小计		11,219.60					13,701,765.23		1,403,075.41	15,116,060.24
(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										
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										
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	147,904,998.00	23,983,947.24			14,391,058.02		18,783,737.04		21,547,330.98	226,611,071.28

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	147,904,998.00	24,004,783.64			14,391,058.02		-12,472,393.31		18,537,207.52	192,365,653.87

： 会计政 策变更										
期差错更 正										
他										
二、本年 年初余额	147,904,998.00	24,004,783.64			14,391,058.02		-12,472,393.31		18,537,207.52	192,365,653.87
三、本期 增减变动 金额（减 少以“-” 号填列）		-32,056.00					17,554,365.12		1,607,048.05	19,129,357.17
（一）净 利润							17,554,365.12		1,607,048.05	19,161,413.17
（二）其 他综合收 益		-32,056.00								-32,056.00
上述（一） 和（二） 小计		-32,056.00					17,554,365.12		1,607,048.05	19,129,357.17
（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										
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										
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	147,904,998.00	23,972,727.64			14,391,058.02		5,081,971.81		20,144,255.57	211,495,011.04

法定代表人：张芝庭

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

母公司所有者权益变动表
2012 年 1—12 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	147,904,998.00	23,972,727.64			14,391,058.02		-53,280,818.43	132,987,965.23
加：会计政策变更								
期差错更正								
他								

二、本年初余额	147,904,998.00	23,972,727.64			14,391,058.02		-53,280,818.43	132,987,965.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		11,219.60					-3,804,531.53	-3,793,311.93
（一）净利润							-3,804,531.53	-3,804,531.53
（二）其他综合收益		11,219.60						11,219.60
上述（一）和（二）小计		11,219.60					-3,804,531.53	-3,793,311.93
（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								
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								
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	147,904,998.00	23,983,947.24			14,391,058.02		-57,085,349.96	129,194,653.30
----------	----------------	---------------	--	--	---------------	--	----------------	----------------

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	147,904,998.00	24,004,783.64			14,391,058.02		-50,783,902.12	135,516,937.54
加: 会计政策变更								
期差错更正								
他								
二、本年年年初余额	147,904,998.00	24,004,783.64			14,391,058.02		-50,783,902.12	135,516,937.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-32,056.00					-2,496,916.31	-2,528,972.31
(一) 净利润							-2,496,916.31	-2,496,916.31
(二) 其他综合收		-32,056.00						-32,056.00

益								
上述(一)和(二)小计		-32,056.00					-2,496,916.31	-2,528,972.31
(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								
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								
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	147,904,998.00	23,972,727.64			14,391,058.02		-53,280,818.43	132,987,965.23

法定代表人：张芝庭

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

三、 公司基本情况

上海永生投资管理股份有限公司（以下简称：本公司或公司）为境内公开发行 A、B 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1992 年 7 月 22 日经批准由原上海永生金笔厂改制成为股份有限公司。截止 2011 年 12 月 31 日，公司的注册资本为壹亿肆仟柒佰玖拾万零肆仟玖佰玖拾捌元。联系地址：上海市威海路长发大厦 613 室。

本公司原第一大股东上海飞天投资有限责任公司（以下简称：上海飞天）在 2003 年 3 月与贵州神奇投资有限公司（现已更名为贵州神奇集团控股有限公司）（以下简称：贵州神奇）签订《股权转让协议》，协议约定，贵州神奇以其持有的贵州金桥药业有限公司（以下简称：金桥药业）92.58% 股权和 3300 万元现金为支付方式，受让上海飞天持有的本公司 50.02% 的股权（73,977,757 股法人股）。此协议已于 2004 年 3 月 17 日获得中国证券监督管理委员会（证监公司字〔2004〕13 号）《关于同意豁免贵州神奇要约收购“永生数据”股份义务的批复》的批准。本公司分别于 2003 年 3 月和 12 月与上海飞天、贵州神奇签订了《资产置换协议》、《〈资产置换协议〉之补充协议》、《资产置换协议 II》，协议约定，本公司将部分低效资产及负债与上海飞天依据《股份转让协议》自贵州神奇受让的金桥药业 92.58% 的股权进行置换。此协议已经本公司董事会和股东大会审议通过。此置换行为已于 2004 年 3 月 3 日经中国证券监督管理委员会（证监公司字〔2004〕9 号）审议通过。

本公司上述资产置换行为已于 2004 年 3 月和 4 月完成，贵州神奇所收购本公司 50.02% 股权已于 2005 年 12 月 29 日过户。截止 2011 年 12 月 31 日公司第一大股东为贵州神奇，占公司总股本比例 39.73%，均为无限售条件流通股。

本公司的所属行业为医药制造业。

本公司经营范围：在国家法律允许和政策鼓励的范围内进行投资管理（以医药领域为主）。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

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

（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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（三） 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四） 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

（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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合

收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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，确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算：

1、 外币业务

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

(九) 金融工具：

1、 金融工具的分类

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）：取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 持有至到期投资：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未

领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。(3) 应收款项:公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权,以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权,包括应收账款、其他应收款等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。(4) 可供出售金融资产取得时按公允价值:(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。处置时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。(5) 其他金融负债:按其公允价值和公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,则终止确认该金融资产;如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时,采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项金额的差额计入当期损益:(1) 所转移金融资产的账面价值;(2) 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:(1) 终止确认部分的账面价值;(2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则终止确认该金融负债或其一部分;本公司若与债权人签定协议,以承担新金融负债方式替换现存金融负债,且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的,则终止确认现存金融负债,并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的,则终止确认现存金融负债或其一部分,同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时,终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的,在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值,将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额,计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

6、 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外,本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查,如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的,计提减值准备。(1) 可供出售金融资产的减值准备:期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降,或在综合考虑各种相关因素后,预期这种下降趋势属于非暂时性的,就认定其已发生减值,将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出,确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失,不得通过损益转回。(2) 持有至到期投资的减值准备:持有至到期投资减值损失的计

量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(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	公司对应收款项进行减值测试，根据本公司的实际状况，分为单项金额重大和非重大的应收款项，本公司将 100 万元以上的应收账款，确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
	按应收款项性质
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
其中：		
7-12 月	2%	2%
	2%	2%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

(十一) 存货：

1、 存货的分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

2、 发出存货的计价方法

加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。资产负债表日市场价格异常的判断依据为：本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

永续盘存制

上海永生投资管理股份有限公司存货实行永续盘存制度，于每年年末对存货进行盘点。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

上海永生投资管理股份有限公司低值易耗品实行一次摊销法。

(2) 包装物

一次摊销法

上海永生投资管理股份有限公司包装物实行一次摊销法。

(十二) 长期股权投资：

1、 投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投

入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、 后续计量及损益确认方法

（1）后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

（2）损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收

回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

(十三) 投资性房地产：

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

(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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20~40	3	4.85~ 2.42
机器设备	5~10	3	19.4~ 9.7
电子设备	5~10	3--10	19.4~ 9.7
运输设备	5	3	19.4
办公设备	5~10	3--10	19.4~ 9.7
其他设备	5	3	19.4

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

5、其他说明

无

(十五) 在建工程：

- 1、在建工程的类别：在建工程以立项项目分类核算。
- 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点：在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。
- 3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法：公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十六) 借款费用：

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用同时满足下列条件时开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十七) 生物资产:

- 1、 本公司的生物资产为…资产，根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为 生产性生物资产、消耗性生物资产和公益性生物资产。
- 2、 生物资产按成本进行初始计量。
- 3、 生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。
- 4、 消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。
- 5、 公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧，使用寿命确定为 XX 年，残值率 XX%。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净产值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净产值或改变折旧方法。
- 6、 消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本。
- 7、 公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。自行营造的公益性生物资产的成本，按照郁闭前发生的造林费、抚育费、森林保护费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出确定，包括符合资本化条件的借款费用。公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。公益性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。
- 8、 每年度终了，对生产性生物资产和消耗性生物资产进行检查，有证据表明生产性生物资产可收回金额或消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提生产性生物资产的减值准备和消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

(十八) 无形资产:

- 1、 无形资产的计价方法 (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其

他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依 据
非专利技术	10	法律规定的最低年限

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

3、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十九) 长期待摊费用：

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、 摊销年限

对厂区道路的维修按 5 年期限摊销。

(二十) 预计负债：

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

1、 预计负债的确认标准：与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 预计负债的计量方法：本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。本公司清偿预计

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

(二十一) 收入：

1、销售商品的收入，在下列条件均能满足时确认：(1)企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2)企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入企业；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、提供劳务的收入确认：(1)在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；(2)如劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

3、让渡资产使用权收入确认：与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：(1)利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。(2)使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十二) 政府补助：

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

2、会计处理：与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

(二十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

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

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报；当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十四) 经营租赁、融资租赁：

1、经营租赁会计处理：(1)公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。(2)公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十五) 持有待售资产：

1、 持有待售资产确认标准：本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

2、 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产),以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额,确认为资产减值损失。

(二十六) 资产证券化业务：

本公司将部分[应收款项] ("信托财产")证券化,将资产信托给特定目的实体,由该实体向投资者发行优先级资产支持证券,本公司持有次级资产支持证券,次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本公司作为资产服务商,提供资产维护和日常管理、年度资产处置计划制定、制定和实施资产处置方案、签署相关资产处置协议和定期编制资产服务报告等服务;同时本公司作为流动性支持机构,在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持,以补足利息或本金的差额。信托财产在支付信托税负和相关费用之后,优先用于偿付优先级资产支持证券的本息,全部本息偿付之后剩余的信托财产作为次级资产支持证券的收益,归本公司所有。本公司实际上保留了信托财产几乎所有的风险和报酬,故未对信托财产终止确认;同时,本公司对特定目的实体具有实际控制权,已经将其纳入合并财务报表范围。在运用证券化金融资产的会计政策时,本公司已考虑转移至其他实体的资产的风险和报酬转移程度,以及本公司对该实体行使控制权的程度:

- (1) 当本公司已转移该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时,本公司终止确认该金融资产;
- (2) 当本公司保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬时,本公司继续确认该金融资产;
- (3) 如本公司并未转移或保留该金融资产所有权上几乎全部风险和报酬,本公司考虑对该金融资产是否存在控制。如果本公司并未保留控制权,本公司终止确认该金融资产,并把在转移中产生或保留的权利及义务分别确认为资产或负债。如本公司保留控制权,则根据对金融资产的继续涉入程度确认金融资产。

(二十七) 套期会计：

1、 套期保值的分类：(1) 公允价值套期,是指对已确认资产或负债,尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。(2) 现金流量套期,是指对现金流量变动风险进行的套期,此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险,或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期,是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资,是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、 套期关系的指定及套期有效性的认定：在套期关系开始时,本公司对套期关系有正式指定,并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易,被套期风险的性质,以及本公司对套期工具有效性评价方法。套期有效性,

是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：（1）在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

（2）该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

3、套期会计处理方法：（1）公允价值套期：套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。（2）现金流量套期：套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为资本公积（其他资本公积），属于无效套期的部分，计入当期损益。如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将资本公积（其他资本公积）中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在资本公积（其他资本公积）中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在资本公积（其他资本公积）中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。（3）境外经营净投资套期：

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

（二十八）主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

（二十九）前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

五、 税项：

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	母公司的税率为 25%，子公司贵州金桥药业有限公司的税率为 15%。

(二) 税收优惠及批文

根据"国科火字(2012)175号"文、《关于贵州省 2012 第一批高新技术企业复审备案申请的函》证书编号:GR201252000020, 本公司子公司贵州金桥药业有限公司按享受税收优惠政策, 按 15% 税率征收企业所得税。

(三) 其他说明

- 1、企业所得税本公司适用 25% 税率，子公司（贵州金桥药业有限公司）适用 15% 税率。
- 2、房产税按照房产原值的 70% 为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。
- 3、个人所得税：员工个人所得税由本公司代扣代缴。

六、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际出资额	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/		/	/	
人民币	/	/	60,645.87	/	/	463,989.15
银行存款：	/	/		/	/	
人民币	/	/	10,725,577.14	/	/	22,536,822.29
美元	416.33	6.2896	2,618.55	416.01	6.6227	2,621.24
合计	/	/	10,788,841.56	/	/	23,003,432.68

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	44,393,131.43	64,722,516.51
合计	44,393,131.43	64,722,516.51

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
广东省东莞国药集团有限公司	2012 年 12 月 17 日	2013 年 6 月 16 日	1,770,120.00	
东莞市大朗医院	2012 年 9 月 26 日	2013 年 3 月 26 日	1,297,453.67	
涿州新凯汽车配件有限公司	2012 年 7 月 23 日	2013 年 1 月 23 日	1,000,000.00	
重庆赛力君安医药有限公司	2012 年 7 月 9 日	2013 年 1 月 8 日	900,000.00	
张家口市华佗医药经营有限公司	2012 年 11 月 30 日	2013 年 5 月 30 日	689,617.60	
合计	/	/	5,657,191.27	/

(三) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)						
单项金额重大并计提坏账	20,182,136.12	24.27	20,182,136.12	100	20,182,136.12	32.54	20,182,136.12	100

账 准 备 的 应 收 账 款									
按组合计提坏账准备的应收账款：									
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	62,967,239.43	75.73	3,073,275.26	4.88	41,832,691.39	67.46	2,089,705.80	5.00	
组 合 小 计	62,967,239.43	75.73	3,073,275.26	4.88	41,832,691.39	67.46	2,089,705.80	5.00	
合 计	83,149,375.55	/	23,255,411.38	/	62,014,827.51	/	22,271,841.92	/	

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海永生金笔厂	19,127,195.61	19,127,195.61	100	无法收回
上海英雄集团	1,054,940.51	1,054,940.51	100	无法收回
合计	20,182,136.12	20,182,136.12	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1-6 月	10,475,083.49	16.64	0.00	27,031,143.85	64.62	0.00
7-12 月	31,384,682.91	49.84	209,501.67	6,693,313.75	16.00	133,866.28
1 年以内小计	41,859,766.40	66.48	209,501.67	33,724,457.60	80.62	133,866.28
1 至 2 年	18,834,202.81	29.91	1,883,420.28	4,592,954.06	10.98	459,295.40
2 至 3 年	1,414,119.57	2.25	424,235.87	2,488,276.77	5.95	746,483.03
3 年以上	859,150.65	1.36	556,117.44	1,027,002.96	2.45	750,061.09
合计	62,967,239.43	100.00	3,073,275.26	41,832,691.39	100.00	2,089,705.80

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

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

3、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海永生金笔厂	公司前身	19,127,195.61	5 年以上	23.00

南通市医药经销有限公司	商业单位	3,478,927.75	1-2 年	4.18
云南九万里药业有限公司	商业单位	2,358,120.00	1-2 年	2.84
山东天悦药业有限公司	商业单位	2,222,083.36	1-2 年	2.67
南京信业医药实业有限公司	商业单位	2,149,401.00	1 年以内	2.59
合计	/	29,335,727.72	/	35.28

(四) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	8,969,197.56	31.92	4,955,508.89	55.25	8,969,197.56	62.92	4,955,508.89	55.25
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
按组合计提坏账准备	19,128,980.88	68.08	618,012.33	3.23	5,285,157.35	37.08	636,989.12	12.05
组合小计	19,128,980.88	68.08	618,012.33	3.23	5,285,157.35	37.08	636,989.12	12.05
合计	28,098,178.44	/	5,573,521.22	/	14,254,354.91	/	5,592,498.01	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位: 元 币种: 人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海金融学院	4,365,681.50	351,992.83	8.06	个别计提
上海永生办公自动化有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100.00	预计无法收回
上海房产昭化路销售费用	603,516.06	603,516.06	100.00	预计无法收回
合计	8,969,197.56	4,955,508.89	/	/

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						

其中:						
1-6 月	17,245,330.34	90.15	0.00	1,323,860.43	25.05	0.00
7-12 月	857,934.38	4.49	9,958.68	2,384,622.30	45.12	7,601.04
1 年以内小计	18,103,264.72	94.64	9,958.68	3,708,482.73	70.17	7,601.04
1 至 2 年	86,145.49	0.45	8,614.55	227,020.75	4.29	17,702.08
2 至 3 年	68,375.00	0.36	1,912.50	590,307.00	11.17	9,780.90
3 年以上	871,195.67	4.55	597,526.60	759,346.87	14.37	601,905.10
合计	19,128,980.88	100.00	618,012.33	5,285,157.35	100.00	636,989.12

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、金额较大的其他的其他应收款的性质或内容

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

4、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广发证券股份有限公司	非关联方	5,500,000.00	1 年以内	19.57
上海金融学院	非关联方	4,365,681.50	五年以上	15.54
上海永生办公自动化有限公司	非关联方	4,000,000.00	五年以上	14.24
姚琰	公司业务员	2,310,944.72	1 年以内	8.22
中威正信(北京)资产评估有限公司	非关联方	1,540,000.00	1 年以内	5.48
合计	/	17,716,626.22	/	63.05

(五) 预付款项:

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	771,802.07	95.86	93,426.79	71.38
1 至 2 年	11,954.20	1.48	15,282.62	11.68
2 至 3 年	2,000.00	0.25	19,032.51	14.54
3 年以上	19,390.60	2.41	3,142.60	2.40
合计	805,146.87	100.00	130,884.52	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
襄阳纯源水处理设备有限公司	设备供应商	268,060.00	1 年以内	未完成
中山复盛机械有限公司	设备供应商	182,177.00	1 年以内	未完成
湖南正中制药机械有限公司	设备供应商	90,000.00	1 年以内	未完成
贵阳科易达信息技术有限公司	工程单位	80,000.00	1 年以内	未完成
贵州天品尚艺装饰工程公司	工程单位	70,435.50	1 年以内	未完成
合计	/	690,672.50	/	/

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、预付款项的说明:

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 存货:

1、 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

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	7,511,817.68		7,511,817.68	3,623,993.84		3,623,993.84
库存商品	5,050,753.21		5,050,753.21	5,104,860.71		5,104,860.71
周转材料	1,901,526.47		1,901,526.47	972,847.74		972,847.74
合计	14,464,097.36		14,464,097.36	9,701,702.29		9,701,702.29

(七) 可供出售金融资产:

1、 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	154,830.48	143,610.88
合计	154,830.48	143,610.88

本公司持有交通银行 32,056 股, 成本价为 1.00 元 / 股, 2012 年 12 月 31 日市价为 4.83 元, 确认公允价值变动增加 11,219.60 元。

(八) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例
-------	------	------	------	------	------	------------

						(%)
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00		0.69
申银万国证券股份有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00		0.24

(九) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、 账面原值合计:	174,206,244.97	3,022,396.59		123,529.91	177,105,111.65
其中: 房屋及建筑物	104,336,705.95				104,336,705.95
机器设备	60,772,164.68	1,993,195.72			62,765,360.40
运输工具	4,041,254.87	555,361.46			4,596,616.33
电子设备	2,878,478.47	473,839.41		123,529.91	3,228,787.97
其他辅助设施	807,046.00				807,046.00
土地及附着物	1,370,595.00				1,370,595.00
		本期新增	本期计提		
二、 累计折旧合计:	88,876,926.34		7,459,583.60	111,280.58	96,225,229.36
其中: 房屋及建筑物	31,442,973.70		3,373,547.88		34,816,521.58
机器设备	52,496,057.90		3,132,160.67		55,628,218.57
运输工具	1,663,851.22		604,890.12		2,268,741.34
电子设备	2,148,493.30		255,960.05	111,280.58	2,293,172.77
其他辅助设施	733,727.52		44,315.88		778,043.40
土地及附着物	391,822.70		48,709.00		440,531.70
三、 固定资产账面净值合计	85,329,318.63	/		/	80,879,882.29
其中: 房屋及建筑物	72,893,732.25	/		/	69,520,184.37
机器设备	8,276,106.78	/		/	7,137,141.83
运输工具	2,377,403.65	/		/	2,327,874.99
电子设备	729,985.17	/		/	935,615.20

其他辅助设施	73,318.48	/	/	29,002.60
土地及附着物	978,772.30	/	/	930,063.30
四、减值准备合计	1,101,425.54	/	/	1,101,425.54
其中：房屋及建筑物		/	/	
机器设备	1,101,425.54	/	/	1,101,425.54
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	84,227,893.09	/	/	79,778,456.75
其中：房屋及建筑物	72,893,732.25	/	/	69,520,184.37
机器设备	7,174,681.24	/	/	6,035,716.29
运输工具	2,377,403.65	/	/	2,327,874.99
电子设备	729,985.17	/	/	935,615.20
其他辅助设施	73,318.48	/	/	29,002.60
土地及附着物	978,772.30	/	/	930,063.30

本期折旧额：7,459,583.60 元。

2、暂时闲置的固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
机器设备	4,296,286.00	3,065,971.88	1,101,425.54	128,888.58	
合计	4,296,286.00	3,065,971.88	1,101,425.54	128,888.58	

(十) 在建工程：

1、在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	6,280,139.75		6,280,139.75			

2、重大在建工程项目变动情况：

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	本期增加	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	资金来源	期末数
小针车间管道工程	3,760,000.00	2,692,487.00	71.61	85%	自筹资金	2,692,487.00
安甬洗-灌生产线	2,360,000.00	1,891,052.75	80.13	90%	自筹资金	1,891,052.75

小针车间净化工程	2,950,000.00	1,696,600.00	57.51	75%	自筹资金	1,696,600.00
合计	9,070,000.00	6,280,139.75	/	/	/	6,280,139.75

3、重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
小针车间管道工程	已完成 85% 的工程量	工程预算支出 376.00 万元
安瓶洗-灌生产线	已完成 90% 的工程量	工程预算支出 236.00 万元
小针车间净化工程	已完成 75% 的工程量	工程预算支出 295.00 万元

(十一) 无形资产：

1、无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	53,240,000.00			53,240,000.00
(1). 制药工艺流程	50,000.00			50,000.00
(2). 非专利技术	53,190,000.00			53,190,000.00
二、累计摊销合计	20,867,332.79	4,999.92		20,872,332.71
(1). 制药工艺流程	34,582.79	4,999.92		39,582.71
(2). 非专利技术	20,832,750.00			20,832,750.00
三、无形资产账面净值合计	32,372,667.21	-4,999.92		32,367,667.29
(1). 制药工艺流程	15,417.21	-4,999.92		10,417.29
(2). 非专利技术	32,357,250.00			32,357,250.00
四、减值准备合计	32,357,250.00			32,357,250.00
(1). 制药工艺流程				
(2). 非专利技术	32,357,250.00			32,357,250.00
五、无形资产账面价值合计	15,417.21	-4,999.92		10,417.29
(1). 制药工艺流程	15,417.21	-4,999.92		10,417.29
(2). 非专利技术				

本期摊销额：4,999.92 元。

复方丹参液专利技术经过相关技术开发和测试后，由于该产品市场急剧萎缩，且对生产设备等生产环境要求条件极高，该专利技术已不具备经济价值，企业于 2009 年全额计提减值准备。

(十二) 长期待摊费用：

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
厂区道路维修	1,003,000.00		200,600.00		802,400.00

合计	1,003,000.00		200,600.00		802,400.00
----	--------------	--	------------	--	------------

厂区道路维修支出 100.30 万元，分 5 年摊销，2012 年应摊销 20.06 万元。

(十三) 递延所得税资产/递延所得税负债：

1、 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	620,180.64	1,313,533.69
小计	620,180.64	1,313,533.69
递延所得税负债：		
小计	620,180.64	1,313,533.69

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	4,134,537.59	8,756,891.26
合计	4,134,537.59	8,756,891.26

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
可抵扣差异项目：	
坏账准备余额	3,691,287.59
已计提减值准备的未来可抵扣的无形资产摊销额	443,250.0
小计	4,134,537.59

(十四) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	27,864,339.94	964,592.67			28,828,932.61
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减	1,101,425.54				1,101,425.54

值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	32,357,250.00				32,357,250.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	61,323,015.48	964,592.67			62,287,608.15

本期计提坏账准备 964,592.67 元,为子公司账龄变化计提数,其中:应收账款计提 983,569.46 元,其他应收款计提-18,976.79 元,合计 964,592.67 元。

(十五) 应付账款:

1、 应付账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
应付账款	6,313,389.74	4,984,497.96
合计	6,313,389.74	4,984,497.96

2、 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

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

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

截至 2012 年 12 月 31 日,账龄超过一年的应付帐款余额为 262,919.00 元,分别为贵阳温兄机械阀业有限公司货款 121,219.00 元;上海新星机械工贸有限公司货款 88,000.00 元;上海华联制药有限公司货款 53,700.00 元。

(十六) 预收账款:

1、 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收账款	8,773,182.74	11,988,777.07
合计	8,773,182.74	11,988,777.07

2、本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况：

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

截至 2012 年 12 月 31 日，公司预收客户账龄超过 1 年的预收帐款余额 336,470.54 元。分别为山东康惠医药有限公司 127,642.09 元；福建省泉龙医药有限公司 100,213.45 元；个体商户 73,760.00 元和广西毕生医药有限公司 34,855.00 元。

(十七) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		5,480,967.69	5,474,967.69	6,000.00
二、职工福利费		14,153.50	13,485.50	668.00
三、社会保险费	824.22	1,145,567.22	1,144,089.22	2,302.22
医疗保险费	134.98	298,111.47	297,842.67	403.75
基本养老保险费	328.74	741,294.26	740,219.46	1,403.54
年金缴费				0
失业保险费	360.50	65,144.20	65,009.80	494.93
工伤保险费		25,416.92	25,416.92	0
生育保险费		15,600.37	15,600.37	0
四、住房公积金	-976.00	47,246.00	47,246.00	-976.00
五、辞退福利		14,000.00	14,000.00	0
六、其他				
七、工会经费	254,565.13	22,405.44	32,351.72	244,618.85
八、职工教育经费	18,507.55	28,010.54	28,570.00	17,948.09
合计	272,920.90	6,752,350.39	6,754,710.13	270,561.16

工会经费和职工教育经费金额 262,566.94 元。

(十八) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	3,571,895.19	2,724,429.78
营业税		
企业所得税	986,346.08	5,536,331.27
个人所得税	166,897.87	166,565.93
城市维护建设税	350,180.62	305,145.51
教育费附加	164,787.88	138,179.79
地方教育费附加	73,844.96	56,106.21
价格调节基金	37,594.79	32,697.95
合计	5,351,547.39	8,959,456.44

(十九) 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
法人股股东	135,618.80	135,618.80	股东尚未领取
合计	135,618.80	135,618.80	/

(二十) 其他应付款：

1、 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
其他应付款	3,460,892.41	5,230,551.15
合计	3,460,892.41	5,230,551.15

2、 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
贵州神奇集团控股公司	1,907,546.76	1,907,546.76
贵州神奇药业股份有限公司	212,482.22	
合计	2,120,028.98	1,907,546.76

3、 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

截至 2011 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的大额其他应付款为 1,907,546.76 元，为应付贵州神奇集团控股有限公司的借款 1,907,546.76 元。

4、 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

金额较大的其他应付款内容说明：金额较大的其他应付款 2,396,161.58 元。其中：应付贵州神奇集团控股有限公司款 1,907,546.76 元为永生投资向集团控股借款余额；应付贵州神奇药业股份有限公司 212,482.22 元为代收货款，应付支太康劳务费 145,480.00 元；应付刚建劳务费 130,652.60 元。

(二十一) 股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	147,904,998.00						147,904,998.00

(二十二) 资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
可供出售金融资产公允价值变动产生的利得或损失	111,554.88	11,219.60		122,774.48
原制度资本公积转入	33,077,621.23			33,077,621.23

外币资本折算差额	-9,216,448.47			-9,216,448.47
合计	23,972,727.64	11,219.60		23,983,947.24

(二十三) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,391,058.02			14,391,058.02
合计	14,391,058.02			14,391,058.02

(二十四) 未分配利润:

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额	提取或分配比例 (%)
调整前 上年末未分配利润	5,081,971.81	/
调整后 年初未分配利润	5,081,971.81	/
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	13,701,765.23	/
期末未分配利润	18,783,737.04	/

(二十五) 营业收入和营业成本:

1、 营业收入、营业成本

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	152,828,218.93	147,566,969.93
其他业务收入	1,171,042.14	683,122.56
营业成本	32,090,595.38	31,250,463.80

2、 主营业务 (分行业)

单位: 元 币种: 人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品销售	152,828,218.93	31,017,499.83	147,566,969.93	31,185,625.37
合计	152,828,218.93	31,017,499.83	147,566,969.93	31,185,625.37

3、 主营业务 (分产品)

单位: 元 币种: 人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
珊瑚癣净	94,585,713.73	19,324,143.11	101,284,561.35	26,843,537.61
斑蝥酸钠	55,938,424.67	11,154,593.40	43,977,442.37	3,779,755.13
帕特药盒	1,207,191.86	163,551.54	655,651.33	91,485.38
洁阴灵	1,096,888.67	375,211.78	1,177,056.41	375,070.33
复方呋喃西林散			300.86	1,097.76
复方伤复宁膏			338.46	10,617.88
鞣柳硼三酸散			471,619.15	84,061.28
合计	152,828,218.93	31,017,499.83	147,566,969.93	31,185,625.37

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	6,343,077.93	1,287,010.51	12,394,421.80	2,614,355.39
华北地区	24,404,031.37	4,951,577.96	24,418,527.35	5,150,599.97
西北地区	5,865,030.26	1,190,014.64	4,181,644.74	882,034.32
西南地区	13,856,244.61	2,811,432.03	13,711,640.98	2,892,907.83
华东地区	48,870,847.28	9,915,894.91	45,004,110.46	9,492,717.01
华南地区	23,990,464.43	4,867,665.23	19,911,901.70	4,200,017.42
华中地区	29,498,523.05	5,993,904.55	27,944,722.90	5,952,993.43
合计	152,828,218.93	31,017,499.83	147,566,969.93	31,185,625.37

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
广东省东莞国药集团有限公司	14,390,410.26	9.34
南京信业医药实业有限公司	10,007,850.43	6.50
九州通医药集团股份有限公司	6,520,562.39	4.23
国药控股江苏有限公司	3,780,323.08	2.45
南京医药合肥天星有限公司	3,753,470.09	2.44
合计	38,452,616.25	24.96

(二十六) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		14,115.85	按应税营业收入计征
城市维护建设税	1,270,342.89	1,242,239.37	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征
教育费附加	643,431.37	622,591.18	3%
地方教育费附加	428,954.26	411,706.61	2%
价格调节基金	245,759.13	235,032.47	0.1%
合计	2,588,487.65	2,525,685.48	/

(二十七) 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	92,166.66	80,123.63
业务招待费	759,257.35	386,186.00
会议费	10,299,593.52	6,799,086.03
广告费	23,417,755.03	20,871,613.11
宣传费	516,742.92	69,038.93
运费	1,362,732.68	1,538,681.65
办公费	2,340,158.84	1,831,002.42

差旅费	5,197,051.41	1,612,462.74
通讯费	19,971.00	27,333.00
工资	4,334,000.00	36,298.96
业务推广费	36,000,000.00	51,057,880.88
其他	80,219.09	85,021.64
销售费用/样品	176.37	375.91
销售折扣与折让	866,012.60	412,391.72
咨询费	151,316.22	
装修费	1,059,568.00	
合计	86,496,721.69	84,807,496.62

(二十八) 管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	2,155,145.44	2,139,051.62
办公费	1,117,347.04	595,520.72
差旅费	348,575.60	498,937.60
业务招待费	217,114.92	206,875.85
通讯费	30,458.00	49,248.90
工资	3,654,091.26	2,808,784.65
福利费	173,809.80	165,535.06
车辆费	597,690.35	238,959.38
低质易耗品摊销	150,659.50	10,682.62
社保金	1,112,312.67	1,088,620.25
公积金	47,246.00	38,558.00
印花税	77,071.80	111,522.15
土地使用税	40,614.00	40,614.00
无形资产摊销	4,999.92	4,999.92
房产税	817,538.40	817,538.40
修理费	433,280.94	29,418.02
存货盘盈盘亏		271,654.52
工会经费	22,405.44	15,834.78
教育经费	70,729.69	94,103.79
租赁费	261,698.00	365,328.00
进项税转出		2,309.37
咨询费	120,000.00	5,000.00
保险费	45,565.61	20,074.45
董监事费	282,000.00	282,000.00
法律顾问费	35,000.00	35,000.00
香港商报刊登费	139,116.00	163,876.00
上证报刊登费	120,000.00	21,904.70
物业管理费	39,309.72	87,556.20
其他	2,823,690.23	1,270,325.99
合计	14,937,470.33	11,479,834.94

(二十九) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-103,935.36	-72,636.79
汇兑损益	4.70	133.77
其他	46,776.18	12,851.50
合计	-57,154.48	-59,651.52

(三十) 投资收益：

1、 投资收益明细情况：

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,027,885.30
合计		1,027,885.30

2、 按成本法核算的长期股权投资收益：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
申银万国证券股份有限公司		1,027,885.30	
合计		1,027,885.30	/

(三十一) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	964,592.67	-1,814,029.21
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	964,592.67	-1,814,029.21

(三十二) 营业外收入：

1、 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置利得合计		25,541.83	
政府补助	980,452.00	1,700,016.00	980,452.00
其他收入	611,264.20	10,623.31	611,264.20
合计	1,591,716.20	1,736,181.14	1,591,716.20

2、政府补助明细

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
专利实施及产业化补贴	2,400.00	40,000.00	补贴款
国家高新技术产业开发会计核算中心资助资金		300,000.00	补贴款
高新财政补贴		810,000.00	补贴款
贵阳国家高新技术产业开发区资助资金	500,000.00	200,000.00	补贴款
龙里县财政奖励	478,052.00	350,016.00	财政奖励
合计	980,452.00	1,700,016.00	/

(三十三) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	12,009.33	23,762.86	12,009.33
其中：固定资产处置损失	12,009.33		12,009.33
慰问金及赔款	5,478.66	17,200.07	5,478.66
商品过期作废损失		222.22	
其他		234,869.40	
合计	17,487.99	276,054.55	17,487.99

(三十四) 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,367,408.42	2,254,425.78
递延所得税调整	1,080,526.98	1,132,465.32
合计	3,447,935.40	3,386,891.10

(三十五) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利

润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程参考：

(1) 基本每股收益

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

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	13,701,765.23	17,554,365.12
本公司发行在外普通股的加权平均数	147,904,998.00	147,904,998.00
基本每股收益（元/股）	0.09	0.12

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	147,904,998.00	147,904,998.00
加：本期发行的普通股加权数		
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	147,904,998.00	147,904,998.00

(2) 稀释每股收益

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

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	13,701,765.23	17,554,365.12
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	147,904,998.00	147,904,998.00
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.12

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	147,904,998.00	147,904,998.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]		
年末普通股的加权平均数（稀释）	147,904,998.00	147,904,998.00

(三十六) 其他综合收益

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	11,219.60	-32,056.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	11,219.60	-32,056.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	11,219.60	-32,056.00

(三十七) 现金流量表项目注释：

1、 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到税收奖励款	100,000.00
收高新区的专项补贴款	500,000.00
存款利息	101,359.17
收到还款	206,021.45
其他	340,147.27

合计	1,247,527.89
----	--------------

2、支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
捐赠支出	320,000.00
咨询费	151,316.22
房租费	204,098.00
中介费	10,872,615.35
差旅费	196,583.90
其他	911,304.41
合计	12,655,917.88

(三十八) 现金流量表补充资料：

1、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	15,104,840.64	19,161,413.17
加：资产减值准备	964,592.67	-1,814,029.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,459,673.60	9,459,311.37
无形资产摊销	4,999.92	4,999.92
长期待摊费用摊销	200,600.00	
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)	12,009.33	-2,044.97
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)		-1,027,885.30
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	693,353.05	1,132,465.32
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)	-4,762,395.07	-5,148,727.62
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-37,522,636.00	-27,182,883.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	6,663,357.83	2,088,586.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,181,604.03	-3,328,794.21
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	10,788,841.56	23,003,432.68
减：现金的期初余额	23,003,432.68	27,384,258.01
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	-12,214,591.12	-4,380,825.33

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	10,788,841.56	23,003,432.68
其中：库存现金	60,645.87	463,989.15
可随时用于支付的银行存款	10,728,195.69	22,539,443.53
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	10,788,841.56	23,003,432.68

八、 关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
贵州神奇集团控股有限公司	有限责任公司	贵阳	张芝庭	投资活动	50,000,000.00	39.73	39.73	文邦及张芝庭夫妇	73097564-3

(二) 本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

子公司全称	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(%)	组织机构代码
贵州金桥药业有限公司	有限责任公司	贵阳	张芝庭	制药	12,000,000.00	92.58	92.58	74572764-2

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
贵州神奇药业股份有限公司	母公司的控股子公司	73660273-3
贵州神奇彩印包装有限责任公司	母公司的控股子公司	62258562-1

司		
贵州黔南神奇药业配送中心	母公司的控股子公司	74573973-1
贵阳神奇大酒店有限公司	母公司的控股子公司	70962189-1

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
贵州神奇药业股份有限公司	购买水电煤气	市场价格	2,060,364.85	100.00	1,209,711.56	100.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
贵州神奇药业股份有限公司	销售材料	市场价格	985,602.90	0.85	400,805.56	84.30
黔南神奇医药有限公司	销售药品	出厂价			74,670.80	15.70

2、 关联租赁情况

公司承租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
贵阳神奇大酒店有限公司	贵州金桥药业有限公司	办公场所 160 平方米	2012 年 1 月 1 日	2012 年 12 月 31 日	57,600.00

2012年1月1日贵阳神奇大酒店有限公司与子公司贵州金桥药业有限公司签订《房屋租赁合同》，从2012年1月1日起向贵州金桥药业有限公司租赁行政办公场所，租赁面积160平方米，按月30.00元/平方米支付租赁费。本年租金57,600.00元。

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应付关联方款项：

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	贵州神奇大酒店有限公司	43,200.00	
应付账款	贵州神奇彩印包装有限公司	8,659.95	11,673.47

应付账款	贵州神奇药业股份有限公司龙里分厂	42,714.99	122,880.73
其他应付款	贵州神奇药业股份有限公司	212,482.22	-449.50
其他应付款	贵州神奇制药有限公司	0.00	129,271.79
其他应付款	贵州神奇集团控股公司	1,907,546.76	1,907,546.76

九、 股份支付：

无

十、 或有事项：

无

十一、 承诺事项：

无

十二、 资产负债表日后事项：

(一) 重要的资产负债表日后事项说明

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
资产重组	大体框架内容：由公司向大股东神奇投资及其关联方定向发行股份购买相关资产，同时向不超过10名特定投资者定向发行股份配套募集资金。		重组事项尚存在不确定性

十三、 其他重要事项：

(一) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元 币种：人民币

项目	期初金额	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	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	143,610.88		11,219.60		154,830.88

金融资产小计	143,610.88		11,219.60		154,830.88
上述合计	143,610.88		11,219.60		154,830.88

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	20,182,136.12	100	20,182,136.12	100	20,182,136.12	100	20,182,136.12	100
合计	20,182,136.12	/	20,182,136.12	/	20,182,136.12	/	20,182,136.12	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海永生金笔厂	19,127,195.61	19,127,195.61	100	无法收回
上海英雄集团	1,054,940.51	1,054,940.51	100	无法收回
合计	20,182,136.12	20,182,136.12	/	/

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

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

(二) 其他应收款：

1、 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

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 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收	8,969,197.56	46.92	4,955,508.89	55.25	8,969,197.56	98.98	4,955,508.89	55.25

账款								
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
1 年以内 (含 1 年)	10,147,334.21	53.08			92,781.20	1.02		
组合小计	10,147,334.21	53.08			92,781.20	1.02		
合计	19,116,531.77	/	4,955,508.89	/	9,061,978.76	/	4,955,508.89	/

单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海永生办公自动化有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100	已无法收回
永生房产昭化路销售费用	603,516.06	603,516.06	100	已无法收回
上海金融学院	4,365,681.50	351,992.83	8.06	
合计	8,969,197.56	4,955,508.89	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	10,147,334.21	53.08		92,781.20	1.02	
1 年以内小计	10,147,334.21	53.08		92,781.20	1.02	
3 年以上	8,969,197.56	46.92	4,955,508.89	8,969,197.56	98.98	4,955,508.89
合计	19,116,531.77	100.00	4,955,508.89	9,061,978.76	100.00	4,955,508.89

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
广发证券股份有限公司	非关联关系	5,500,000.00	一年以内	28.77
上海金融学院	非关联关系	4,365,681.50	五年以上	22.84
上海永生办公自动化有限公司	非关联关系	4,000,000.00	五年以上	20.92
中威正信(北京)资产评估有限公司	非关联关系	1,540,000.00	一年以内	8.06
正信会计师事务所	非关联关系	1,280,000.00	一年以内	6.69

所贵州分所审计				
合计	/	16,685,681.50	/	87.28

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明
贵州金桥药业有限公司	192,978,878.27	192,978,878.27		192,978,878.27			92.58	92.58	92.58
长江经济联合发展(集团)股份有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00			0.69	0.69	0.69
申银万国证券股份有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00			0.24	0.24	0.24

(四) 投资收益:

1、 投资收益明细

单位：元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		1,027,885.30
合计		1,027,885.30

2、 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
申银万国证券股份有限公司		1,027,885.30	
合计		1,027,885.30	/

(五) 现金流量表补充资料:

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-3,804,531.53	-2,496,916.31
加: 资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	92,766.00	94,034.40
无形资产摊销		
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)	11,643.45	-25,541.83
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)		
投资损失 (收益以“-”号填列)		-1,027,885.30
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)		
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)		
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-10,044,766.01	-12,746.75
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	14,039,848.74	1,562,266.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	294,960.65	-1,906,789.11
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	1,960,563.43	1,678,127.48
减: 现金的期初余额	1,678,127.48	2,516,215.06
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	282,435.95	-838,087.58

十五、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-12,009.23	25,541.83	

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	978,052.00	1,700,016.00	837,041.19
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		1,027,885.30	2,055,770.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	608,185.44	-265,431.24	-139,480.00
少数股东权益影响额	-99,286.57	-156,918.91	-173,652.63
所得税影响额	-236,134.23	-373,201.78	-412,999.77
合计	1,238,807.41	1,957,891.20	2,166,679.39

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.91	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.31	0.08	0.08

(三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本年初余额 (或上期金额))	金额	变动比率	变动原因
货币资金	10,788,841.56	23,003,432.68	-53.10%	货款回笼欠佳
应收票据	44,393,131.43	64,722,516.51	-31.41%	货款回笼欠佳
应收账款	59,893,964.17	39,742,985.59	50.70%	货款回笼欠佳
预付款项	805,146.87	130,884.52	515.16%	本年新建工程预付设备款增加
其他应收款	22,524,657.22	8,661,856.90	160.04%	关联方借款增加
存货	14,464,097.36	9,701,702.29	49.09%	客户订货未出库的库存商品增加
在建工程	6,280,139.75	0	#DIV/0!	本年新增在建工程
递延所得税资产	620,180.64	1,313,533.69	-52.79%	可抵扣金额减少
应交税费	5,351,547.39	8,959,456.44	-40.27%	本年所得税及时缴纳
其他应付款	3,460,892.41	5,230,551.15	-33.83%	本期报账及时未产生预提费用
未分配利润	18,783,737.04	5,081,971.81	269.62%	本年净利润增加

资产减值损失	964,592.67	-1,814,029.21	-153.17%	贷款回笼不及时, 往来款账龄延长
营业外支出	17,487.99	276,054.55	-93.67%	去年执行法院对闽发证券推荐合同的迟延履行金及利息 21.23 万元所致

第十一节 备查文件目录

- 一、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、 报告期内在《上海证券报》和《香港商报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：张芝庭
上海永生投资管理股份有限公司
2013 年 3 月 28 日