

东盛科技股份有限公司

2012 年年度报告



二〇一三年四月十九日

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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本年度报告已经中磊会计师事务所有限责任公司审计，并出具带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

四、公司负责人董事长张斌、主管会计工作负责人财务总监傅淑红及会计机构负责人（会计主管人员）财务经理傅淑红声明：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：

经中磊会计师事务所有限责任公司审计确认，公司 2012 年度实现归属于母公司所有者的净利润 35557.15 万元，年末累计未分配利润为-64256.45 万元。由于累计未分配利润为负，不具备分配条件，因此本年度不进行现金利润分配，也不进行资本公积金转增股本，本年度收益全部用来弥补以前年度亏损。

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、本报告期公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

八、本报告期公司不存在违反规定决策程序对外提供担保的情况。

目 录

第一节	释义及重大风险提示	3
第二节	公司简介	4
第三节	会计数据和财务指标摘要	5
第四节	董事会报告	7
第五节	重要事项	23
第六节	股份变动及股东情况	29
第七节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	33
第八节	公司治理	37
第九节	内部控制	40
第十节	财务报告	42
第十一节	备查文件目录	43

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
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、东盛科技	指	东盛科技股份有限公司
东盛集团、大股东	指	西安东盛集团有限公司
东盛药业	指	陕西东盛药业股份有限公司
广誉远国药	指	山西广誉远国药有限公司
王府实业	指	陕西王府实业有限公司
东盛医药	指	陕西东盛医药有限责任公司
安徽东盛	指	安徽东盛制药有限公司
长城公司、长城资产管理公司	指	中国长城资产管理公司石家庄办事处
交行西安分行	指	交通银行股份有限公司西安分行
浦发银行成都分行	指	上海浦东发展银行股份有限公司成都分行
大连银行	指	大连银行股份有限公司
光大银行西安分行	指	光大银行股份有限公司西安分行
华夏银行深圳天安支行	指	华夏银行股份有限公司深圳天安支行
浦发银行广州分行	指	上海浦东发展银行股份有限公司广州分行
工行西安高新支行	指	中国工商银行股份有限公司西安高新技术开发区支行
招行西安城南支行	指	招商银行股份有限公司西安城南支行
中行陕西省分行	指	中国银行股份有限公司陕西省分行
农行西安长安路支行	指	中国农业银行股份有限公司西安长安路支行
西安银行碑林支行	指	西安银行股份有限公司碑林支行
工行淮南分行	指	中国工商银行股份有限公司淮南分行
建行西安雁塔路支行	指	中国建设银行股份有限公司西安雁塔路支行
美利纸业	指	中冶美利纸业股份有限公司

二、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请查阅第三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因素及对策部分的内容。

第二节 公司简介

一、公司信息

公司中文名称	东盛科技股份有限公司
公司中文名称简称	东盛科技
公司法定英文名称	Topsun Science and Technology Co.,Ltd.
公司法定代表人	张斌

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	郑延莉
联系地址	陕西省西安市高新区高新六路 52 号立人科技园 A 座六层
电话	029-88332288
传真	029-88330835
电子信箱	yanli.zheng@topsun.com

三、基本情况介绍

公司注册地址	西宁经济技术开发区金桥路 38 号
公司注册地址的邮政编码	810007
公司办公地址	陕西省西安市高新区高新六路 52 号立人科技园 A 座六层
公司办公地址的邮政编码	710065
公司网址	http://www.topsun.com
电子信箱	irm@topsun.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》、《证券时报》及《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	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	ST 东盛	600771	东盛科技

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 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

2000 年 9 月，东盛科技与东盛药业进行资产置换，公司主营业务由原来的“铝冶炼及铝型材加工销售”转变为“中药原料药、西药原料药、片剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、颗粒剂、注射剂、大输液、口服液的生产、销售、研究”。

(四) 公司上市以来，历次控股股东的变更情况

自 1996 年 11 月公司上市至 1999 年 12 月，公司控股股东为青海省同仁县国有资产管理局（以下简称“同仁县国资局”）；1999 年 12 月，同仁县国资局将持有的公司部分股份转让给了西安东盛集团有限公司，因此，西安东盛集团有限公司成为了公司第一大股东，目前持股比例为 22.17%。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称	中磊会计师事务所有限责任公司
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市丰台桥南星火路 1 号昌宁大厦 8 层
签字会计师姓名	蒋淑霞
	秦春芝

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

主要会计数据	2012 年	2011 年		本期比上年同期增减 (%)	2010 年
		调整后	调整前		
营业收入	260,653,806.57	228,929,042.08	228,929,042.08	13.86	229,820,920.03
归属于上市公司股东的净利润	355,571,479.97	251,452,168.44	299,716,482.91	41.41	193,629,030.63



归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-161,016,686.10	-100,587,009.54	-52,322,695.07	-60.08	-129,013,412.60
经营活动产生的现金流量净额	-19,167,624.89	-75,493,580.13	-75,493,580.13	74.61	-47,212,591.27
	2012 年末	2011 年末		本期末比上年同期未增减(%)	2010 年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	21,209,740.20	-723,086,028.00	-674,821,713.53	102.93	-940,175,405.86
总资产	721,210,307.52	814,106,375.73	814,106,375.73	-11.41	1,203,263,357.10

(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
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	1.46	1.03	1.23	41.75	0.79
稀释每股收益 (元 / 股)	1.46	1.03	1.23	41.75	0.79
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	-0.66	-0.41	-0.34	-60.98	-0.53
加权平均净资产收益率 (%)					
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)					

注：由于公司期初净资产为负、报告期净利润为正，故未计算加权平均净资产收益率，也未计算相关指标的增减变动。

二、非经常性损益项目和金额

单位：元

项 目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	61,036,736.63	6,194.84	2,137,244.58
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		150,000.00	3,968,495.95
债务重组损益	472,834,831.97		
与公司主营业务无关的或有事项产生的损益		289,074,144.10	199,998,150.98
其他营业外收支净额	-15,459,547.31	94,113,919.00	116,885,981.75
所得税影响数		27,679,088.94	139,660.95
归属于少数股东的非经常性损益	1,823,855.22	3,625,991.02	207,769.08
非经常性损益合计	516,588,166.07	352,039,177.98	322,642,443.23

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

2012年，是公司推进债务重组，解决遗留问题，实现稳步发展的关键一年，在此期间，公司面对原材料价格持续上涨、人力成本上升、节能减排要求提高以及资金紧张等严峻考验，继续“以创新营销为指引，以投资回报为根本”，在加速解决遗留问题的基础上，不断提升精细化管理水平，全力构建企业核心竞争力，确保实现生产经营的平稳发展。

截至2012年12月31日，公司总资产为72,121.03万元，归属于母公司股东权益为2,120.97万元，2012年度，公司实现营业收入26,065.38万元，利润总额35,651.15万元，归属于上市公司股东的净利润35,557.15万元。

(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

科目	本期数	上年同期数	增减变动	
			变动金额	变动比例 (%)
营业收入	260,653,806.57	228,929,042.08	31,724,764.49	13.86
营业成本	130,449,366.16	126,885,408.03	3,563,958.13	2.81
销售费用	90,922,641.37	81,577,012.97	9,345,628.40	11.46
管理费用	67,112,975.41	75,989,783.69	-8,876,808.28	-11.68
财务费用	107,825,428.27	113,737,545.20	-5,912,116.93	-5.20
经营活动产生的现金流量净额	-19,167,624.89	-75,493,580.13	56,325,955.24	74.61
投资活动产生的现金流量净额	477,630,816.56	-15,223,768.75	492,854,585.31	3237.40
筹资活动产生的现金流量净额	-461,160,804.62	-49,756,063.96	-411,404,740.66	-826.84
研发支出	3,179,389.38	3,209,350.40	-839,481.83	-0.93
营业税金及附加	3,230,825.07	2,391,343.24	839,481.83	35.11
资产减值损失	24,866,131.18	10,736,675.16	14,129,456.02	131.60
投资收益	7,780.53	80,979,772.84	-80,971,992.31	-99.99
营业外收入	542,817,794.02	410,433,953.81	132,383,840.21	61.47
所得税费用	287,465.80	22,872,681.29	-22,585,215.49	-98.74

(1) 营业税金及附加较上年同期增加84万元，增幅为35.11%，主要是因为报告

期公司主营业务收入增加所致；

(2) 资产减值损失较上年同期增加 1413 万元，增幅为 131.6%，主要是因为公司按照依照相关会计政策计提了坏账准备和长期股权投资减值准备所致；

(3) 投资收益较上年同期减少 8097 万元，减幅为 99.99%，主要是因为上年同期西安市中级人民法院依法强制拍卖我公司持有青海制药（集团）有限责任公司 52.92% 股权，确认了股权处置收益所致；

(4) 营业外收入较上年同期增加 13238 万元，增幅为 61.47%，主要是因为报告期公司通过与长城资产管理公司签订《债务减让协议》，免除逾期贷款利息 47283 万元；以及公司以 23000 万元转让位于唐延路的房屋及土地使用权确认收益 6102 万元所致；

(5) 所得税费用较上年同期减少 2259 万元，减幅为 98.47%，主要是因为上年同期公司确认了白加黑奖金和解金收益并计提了应缴纳的所得税 2237 万元所致；

(6) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 5633 万元，增幅为 74.61%，主要是因为公司在报告期加强销售环节的资信管理，保证信用期内货款及时回收，以及上年同期缴纳了白加黑奖金和解金的相关税款所致；

(7) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 49285 万元，增幅为 3237.40%，主要是因为本报告期公司收到了广誉远国药部分股权（即：40.00%）转让的全部款项以及位于唐延路的房屋及土地使用权转让的部分款项所致；

(8) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 41140 万元，减幅为 826.84%，主要是因为本报告期公司与长城资产管理公司签订《债务减让协议》，偿还贷款本金 42030 万元所致；

2、收入

(1) 驱动业务收入变化的因素分析

2012 年度，公司实现营业收入 26,065.38 万元，较上年度增长 13.86%，按同比口径较上年度增加 6,604 万元，增幅为 33.94%，主要是因为，报告期内公司继推进医院纯销、通路推广、OTC 终端三驾马车齐头并进，加强对商务、医院、OTC 三支销售队伍的专业化管理，进一步深化渠道建设，对不同市场进行深耕细作，通过系列商务活动的开展及全国、地方性专业学术会议的召开和参与，拉动产品销售，加大产品覆盖区域。使公司的营业收入呈现了一定幅度的增长。

(2) 主要销售客户的情况



单位：万元

前五名客户销售总额	占年度销售总额的比例
3736.02	14.33%

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 (%)	情况说明
医药工业	原辅包材	78,392,664.36	68.94	69,347,120.17	54.77	14.17	原辅材料价格上涨
	工资	9,455,661.79	8.32	7,109,933.27	5.62	2.70	
	折旧	13,616,667.74	11.98	13,868,202.32	10.95	1.03	
	能源	8,450,567.97	7.43	6,833,245.07	5.40	2.03	
医药商业	采购成本	16,226,207.86	100.00				
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 (%)	
医药工业							
OTC 产品	原辅包材	34,766,897.80	65.87	26,739,307.63	41.96	23.91	
	工资	4,300,443.03	8.15	3,490,259.90	5.48	2.67	
	折旧	7,726,947.75	14.64	10,255,958.24	16.10	-1.46	
	能源	3,783,942.26	7.17	3,287,551.66	5.16	2.01	
处方药	原辅包材	17,414,745.47	72.09	14,895,720.18	61.24	10.85	
	工资	1,527,056.32	6.32	1,567,399.14	6.44	-0.12	
	折旧	2,405,041.89	9.96	2,505,877.73	10.30	-0.34	
	能源	1,790,340.68	7.41	1,593,266.05	6.55	0.86	
保健品	原辅包材	1,286,762.02	51.92	1,258,637.25	60.59	-8.67	
	工资	457,284.25	18.45	252,755.89	12.17	6.28	
	折旧	242,105.69	9.77	109,205.05	5.26	4.51	
	能源	196,917.88	7.95	80,769.33	3.89	4.06	

原料药	原辅包材	27,924,259.07	81.44	26,453,455.11	91.74	-10.30
	工资	2,170,878.19	6.33	1,799,518.34	6.24	0.09
	折旧	1,242,572.41	3.62	997,161.30	3.46	0.16
	能源	2,679,367.15	7.81	1,871,658.03	6.49	1.32

(2) 主要供应商情况

单位：万元

向前五名供应商采购金额	占年度采购总额的比例
4874.06	45.39%

4、费用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	90,922,641.37	81,577,012.97	11.46
管理费用	67,112,975.41	75,989,783.69	-11.68
财务费用	107,825,428.27	113,737,545.20	-5.20

公司本年度销售费用、管理费用、财务费用与上年同期相比，无重大变化。

5、研发支出

单位：元

本期费用化研发支出	3,179,389.38
本期资本化研发支出	—
研发支出合计	3,179,389.38
研发支出总额占净资产比例 (%)	6.17%
研发支出总额占营业收入比例 (%)	1.22%

6、现金流

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-19,167,624.89	-75,493,580.13	74.61
投资活动产生的现金流量净额	477,630,816.56	-15,223,768.75	3237.40
筹资活动产生的现金流量净额	-461,160,804.62	-49,756,063.96	-826.84

公司 2012 年度经营活动产生的现金流量净额、投资活动产生的现金流量净额以及筹资活动产生的现金流量净额与上年同期相比分别增长 74.61%、3237.40%、-826.84%，变动原因见利润表及现金流量表相关科目变动分析表所述。

7、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内，公司利润构成和利润来源未发生重大变化。

(2) 发展战略和经营计划进展说明

2012 年，我国药品市场呈现出高速扩容、市场竞争激烈、行业集中度低、受政策影响很大的特点。在这一年中，公司以解决历史遗留问题、化解退市风险、提升主营效益为主线，努力克服原材料价格持续上涨、人工成本上升等不利因素影响，通过理念创新、模式创新，进一步整合资源，强化生产与销售经营管理，顺利完成了年初既定目标。

(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

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 (%)
医药工业	241,484,395.07	113,705,100.01	52.91	5.69	-10.19	8.32
医药商业	17,115,648.21	16,226,207.86	5.20			
主营业务分产品情况						
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 (%)
医药工业						
OTC 产品	106,671,489.07	52,781,668.65	50.52	6.75	-17.16	14.28
处方药产品	80,640,481.18	24,156,456.83	70.04	13.15	-0.69	4.18
保健品	5,951,919.10	2,479,264.49	58.35	46.08	19.30	9.35
原料药	48,220,505.72	34,288,710.04	28.89	12.42	18.91	-3.88

2、主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	241,489,274.90	13.10
国外	17,110,768.38	13.72

(三) 资产、负债情况分析

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	17,325,938.65	2.40	44,704,058.90	5.49	-61.24
应收股利			5,469,529.51	0.67	-100.00
其他应收款	300,390,055.54	41.65	198,939,595.88	24.44	51.00
长期股权投资	35,321.55	71.41	1,033,052.37	0.13	-96.58
投资性房地产			595,155.22	0.07	-100.00
固定资产	159,965,572.00	40.85	332,537,923.93	40.85	-51.90
短期借款	28,317,924.53	3.93	543,968,661.03	66.82	-94.79
应付票据	46,500.00	0.01	600,000.00	0.07	-92.25
预收款项	29,203,267.81	4.05	12,244,249.17	1.5	138.51
应付利息	5,235,298.09	0.73	448,462,479.11	55.09	-98.83
其他应付款	329,898,053.13	45.74	201,101,978.54	24.70	64.05
一年内到期的非流动负债			84,000,000.00	10.32	-100.00
其他非流动负债	28,059,142.88	3.89	10,000,000.00	1.23	180.59
资本公积	390,350,504.48	54.12	1,626,216.25	0.20	23903.60
未分配利润	-642,564,521.97		-998,136,001.94		35.62
少数股东权益	30,283,089.37	4.20	18,353,824.58	2.25	65.00

(1) 货币资金比期初减少 2738 万元，减幅为 61.24%。主要原因为：

① 公司与中信银行石家庄分行签署《担保免除协议》，一次性向其支付 740 万元以解除担保责任；

② 东盛医药偿还了在中国银行陕西省分行的贷款本金 1512 万元。

(2) 应收股利比期初减少 547 万元，减幅为 100%，主要是因为报告期内公司收到青海制药（集团）有限公司 2011 年度现金分红所致；

(3) 其他应收款比期初增加 10145 万元, 增幅为 51.00%, 主要是因为报告期内公司以 23000 万元将位于唐延路的房屋及土地使用权转让给王府实业, 截止报告期末, 尚有 14600 万元资产转让款未收到所致; (2013 年 1 月此笔款项已收回)

(4) 长期股权投资比期初减少 100 万元, 减幅为 96.58%, 主要是因为报告期内公司全额计提了对青海祥盛工贸有限公司长期股权投资减值准备 100 万元所致;

(5) 固定资产比期初减少 17257 万元, 减幅为 51.90%, 主要是因为报告期内公司处置了位于唐延路的房屋及土地使用权, 处置的固定资产净值为 15456.52 万元所致;

(6) 短期借款、应付利息、及一年内到期的非流动负债分别比期初减少 51565 万元、44323 万元和 8400 万元, 减幅分别为 94.79%、98.83%和 100%, 主要是因为报告期内长城资产管理公司分别与公司 14 家金融债权人签署合同, 依法受让了 14 家金融债权人对公司享有的主债权 (本金及利息) 102249 万元所致;

(7) 其他应付款比期初增加 12880 万元, 增幅为 64.05%, 主要是因为报告期内长城资产管理公司分别与公司 14 家金融债权人签署合同, 依法受让了 14 家金融债权人对公司享有的主债权, 截止报告期末, 公司尚有 17412 万元尚未归还所致;

(8) 应付票据比期初减少 55 万元, 减幅为 92.25%, 主要是因为报告期公司偿还到期银行承兑汇票所致;

(9) 预收款项比期初增加 1696 万元, 增幅为 138.51%, 主要是因为报告期内公司将部分产品的销售政策调整为先款后货的销售方式所致;

(10) 其他非流动负债比期初增加 1806 万元, 增幅为 180.59%, 主要是因为报告期内产生的需要留待以后年度确认的房屋及土地转让收益所致;

(11) 资本公积比期初增加 38872 万元, 增幅为 23903.60%, 主要是因为报告期内公司与东盛集团签署《股权转让协议》, 将公司持有的广誉远国药部分股权 (即: 40% 股权) 以 40000 万元价格转让给东盛集团, 转让收益 38517 万元计入了资本公积核算所致;

(12) 未分配利润比期初增加 35557 万元, 增幅为 35.60%, 主要是因为报告期公司实现净利润 35622.41 万元, 其中归属于母公司股东的净利润 35557.15 万元所致;

(13) 少数股东权益比期初增加 1193 万元, 增幅为 65%, 主要是因为报告期内公司转让了持有的广誉远国药的部分股权所致。

(四) 核心竞争力分析

1、品牌优势

公司拥有“东盛”、“远”字牌、“盖天力”等系列驰名品牌，其核心企业-广誉远国药历史积淀深厚，距今已有 470 多年的历史，是中国现存历史最为悠久的中药企业与药品品牌，曾与北京的同仁堂、杭州胡庆余堂、广州的陈李济并称为“清代四大名店”，现为国家商务部首批“中华老字号”企业。广誉远国药四百多年传承的古训（非义而为，一介不取，合情之道，九百何辞）昭示了广誉远精品中药的企业经营理念以及“修合虽无人见，存心自有天之”的精品中药古法炮制理念。

2、产品优势

公司拥有龟龄集、定坤丹、盖天力、维奥欣等千余种产品批准文号，其中龟龄集是国内目前为止存世最完整的复方升炼技术的活标本，被誉为“中医药的活化石”，它与定坤丹均为国家保密品种、先后入选国家非物质文化遗产名录；盖天力则以国内“第一钙制剂”的品牌形象而深受广大消费者欢迎。

3、团队优势

公司拥有一支与企业同呼吸、共命运，忠诚度高、认同公司企业文化的优秀员工队伍及管理团队。在这支团队的努力和坚持下，公司在确保经营平稳发展的基础上，分步解决了诸多历史遗留问题，逐渐使公司摆脱困境，为下一步的发展夯实了基础。

（五）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

截止报告期末，长期股权投资余额为 3.53 万元，比上年末减少 100 万元。被投资公司情况详见会计报表附注五（八）。

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

（1）陕西东盛医药有限责任公司注册资本 3900 万元，主营中西药品的代理销售、

批发以及新药产品的研发工作。截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产 25867 万元，净资产 9762 万元，2012 年度实现净利润 11126 万元。

(2) 东盛科技启东盖天力制药股份有限公司注册资本 2880 万元，主营医药产品的生产，主要产品为盖天力、尼美舒利等。截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产 51506 万元，净资产 37998 万元，2012 年度实现净利润-1064 万元。

(3) 山西广誉远国药有限公司注册资本 3600 万元，主营传统中药、酒剂的生产、销售，主要产品为龟龄集、定坤丹等。截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产 15147 万元、净资产 2819 万元，2012 年度实现净利润-494 万元。

(4) 安徽东盛制药有限公司注册资本 3000 万元，主营医药产品的生产、销售，主要产品为氯硝柳胺、安洁莎等。截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产 4613 万元、净资产 2243 万元，2012 年度实现净利润 1097 万元。

(5) 安徽东盛友邦制药有限公司注册资本 810 万元，主营医药产品的生产、销售，主要产品为抗病毒口服液、脑力静咳糖浆、川贝枇杷糖浆等。截至 2012 年 12 月 31 日，该公司总资产 3709 万元、净资产-1258 万元，2012 年度实现净利润-391 万元。

5、非募集资金项目情况

本报告期内，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

伴随着中国经济社会的快速发展，城乡居民收入不断提高，其消费结构得到改善，消费质量也得到提升，居民对自身健康的关注程度和医疗保健意识也在不断提高，再加上社会保障制度、公共卫生体系、疾病预防控制体系的不断完善，以及农村“两网”建设，医疗卫生基础建设的加强，特别是城区社区卫生服务的延伸以及农村新型合作医疗制度的建立，为医药经济的快速发展提供了良好的机遇和市场。中药行业一直是国家重点扶持行业，政府对发展中医药态度鲜明，而人口老龄化及城镇化水平逐步提高、医药消费的升级、疾病谱变化扩大医药消费需求、医改以杠杆作用撬动医药消费需求快速释放等四大因素也推动中医药行业进入“黄金十年”。中药行业中的优质企业由于具有很强的管理调适能力和风险抵御能力，必将在今后的竞争中胜出，其积累的产品优势、品牌优势等竞争优势会在未来几年得到更充分的展现，从而进入更高速的发展期。

(二) 公司发展战略

公司以中兴广誉远国药公司、创新和传承广誉远国药文化、造福中国人民健康事业为使命，树立精益求精、诚信规范、尽心尽力、阳光做事、慎言敏行、恪守本分、稳健务实的企业文化，将打造养生精品中药，打造经典国药事业单元，打造高尚养生酒和其他健康养生产品事业单元，打造优秀普药事业单元做为发展的重要战略方向，通过坚持、不懈的努力，将公司打造成中药制造销售和中医药文化传承领域的领先企业。

（三）经营计划

2013 年，是公司真正意义上开始腾飞的一年，公司将围绕“创新、求实、增效、共赢”的主题，不断提高精细化管理水平，提升运营效率，全力构建企业核心竞争力，以确保公司的持续、健康发展。2013 年度，公司确定的经营目标为：收入 3.5 亿元，利润总额 2000 万元，为达成经营目标，公司将重点围绕以下三个方面开展工作：

1、以拥有龟龄集、定坤丹、安宫牛黄丸等传统中药为核心的广誉远国药为战略发展基石，通过严控质量标准、加大学术推广力度、加强自身培训力度，完善内控体系建设等方面的合力，不断提升广誉远国药品牌，促进利润额的提升。

2、以东盛医药为核心，进一步整合公司普药产品资源，一方面加大招商工作的业务拓展，从服务、信息传递、考核管理的推挤，有序达成目标；另一方面不断提升自建队伍的营销水平，继续通过商务渠道推广、城乡市场终端定位模式以提升运营质量。

3、不断完善内部控制规范体系，加强财务管控能力，加大审计监督力度，防范风险，提高公司治理水平。

（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 年公司将通过统筹资金调度，优化资产结构，充分利用各种金融工具降低资金使用成本；同时严格控制公司各项费用支出，加快资金周转速度，合理安排资金使用计划，以支持公司的健康快速发展。

（五）可能面对的风险

1、原材料价格波动风险

由于受自然原因导致中药材供应量减少以及中药材需求不断扩张和游资炒作促使中药材价格非理性增长、出现大幅价格波动，公司通过实施贵细中药材的比价采购和保障，建立长期供应商合作机制，积极化解风险，同时公司加快推进 GAP 基地建设，全面解决主要原材料供应问题。

2、环保政策及其变化引致的风险

公司所处行业是国家环保监管要求较高的行业，在生产过程中会产生废气、废水及废渣，虽然公司已严格按照有关环保法规、标准对污染物进行了治理，各项排放均达到了环保规定的标准，但随着人民生活水平的提高及社会对环境保护意识的不断增强，国家及地方政府可能在将来颁布新的法律法规，提高环保标准，致使公司增加环保治理成本。

3、产品质量控制风险

药品质量是制药企业面临的首要风险，强化产品质量控制，保证产品安全是企业的首要责任。作为制药企业，其产品质量风险主要来自于固有风险和管理风险，其中质量标准风险、不良反应风险是药品固有风险，管理风险则贯穿药品从原辅料购进到生产加工、到医患者使用的全部过程，主要包括原材料供应、生产管理、药品流通、医患者使用等环节。公司秉承“以质量保生存，以质量树品牌，以质量促发展”的质量方针，一直视质量为生命，通过建立产品质量管理的长效机制和全面质量管理体系，确保药品质量安全，全年无任何质量事故。

4、安全生产的风险

公司产品生产过程可能会发生相应安全事故，影响公司生产的连续性，给公司经营带来一定的风险。公司在长期的生产实践中已建立了完善的环保、职业健康和安全管理控制体系，牢固树立“以人为本”的安全工作理念，坚持“安全第一、预防为主、综合治理”的方针，通过建立系统的安全生产体系，组织开展安全检查、员工安全培训、强化安全生产基础建设、建立健全安全生产责任制等手段能够保证公司安全生产和平稳运行。

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

2012 年度，负责公司审计工作的中磊会计师事务所为公司出具了带强调事项的无保留意见审计报告，并出具了专项说明。审计意见所涉及的强调事项为“持续经营能力存在不确定性”。

1、董事会说明

公司董事会认为审计报告所涉及的强调事项客观、真实的反映了公司的实际状况。2013 年，公司将继续积极推进债务重组、全力提升主营效益，同时，围绕“创新、求实、增效、共赢”的主题，不断提高精细化管理水平，提升运营效率，全力构建企业核心竞争力，以确保公司的持续、健康发展。

(1) 债务重组

公司将进一步推进债务重组工作, 以实现全面化解公司金融债务风险的目标。截至 2012 年 12 月 31 日, 公司金融债务为 21337.33 万元(本金 14166.62 万元, 利息 7170.71 万元), 其中欠付长城公司收购的金融债权款项为 17982.01 万元。

(2) 提升主营效益

2013 年, 公司将围绕以下三个方面开展工作, 以实现主营效益的提升:

① 以拥有龟龄集、定坤丹、安宫牛黄丸等传统中药为核心的广誉远国药为战略发展基石, 通过严控质量标准、加大学术推广力度、加强自身培训力度, 完善内控体系建设等方面的合力, 不断提升广誉远国药品牌, 促进利润的额提升。

② 以东盛医药为核心, 进一步整合公司普药产品资源, 一方面加大招商工作的业务拓展, 从服务、信息传递、考核管理的推挤, 有序达成目标; 另一方面不断提升自建队伍的营销水平, 继续通过商务渠道推广、城乡市场终端定位模式以提升运营质量。

③ 不断完善内部控制规范体系, 加强财务管控能力, 加大审计监督力度, 防范风险, 提高公司治理水平。

2、监事会说明

公司监事会认为中磊会计师事务所有限责任公司出具的审计报告真实、客观的反映了公司 2012 年度财务状况和经营成果, 董事会就强调事项的说明符合公司实际, 提出的措施切实可行, 监事会将督促董事会尽快消除审计报告中所涉及的相关事项, 以保护投资者利益, 实现公司的持续、健康发展。

(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

公司 2012 年 12 月 31 日与长城资产管理公司签署了债务减让协议, 减让了公司因银行借款产生的利息费用, 在进行利息费用减让之前, 长城公司与各借款银行进行了利息费用的核对。由于公司以前年度无法与部分借款银行进行利息费用的核对, 并取得相关证据, 故公司按银行借款合同约定利率计提利息, 并按约定利率 30%-50%计提了罚息。本年度, 公司从长城公司获得利息费用明细表后, 与公司账面欠付的银行借款利息余额进行核对, 发现由于利息费用计算口径不一致, 造成公司以前年度少计利息费用 48,490,295.25 元。

公司根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更及差错更正》的规定，对上述事项按前期重大会计差错做了追溯调整，调增2012年12月31日合并资产负债表年初应付利息48,490,295.25元，调减年初未分配利润48,264,314.47元，调减年初少数股东权益225,980.78元，调增2011年度利润表中财务费用48,490,295.25元，调减营业利润48,490,295.25元，调减利润总额48,490,295.25元，调减净利润48,490,295.25元（其中调减归属于母公司的净利润48,264,314.47元、调减少数股东损益225,980.78元）；调增2012年12月31日母公司资产负债表年初应付利息26,550,413.54元，调减年初未分配利润26,550,413.54元，调增2011年度利润表中财务费用26,550,413.54元，调减利润总额26,550,413.54元，调减营业利润26,550,413.54元，调减净利润26,550,413.54元。

上述追溯调整对本公司财务报表年初数及上年金额的调整情况如下：

报表项目	调整前	追溯调整	调整后
合并报表：			
资产负债表			
应付利息	399,972,183.86	48,490,295.25	448,462,479.11
未分配利润	-949,871,687.47	-48,264,314.47	-998,136,001.94
少数股东权益	18,579,805.36	-225,980.78	18,353,824.58
利润表			
财务费用	65,247,249.95	48,490,295.25	113,737,545.20
营业利润	-52,918,658.12	-48,490,295.25	-101,408,953.37
利润总额	330,890,599.82	-48,490,295.25	282,400,304.57
净利润	308,017,918.53	-48,490,295.25	259,527,623.28
归属于母公司净利润	299,716,482.91	-48,264,314.47	251,452,168.44
少数股东权益	8,301,435.62	-225,980.78	8,075,454.84
基本每股收益	1.23	-0.2	1.03
稀释每股收益	1.23	-0.2	1.03
母公司报表			
资产负债表			
应付利息	250,239,247.29	26,550,413.54	276,789,660.83
未分配利润	-1,188,742,650.62	-26,550,413.54	-1,215,293,064.16
利润表			
财务费用	40,872,672.39	26,550,413.54	67,423,085.93

营业利润	15,318,926.95	-26,550,413.54	-11,231,486.59
利润总额	287,548,394.23	-26,550,413.54	260,997,980.69
净利润	287,548,394.23	-26,550,413.54	260,997,980.69
归属于母公司净利润	287,548,394.23	-26,550,413.54	260,997,980.69

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

1、现金分红政策的制定情况

公司根据中国证监会《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）及中国证监会青海监管局《关于认真贯彻落实上市公司现金分红有关事项的通知》（青证监发字[2012]136号）的要求，在征求投资者意见的基础上，公司制定了《公司现金分红管理制度》，并相应修改公司章程相关条款，上述议案已经2012年8月17日召开的公司2012年第二次临时股东大会审议通过。修改后的公司利润分配政策的主要内容如下：

(1) 利润分配原则：公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报，并兼顾公司的可持续发展。公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力，并坚持如下原则：

- ① 按法定顺序分配的原则；
- ② 存在未弥补亏损不得分配的原则；
- ③ 公司持有的本公司股份不得分配的原则。

(2) 利润分配形式：

公司利润分配可采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式。公司积极实行以现金方式分配股利，在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，公司可以采取股票股利方式进行利润分配。

(3) 实施现金分红时应同时满足的条件：

- ① 公司该年度或半年度实现的可供分配的净利润（即公司弥补亏损、提取公积金后剩余的净利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；
- ② 公司累计可供分配的利润为正值；
- ③ 审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；
- ④ 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

前款所称重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备、建筑物的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 20%。

(4) 现金分红的比例及时间间隔：

在满足现金分红条件、保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司原则上在每年年度股东大会审议通过后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时，公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。当年未分配的可分配利润可留待以后年度进行分配。

(5) 公司股利分配的依据：母公司可供分配的利润。

(6) 发放股票股利的条件：公司可以根据年度的盈利情况及现金流状况，为满足股本扩张的需要或合理调整股本规模和股权结构，可以进行股票股利分红。

(7) 股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

2、现金分红政策的执行情况

经中磊会计师事务所有限责任公司审计确认，公司 2012 年度实现归属于母公司所有者的净利润 35557.15 万元，年末累计未分配利润为-64256.45 万元。由于累计未分配利润为负，不具备分配条件，因此本年度不进行现金利润分配，也不进行资本公积金转增股本，本年度收益全部用来弥补以前年度亏损。

(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

√ 不适用

(三) 公司近三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：元

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					355,571,479.97	

2011 年					251,452,168.44	
2010 年					193,629,030.63	

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

公司一直以来都以社会责任、和谐发展为己任，以诚信为企业立足之本，在生产经营和业务发展的过程中，始终重视环境管理、节能减排、安全生产、产品质量，努力保护自然环境和生态环境，积极履行对股东、员工、债权人、客户、供应商、消费者等利益相关方所应承担的责任。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

1、企业环保设施的建设和运行情况

2012 年，公司在环保设施建设方面投资 450 万元，环保设施适应污染治理要求且运行稳定，各项污染物排放均符合相关要求，综合管理比较规范。

2、主要污染物的排放及控制情况

公司严格实行达标排放要求，实时监控，2012 年期间各项污染物均达标排放。

排放的主要污染物为：

废水：含有氨氮、COD、SS 等

废气：含有烟尘、少量二氧化硫、氯化氢等

固体废物：含有污泥、废渣、炉渣、药渣等

3、能耗指标

2012 年度资源消耗情况

电：5,060,282kwh，折合标煤 621.91 吨

蒸汽：125,705.62T，折合标煤 16,151.92 吨

水：253,476T

煤：3,382.895 吨

综合能耗：30,030.9 吨标准煤

4、报告期内发生的重大环境问题及整改情况

公司严格执行环保管理制度，重视环保设施的建设，确保环保设施正常运行，积极开展设备的日常维修养护等日常管理工作，严格把控达标排放的基本指标，定期对员工

进行培训，提高环保理念和意识。

本报告期内公司未发生重大环境问题，未受到任何形式的环境保护行政处罚。

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、仲裁或媒体质疑事件已在临时公告披露且无后续进展的

事件概述及类型	查询索引
根据中国证监会 2010 年 4 月对公司出具的处罚决定书，王勤霞等 148 名小股东陆续将公司诉至西安市中级人民法院，诉讼标的共计 3339.98 万元，经西安市中级人民法院调解后，公司于 2012 年 12 月 7 日前陆续收到 148 份民事调解书，公司自愿与原告协商达成协议，向其累计支付 1295.84 万元后，双方对本案再无任何争议。公司已经按照《调解书》履行了付款义务。	2012 年 6 月 9 日、12 月 8 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

1、已被长城资产管理公司收购的金融债务所涉及的相关诉讼

截至本报告披露日，长城资产管理公司分别与交行西安分行、浦发银行成都分行、大连银行、光大银行西安分行、华夏银行深圳天安支行、浦发银行广州分行、工行西安高新支行、招行西安城南支行、中行陕西省分行、农行西安长安路支行、西安银行碑林支行、建行西安雁塔路支行、工行淮南分行、华夏银行西安分行等 14 家金融债权人签署合同，依法受让了上述金融债权人对公司享有的主债权及所对应的借款合同、还款协议、担保合同及其他法律文件项下的全部权益。目前，上述相关金融债权人诉公司借款纠纷相关案件的权利主体变更手续尚未全部完成。

A 已办理完毕权利主体变更的相关诉讼

(1) 因浦发银行广州分行与公司借款纠纷一案，浦发银行广州分行向我公司及担保方东盛集团、宝硕股份及郭家学提起诉讼，涉及标的金额 3372.62 万元。2008 年 12 月，广州市越秀区人民法院以 (2008) 越法民二初字第 2079 号民事判决书判决公司按照合同约定清偿借款及利息，并承担案件受理费 23.59 万元。2013 年 2 月 7 日，公司收到越

秀区人民法院(2009)越法执字第3153-16号执行裁定书, 裁定变更第三人长城资产管理公司为本案的申请执行人。截至2012年12月31日, 公司该笔借款本金余额为2121.40万元。

(2) 因华夏银行西安分行与东盛医药借款纠纷一案, 华夏银行西安分行向东盛医药及担保方美利纸业提起诉讼, 涉及标的金额 3980 万元。2009 年 11 月 26 日, 西安市中级人民法院以(2009)西民三初字第 64 号民事判决书裁定东盛医药按照借款合同的约定清偿借款及利息。2013 年 2 月, 公司收到西安市中级人民法院(2009)西执证字第 51-4 号执行裁定书, 裁定变更第三人长城资产管理公司为本案的申请执行人。截至 2012 年 12 月 31 日, 公司已偿还完毕该笔借款本金。

(3) 因大连银行与公司借款纠纷一案, 大连银行向公司及担保方东盛集团、东盛药业、郭家学、王玲提起诉讼, 涉及标的金额 9933 万元。2008 年 7 月 15 日, 辽宁省高级人民法院依法分别轮候冻结了东盛集团和东盛药业持有的本公司 54,048,265 股、23,389,578 股限售流通股股份。2008 年 10 月, 在辽宁省高级人民法院的主持下, 双方达成和解, 公司根据(2008)辽民二初字第 1 号民事调解书履行还款义务。2012 年 12 月 17 日, 公司收到辽宁省高级人民法院(2009)辽执二字第 19-1 号执行裁定书, 裁定变更第三人长城资产管理公司为本案的申请执行人。截至 2012 年 12 月 31 日, 公司该笔借款本金余额为 453.32 万元。

(4) 因交行西安分行与公司借款纠纷一案, 交行西安分行向公司及担保方东盛集团、河北宝硕股份有限公司(以下简称“宝硕股份”)提起诉讼, 涉及标的金额 6000 万元。2007 年 4 月, 西安市中级人民法院以(2007)西民三初字第 47 号民事判决书判决公司按照借款合同的约定清偿借款利息, 并承担案件受理费 24.83 万元。2013 年 2 月, 公司收到西安市中级人民法院(2009)西执民字第 77-7 号执行裁定书, 裁定变更第三人长城资产管理公司为本案的申请执行人。截至 2012 年 12 月 31 日, 公司已偿还完毕该笔借款本金。

2、正在办理权利主体变更的相关诉讼

(1) 因招行西安城南支行与公司借款纠纷一案, 招行西安城南支行向公司以及担保方启东盖天力、东盛集团、东盛药业提起了诉讼, 涉及标的 15000 万元。2010 年 7 月 1 日, 陕西省高级人民法院依法继续冻结了东盛集团所持有的公司 5404.83 万股限售流通股股份。截至 2012 年 12 月 31 日, 公司已偿还完毕该笔借款本金。

(2) 因华夏银行深圳天安支行与公司借款纠纷一案, 华夏银行天安支行向公司及担保方东盛集团、沧州化学工业股份有限公司 (以下简称“沧州化工”)、宝硕股份、郭家学及东盛科技股份有限公司制药一厂提起诉讼, 涉及标的金额 2629 万元。2008 年 9 月 1 日, 深圳市中级人民法院以 (2007) 深中法民二初字第 21 号民事判决书判决公司按照借款合同的约定清偿借款及利息, 并承担案件受理费等 27.55 万元。2010 年 5 月 11 日, 深圳市中级人民法院依法继续分别冻结、轮候冻结了东盛集团所持有的公司 8265 股、5404 万股限售流通股股份。截至 2012 年 12 月 31 日, 公司该笔借款本金余额为 429.50 万元。

(3) 因光大银行西安友谊路支行与公司借款纠纷一案, 光大银行友谊路支行向公司及担保方东盛集团、美利纸业、世纪金花、郭家学、王玲提起诉讼, 涉及标的金额 2442 万元。2008 年 7 月 9 日, 陕西省高级人民法院以 (2006) 陕执二公字第 226-4 号民事裁定书裁定公司按照借款合同约定清偿借款及利息。截至 2012 年 12 月 31 日, 公司该笔借款本金余额为 43.09 万元。

2、其他诉讼

(1) 因北京新浪无线广告有限公司 (以下简称“新浪广告”) 与公司广告合同纠纷一案, 新浪广告向公司及东盛集团提起诉讼, 涉及标的金额 338.2 万元。2010 年 1 月, 在北京市海淀区人民法院的主持下, 三方达成和解, 公司根据 (2009) 海民初字第 21690 号民事调解书履行付款义务。2012 年 12 月 4 日, 公司已按照和解协议履行完毕了还款义务。

(2) 因中冶美利纸业股份有限公司与东盛医药担保追偿权纠纷, 美利纸业向东盛医药、东盛科技及东盛集团提起诉讼, 涉及标的金额 3799.94 万元。2011 年 5 月 4 日, 陕西省西安市中级人民法院分别以 (2010) 西民四初字第 00037 号、第 00338 号民事裁定书裁定东盛医药向其偿还 3799.94 万元。2012 年 12 月 14 日, 东盛医药全额向美利纸业支付了上述款项。

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

(一) 2012 年 10 月 12 日, 公司与陕西王府实业有限公司签署《西安唐延路 11 号东盛科技房屋及土地使用权资产出让合同》, 将公司拥有的位于西安市高新区唐延路 11 号占地面积为 30314.027 m²的国有土地使用权(工业用地)及其地面建筑物-办公大楼等转让给王府实业, 转让价格为 23000 万元。(详见 2012 年 10 月 13 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站刊登的公司临 2012-021 号公告) 该事宜已经公司第四届董事会第三十次会议、2012 年第三次临时股东大会审议通过。报告期内, 双方按照协议的约定支付款项并完成了资产交割。本次交易为公司贡献净利润 6102 万元。

(二) 2012 年 10 月 12 日, 公司与大股东-西安东盛集团有限公司签署《股权转让协议》, 将公司持有的山西广誉远国药有限公司部分股权(即: 40%股权)转让给东盛集团, 转让价格为 40000 万元。(详见 2012 年 10 月 13 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站刊登的公司临 2012-022 号公告) 该事宜已经公司第四届董事会第三十次会议、2012 年第三次临时股东大会审议通过。截至 2012 年 12 月 31 日, 东盛集团已按照协议履行了全部付款义务, 工商变更手续亦于本报告披露日之前办理完毕。本次交易增加公司资本公积 38517 万元。

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

2012 年 10 月 12 日, 公司与大股东-西安东盛集团有限公司签署《股权转让协议》, 将公司持有的山西广誉远国药有限公司部分股权(即: 40%股权)转让给东盛集团, 转让价格为 40000 万元。(详见 2012 年 10 月 13 日《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》及上海证券交易所网站刊登的公司临 2012-022 号公告) 该事宜已经公司第四届董事会第三十次会议、2012 年第三次临时股东大会审议通过。截至 2012 年 12 月 31 日, 东盛集团已按照协议履行了全部付款义务, 工商变更手续亦于本报告披露日之前办理完毕。本次交易增加公司资本公积 38517 万元。

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

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
兰宝科技信息股份有限公司	2002.11.11	4558.49	保证担保	2002.11.11-2008.11.10	否	否
沧州化学工业股份有限公司	2006.02.16	3700	保证担保	2006.02.16-2006.08.16	是	否
河北宝硕股份有限公司	2004.10.21	348.83	保证担保	2004.10.21-2005.04.18	是	否
报告期内担保发生额合计			--			
报告期末担保余额合计			4558.49			
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计					--	
报告期末对子公司担保余额合计					524.08	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额					5082.57	
担保总额占公司净资产的比例					239.63%	
其中						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额					--	
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					5082.57	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额					4022.09	
上述三项担保金额合计					5082.57	

注：截至本报告期末，公司分别与相关债权人签署了 10 份《担保免除协议》，解除担保责任 83234.83 万元（解除比例为 94.81%），尚余 4558.49 万元（比例为 5.19%）担保责任的解除正在积极有效地推进之中。

（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

（一）聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所	中磊会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬	40 万元	40 万元
境内会计师事务所审计年限	2 月	首年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中磊会计师事务所有限责任公司	20 万元

(二) 改聘会计师事务所的情况说明

由于公司聘请的财务审计暨内部控制审计机构-天健会计师事务所提出因其审计业务量大、难以保证公司对于人员和审计时间的要求，故公司与其协商一致决定变更 2012 年度财务审计暨内部控制审计机构，改聘中磊会计师事务所有限责任公司为公司 2012 年度财务审计暨内部控制审计机构，审计费用仍为 60 万元。

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

1、报告期内，公司分别收到长城资产管理公司与交行西安分行、浦发银行成都分行、大连银行、光大银行西安分行、华夏银行深圳天安支行、浦发银行广州分行、工行西安高新支行、招行西安城南支行、中行陕西省分行、农行西安长安路支行、西安银行碑林支行、建行西安雁塔路支行、工行淮南分行、华夏西安分行等 14 家金融债权人联合发来的《债权转让通知》，告知公司上述金融债权人已分别与长城资产管理公司签署合同，依法将其对公司享有的主债权（本金 53364.91 万元）及所对应的借款合同、还款协议、担保合同及其他法律文件项下的全部权益转让给长城资产管理公司。公司自收到《资产转让通知》之日起，应向中国长城资产管理公司履行主债权合同约定的还款义务（详见 2012 年 11 月 27 日、11 月 28 日、12 月 7 日《中国证券报》、《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站刊登的公司临 2012-029 号、临 2012-031 号、临 2012-034 号公告）。

2、2012年12月31日，公司及控股子公司安徽东盛、东盛医药分别与长城资产管理公司签署《债务减让协议》，根据协议的约定，公司及东盛医药、安徽东盛在向其偿还42030.09万元后，长城公司减免了公司相应利息债务47283.48万元。（详见2013年1月4日《中国证券报》、《上海证券报》《证券时报》及上海证券交易所网站刊登的公司临2013-003号公告）

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

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	77,437,843	31.76						77,437,843	31.76
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	77,437,843	31.76						77,437,843	31.76
其中： 境内非国有法人持股	77,437,843	31.76						77,437,843	31.76
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	166,370,595	68.24						166,370,595	68.24
1、人民币普通股	166,370,595	68.24						166,370,595	68.24
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	243,808,438	100						243,808,438	100

（二）限售股份变动情况



单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
西安东盛集团有限公司	54,048,265			54,048,265	注	2009-07-11
陕西东盛药业股份有限公司	23,389,578			23,389,578		2007-09-11
合计	77,437,843	/		77,437,843	/	/

注：因持有的限售流通股股份存在轮候冻结，东盛集团及东盛药业在限售期届满时均未委托公司董事会代为办理相关上市流通手续。

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

报告期股东总数	19931	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	16144			
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
西安东盛集团有限公司	境内非国有法人	22.17	54,048,265		54,048,265	54,048,265
陕西东盛药业股份有限公司	境内非国有法人	9.59	23,389,579		23,389,578	23,389,579
鞍山钢铁集团公司	国有法人	5.65	13,783,396			
中国农业银行-中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	1.44	3,513,725			
招商银行股份有限公司-中邮核心主题股票型证券投资基金	其他	1.17	2,844,409			
皮最辉	境内自然人	0.59	1,429,100			
何杨海	境内自然人	0.57	1,393,119			
何慧香	境内自然人	0.54	1,312,316			

王震	境内自然人	0.46	1,129,176			
李滨	境内自然人	0.45	1,100,000			
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数量		股份种类	
鞍山钢铁集团公司			13,783,396		人民币普通股	
中国农业银行-中邮核心优选股票型证券投资基金			3,513,725		人民币普通股	
招商银行股份有限公司-中邮核心主题股票型证券投资基金			2,844,409		人民币普通股	
皮最辉			1,429,100		人民币普通股	
何杨海			1,393,119		人民币普通股	
何慧香			1,312,316		人民币普通股	
王震			1,129,176		人民币普通股	
李滨			1,100,000		人民币普通股	
马广普			1,075,000		人民币普通股	
甘志德			951,970		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明			上述股东中，东盛集团与东盛药业为一致行动人，其余股东公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。公司未知流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。			

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	西安东盛集团有限公司	54,048,265	2009-07-11	54,048,265	注
2	陕西东盛药业股份有限公司	23,389,578	2009-07-11	23,389,578	

注：因持有的限售流通股股份存在轮候冻结，东盛集团及东盛药业在限售期届满时均未委托公司董事会代为办理相关上市流通手续。

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 法人控股股东情况

单位：万元

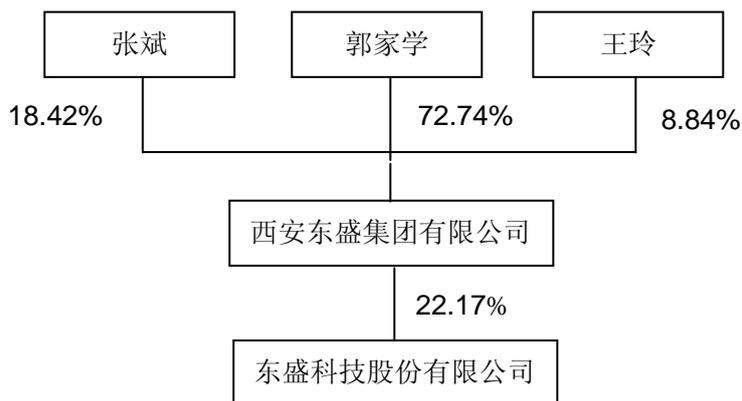
名称	西安东盛集团有限公司
单位负责人或法定代表人	郭家学
成立日期	1996 年 12 月 25 日
组织机构代码	29426184-6
注册资本	15000
主要经营业务	中成药、化学药制剂、化学原材料、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）的批发；中药中医药、西药麻醉药、保健食品、饮品、计生用品、医疗器械、体育用品的研究、开发、中药材种植、对高科技企业投资等。
经营成果	2012 年度实现营业收入 28770.7 万元，净利润 7825.35 万元。
财务状况	一般
现金流和未来发展战略	现金流基本能满足经营需要，将支持做强上市公司及广誉远国药作为未来发展战略。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无

（二）实际控制人情况

1、自然人

姓名	郭家学
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
最近 5 年内的职业及职务	医药企业经营管理、东盛集团董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无直接控股的境内外上市公司

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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、万元

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	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报酬总额 (税前)	报告期内从股东单位获得的应付报酬总额
张 斌	董事长	男	41	2008.6.14~今					36	--
杨红飞	董事	男	45	2008.6.14~今					48	--
	总裁			2010.6.10~今						
王佩义	董事、副总	男	51	2010.6.10~今					30	--
傅淑红	董事	女	43	2010.6.10~今					24	--
	财务总监			2008.6.14~今						
郑延莉	董事、董事会秘书	女	38	2008.6.14~今					24	--
王从庆	董事	男	39	2008.6.14~今					1.2	12
师 萍	独立董事	女	64	2008.6.14~今					5	--
蒲承民	独立董事	男	67	2010.9.07~今					5	--

殷仲民	独立董事	男	58	2008.6.14~今					5	--
王定珠	监事会主席	男	42	2008.6.14~今					1.2	--
张正治	监 事	男	44	2008.6.14~今	100	100			24	--
张 懿	监 事	男	43	2010.5.07~今					15	--
熊 光	副总裁	女	58	2008.6.14~今					18	--
柳花兰	政府事务 总监	女	39	2010.6.10~今					18	--
合计					100	100			254.40	12

(二) 董事、监事和高级管理人员近五年的主要工作经历

姓名	近五年的主要工作经历
张 斌	曾任东盛科技董事、副总裁、总裁，陕西东盛医药有限责任公司总经理，现为本公司董事长。
杨红飞	曾任东盛科技财务总监、副总裁，现为本公司董事、总裁兼陕西东盛医药有限责任公司总经理。
王佩义	曾任安徽东盛制药有限公司、山西广誉远国药有限公司总经理，现为本公司董事、副总裁兼安徽东盛总经理。
傅淑红	曾任东盛科技财务部经理，现为本公司董事、财务总监。
郑延莉	曾任东盛科技证券事务代表、董事会办公室主任，现为本公司董事、董事会秘书。
王从庆	曾就职于鞍山钢铁集团公司计财处，现为本公司董事，任鞍山钢铁集团公司计划财务部资本运营处副处长。
师 萍	西北大学经济管理学院博士生导师、管理学博士，会计学教授，现为本公司独立董事以及陕西会计学会常务理事、陕西成本研究会副会长、西安市会计学会顾问等。
殷仲民	西安理工大学金融系系主任，经济学教授，现为本公司独立董事以及西安金融学会常务理事，陕西省注册会计师协会特邀理事。
蒲承民	曾先后任职于西安市财政局、税务局、财政部驻陕监察专员办事处，并曾兼任西安市商业银行董事、监事。现任陕西省总会计师协会会长。
王定珠	曾任陕西电视台体育部记者、陕西东盛医药有限责任公司 OTC 策划部经理，以及陕西东盛药业股份有限公司董事长，现为本公司监事会主席。
张正治	曾任东盛医药大区经理、副总经理，现为本公司职工监事，山西广誉远副总经理。
张 懿	曾任启东盖天力财务总监，现为本公司职工监事，启东盖天力总经理。
熊 光	曾任东盛科技审计监察部部长、行政总监，现为本公司副总裁。
柳花兰	曾任东盛科技政府事务部部长，现为本公司政府事务总监。

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

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
张 斌	西安东盛集团有限公司	董 事	2003 年 09 月		否
王从庆	鞍山钢铁集团公司	计划财务部资本运营处副处			是

(二) 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
师 萍	西北大学经济管理学院				是
殷仲民	西安理工大学				是

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、监事的津贴由股东大会审议通过，高级管理人员的报酬由董事会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司实行年度目标责任考核制度，主要根据年度工作计划及目标责任书对高级管理人员进行考核，以财务达成、量化目标、管理绩效作为评估指标，采用效益考核与 360 度评价相结合的方式，将“工作任务考核+能力评价”相结合，以基本年薪为基础，实行年薪浮动的分配制度。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	2012 年度，公司应付董事、监事和高级管理人员的报酬为 250.48 万元。
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	依据公司股东大会决议，公司按照独立董事 5 万元/年，非独立董事 1.2 万元/年，监事 1.2 万元/年的标准发放董事、监事津贴，并承担独立董事的差旅费用。本年度公司董事、监事及高级管理人员支付的报酬总额为 254.40 万元。

四、公司董事、监事及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

报告期内公司无核心技术团队或关键技术人员变动的情况。

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	44
主要子公司在职员工的数量	1691
在职员工的数量合计	1735
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	30
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1110
销售人员	407
技术人员	76
财务人员	69
行政人员	73
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
研究生及以上	13
本科	165
大专	456
其它	1101

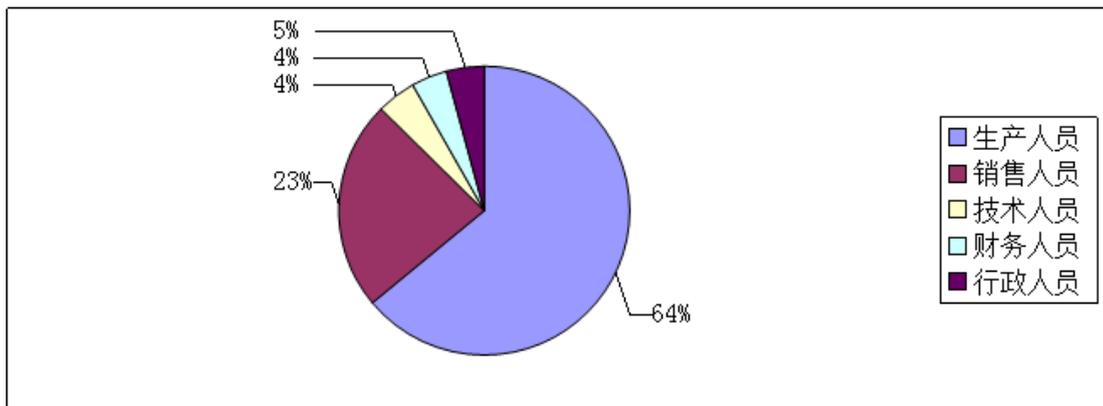
(二) 薪酬政策

公司遵循公平性、平衡性、激励性、交换性原则建立薪酬体系，实行基本工资+岗位工资+绩效工资+工龄工资制，结合员工的工作经验和工作业绩等确定员工薪酬。公司通过系统考核，使员工收入与企业的经济效益挂钩，有效地调动员工的积极性，实现企业和员工的共赢。

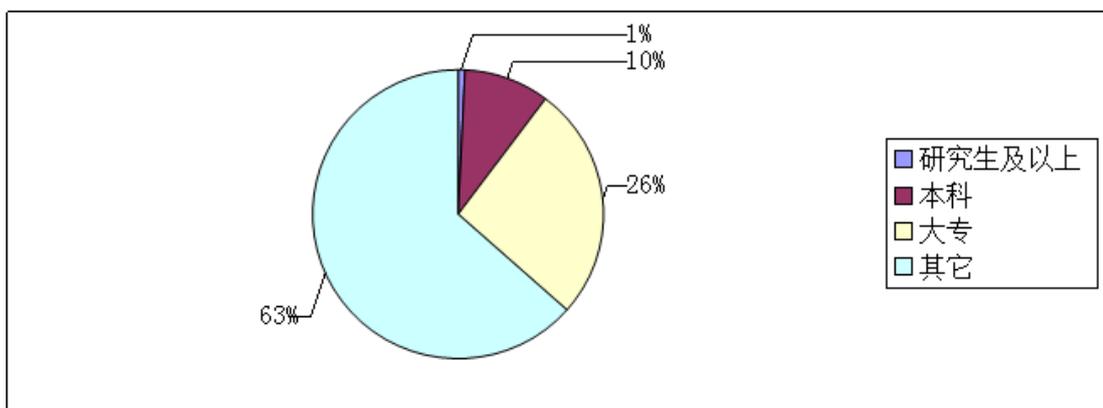
(三) 培训计划

公司结合发展战略、企业文化塑造及年度经济工作重点的要求，积极打造“学习型组织”，建立了分层次分体系分类别的培训体系，采取内训外训相结合的培训方式，为各类人员制定出个人成长及符合企业人才发展需求的培训规划，以促进员工的职业发展及企业的健康运营。

(四) 专业构成统计图



(五) 教育程度统计图



第八节 公司治理结构

一、公司治理及内幕知情人登记管理相关情况说明

(一) 公司治理情况

2012 年，公司持续按照《公司法》、《证券法》、中国证监会制定和发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，结合公司实际，查缺补漏，不断完善法人治理结构，规范公司运作，强化母子公司管控，深化内部控制，加强信息披露，积极做好投资者关系工作，进一步提高公司治理水平。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

1、为建立健全公司内部控制制度，及时发现并防范公司经营中存在的风险，保证公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高公司的经营管理水平和风险防范能力，促进公司战略目标的实现和可持续发展，公司依据财政部、证

监会等五部委联合颁布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、中国证监会公告[2011]41 号及青海证监局《关于做好上市公司内部控制规范有关工作的通知》等法律法规要求, 听取专业机构建议, 依托公司现有的制度建设和内控基础, 拟定了《东盛科技股份有限公司内部控制规范实施工作方案》。报告期内, 公司按既定计划有序推进内控工作, 历经组织保障、内控启动、内控建设(包括: 风险识别及评估、控制活动识别、内控有效性测试等、确定内控缺陷整改方案、实施内控缺陷整改、固化内控建设成果)、内控自我评价(包括: 编制内控自我评价计划、组织实施自我评价工作等)以及内控审计等各阶段, 全面建立健全内控体系建设。

2、为进一步规范公司分红行为, 推动公司建立科学、持续、稳定的分红机制, 保护中小投资者合法权益, 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》、中国证监会青海监管局《关于认真贯彻落实上市公司现金分红有关事项的通知》以及《公司章程》的有关规定, 公司在征求广大投资者意见的基础上, 结合公司实际情况, 制定了《东盛科技股份有限公司现金分红管理制度》, 并相应修改了公司章程部分条款。

3、为规范公司募集资金的使用和管理, 切实保护公司和投资者权益, 公司根据相关法律、法规和规范性文件的规定, 结合公司实际情况, 制订了《东盛科技股份有限公司募集资金管理办法》, 进一步规范了募集资金的存储、使用、监督管理以及募集资金投向变更等。

(二) 内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》(证监会公告[2011]30 号)以及青海证监局相关文件的要求, 于 2011 年 11 月重新修订了《内幕信息知情人管理制度》(详见 2011 年 11 月 24 日上海证券交易所网站)。报告期内, 公司严格执行内幕信息知情人备案制度, 将定期自查与公司核查相结合, 坚决杜绝内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票。

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
2012 年第一次临时股东大会	2012-01-12	关于续聘会计师事务所的议案	通过	http://www.sse.com.cn	2012-01-13



2011 年年度 股东大会	2012-05-18	1、公司董事会 2011 年度工作报告； 2、公司监事会 2011 年度工作报告； 3、公司 2011 年度财务决算报告； 4、公司 2011 年度利润分配方案； 5、公司独立董事 2011 年度述职报告； 6、公司 2011 年年度报告及摘要	通过		2012-05-19
2012 年第二次 临时股东大会	2012-08-17	1、公司现金分红管理制度； 2、关于修改公司章程部分条款的议案； 3、公司募集资金管理办法	通过		2012-08-18
2012 年第三次 临时股东大会	2012-10-29	1、关于处置公司非经营性资产的议案； 2、关于出售公司子公司部分股权的议案。	通过		2012-10-30
2012 年第四次 临时股东大会	2012-12-07	1、关于聘请公司 2012 年度财务审计机构的议案； 2、关于聘请公司 2012 年度内部控制审计机构的议案。	通过		2012-12-08

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	参加董事会出席情况						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 斌	否	7	7	2			否	3
杨红飞	否	7	7	2			否	5
王佩义	否	7	7	2			否	1
傅淑红	否	7	7	2			否	4
郑延莉	否	7	7	2			否	5
王从庆	否	7	6	4	1		否	0
师 萍	是	7	7	2			否	4
殷仲民	是	7	7	2			否	5
蒲承民	是	7	7	2			否	2

年内召开董事会会议次数	7
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	2

(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的董事会议案及其他非董事会议案提出异议。

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

本报告期内，公司董事会下设专门委员会在履行职责时，针对公司实际状况，就公司化解债务危机、内控体系建设以及实现公司持续经营方面提出了相应的建议。

五、监事会发现公司存在风险的说明

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

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、不能保证自主经营能力的情况说明

公司与大股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面未发现存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，拥有完整的生产系统、完善的产供销系统，人员独立，财务独立，公司董事会、监事会和内部机构独立运作，大股东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。

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

公司高级管理人员的考评及激励机制主要采取年度目标责任考核制度，以财务达成、量化目标、管理绩效作为评估指标，依据公司全年经营目标的完成情况来确定高级管理人员的报酬，公司董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员年度薪酬的发放情况进行了监督与审核。公司将积极探求有效的激励机制，充分调动和激发高级管理人员的积极性和创造力。

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

(一) 内部控制责任声明

公司董事会及全体董事承诺本报告不存在任何虚假、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性与完整性承担个别及连带责任。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。

(二) 公司内部控制的目标

公司内部控制的目标是：合理保证公司经营管理合法合规、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，促进企业实现发展战略。由于内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证。

(三) 内部控制制度建设情况

公司依托现有的制度建设和内控基础，根据《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》的要求，结合企业内外部情况，通过梳理制度、流程，合规对标，进一步推进和完善涵盖公司、控股子公司、各业务环节及各相关管理活动的内控体系。报告期内，公司新增了《反舞弊制度》、《内部控制监督检查管理办法》、《募集资金管理办法》等 14 个制度 2 个规划，进一步完善、修订了相关制度，编写了《内控手册》，使内控体系更加完整、合理及有效，保障了公司生产经营活动的有序运行，提升了公司治理水平。

二、内部控制审计报告的相关情况说明

2013 年 2 月 20 日，经公司 2013 年第一次临时股东大会批准，公司聘请中磊会计师事务所有限责任公司为公司 2012 年度内部控制审计机构。2013 年 4 月 16 日，中磊会计师事务所为公司出具了[2013]中磊专审 A 字第 0151 号《东盛科技股份有限公司本部及重要子公司内部控制审计报告》，认为：公司本部及广誉远于 2012 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为了提高公司年报信息披露的质量，加强年报信息披露责任人的问责力度，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错、适用范围、遵循原则、责任的认定及追究等内容进行了明确要求。

由于公司长期存在银行逾期贷款，以前年度无法与部分借款银行进行利息费用的核对，并取得相关证据，故公司按银行借款合同约定利率计提利息，并按约定利率 30%-50%计提了罚息。2012 年 12 月 31 日，公司与中国长城资产管理公司签署了债务减让协议，从长城资产管理公司处获得了最终准确的利息金额，因此公司根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更及差错更正》的规定，对上述事项按前期重大会计差错做了追溯调整。上述会计差错进行了更正，符合相关会计制度、会计政策的

规定，不存在公司利用会计差错更正进行利润调节的情形。

第十节 财务报告

一、审计报告

[2013]中磊审 A 字第 0072 号

东盛科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东盛科技股份有限公司（以下简称东盛科技）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表，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东盛科技管理层的责任，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，东盛科技财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东盛科技 2012 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2012 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注：

截止 2012 年 12 月 31 日，东盛科技银行借款 2,831.79 万元，其中逾期借款 1,138.75 万元；欠付长城资产管理公司石家庄办事处收购的金融债权款项 17,982.01 万元；营运资金-8,011.22 万元。东盛科技已在财务报表附注十一、4 项充分披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍然存在不确定性。

本段内容不影响已发表的审计意见。

中磊会计师事务所有限责任公司

中国·北京

中国注册会计师：蒋淑霞

中国注册会计师：秦春芝

报告日期：2013 年 4 月 16 日

二、会计报表（附后）

三、会计报表附注（附后）

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务总监及财务部经理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、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

东盛科技股份有限公司

董事长：_____

张 斌

二〇一三年四月十九日

资产负债表

编制单位：东盛科技股份有限公司

2012 年 12 月 31 日

金额单位：人民币元

资 产	附注 编号	合 并		附注 编号	母 公 司	
		年末余额	年初余额		年末余额	年初余额
流动资产：						
货币资金	五（一）	17,325,938.65	44,704,058.90		12,134,236.40	37,708,734.46
结算备付金						
拆出资金						
交易性金融资产						
应收票据	五（二）	5,585,099.13	4,943,137.05			502,590.00
应收账款	五（三）	82,850,998.73	82,594,681.71	十二（一）	13,862,825.23	11,334,685.61
预付款项	五（五）	35,447,829.71	32,211,672.82		9,161,368.22	8,882,956.11
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	五（六）		5,469,529.51			5,469,529.51
其他应收款	五（四）	300,390,055.54	198,939,595.88	十二（二）	285,176,745.16	168,747,633.00
买入返售金融资产						
存货	五（七）	73,436,803.21	63,316,445.48		6,654,773.65	5,902,415.73
一年内到期的非流动资产						
其他流动资产						
流动资产合计		515,036,724.97	432,179,121.35		326,989,948.66	238,548,544.42
非流动资产：						
发放贷款及垫款						
可供出售金融资产						
持有至到期投资						
长期应收款						
长期股权投资	五（八）	35,321.55	1,033,052.37	十二（三）	111,054,383.64	125,881,384.25
投资性房地产	五（九）		595,155.22			
固定资产	五（十）	159,965,572.00	332,537,923.93		54,027,981.86	219,050,679.42
在建工程	五（十一）	5,999,434.13	5,789,641.70		5,979,154.13	5,744,361.70
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	五（十二）	20,693,780.70	21,534,465.66		3,529,497.37	3,619,756.45
开发支出						
商誉	五（十三）	11,775,418.18	12,879,099.51			
长期待摊费用						
递延所得税资产	五（十四）	7,704,055.99	7,557,915.99			
其他非流动资产						
非流动资产合计		206,173,582.55	381,927,254.38		174,591,017.00	354,296,181.82
资产总计		721,210,307.52	814,106,375.73		501,580,965.66	592,844,726.24

资产负债表 (续)

编制单位: 东盛科技股份有限公司

2012 年 12 月 31 日

金额单位: 人民币元

负债和股东权益	附注 编号	合 并		附注 编号	母 公 司	
		年末余额	年初余额		年末余额	年初余额
流动负债:						
短期借款	五(十七)	28,317,924.53	543,968,661.03		12,132,972.40	336,770,387.47
应付票据		46,500.00	600,000.00			
应付账款	五(十八)	85,173,840.68	73,528,293.23		397,830,725.74	393,380,857.22
预收款项	五(十九)	29,203,267.81	12,244,249.17		168,958,226.34	355,111,911.62
卖出回购金融资产款						
应付手续费及佣金						
应付职工薪酬	五(二十)	27,930,696.05	22,119,089.32		2,589,415.01	1,939,017.13
应交税费	五(二十一)	89,343,295.36	71,294,956.01		16,125,443.29	1,244,792.06
应付利息	五(二十二)	5,235,298.09	448,462,479.11		5,186,553.11	276,789,660.83
应付股利						
其他应付款	五(二十三)	329,898,053.13	201,101,978.54		191,234,281.58	51,715,961.43
应付分保账款						
一年内到期的非流动负债	五(二十五)		84,000,000.00			84,000,000.00
其他流动负债						
流动负债合计		595,148,875.65	1,457,319,706.41		794,057,617.47	1,500,952,587.76
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	五(二十四)	46,509,459.42	51,518,872.74		46,509,459.42	51,518,872.74
递延所得税负债						
其他非流动负债	五(二十六)	28,059,142.88	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00
非流动负债合计		74,568,602.30	61,518,872.74		56,509,459.42	61,518,872.74
负债合计		669,717,477.95	1,518,838,579.15		850,567,076.89	1,562,471,460.50
股东权益:						
股本	五(二十七)	243,808,438.00	243,808,438.00		243,808,438.00	243,808,438.00
资本公积	五(二十八)	390,350,504.48	1,626,216.25		387,030,891.29	1,857,891.90
减: 库存股						
专项储备						
盈余公积	五(二十九)	29,615,319.69	29,615,319.69			
一般风险准备						
未分配利润	五(三十)	-642,564,521.97	-998,136,001.94		-979,825,440.52	-1,215,293,064.16
外币报表折算差额						
归属于母公司股东权益合计		21,209,740.20	-723,086,028.00		-348,986,111.23	-969,626,734.26
少数股东权益		30,283,089.37	18,353,824.58			
股东权益合计		51,492,829.57	-704,732,203.42		-348,986,111.23	-969,626,734.26
负债和股东权益总计		721,210,307.52	814,106,375.73		501,580,965.66	592,844,726.24

法定代表人: 张斌

主管会计工作负责人: 傅淑红

会计机构负责人: 傅淑红

利润表

编制单位：东盛科技股份有限公司

2012 年度

金额单位：人民币元

项目	附注 编号	合并		附注 编号	母公司	
		本年金额	上年金额		本年金额	上年金额
一、营业总收入		260,653,806.57	228,929,042.08		37,754,236.60	34,397,837.22
其中：营业收入	五(三十一)	260,653,806.57	228,929,042.08	十二(四)	37,754,236.60	34,397,837.22
利息收入						
已赚保费						
手续费及佣金收入						
二、营业总成本		424,407,367.46	411,317,768.29		143,789,208.73	123,959,328.88
减：营业成本	五(三十一)	130,449,366.16	126,885,408.03	十二(四)	18,582,087.80	23,587,089.67
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	五(三十二)	3,230,825.07	2,391,343.24		601,096.73	458,020.25
销售费用	五(三十三)	90,922,641.37	81,577,012.97		15,987,147.66	8,253,817.22
管理费用	五(三十四)	67,112,975.41	75,989,783.69		23,571,617.17	23,306,619.94
财务费用	五(三十五)	107,825,428.27	113,737,545.20		84,189,908.40	67,423,085.93
资产减值损失	五(三十六)	24,866,131.18	10,736,675.16		857,350.97	930,695.87
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）		7,780.53	80,979,772.84	十二(五)		78,330,005.07
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（损失以“-”号填列）		-163,745,780.36	-101,408,953.37		-106,034,972.13	-11,231,486.59
加：营业外收入	五(三十七)	542,817,794.02	410,433,953.81		363,160,744.18	289,226,386.27
减：营业外支出	五(三十八)	22,560,495.73	26,624,695.87		21,658,148.41	16,996,918.99
其中：非流动资产处置损失						
四、利润总额（损失以“-”号填列）		356,511,517.93	282,400,304.57		235,467,623.64	260,997,980.69
减：所得税费用	五(三十九)	287,465.80	22,872,681.29			
五、净利润（损失以“-”号填列）		356,224,052.13	259,527,623.28		235,467,623.64	260,997,980.69
归属于母公司股东的净利润		355,571,479.97	251,452,168.44		235,467,623.64	260,997,980.69
少数股东损益		652,572.16	8,075,454.84			
六、每股收益						
（一）基本每股收益	五(四十)	1.46	1.03			
（二）稀释每股收益		1.46	1.03			
七、其他综合收益						
八、综合收益总额						
归属于母公司股东的综合收益总额		355,571,479.97	251,452,168.44			
归属于少数股东的综合收益总额		652,572.16	8,075,454.84			

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：傅淑红

现金流量表

编制单位：东盛科技股份有限公司

2012 年度

金额单位：人民币元

项 目	附注 编号	合 并		附注 编号	母 公 司	
		本年金额	上年金额		本年金额	上年金额
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		259,153,579.84	222,771,317.63		49,478,648.47	36,268,202.54
收到的税费返还		568,417.81	328,535.10			
收到的其他与经营活动有关的现金	五(四十一)	64,201,983.86	17,951,507.11		35,475,026.10	448,941.15
经营活动现金流入小计		323,923,981.51	241,051,359.84		84,953,674.57	36,717,143.69
购买商品、接受劳务支付的现金		126,902,860.43	101,157,849.86		24,616,962.29	18,023,401.18
支付给职工以及为职工支付的现金		53,465,964.47	49,798,269.43		13,778,633.45	11,068,095.06
支付的各项税费		27,518,625.55	45,859,927.80		6,540,637.90	11,038,851.85
支付的其他与经营活动有关的现金	五(四十一)	135,204,155.95	119,728,892.88		261,509,275.22	46,926,806.60
经营活动现金流出小计		343,091,606.40	316,544,939.97		306,445,508.86	87,057,154.69
经营活动产生的现金流量净额		-19,167,624.89	-75,493,580.13		-221,491,834.29	-50,340,011.00
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资收到的现金		390,000,000.00			390,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		5,475,040.86	12,360,475.70		5,469,529.51	10,860,475.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		84,021,246.00	8,194.84		84,009,246.00	
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	五(四十一)		20,600,000.00			
投资活动现金流入小计		479,496,286.86	32,968,670.54		479,478,775.51	10,860,475.70
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,865,470.30	6,724,429.37		522,929.20	2,309,241.80
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	五(四十一)		41,468,009.92			
投资活动现金流出小计		1,865,470.30	48,192,439.29		522,929.20	2,309,241.80
投资活动产生的现金流量净额		477,630,816.56	-15,223,768.75		478,955,846.31	8,551,233.90
三、筹资活动产生的现金流量：						
取得借款收到的现金		14,380,000.00	23,450,141.26			
发行债券收到的现金						
收到其他与筹资活动有关的现金	五(四十一)	26,718,107.30	254,041,208.40		26,718,107.30	249,000,000.00
筹资活动现金流入小计		41,098,107.30	277,491,349.66		26,718,107.30	249,000,000.00
偿还债务支付的现金		451,610,638.07	102,760,249.71		276,311,248.00	49,854,548.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,319,705.76	2,585,763.91		435,694.00	643,400.00
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	五(四十一)	46,328,568.09	221,901,400.00		8,329,168.08	221,900,000.00
筹资活动现金流出小计		502,258,911.92	327,247,413.62		285,076,110.08	272,397,948.13
筹资活动产生的现金流量净额		-461,160,804.62	-49,756,063.96		-258,358,002.78	-23,397,948.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响						
五、现金及现金等价物净增加额		-2,697,612.95	-140,473,412.84		-893,990.76	-65,186,725.23
加：期初现金及现金等价物余额		9,701,551.60	150,174,964.44		2,706,227.16	67,892,952.39
六、期末现金及现金等价物余额		7,003,938.65	9,701,551.60		1,812,236.40	2,706,227.16

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：傅淑红

合并股东权益变动表

编制单位：东盛科技股份有限公司

2012 年度

金额单位：人民币元

项 目	本年金额									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	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	243,808,438.00	1,626,216.25	-	-	29,615,319.69	-	-998,136,001.94	-	18,353,824.58	-704,732,203.42
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	243,808,438.00	1,626,216.25			29,615,319.69		-998,136,001.94		18,353,824.58	-704,732,203.42
三、本年增减变动金额		388,724,288.23					355,571,479.97		11,929,264.79	756,225,032.99
（一）净利润							355,571,479.97		652,572.16	356,224,052.13
（二）其他综合收益		388,724,288.23							13,516.70	388,737,804.93
上述（一）和（二）小计		388,724,288.23					355,571,479.97		666,088.86	744,961,857.06
（三）股东投入和减少资本		-							11,263,175.93	11,263,175.93
1、股东投入资本									11,263,175.93	11,263,175.93
2、股份支付计入股东权益的金额										
3、其他										
（四）利润分配										

合并股东权益变动表 (续)

编制单位：东盛科技股份有限公司

2012 年度

金额单位：人民币元

项 目	本年金额									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	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
1、提取盈余公积										
2、提取一般风险准备										
3、对股东的分配										
4、其他										
(五) 股东权益内部结转										
1、资本公积转增股本										
2、盈余公积转增股本										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
(六) 专项储备										
1、本年提取										
2、本年报使用										
(七) 其他										
1、本年提取										
2、本年使用										
四、本年年末余额	243,808,438.00	390,350,504.48			29,615,319.69		-642,564,521.97		30,283,089.37	51,492,829.57



合并股东权益变动表 (续)

编制单位: 东盛科技股份有限公司

2012 年度

金额单位: 人民币元

项 目	上年金额									
	归属于母公司股东权益							少数股东权益	股东权益合计	
	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	243,808,438.00	3,645,059.22			29,615,319.69		-1,217,244,222.77		103,185,143.97	-836,990,261.89
加: 会计政策变更										
前期差错更正										-
其他										
二、本年初余额	243,808,438.00	3,645,059.22	-	-	29,615,319.69	-	-1,217,244,222.77	-	103,185,143.97	-836,990,261.89
三、本年增减变动金额		-2,018,842.97					219,108,220.83		-84,831,319.39	132,258,058.47
(一) 净利润							251,452,168.44		8,075,454.84	259,527,623.28
(二) 其他综合收益							-32,343,947.61		-92,906,774.23	-125,250,721.84
上述(一)和(二)小计							219,108,220.83		-84,831,319.39	134,276,901.44
(三) 股东投入和减少资本		-2,018,842.97								-2,018,842.97
1、股东投入资本										
2、股份支付计入股东权益的金额										
3、其他		-2,018,842.97								-2,018,842.97
(四) 利润分配										



合并股东权益变动表 (续)

编制单位: 东盛科技股份有限公司

2012 年度

金额单位: 人民币元

项 目	本年金额									
	归属于母公司股东权益								少数股东权益	股东权益合计
	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		
1、提取盈余公积										
2、提取一般风险准备										
3、对股东的分配										
4、其他										
(五) 股东权益内部结转										
1、资本公积转增股本										
2、盈余公积转增股本										
3、盈余公积弥补亏损										
4、其他										
(六) 专项储备										
1、本年提取										
2、本年使用										
(七) 其他										
1、本年提取										
2、本年使用										
四、本年年末余额	243,808,438.00	1,626,216.25	-	-	29,615,319.69	-	-998,136,001.94	-	18,353,824.58	-704,732,203.42

法定代表人: 张斌

主管会计工作负责人: 傅淑红

会计机构负责人: 傅淑红

母公司股东权益变动表

编制单位：东盛科技股份有限公司

2012 年度

金额单位：人民币元

项 目	本年金额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	243,808,438.00	1,857,891.90					-1,215,293,064.16	-969,626,734.26
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	243,808,438.00	1,857,891.90					-1,215,293,064.16	-969,626,734.26
三、本年增减变动金额		385,172,999.39					235,467,623.64	620,640,623.03
（一）净利润							235,467,623.64	235,467,623.64
（二）其他综合收益		385,172,999.39						385,172,999.39
上述（一）和（二）小计		385,172,999.39					235,467,623.64	620,640,623.03
（三）股东投入和减少资本								
1、股东投入资本								
2、股份支付计入股东权益的金额								
3、其他								
（四）利润分配								

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：东盛科技股份有限公司

2012 年度

金额单位：人民币元

项 目	本年金额							股东权益合计
	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	
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配								
4、其他								
（五）股东权益内部结转								
1、资本公积转增股本								
2、盈余公积转增股本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
（六）专项储备								
1、本年提取								
2、本年使用								
（七）其他								
1、本年提取								
2、本年使用								
四、本年年末余额	243,808,438.00	387,030,891.29					-979,825,440.52	-348,986,111.23

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：东盛科技股份有限公司

2012 年度

金额单位：人民币元

项 目	上年金额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	243,808,438.00	1,857,891.90					-1,476,291,044.85	-1,230,624,714.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	243,808,438.00	1,857,891.90					-1,476,291,044.85	-1,230,624,714.95
三、本年增减变动金额							260,997,980.69	260,997,980.69
（一）净利润							260,997,980.69	260,997,980.69
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							260,997,980.69	260,997,980.69
（三）股东投入和减少资本								
1、股东投入资本								
2、股份支付计入股东权益的金额								
3、其他								
（四）利润分配								



母公司股东权益变动表（续）

编制单位：东盛科技股份有限公司

2012 年度

金额单位：人民币元

项 目	上年金额							股东权益合计
	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	
1、提取盈余公积								
2、提取一般风险准备								
3、对股东的分配								
4、其他								
（五）股东权益内部结转								
1、资本公积转增股本								
2、盈余公积转增股本								
3、盈余公积弥补亏损								
4、其他								
（六）专项储备								
1、本年提取								
2、本年使用								
（七）其他								
1、本年提取								
2、本年使用								
四、本年年末余额	243,808,438.00	1,857,891.90					-1,215,293,064.16	-969,626,734.26

法定代表人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：傅淑红

东盛科技股份有限公司

财务报表附注

2012年度

编制单位：东盛科技股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

东盛科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）原名青海同仁铝业股份有限公司（以下简称“青海同仁”）。青海同仁是在原青海省同仁铝厂的基础上，以募集设立方式改组成立的股份有限公司。1996年10月7日经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）以证监发字[1996]246号文批准，向社会公众公开发行人民币普通股，并于1996年11月5日在上海证券交易所挂牌交易。

青海同仁原第一大股东青海省同仁县国有资产管理局于1999年将其所持有青海同仁52.46%的股份中的28.92%转让给西安东盛集团有限公司（以下简称“东盛集团”）；其余的23.54%转让给陕西东盛药业股份有限公司（以下简称“东盛药业”）。东盛集团和东盛药业分别成为青海同仁的第一大股东和第二大股东。

2000年3月5日，青海同仁进行了营业执照变更登记，更名为本公司现有名称。

本公司现持有青海省工商行政管理局核发的630000100005561号企业法人营业执照，注册资本243,808,438.00元。

本公司的经营范围为中药原料药、西药原料药、片剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、颗粒剂、注射剂、大输液、口服液的生产、销售及研究。本公司主要产品包括：龟龄集、定坤丹、盖天力、维奥欣、四季三黄软胶囊等。

本公司的母公司为西安东盛集团有限公司。

二、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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

（二）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 12

月 31 日的财务状况、2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

(三) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(四) 记账本位币

本公司以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、同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方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。合并方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、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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。

购买方为进行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，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。

购买方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。购买方对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，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差额，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（九）、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司将在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产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

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取

的债券利息的，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，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，计入投资收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：
1) 为了近期内回购而承担的金融负债；
2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

(5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于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等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

A、按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；

B、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A、从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B、根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C、有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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，按照其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。

3、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，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将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。

4、金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5、金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司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。

对于持有至到期投资，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

现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

（九）应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

1、本公司对应收政府部门款项、内部员工周转备用金及合并范围内的关联方不计提坏账准备。

2、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单项金额在 1000 万元及以上的的应收款项，确定为单项金额重大的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计提坏账准备。

3、按账龄组合计提坏账准备的应收款项

本公司以账龄为信用风险组合确认依据，按应收款项在资产负债表日余额的一定比例计提坏账准备，具体计提比例如下：

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)	3	3
1-2 年	10	10

2-3 年	20	20
3-4 年	40	40
4-5 年	60	60
5 年以上	100	100

(十) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

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，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、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；对于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、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，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。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用一次转销法摊销。

(十一) 长期股权投资

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、联营企业的投资。

1、投资成本的确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注二之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及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，均按照初始投资成本计价。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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，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。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。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

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流

量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

5、处置

本公司将所持有的对被投资单位的股权全部或部分对外出售时，相应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。采用权益法核算的长期股权投资，原记入资本公积中的金额，在处置时将与所售股权对应的部分自资本公积转入当期损益。

本公司因处置部分股权或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，区分母公司个别报表和合并报表中分别进行相关会计处理：

(1) 在母公司个别财务报表中，处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，确认为当期投资收益；对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

(2) 在合并财务报表中，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为当期投资收益。对于剩余股权，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。本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在母公司个别财务报表中处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额应当计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

(十二) 投资性房地产（成本模式）

本公司的投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	10-40	3.00%	9.70%-2.43%

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十三) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

2、各类固定资产的折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

本公司根据与固定资产相关的经济利益的预期实现方式等实际情况确定固定资产折旧方法、预计净残值和使用寿命，除有确凿证据表明经济利益的预期实现方式发生了重大变化，或取得了新的信息、积累了更多的经验，能够更准确地反映企业的财务状况和经营成果，不再进行变更。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	10-40	3.00	9.70-2.43
机器设备	10-12	3.00-5.00	9.70-7.92
运输工具	5-12	3.00-5.00	19.40-7.92
其他设备	5-15	3.00-5.00	19.40-6.33

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，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

5、其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十四) 在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在在建工程包括厂房、办公楼。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；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。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金

额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十五）借款费用

本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。

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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，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。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用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。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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

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，停止借款费用资本化。

（十六）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、非专利技术、商标权等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资

产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	40-50 年	直线法摊销	
商标权	10 年	直线法摊销	
专利技术	10 年	直线法摊销	

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解相应技术及其相关的新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行公司研发产品商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于生产计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的产品期间确认为开发阶段。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

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

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，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

（十七）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

(十八) 应付职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。

1、包括的范围，公司职工薪酬主要包括几个方面：

职工工资、奖金、津贴和补贴；

职工福利费；

医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；

住房公积金；

工会经费和职工教育经费；

非货币性福利；

因解除与职工的劳动关系给予的补偿；

其他与获得职工提供的服务相关支出。

2、确认和计量

除辞退福利外，在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬（包括货币性薪酬和非货币性福利）确认为负债，根据职工提供服务的受益对象，记入相关资产成本或当期损益。

公司为职工缴纳的医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金按照工资总额的一定比例计算，上述各项费用的计提基数和比例如下：

项目	计提基数	计提比例	备注
养老保险	工资总额	20.00%	
失业保险	工资总额	2.50%	
工伤保险	工资总额	2.00%	
医疗保险	工资总额	8.00%	

公司的职工福利费按实际发生额列支。

3、辞退福利

公司的辞退福利是在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，公司决定解除与职工劳动关系而给予的补偿，根据解除劳动合同约定的补偿，记入当期损益。

（十九）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司销售商品收入确认的时间以销售合同确认的，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方的时点，做为销售商品收入确认的时间。

2、提供劳务

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；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。

3、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。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。

(二十一) 政府补助

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

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（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，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

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确

认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将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。

(二十三) 所得税费用

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将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。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

3、前期会计差错更正

本公司2012年12月31日与长城资产管理公司石家庄办事处签署了债务减让协议，减让了本公司因银行借款产生的利息费用，在进行利息费用减让之前，长城资产管理公司石家庄办事处与各借款银行进行了利息费用的核对。由于公司以前年度无法与部分借款银行进行利息费用的核对，并取得相关证据，故公司按银行借款合同约定利率计提利息，并按约定利率30%-50%计提了罚息。本年度，公司从长城资产管理公司石家庄办事处获得利息费用明细表后，与公司账面欠付的银行借款利息余

额进行核对,发现由于利息费用计算口径不一致,造成公司以前年度少计利息费用48,490,295.25元。

本公司根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更及差错更正》的规定,对上述事项按前期重大会计差错做了追溯调整,调增2012年12月31日合并资产负债表中年初应付利息48,490,295.25元,调减年初未分配利润48,264,314.47元,调减年初少数股东权益225,980.78元,调增2011年度利润表中财务费用48,490,295.25元,调减营业利润48,490,295.25元,调减利润总额48,490,295.25元,调减净利润48,490,295.25元(其中调减归属于母公司的净利润48,264,314.47元、调减少数股东损益225,980.78元);调增2012年12月31日母公司资产负债表中年初应付利息26,550,413.54元,调减年初未分配利润26,550,413.54元,调增2011年度利润表中财务费用26,550,413.54元,调减利润总额26,550,413.54元,调减营业利润26,550,413.54元,调减净利润26,550,413.54元。

上述追溯调整对本公司财务报表年初数及上年金额的调整情况如下:

报表项目	调整前	追溯调整	调整后
合并报表:			
资产负债表			
应付利息	399,972,183.86	48,490,295.25	448,462,479.11
未分配利润	-949,871,687.47	-48,264,314.47	-998,136,001.94
少数股东权益	18,579,805.36	-225,980.78	18,353,824.58
利润表			
财务费用	65,247,249.95	48,490,295.25	113,737,545.20
营业利润	-52,918,658.12	-48,490,295.25	-101,408,953.37
利润总额	330,890,599.82	-48,490,295.25	282,400,304.57
净利润	308,017,918.53	-48,490,295.25	259,527,623.28
归属于母公司净利润	299,716,482.91	-48,264,314.47	251,452,168.44
少数股东权益	8,301,435.62	-225,980.78	8,075,454.84
基本每股收益	1.23	-0.2	1.03
稀释每股收益	1.23	-0.2	1.03
母公司报表			
资产负债表			
应付利息	250,239,247.29	26,550,413.54	276,789,660.83
未分配利润	-1,188,742,650.62	-26,550,413.54	-1,215,293,064.16
利润表			
财务费用	40,872,672.39	26,550,413.54	67,423,085.93
营业利润	15,318,926.95	-26,550,413.54	-11,231,486.59
利润总额	287,548,394.23	-26,550,413.54	260,997,980.69

净利润	287,548,394.23	-26,550,413.54	260,997,980.69
归属于母公司净利润	287,548,394.23	-26,550,413.54	260,997,980.69

三、税项

(一) 主要税种及税率

1、流转税及附加税费

税目	纳税(费)基础	税(费)率	备注
营业税	当期广告收入扣除支付媒体费用后的净额、其他收入	5.00%	
消费税	白酒	20.00%+0.50元/500毫升	
	其他酒	10.00%	
增值税	境内销售商品	17.00%	
城建税	应交流转税额	5.00%	
	应交流转税额	7.00%	
教育费附加	应交流转税额	3.00%	
	应交流转税额	4.00%	

2、企业所得税

公司名称	税率	备注
公司本部	15.00%	三、(二)、1
子公司		
东盛科技启东盖天力制药股份有限公司	25.00%	
陕西东盛医药有限责任公司	25.00%	
西安远洋广告有限责任公司	25.00%	
北京广誉远投资管理有限公司	25.00%	
安徽东盛制药有限公司	15.00%	三、(二)、2
安徽东盛友邦制药有限责任公司	25.00%	
山西广誉远国药有限公司	25.00%	
分公司		
东盛科技股份有限公司西安制药厂	25.00%	
东盛科技股份有限公司制药一厂	25.00%	

3、房产税

房产税以房产原值的 70.00%-80.00%为纳税基准，税率为 1.20%，或以租金收入为纳税基准，

税率为 12.00%。

4、个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴

(二) 税收优惠及批文

1、根据青海省地税发 [2002]186号文，按照《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]47号)的有关规定，本公司的主营业务符合当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术项目，享受减按15.00%缴纳企业所得税的优惠政策。该优惠政策截止于2013年度。

2、子公司安徽东盛制药有限公司于2012年6月获得高新技术企业的重新认定(2012年6月29日至2015年6月29日)，企业所得税按15.00%的税率征收。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称(全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	法人代表	主要经营范围
陕西东盛医药有限责任公司	控股	陕西省西安市	医药销售	3,900.00	张斌	医药产品的批发、零售、新药研制
启东盖天力制药股份有限公司	控股	江苏省启东市	医药生产	2,880.00	张斌	医药产品的生产和销售
西安远洋广告有限责任公司	控股	陕西省西安市	广告代理	500.00	张斌	各类广告的设计、制作、代理
北京广誉远投资管理有限公司	控股	北京市	医药销售	1,000.00	张斌	保健食品的销售
子公司名称(全称)	持股比例(%)	表决权比例(%)	年末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额		是否合并
陕西东盛医药有限责任公司	98.97	98.97	3,860.00	无		是
启东盖天力制药股份有限公司	95.64	95.64	2,754.00	无		是
西安远洋广告有限责任公司		99.00	495.00	无		是(注1)
北京广誉远投资管理有限公司		100.00	1,000.00	无		是(注2)
子公司名称(全称)	企业类型	组织机构代码		少数股东权益(万元)		
陕西东盛医药有限责任公司	有限公司	71014580-2		100.55		
启东盖天力制药股份有限公司	有限公司	13479327-X		1,656.73		
西安远洋广告有限责任公司	有限公司	62805068-7		2.40		
北京广誉远投资管理有限公司	有限公司	76750275-1				

注 1: 陕西东盛医药有限责任公司持有西安远洋广告有限责任公司 99% 的股份, 本公司通过控制陕西东盛医药有限责任公司, 间接持有西安远洋广告有限责任公司 99% 的表决权股份。

注 2: 陕西东盛医药有限责任公司持有北京广誉远投资管理有限公司 60% 的股份, 山西广誉远国药有限公司持有北京广誉远投资管理有限公司 40% 股份, 本公司通过控制陕西东盛医药有限责任公司公司及山西广誉远国药有限公司间接持有北京广誉远投资管理有限公司 100% 的表决权股份。北京广誉远投资管理有限公司原名北京美联康健科技有限公司, 2012 年度变更了公司名称, 其他事项均未做变更。

2、同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称 (全称)	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	法人代表	主要经营范围
安徽东盛制药有限公司	控股	安徽省淮南市	医药生产	3,000.00	张斌	医药产品的生产和销售
安徽东盛友邦制药有限公司	控股	安徽省淮南市	医药生产	810.00	张斌	医药产品的生产和销售
山西广誉远国药有限公司	控股	山西省太谷县	医药生产	3,600.00	张斌	医药产品的生产和销售
子公司名称 (全称)	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年末实际出资额 (万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并	
安徽东盛制药有限公司		100	3,000.00	无	是 (注 1)	
安徽东盛友邦制药有限公司		100	810.00	无	是 (注 2)	
山西广誉远国药有限公司	55	55	1,980.00	无	是	
子公司名称 (全称)	企业类型		组织机构代码		少数股东权益 (万元)	
安徽东盛制药有限公司	有限公司		71104639-8			
安徽东盛友邦制药有限公司	有限公司		75485895-1			
山西广誉远国药有限公司	有限公司		70108069-9		1,268.63	

注 1: 本公司持有安徽东盛制药有限公司 95% 的股份, 陕西东盛医药有限责任公司持有安徽东盛制药有限公司 5% 的股份, 本公司通过控制陕西东盛医药有限责任公司直接及间接持有安徽东盛制药有限公司 100% 的表决权股份。

注 2: 本公司持有安徽东盛友邦制药有限公司 98.77% 的股份, 陕西东盛医药有限责任公司持有安徽东盛友邦制药有限公司 1.23% 的股份, 本公司通过控制陕西东盛医药有限责任公司直接及间接持有安徽东盛制药有限公司 100% 的表决权股份。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	年末账面余额	年初账面余额
现金	81,138.78	3,345,567.85
银行存款	6,922,799.87	6,075,983.75
其他货币资金	10,322,000.00	35,282,507.30
合 计	17,325,938.65	44,704,058.90

截至 2012 年 12 月 31 日止，其他货币资金余额中有 10,322,000.00 元系债权人委员会监管使用的专项资金，除上述款项存在使用限制外，其余款项不存在质押、冻结的情况，或潜在收回风险。货币资金年末比年初减少 61.24% 主要系债权人委员会支付银行借款款项所致。

(二) 应收票据

(1) 应收票据分类

种 类	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	5,585,099.13	4,943,137.05
商业承兑汇票		
合 计	5,585,099.13	4,943,137.05

(2) 年末无质押的应收票据。

(3) 年末已背书未到期的票据中金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
重庆医药股份有限公司药品科	2012-11-30	2013-2-28	570,482.00	
福建省福州市惠好药业有限公司	2012-11-30	2013-5-30	500,000.00	
四川科伦医药贸易有限公司	2012-11-29	2013-5-29	400,000.00	
陕西华信医药有限公司	2012-11-15	2013-2-15	400,000.00	
陕西兴庆医药有限公司	2012-11-28	2013-5-29	385,480.01	
合 计			2,255,962.01	

(三) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提	12,408,920.66	6.28	12,408,920.66	100	0

坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	181,596,989.55	91.84	98,745,990.82	3、10、20、40、60、100	82,850,998.73
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	3,722,639.00	1.88	3,722,639.00	100	
合计	197,728,549.21	100.00	114,877,550.48		82,850,998.73
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,408,920.66	6.71	12,408,920.66	100	
按组合计提坏账准备的应收账款	172,601,133.68	93.29	90,006,451.97	3、10、20、40、60、100	82,594,681.71
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	185,010,054.34	100.00	102,415,372.63		82,594,681.71

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	54,110,843.04	29.80	1,618,385.96	52,492,457.08
1—2 年	7,994,624.78	4.40	799,462.47	7,195,162.31
2—3 年	2,235,705.53	1.23	447,141.11	1,788,564.42
3—4 年	17,323,527.20	9.54	6,929,410.96	10,394,116.24
4—5 年	27,451,746.70	15.12	16,471,048.02	10,980,698.68
5 年以上	72,480,542.30	39.91	72,480,542.30	
合计	181,596,989.55	100.00	98,745,990.82	82,850,998.73
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	41,780,849.23	24.21	1,253,425.48	40,527,423.75
1—2 年	6,400,390.53	3.71	640,039.05	5,760,351.48
2—3 年	22,777,604.31	13.2	4,555,520.86	18,222,083.45
3—4 年	25,224,073.56	14.61	10,089,629.42	15,134,444.14

4-5 年	7,375,947.22	4.27	4,425,568.33	2,950,378.89
5 年以上	69,042,268.83	40.00	69,042,268.83	
合计	172,601,133.68	100.00	90,006,451.97	82,594,681.71

(3) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备或单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	年末账面金额	坏账准备	计提比例 (%)	理由
货款	12,408,920.66	12,408,920.66	100	款项已不能收回
货款	3,722,639.00	3,722,639.00	100	款项已不能收回
合计	16,131,559.66	16,131,559.66		

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

(5) 年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
安徽省天键国药堂连锁有限公司	非关联方	19,552,946.72	1-5 年	9.89
国投药业安徽有限公司	非关联方	3,781,530.94	3-4 年	1.91
南京医药 (淮安) 天颐医药有限公司	非关联方	2,831,270.55	1-5 年	1.43
吴江森亮化工有限公司	非关联方	1,757,240.00	1 年以内	0.89
安徽华源医药股份有限公司	非关联方	1,576,548.00	3-4 年	0.80
合计		29,499,536.21		14.92

(6) 本报告期应收账款中无应收其他关联方账款。

(四) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
应收政府部门款	73,381,529.62	21.85			73,381,529.62
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	146,000,600.00	43.48			146,000,600.00
按组合计提坏账准备的	93,976,105.23	27.98	35,429,491.79	3、10、20、	58,546,613.44

其他应收款				40、60、100	
内部备用金	22,461,312.48	6.69			22,461,312.48
合计	335,819,547.33	100	35,429,491.79	0.00	300,390,055.54
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
应收政府部门款	132,055,929.00	58.62			132,055,929.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	92,568,517.77	41.09	26,332,445.95	3、10、20、40、60、100	66,236,071.82
内部备用金	647,595.06	0.29			647,595.06
合计	225,272,041.83	100	26,332,445.95		198,939,595.88

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	19,375,423.66	20.62	581,262.76	18,794,160.90
1—2 年	18,033,232.70	19.19	1,803,323.27	16,229,909.43
2—3 年	12,823,079.91	13.65	2,564,615.98	10,258,463.93
3—4 年	13,627,473.56	14.50	5,450,989.42	8,176,484.14
4—5 年	12,718,987.60	13.53	7,631,392.56	5,087,595.04
5 年以上	17,397,907.80	18.51	17,397,907.80	
合计	93,976,105.23	100	35,429,491.79	58,546,613.44
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	35,986,525.31	38.88	1,079,595.77	34,906,929.54
1—2 年	12,823,079.91	13.85	1,282,307.99	11,540,771.92
2—3 年	13,642,017.15	14.74	2,728,403.43	10,913,613.72
3—4 年	12,718,987.60	13.74	5,087,595.04	7,631,392.56
4—5 年	3,108,410.21	3.36	1,865,046.13	1,243,364.08
5 年以上	14,289,497.59	15.43	14,289,497.59	
合计	92,568,517.77	100.00	26,332,445.95	66,236,071.82

(3) 应收政府部门款为应收陕西省中级人民法院的案件执行款。

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

(5) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
陕西王府实业有限公司	资产购买款	非关联方	146,000,600.00	1 年以内	43.48
陕西西安市中级人民法院	案件执行款	非关联方	67,979,279.62	1-2 年	20.24
产业园处置税款备用金	备用金	内部单位	14,500,000.00	1 年以内	4.32
省区备用金	往来	内部单位	7,961,312.48	1 年以内	2.37
启东市财政局国库科土	往来	非关联方	5,000,000.00	1-2 年	1.49
合 计			241,441,192.10		71.90

注: 应收陕西王府实业有限公司不动产购买款, 财务报告日前已全部收到。

(6) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	年末金额	占其他应收款总额的比例 (%)
西安东盛医药研究所	同一母公司	192,000.00	0.06
合 计		192,000.00	0.06

(7) 其他应收款余额年末比年初增加 49.07% 主要系本年应收陕西王府实业有限公司资产转让款, 详见附注十一、1 项所述。

(五) 预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	13,338,522.35	37.63	14,001,773.14	43.47
1—2 年 (含)	7,674,790.31	21.65	4,163,945.68	12.93
2—3 年 (含)	1,018,908.90	2.87	1,320,260.96	4.10
3 年以上	13,415,608.15	37.85	12,725,693.04	39.50
合 计	35,447,829.71	100.00	32,211,672.82	100.00

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
江苏中信建设集团有限公司	非关联方	7,800,808.00	22.01	2 年以内	工程尚未结束
上海绿地集团	非关联方	4,160,107.00	11.74	3 年以上	房屋产权证书尚未办理完毕
东方财富投资有限公司	非关联方	3,000,000.00	8.46	3 年以上	业务尚未执行完毕
陕西省第五建筑公司	非关联方	910,885.560	2.57	1-4 年	工程款
陕西同盛空气净化设备有限公司	非关联方	886,500.00	2.50	1-3 年	工程尚未结束
合 计		16,758,300.56	47.28		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下:

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
江苏中信建设集团有限公司	7,134,308.00	2 年以内	工程尚未结束
上海绿地集团西安置业有限公司	4,160,107.00	3 年以上	房屋产权证书尚未办理完毕
合 计	11,294,415.00		

(4) 本报告期预付款项中无预付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

(5) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	年末金额	占预付账款总额的比例 (%)
西安东盛医药研究所	同一母公司	530,000.00	1.50
合 计		530,000.00	1.50

(六) 应收股利

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、账龄一年以内的应收股利				
青海制药 (集团) 有限责任公司	5,469,529.51		5,469,529.51	
合 计	5,469,529.51		5,469,529.51	

(七) 存货

(1) 存货分类列示如下:

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	26,634,519.70	22,495.35	26,612,024.35	22,470,637.20	2,352.00	22,468,285.20

在产品	10,613,678.69	0.00	10,613,678.69	11,457,218.50		11,457,218.50
库存商品	28,924,266.90	4,912,577.11	24,011,689.79	43,195,297.87	23,252,180.23	19,943,117.64
周转材料	5,626,447.02	159,272.56	5,467,174.46	4,502,190.66	15,100.01	4,487,090.65
在途物资	366,013.26	0.00	366,013.26	85,563.67		85,563.67
包装物	5,984,047.32	0.00	5,984,047.32	4,354,649.84		4,354,649.84
委加工物资托	11,501.98	0.00	11,501.98	11,501.98		11,501.98
自制半成品	535,388.99	164,715.63	370,673.36	673,733.63	164,715.63	509,018.00
合计	78,695,863.86	5,259,060.65	73,436,803.21	86,750,793.35	23,434,347.87	63,316,445.48

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,352.00	20,143.35			22,495.35
库存商品	23,252,180.23	336,206.07		18,675,809.19	4,912,577.11
周转材料	15,100.01	144,172.55			159,272.56
自制半成品	164,715.63				164,715.63
合计	23,434,347.87	500,521.97		18,675,809.19	5,259,060.65

(3) 存货跌价准备计提依据与转回情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	商品过期	核销	100.00%

(八) 长期股权投资

(1) 长期股权投资分项列示如下:

被投资单位	核算方法	投资成本	年初账面余额	本年增减额(减少以“-”号填列)	年末账面余额
青海祥盛工贸有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		
太谷县任村信用社	成本法	33,052.37	33,052.37	2,269.18	35,321.55
合计		1,033,052.37	1,033,052.37	2,269.18	35,321.55
被投资单位	持股比例(%)	表决权比例(%)	减值准备金额	本年计提减值准备金额	本年现金红利
青海祥盛工贸有限公司	5.00	5.00	1,000,000.00	1,000,000.00	

太谷县任村信用社					5,511.35
合计			1,000,000.00	1,000,000.00	5,511.35

(2) 无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况。

(九) 投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产本年增减变动如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、投资性房地产原价合计	914,067.81		914,067.81	
1、房屋、建筑物	914,067.81		914,067.81	
2、土地使用权				
二、投资性房地产累计折旧(摊销)合计	318,912.59		318,912.59	
1、房屋、建筑物	318,912.59		318,912.59	
2、土地使用权				
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1、房屋、建筑物				
2、土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	595,155.22		595,155.22	
1、房屋、建筑物	595,155.22		595,155.22	
2、土地使用权				

(十) 固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项目	年初账面余额	本年增加额		本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	508,463,467.43	1,865,470.29		195,971,648.66	314,357,289.06
1、房屋建筑物	337,745,234.81	153,098.42		194,271,890.36	143,626,442.87
2、机器设备	132,345,951.99	614,532.80		84,042.50	132,876,442.29
3、运输工具	12,609,824.80	551,685.56		1,452,380.80	11,709,129.56
4、办公设备	25,762,455.83	546,153.51		163,335.00	26,145,274.34
项目	年初账面余额	本年新增	本年计提	本年减少额	年末账面余额
二、累计折旧合计	175,925,543.50		20,496,409.27	42,030,235.71	154,391,717.06
1、房屋建筑物	71,892,826.05		9,298,100.31	39,706,703.24	41,484,223.12
2、机器设备	75,081,485.88		9,203,266.30	214,158.66	84,070,593.52
3、运输工具	9,766,387.82		784,615.52	2,006,401.33	8,544,602.01



4、办公设备	19,184,843.75		1,210,427.14	102,972.48	20,292,298.41
项目	年初账面余额	本年增加额		本年减少额	年末账面余额
三、固定资产净值合计	332,537,923.93				159,965,572.00
1、房屋建筑物	265,852,408.76				102,142,219.75
2、机器设备	57,264,466.11				48,805,848.77
3、运输工具	2,843,436.98				3,164,527.55
4、办公设备	6,577,612.08				5,852,975.93
项目	年初账面余额	本年增加额		本年减少额	年末账面余额
四、固定资产减值准备累计金额合计					
1、房屋建筑物					
2、机器设备					
3、运输工具					
4、办公设备					
项目	年初账面余额	本年增加额		本年减少额	年末账面余额
五、固定资产账面价值合计	332,537,923.93				159,965,572.00
1、房屋建筑物	265,852,408.76				102,142,219.75
2、机器设备	57,264,466.11				48,805,848.77
3、运输工具	2,843,436.98				3,164,527.55
4、办公设备	6,577,612.08				5,852,975.93

本年计提的折旧额为 20,496,409.27 元。

(2) 截止 2012 年 12 月 31 日，不存在应计提固定资产减值准备的情况。

(3) 本年固定资产的减少主要是处置了产业园，详见附注十一、1。

(十一) 在建工程

(1) 在建工程分项列示如下：

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
制药一厂 GMP	5,987,434.13		5,987,434.13	5,752,641.70		5,752,641.70
其他	12,000.00		12,000.00	37,000.00		37,000.00
制药一厂						
合计	5,999,434.13		5,999,434.13	5,789,641.70		5,789,641.70

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下：

项目	预算金额	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中：利息资本化	金额	其中：利息资本化
制药一厂 GMP		其他来源	5,752,641.70			
其他		其他来源	37,000.00			
制药一厂		自筹资金			234,792.43	
合计			5,789,641.70		234,792.43	

(续上表)

工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中：本年转固	金额	其中：利息资本化		
制药一厂 GMP			5,752,641.70			
其他	25,000.00		12,000.00			
制药一厂			234,792.43			
合计	25,000.00		5,999,434.13			

(3) 在建工程年末比年初增加 3.62%，主要系制药一厂污水处理工程及消防工程增加。

(4) 截止 2012 年 12 月 31 日，不存在应计提在建工程减值准备的情况。

(5) 所有权受限的在建工程详见附注五、(十六)。

(十二) 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	28,780,564.70			28,780,564.70
土地使用权	22,908,480.70			22,908,480.70
专利技术	4,350,000.00			4,350,000.00
商标权	1,522,084.00			1,522,084.00
二、无形资产累计摊销额合计	7,246,099.04	840,684.96		8,086,784.00
土地使用权	3,258,237.53	451,018.44		3,709,255.97
专利技术	2,465,777.51	389,666.52		2,855,444.03
商标权	1,522,084.00			1,522,084.00
三、无形资产账面净值合计	21,534,465.66			20,693,780.70

土地使用权	19,650,243.17			19,199,224.73
专利技术	1,884,222.49			1,494,555.97
商标权				
四、无形资产减值准备累计金额合计				
土地使用权				
专利技术				
商标权				
五、无形资产账面价值合计	21,534,465.66			20,693,780.70
土地使用权	19,650,243.17			19,199,224.73
专利技术	1,884,222.49			1,494,555.97
商标权				

(2) 本年摊销额为 840,684.96 元。

(3) 截止 2012 年 12 月 31 日，不存在应计提无形资产减值准备的情况。

(4) 所有权受限的无形资产详见附注五、(十六)。

(十三) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
1、启东盖天力制药股份有限公司	11,775,418.18			11,775,418.18
2、北京广誉远投资管理有限公司	1,103,681.33		1,103,681.33	
合计	12,879,099.51		1,103,681.33	11,775,418.18

注：本年商誉减少为对北京广誉远投资管理有限公司原已确认的商誉全额计提资产减值准备。

(十四) 递延所得税资产与递延所得税负债

已确认的递延所得税资产明细列示如下：

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	41,670,166.14	7,704,055.99	40,695,899.41	7,557,915.99
合计	41,670,166.14	7,704,055.99	40,695,899.41	7,557,915.99

(十五) 资产减值准备

项 目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额		年末账面余额
			转回	核销	
坏账准备	128,747,818.58	22,261,927.88	702,704.19		150,307,042.27
存货跌价准备	23,434,347.87	500,521.97		18,675,809.19	5,259,060.65
长期股权投资减值准备		1,000,000.00			1,000,000.00
商誉		1,103,681.33			1,103,681.33
合 计	152,182,166.45	24,866,131.18	702,704.19	18,675,809.19	157,669,784.25

(十六) 所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产所有权受限制的原因
一、用于担保的资产					
固定资产	103,815,753.51		88,020,757.55	15,794,995.96	银行借款抵押注 1
无形资产	4,828,409.16			4,828,409.16	银行借款抵押注 2
二、其他原因造成所有权受到限制的资产					
货币资金	35,003,507.30		24,681,507.30	10,322,000.00	专项指定用途
合计	143,647,669.97		112,702,264.85	30,945,405.12	

注 1、固定资产分别为分公司凤翔制药一厂在凤翔农村信用合作社 230 万银行借款（自 2012 年 6 月 26 日起至 2013 年 6 月 26 日止）及 150 万银行借款（自 2012 年 4 月 1 日起至 2013 年 4 月 1 日止），公司浦发银行广州分行 2,121.39 万银行借款（自 2006 年 3 月 16 日起至 2007 年 3 月 15 日止）提供抵押担保，截止 2013 年 4 月 16 日抵押担保尚未解除。

注 2、无形资产为公司的商标专利权，为华夏银行深圳天安支行 429.50 万银行借款（自 2005 年 9 月 30 日起至 2006 年 8 月 10 日止）提供质押担保，截止 2013 年 4 月 16 日抵押担保尚未解除。

(十七) 短期借款

(1) 短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
质押借款	890,000.00	890,000.00	
抵押借款	10,689,612.63	9,150,000.00	
保证借款	16,738,311.90	138,926,008.42	
保证、质押借款		275,265,741.34	
保证、抵押借款		109,959,996.80	

保证、抵押、质押借款		9,776,914.47	
合计	28,317,924.53	543,968,661.03	

(2) 逾期借款明细如下:

贷款单位	借款金额	借款利率	借款资金用途	未按期还款原因	预计还款期
江苏银行启东支行	1,889,162.63	6.37%	流动资金	资金紧张	逐年偿还
广州发展银行	1,332,972.40	5.31%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
石嘴山信用社	7,000,000.00	9.71%	流动资金	资金紧张	逐年偿还
中国光大银行太原分行	1,165,339.50	7.25%	流动资金	资金紧张	逐年偿还
合计	11,387,474.53				

短期借款年末比年初减少 94.79%，主要系报告期内部分借款银行将对公司的债权转给长城资产管理公司石家庄办事处所致，详见附注八、1 所述。

(十八) 应付账款

(1) 应付款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	32,364,788.63	38.00	21,492,597.39	29.23
1—2 年 (含)	8,358,144.82	9.81	15,798,196.07	21.49
2—3 年 (含)	14,012,326.26	16.45	8,596,101.49	11.69
3 年以上	30,438,580.97	35.74	27,641,398.28	37.59
合计	85,173,840.68	100.00	73,528,293.23	100.0

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下:

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
原材料暂估入库	2,743,827.25	货款	未开具发票结算
陕西建工集团设备安装工程有限公司	1,351,251.94	工程款	未开具发票结算
上海市建设机电安装有限公司	1,308,620.40	货款	资金紧张
泰兴市泰康药业有限公司	1,034,327.18	货款	资金紧张
西安方舟力茂塑胶有限公司	948,116.25	货款	资金紧张
合计	7,386,143.02		

(3) 本报告期应付账款中无应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况。

(十九) 预收款项

(1) 预收账款项按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	23,111,517.73	79.14	7,382,794.32	60.30
1—2 年 (含)	3,192,939.05	10.93	1,263,593.70	10.32
2—3 年 (含)	331,714.93	1.14	1,468,465.02	11.99
3 年以上	2,567,096.10	8.79	2,129,396.13	17.39
合 计	29,203,267.81	100.00	12,244,249.17	100.00

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日止, 账龄超过一年的大额预收款项的明细如下:

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
安国市一方中药材有限公司	1,820,096.00	货款	尚未结算
福建省福州市惠好药业有限公司	1,342,079.84	货款	尚未结算
山西景康药业有限公司	1,325,967.00	货款	尚未结算
太原百乐贸易有限责任公司	810,834.38	货款	尚未结算
太原市盛大鸿泰贸易有限公司	416,000.00	货款	尚未结算
合计	5,714,977.22		

(3) 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况。

(二十) 应付职工薪酬

应付职工薪酬明细如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	4,258,558.21	43,267,139.43	43,293,044.90	4,232,652.74
职工福利费	1,577,135.12	208,824.06	532,027.39	1,253,931.79
社会保险费	5,726,303.62	14,559,369.79	8,429,839.08	11,855,834.33
其中: 医疗保险费	239,133.43	2,753,363.41	2,136,810.62	855,686.22
基本养老保险费	4,406,630.37	10,235,096.10	5,699,265.57	8,942,460.90

失业保险费	1,060,859.45	1,341,910.83	450,556.79	1,952,213.49
工伤保险费	18,331.22	114,011.03	79,472.25	52,870.00
职工生育保险	1,349.15	114,988.42	63,733.85	52,603.72
住房公积金	445,740.40	851,045.00	825,462.90	471,322.50
辞退福利	166,397.06		-1,754.00	168,151.06
工会经费和职工教育经费	8,232,485.75	487,804.98	483,956.26	8,236,334.47
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿	1,712,469.16	2,960.00	2,960.00	1,712,469.16
合计	22,119,089.32	59,377,143.26	53,565,536.53	27,930,696.05

(二十一) 应交税费

类别	年末账面余额	年初账面余额
增值税	6,309,498.59	3,685,078.21
营业税	10,814,622.15	15,106.70
企业所得税	56,404,823.71	56,011,352.72
个人所得税	446,200.50	422,102.43
城市维护建设税	2,673,906.40	1,965,559.67
房产税	1,918,918.50	1,209,044.84
消费税	3,761,283.83	3,801,233.05
土地使用税	2,723,677.86	1,763,826.45
教育费附加	2,072,348.24	1,550,778.25
印花税	125,872.34	5,148.92
各项综合基金	534,549.90	579,548.04
其他	470,072.09	286,176.73
土地增值税	1,087,521.25	
合计	89,343,295.36	71,294,956.01

应交税费年末比年初增加 25.32% 主要系应缴未交缴因产业园处置相关的营业税、税费附加、土地增值税共计 1,441.00 万所致，相关税费已于财务报告日前已缴纳完毕。

(二十二) 应付利息

项目	年末账面余额	年初账面余额
借款应付利息	5,235,298.09	448,462,479.11
合计	5,235,298.09	448,462,479.11

应付利息年末比年初减少 98.83%，为长城资产管理公司石家庄办事处对公司银行借款利息的减让，详见附注八、1 所述。

(二十三) 其他应付款

(1) 其他应付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	216,631,972.28	65.67	46,591,967.03	23.17
1—2 年 (含)	19,085,963.06	5.79	88,978,067.24	44.25
2—3 年 (含)	38,622,296.01	11.71	20,433,160.74	10.16
3 年以上	55,557,821.78	16.83	45,098,783.53	22.42
合 计	329,898,053.13	100.00	201,101,978.54	100.00

(2) 本报告期其他应付款中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况

单位名	年末账面余额	年初账面余额
西安东盛集团有限公司	1,741,547.58	377,555.98
合 计	1,741,547.58	377,555.98

(3) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

单位名称	年末账面余额	性质或内容
客户一	174,120,944.30	详见附注八、1
客户二	29,223,756.42	往来款
客户三	15,706,680.13	往来款
客户四	15,024,750.00	往来款
客户五	6,000,000.00	往来款
合 计	240,076,130.85	

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

单位名称	年末账面余额	性质或内容	资产负债表日后偿还	未偿还的原因
客户二	29,223,756.42	往来款		尚未结清
客户三	13,629,080.13	往来款		尚未结清
客户五	6,000,000.00	往来款		资金紧张
合 计	48,852,836.55			

其他应付款年末比年初增长 64.05%，主要为本年度增加应付长城资产管理公司石家庄办事处款项所致，详见附注八、1 所述。

(二十四) 预计负债

种类	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
对外提供担保	51,518,872.74		5,933,972.74	45,584,900
合同履约		924,559.42		924,559.42
合计	51,518,872.74	924,559.42	5,933,972.74	46,509,459.42

(二十五) 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
1 年内到期的长期借款		84,000,000.00
合计		84,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

A、1 年内到期的长期借款明细如下：

项目	年末账面余额	年初账面余额
抵押借款、保证借款		84,000,000.00
合计		84,000,000.00

本年借款银行已将相关债权转长城资产管理公司石家庄办事处，详见附注八、1。

(二十六) 其他非流动负债

项目	年末账面余额	年初账面余额
醋氯芬酸项目	10,000,000.00	10,000,000.00
拆迁补偿款	18,059,142.88	
合计	28,059,142.88	10,000,000.00

其他非流负债当中醋氯芬酸项目系陕西省发改委确定但尚未完工的醋氯芬酸项目的专项拨入资金。土地拆迁补偿为子公司东盛启东盖天力股份有限公司（以下简称“盖天力”）因启东市政府土地征用盖天力南苑西路 1020 号土地，给予盖天力货币补偿拆迁款 20,348,330.00 元，用于固定资产的重置，盖天力根据重置固定资产的使用年限 10 年确认递延收益。

其他流动负债年末比年初增加 180.59%，为增加的拆迁补偿款。

(二十七) 股本

本年股本变动情况如下：

	年初账面余额		本年增减					年末账面余额	
	股数	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例 (%)
一、有限售条件股份	77,437,843.00	31.76						77,437,843.00	31.76
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	77,437,843.00	31.76						77,437,843.00	31.76
其中：境内非国有法人持股	77,437,843.00	31.76						77,437,843.00	31.76
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									
有限售条件股份合计									
二、无限售条件流通股	166,370,595.00	68.24						166,370,595.00	68.24
1、人民币普通股	166,370,595.00	68.24						166,370,595.00	68.24
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	243,808,438.00	100						243,808,438.00	100

(二十八) 资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价				
其他资本公积	1,626,216.25	388,724,288.23		390,350,504.48
合计	1,626,216.25	388,724,288.23		390,350,504.48

注：本年资本公积的增加为向西安东盛集团有限公司转让子公司山西广誉远国药有限公司40.00%股权所致，详见附注六、(二)。

(二十九) 盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	29,615,319.69			29,615,319.69
其他				
合计	29,615,319.69			29,615,319.69

(三十) 未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	-998,136,001.94	-1,217,244,222.77
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	-998,136,001.94	-1,217,244,222.77
加：本年归属于母公司所有者的净利润	355,571,479.97	251,452,168.44
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
其他		-32,343,947.61
年末未分配利润	-642,564,521.97	-998,136,001.94

(三十一) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	260,653,806.57	228,929,042.08
其中：主营业务收入	258,600,043.28	228,564,558.87
其他业务收入	2,053,763.29	364,483.21
营业成本	130,449,366.16	126,885,408.03
其中：主营业务成本	129,931,307.87	126,679,202.29
其他业务成本	518,058.29	206,205.74

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品销售	258,600,043.28	129,931,307.87	228,486,273.87	126,605,076.52
医药工业	241,484,395.07	113,705,100.01	228,486,273.87	126,605,076.52

医药商业	17,115,648.21	16,226,207.86		
广告代理			78,285.00	74,125.77
合计	258,600,043.28	129,931,307.87	228,564,558.87	126,679,202.29

(3) 医药工业按产品类别分项列示如下:

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
OTC 类产品	106,671,489.07	52,781,668.65	99,929,314.03	63,718,148.71
处方药	80,640,481.18	24,156,456.83	71,265,837.02	24,324,013.78
保健品	5,951,919.10	2,478,264.49	4,074,411.32	2,077,300.23
原料药	48,220,505.72	34,288,710.04	42,892,836.22	28,836,141.72
兽药销售			10,323,875.28	7,649,472.08
合计	241,484,395.07	113,705,100.01	228,486,273.87	126,605,076.52

(4) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
湖南省卫生厅	11,586,376.07	4.45
山西鑫福堂药业有限公司	7,612,576.00	2.92
德国拜耳	6,591,060.00	2.53
重庆医药(集团)股份有限公司	6,143,820.00	2.36
北京京新龙医药销售有限公司	5,426,340.00	2.08
合计	37,360,172.07	14.34

(三十二) 营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	158,309.27	3,398.67	5%
消费税	563,468.62	842,481.89	10%,20%+0.5 元/500 毫升
教育费附加	1,165,228.57	645,216.04	3%、4%
城建税	1,316,244.61	894,687.38	5%、7%
综合基金	27,574.00	5,559.26	1%
合计	3,230,825.07	2,391,343.24	

营业税金及附加本年度比上年度增加 35.11%，主要系产业园转让税金增加所致。

(三十三) 销售费用

项目	本年金额	上年金额
学术及商业活动宣传费	54,470,340.35	39,595,093.71
工资	15,571,291.07	14,755,566.99
运杂费	3,915,905.28	4,335,723.29
差旅费	4,491,016.29	3,619,075.50
广告费	3,992,312.20	11,651,353.99
房租	1,150,575.60	1,126,484.80
会议费	777,695.46	681,660.38
办公费	745,062.70	901,035.49
通讯费	571,777.27	664,468.62
交通费	1,630,774.71	973,661.21
业务招待费	211,021.90	660,700.40
其他	3,394,868.54	2,612,188.59
合计	90,922,641.37	81,577,012.97

(三十四) 管理费用

项目	本年金额	上年金额
工资	15,799,012.06	18,610,086.54
社会保险费	10,749,971.74	11,051,085.00
折旧	5,695,694.05	6,919,142.26
业务招待费	3,429,299.06	3,868,308.84
各项税费基金	3,369,272.97	3,464,260.15
技术开发费	3,181,284.65	3,501,695.47
办公费	2,968,112.01	4,669,594.99
差旅费	2,352,848.41	2,089,805.57
车辆运转	1,019,928.91	1,254,002.84
无形资产摊销	840,684.96	1,154,697.00
中介机构费	1,567,902.05	2,072,027.30
物料消耗	1,570,899.28	627,149.86
水电费	1,182,472.23	1,505,983.37
会议费	1,112,534.20	1,643,012.70
房屋租赁费	810,059.51	601,704.72
修理费	173,126.78	49,757.39

工会及教育经费	731,639.30	794,356.20
电话费	410,337.95	527,541.39
培训费	74,455.00	380,718.00
其他	8,056,182.97	10,567,517.10
董事会会费	205,454.32	237,337.00
信息披露费	1,811,803.00	400,000.00
合计	67,112,975.41	75,989,783.69

(三十五) 财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	107,687,017.15	112,626,730.55
利息收入	-59,724.95	-230,932.36
手续费	198,136.07	212,112.71
现金折扣		873,428.95
其他		256,205.35
贴现息		
合计	107,825,428.27	113,737,545.20

(三十六) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	22,261,927.88	10,606,444.31
存货跌价损失	500,521.97	130,230.85
商誉	1,103,681.33	
长期股权投资减值损失	1,000,000.00	
合计	24,866,131.18	10,736,675.16

资产减值损失本年度比上年度增加 131.60%，主要系本年坏账损失计提增加所致。

(三十七) 营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	61,036,736.63	6,194.84	61,036,736.63
其中：固定资产处置利得	61,036,736.63	6,194.84	61,036,736.63
无形资产处置利得	-		-
预计损失转回		289,074,144.10	

债务重组收益	472,834,831.90		472,834,831.90
接受捐赠	-		-
政府补助	1,845,277.00	615,000.00	
资产交易和解金	-	120,024,000.00	-
其他	7,100,948.49	714,614.87	7,100,948.49
合计	542,817,794.02	410,433,953.81	540,972,517.02

营业外收入当中的债务重组收益，详见附注八、1 所述。

政府补助明细列示如下：

项目	本年发生额	上年发生额	备注
扶持基金		355,000.00	
财政补贴	1,845,277.00	260,000.00	相关政府文件明细如下
合计	1,845,277.00	615,000.00	

文件名称	文号	金额
关于下达 2011 年安徽省特色产业中小企业发展资金（指标）的通知	财企[2011]2315 号	300,000.00
2012 年市级工业强市专项资金		100,000.00
2012 年商务发展专项资金生产项目资金/杨忠琴	淮财企[2012]191 号	100,000.00
关于促进经济平稳较快发展的若干意见	皖政[2012]50 号	200,000.00
关于促进经济平稳较快发展的若干意见	皖政[2012]51 号	500,000.00
省 2012 年特色中小企业发展资金支持群多普利项目		300,000.00
科技局创新基金/群多普利		150,000.00
2012 东盟（曼谷）中国进出口商品展览会补贴		145,277.00
西安高新区关于保增长系列政策	-	50,000.00
合计		1,845,277.00

营业外收入本年度比上年度增加 32.25%，主要系增加了债务重组收益。

（三十八）营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	200,899.95	2,532,373.49	200,899.95
其中：固定资产处置损失	200,899.95	2,532,373.49	200,899.95

对外捐赠		10,000.00	
罚款	392,337.91	191,771.14	392,337.91
税款滞纳金			
和解金收入税金		6,721,344.00	
担保损失	8,324,559.42		8,324,559.42
小股民诉讼赔偿	12,958,424.00		12,958,424.00
其他	684,274.45	17,169,207.24	684,274.45
合计	22,560,495.73	26,624,695.87	22,560,495.73

注：小股民诉讼赔偿详见附注七、(二)、1 所述。

(三十九) 所得税费用

所得税费用（收益）的组成

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用	433,605.80	24,138,769.15
递延所得税调整	-146,140.00	-1,266,087.86
合计	287,465.80	22,872,681.29

(四十) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本年数		上年数	
	基本每股收益	稀释每股收益	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（I）	1.46	1.46	1.03	1.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	-0.66	-0.66	-0.41	-0.41

2、每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	355,571,479.97	251,452,168.44
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东	2	516,588,166.07	352,039,177.98

净利润的非经常性损益			
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	-161,016,686.10	-100,587,009.54
年初股份总数	4	243,808,438.00	243,808,438.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times7\div 11-8\times9\div 11-10$	243,808,438.00	243,808,438.00
因同一控制下企业合并而调整的用于计算扣除非经常性损益后的每股收益的发行在外的普通股加权平均数	13	243,808,438.00	243,808,438.00
基本每股收益 (I)	$14=1\div 12$	1.46	1.03
基本每股收益 (II)	$15=3\div 13$	-0.66	-0.41
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17		

(四十一) 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

项目	本年金额	上年金额
往来款	22,622,331.61	9,638,101.38
补贴收入	1,845,277.00	615,000.00
暂借款	37,787,320.64	7,698,405.73
其他收入	1,947,054.61	714,614.87
合计	64,201,983.86	17,951,507.11

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
学术及商业活动宣传费	54,470,340.35	30,164,553.35

支付税款及罚金	3,369,272.97	
业务招待费	3,640,320.96	4,529,009.24
差旅费	6,843,864.70	5,708,881.07
办公费	3,713,174.71	5,570,630.48
运杂费	4,935,834.19	4,335,723.29
广告费	3,992,312.20	4,145,221.30
技术开发费	3,181,284.65	3,501,695.47
往来款	32,858,571.14	48,290,030.21
其他费用	18,199,180.08	13,483,148.47
合计	135,204,155.95	119,728,892.88

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收回预付购买资产款		14,000,000.00
和解金		6,600,000.00
合计		20,600,000.00

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
和解金相关税费及中介费		36,698,213.72
咨询费		4,769,796.20
合计		41,468,009.92

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
债权人委员拨付资金	26,718,107.30	46,000,000.00
债权人委员会专用款		203,000,000.00
担保方代付款		5,041,208.40
合计	26,718,107.30	254,041,208.40

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
担保损失	8,329,168.09	118,597,492.70
担保方担保追偿款	37,999,400.00	

债务减免事宜咨询费		1,700,000.00
债权人委员会专用款		101,002,507.30
费用		601,400.00
合计	46,328,568.09	221,901,400.00

(四十二) 现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	356,224,052.13	259,527,623.28
加: 资产减值准备	24,866,131.19	6,070,144.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,815,321.86	23,922,939.42
无形资产摊销	840,684.96	1,154,697.00
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	-60,832,936.68	-110,775,910.51
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	107,687,017.15	112,449,484.47
投资损失	-7,780.53	-80,979,772.84
递延所得税资产减少	-146,140.00	-146,966.87
递延所得税负债增加		
存货的减少	8,054,929.49	-7,588,986.87
经营性应收项目的减少	41,745,609.91	-165,989,872.63
经营性应付项目的增加	-44,043,437.16	-113,205,589.40
其他	-474,371,077.21	68,630.43
经营活动产生的现金流量净额	-19,167,624.89	-75,493,580.13
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	7,003,938.65	9,701,551.60
减: 现金的期初余额	9,701,551.60	150,174,964.44
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	-2,697,612.95	-140,473,412.84

(2) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	7,003,938.65	9,701,551.60
其中：库存现金	81,138.78	3,345,567.85
可随时用于支付的银行存款	6,922,799.87	6,075,983.75
可随时用于支付的其他货币资金		280,000.00
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、年末现金及现金等价物余额	7,003,938.65	9,701,551.60
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	10,322,000.00	35,002,507.30

六、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1、本公司的母公司情况

母公司名称	企业类型	注册地址	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码	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 (%)
西安东盛集团有限公司	有限责任	陕西省西安市	郭家学	中药研究开发、高科技企业投资	壹亿伍仟万	29426184-6	22.17	22.17

母公司的实际控制人为郭家学。

2、子公司

子公司情况详见本附注四企业合并及合并财务报表之（一）。

3、其他关联方

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
西安东盛医药研究所	受同一母公司控制	72997369-1
青海同仁铝业有限责任公司	本公司股东之子公司	71044549-3

(二) 关联方交易

其他关联交易

交易类型	关联方名称	本年发生额	上年发生额	定价方式及决策程序
股权转让	西安东盛集团有限公司	400,000,000.00		注 1

2012 年 10 月 12 日，公司与大股东-西安东盛集团有限公司签署《股权转让协议》，将公司持有的山西广誉远国药有限公司部分股权（即：40%股权）转让给东盛集团，转让价格为 40,000.00 万元。该事宜已经公司第四届董事会第三十次会议、2012 年第三次临时股东大会审议通过。截至 2012 年 12 月 31 日，东盛集团已按照协议履行了全部付款义务，工商变更手续亦于 2013 年 4 月 1 日办理完毕。

注 1：本次股权转让定价政策为每股转让价格不得低于 2007 年 1 月西安东盛集团有限公司转让给公司时的价格加上公司受让后盈亏额。2012 年 10 月 12 日，公司召开了第四届监事会第十五次会议，获得全体监事的通过，独立董事并发表了独立董事意见。

(三) 关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保是否已经履行完毕
西安东盛集团有限公司	东盛科技股份有限公司	76,473,848.35	否
西安东盛集团有限公司	陕西东盛医药有限责任公司	7,240,843.49	否

(四) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	年末账面余额		坏账准备	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
西安东盛医药研究所	其他应收款	192,000.00	0.06	76,800.00	40
西安东盛医药研究所	预付账款	530,000.00	1.50		
西安东盛集团有限公	其他应付款	1,741,547.58	0.53		
关联方名称	科目名称	年初账面余额		坏账准备	
		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
西安东盛医药研究所	其他应收款	415,000.00	1.29	83,000.00	20
西安东盛医药研究所	预付账款	530,000.00	1.65		
西安东盛集团有限公	其他应付款	377,555.98	0.19		

七、或有事项

(一) 担保事项

- 1、本公司为控股子公司陕西东盛医药有限责任公司提供担保，担保金额为 524.08 万元。
- 2、根据债权人委员会于 2010 年 12 月 31 日通过的公司高风险或有负债解决方案，本年度公司与相关债权银行签署了 2 份《担保免除协议》，解除担保责任 4,048.83 万元。截至目前，尚余 4,558.49 万元的担保责任的解除仍在积极推进之中。
- 3、截止 2012 年 12 月 31 日，除附注六、(二) 项中已经披露的关联方担保及七、1 中已披露的对子公司的担保外，已通过债权人委员会，清偿比例拟为 20%的，但尚未解除的对非关联方的担保合计 4,558.49 万元。具体担保情况如下：

单位：万元

被担保单位名称	担保内容	担保金额	担保期限	备注
吉林兰宝科技信息股份有限公司	流动资金贷款	4,558.49	2002.11.11-2008.11.10	
担保金额总计		4,558.49		

(二) 诉讼事项

1、根据中国证监会 2010 年 4 月对公司出具的处罚决定书，王勤霞等 148 名小股东陆续将公司诉至西安市中级人民法院，诉讼标的共计 3339.98 万元，经西安市中级人民法院调解后，公司于 2012 年 12 月 7 日前陆续收到 148 份民事调解书，公司自愿与原告协商达成协议，向其累计支付 1295.84 万元后，双方对本案再无任何争议。相关赔偿款，由西安中级人民法院从其 2011 年 7 月 28 日依法处置公司持有的青海制药集团有限责任公司 52.92% 股权的执行款当中代为偿付。

2、已被长城资产管理公司收购的金融债务所涉及的相关诉讼

截至本报告披露日，长城资产管理公司分别与交行西安分行、浦发银行成都分行、大连银行、光大银行西安分行、华夏银行深圳天安支行、浦发银行广州分行、工行西安高新支行、招行西安城南支行、中行陕西省分行、农行西安长安路支行、西安银行碑林支行、建行西安雁塔路支行、工行淮南分行、华夏银行西安分行等 14 家金融债权人签署合同，依法受让了上述金融债权人对公司享有的主债权及所对应的借款合同、还款协议、担保合同及其他法律文件项下的全部权益。目前，上述金融债权人诉公司借款纠纷相关案件的权利主体变更手续尚未全部完成。

(1) 已办理完毕权利主体变更的相关诉讼

i 因浦发银行广州分行与公司借款纠纷一案，浦发银行广州分行向我公司及担保方东盛集团、宝硕股份及郭家学提起诉讼，涉及标的金额 3372.62 万元。2008 年 12 月，广州市越秀区人民法院以 (2008) 越法民二初字第 2079 号民事判决书判决公司按照合同约定清偿借款及利息，并承担案件受理费 23.59 万元。2013 年 2 月 7 日，公司收到越秀区人民法院 (2009) 越法执字第 3153-16 号执行裁定书，裁定变更第三人长城资产管理公司为本案的申请执行人。截至 2012 年 12 月 31 日，公司该笔借款本金余额为 2121.40 万元。

ii 因华夏银行西安分行与东盛医药借款纠纷一案, 华夏银行西安分行向东盛医药及担保方美利纸业提起诉讼, 涉及标的金额 3980 万元。2009 年 11 月 26 日, 西安市中级人民法院以 (2009) 西民三初字第 64 号民事判决书裁定东盛医药按照借款合同的约定清偿借款及利息。2013 年 2 月, 公司收到西安市中级人民法院 (2009) 西执证字第 51-4 号执行裁定书, 裁定变更第三人长城资产管理公司为本案的申请执行人。截至 2012 年 12 月 31 日, 公司已偿还完毕该笔借款本金。

iii 因大连银行与公司借款纠纷一案, 大连银行向公司及担保方东盛集团、东盛药业、郭家学、王玲提起诉讼, 涉及标的金额 9933 万元。2008 年 7 月 15 日, 辽宁省高级人民法院依法分别轮候冻结了东盛集团和东盛药业持有的本公司 54,048,265 股、23,389,578 股限售流通股股份。2008 年 10 月, 在辽宁省高级人民法院的主持下, 双方达成和解, 公司根据 (2008) 辽民二初字第 1 号民事调解书履行还款义务。2012 年 12 月 17 日, 公司收到辽宁省高级人民法院 (2009) 辽执二字第 19-1 号执行裁定书, 裁定变更第三人长城资产管理公司为本案的申请执行人。截至 2012 年 12 月 31 日, 公司该笔借款本金余额为 453.32 万元。

iv 因交行西安分行与公司借款纠纷一案, 交行西安分行向公司及担保方东盛集团、河北宝硕股份有限公司 (以下简称“宝硕股份”) 提起诉讼。2007 年 4 月, 西安市中级人民法院以 (2007) 西民三初字第 47 号民事判决书判决公司按照借款合同的约定清偿借款利息, 并承担案件受理费 24.83 万元。2013 年 2 月, 公司收到西安市中级人民法院 (2009) 西执民字第 77-7 号执行裁定书, 裁定变更第三人长城资产管理公司为本案的申请执行人。截至 2012 年 12 月 31 日, 公司已偿还完毕该笔借款本金。

(2) 正在办理权利主体变更的相关诉讼

i 因招行西安城南支行与公司借款纠纷一案, 招行西安城南支行向公司以及担保方启东盖天力、东盛集团、东盛药业在陕西高院提起了诉讼, 涉及标的 15000 万元。2010 年 7 月 1 日, 陕西省高级人民法院依法继续冻结了东盛集团所持有的公司 5404.83 万股限售流通股股份。截至 2012 年 12 月 31 日, 公司已偿还完毕该笔借款本金。

ii 因华夏银行深圳天安支行与公司借款纠纷一案, 华夏银行天安支行向公司及担保方东盛集团、沧州化学工业股份有限公司 (以下简称“沧州化工”)、宝硕股份、郭家学及东盛科技股份有限公司制药一厂提起诉讼, 涉及标的金额 2629 万元。2008 年 9 月 1 日, 深圳市中级人民法院以 (2007) 深中法民二初字第 21 号民事判决书判决公司按照借款合同的约定清偿借款及利息, 并承担案件受理费等 27.55 万元。2010 年 5 月 11 日, 深圳市中级人民法院依法继续分别冻结、轮候冻结了东盛集团所持有的公司 8265 股、5404 万股限售流通股股份。截至 2012 年 12 月 31 日, 公司该笔借款本金余额为 429.50 万元。

iii 因光大银行西安友谊路支行与公司借款纠纷一案, 光大银行友谊路支行向公司及担保方东盛集团、美利纸业、世纪金花、郭家学、王玲提起诉讼, 涉及标的金额 2442 万元。2008 年 7 月 9 日, 陕西省高级人民法院以 (2006) 陕执二公字第 226-4 号民事裁定书裁定公司按照借款合同约定清偿

借款及利息。截至 2012 年 12 月 31 日，公司该笔借款本金余额为 43.09 万元。

3、其他诉讼

(1) 因北京新浪无线广告有限公司（以下简称“新浪广告”）与公司广告合同纠纷一案，新浪广告向公司及东盛集团提起诉讼，涉及标的金额 338.2 万元。2010 年 1 月，在北京市海淀区人民法院的主持下，三方达成和解，公司根据（2009）海民初字第 21690 号民事调解书履行付款义务。2012 年 12 月 4 日，公司已按照和解协议履行完毕了还款义务。

(2) 因中冶美利纸业股份有限公司（以下简称“美利纸业”）与东盛医药担保追偿权纠纷，美利纸业向东盛医药、东盛科技及东盛集团提起诉讼，涉及标的金额 3799.94 万元。2011 年 5 月 4 日，陕西省西安市中级人民法院分别以（2010）西民四初字第 00037 号、第 00338 号民事裁定书裁定东盛医药向其偿还 3799.94 万元。2012 年 12 月 14 日，东盛医药全额向美利纸业支付了上述款项。

除上述事项外，截止 2012 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的或有事项。

八、债务重组

1、与长城资产管理公司的债务重组

2012 年度，公司及控股子公司安徽东制药有限公司、陕西东盛医药有限责任公司的大部分借款银行将其对公司及上述子公司的借款合同、还款协议、担保合同及其他法律文件项下的全部权益转让给了长城资产管理公司石家庄办事处，转让的本金合计为 71,034.00 万元，转让的借款利息合计为 36,261.58 万元，转让的银行借款本金及利息合计为 107,295.58 万元。

2012 年 12 月 31 日，公司及控股子公司安徽东制药有限公司、陕西东盛医药有限责任公司分别与长城资产管理公司石家庄办事处签署《债务减让协议》，根据协议的约定，公司及上述子公司在向其偿还 42,030.09 万元的借款本金后，长城公司减免公司相应利息债务 47,283.48 万元。截止 2012 年 12 月 31 日公司已向长城资产管理公司石家庄办事处支付 42,600.00 万元，实现利息债务减免 47,283.48 万元。截止 2012 年 12 月 31 日公司应付长城资产管理公司石家庄办事处款项余额为 17,412.09 万元。

除上述事项外，截止 2012 年 12 月 31 日，本公司无其他应披露未披露的债务重组事项。

九、重大承诺事项

截止 2012 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、2012 年 10 月 12 日，公司与大股东-西安东盛集团有限公司签署《股权转让协议》，将公司持有的山西广誉远国药有限公司部分股权（即：40%股权）转让给东盛集团，转让价格为 40000 万元。相关工商变更手续亦于 4 月 1 日办理完毕。

2、2013 年 4 月 3 日，陕西东盛药业股份有限公司与中国长城资产管理公司签署《股份转让协

议书》，将其所持有的公司 1220 万股限售流通股股份转让给长城资产管理公司，截至财务报告日，相关过户手续尚在办理之中。

3、陕西东盛药业股份有限公司持本公司 233,378,298 限售流通股股份、占本公司股份总数 9.589%，分别于 2006 年 5 月 22 日、2007 年 11 月 7 日、2007 年 12 月 25 日质押给了中国建设银行黄南州分行、招商银行西安城南支行、西安市商业银行碑林支行，2013 年 4 月 12 日，上述质押已全部解除。同日，山西省晋中市中级人民法院、陕西省高级人民法院分别解除了因涉及与中国工商银行股份有限公司太谷支行、招商银行股份有限公司西安城南支行诉讼而轮候冻结的东盛药业限售流通股股份。

除上述事项外，截止财务报告日，本公司无应披露未披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

1、2012 年 10 月 12 日，公司与陕西王府实业有限公司签署《西安唐延路 11 号东盛科技房屋及土地使用权资产出让合同》，将公司拥有的位于西安市高新区唐延路 11 号占地面积为 30314.027 m²的国有土地使用权（工业用地）及其地面建筑物-办公大楼等转让给王府实业，转让价格为 23,000.00 万元。该事宜已经公司第四届董事会第三十次会议、2012 年第三次临时股东大会审议通过。2012 年 12 月 31 日，公司与陕西王府实业有限公司完成了相关资产交割。截止财务报告日，陕西王府实业有限公司已支付完毕相关款项。

2、东盛集团持本公司 5,404 万社会法人股股份、占本公司股份总数 22.17%，该股权已于 2005 年 6 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续；因涉及与华夏银行股份有限公司深圳天安支行的诉讼，广东省深圳市中级人民法院冻结了东盛集团持有本公司 5,404 万股限售流通股股份，自 2006 年 11 月 13 日开始冻结，截止 2012 年 12 月 31 日仍未解除司法冻结；因涉及与上海浦东发展银行广州五羊支行、云南云药科技股份有限公司、大连银行股份有限公司、招商银行西安城南支行的诉讼，广东省广州市越秀区人民法院、云南省昆明市中级人民法院、辽宁省高级人民法院、陕西省高级人民法院轮候冻结东盛集团持有本公司 5,404 万股限售流通股股份，截止 2012 年 12 月 31 日仍未解除司法冻结。

3、东盛药业持本公司 233,378,298 限售流通股股份、占本公司股份总数 9.589%，因涉及大连银行股份有限公司的诉讼，辽宁省高级人民法院轮候冻结东盛药业持有本公司 2,339 万股限售流通股股份，截止 2012 年 12 月 31 日仍未解除司法冻结。

4、以下事项的存在对本公司经营能力产生重大影响：

截止 2012 年 12 月 31 日，公司银行借款 2,831.79 万元，其中逾期借款 1,138.75 万元；欠付长城资产管理公司石家庄办事处收购的金融债权款项 17,982.01 万元；对外担保或有损失计提的预计负债 4,558.49 万元。

对上述事项，本公司拟（已）采取如下措施改善持续经营状况：

2013 年, 公司将继续积极推进债务重组、全力提升主营效益, 同时, 围绕“创新、求实、增效、共赢”的主题, 不断提高精细化管理水平, 提升运营效率, 全力构建企业核心竞争力, 以确保公司的持续、健康发展。

(1) 债务重组

公司将进一步推进债务重组工作, 以实现全面化解公司金融债务风险的目标。截至 2012 年 12 月 31 日, 公司金融债务为 21337.33 万元 (本金 14166.62 万元, 利息 7170.71 万元), 其中欠付长城公司收购的金融债权款项为 17982.01 万元。

(2) 提升主营效益 2013 年, 公司将围绕以下三个方面开展工作, 以实现主营效益的提升:

① 以拥有龟龄集、定坤丹、安宫牛黄丸等传统中药为核心的广誉远国药为战略发展基石, 通过严控质量标准、加大学术推广力度、加强自身培训力度, 完善内控体系建设等方面的合力, 不断提升广誉远国药品牌, 促进利润的额提升。

② 以东盛医药为核心, 进一步整合公司普药产品资源, 一方面加大招商工作的业务拓展, 从服务、信息传递、考核管理的推挤, 有序达成目标; 另一方面不断提升自建队伍的营销水平, 继续通过商务渠道推广、城乡市场终端定位模式以提升运营质量。

③ 不断完善内部控制规范体系, 加强财务管控能力, 加大审计监督力度, 防范风险, 提高公司治理水平。

广誉远国药作为公司的核心企业, 公司将从管理上不断完善组织架构, 加强一线队伍的协调管理和督导, 注重精耕细作, 挖掘最大潜能。严格遴选合作商业, 开展多场大型商业主题活动。2013 年, 针对广誉远的发展, 公司将采取以下措施:

(1) 营销方面

① 加强龟龄集酒、精品、自建、招商四支销售队伍的管理, 增加销售代表, 扩充销售力量。

② 公司利用全国非物质文化遗产高峰论坛在太原召开的契机, 推出广誉远精品中药新品上市, 召开广誉远精品国药区域合作研讨会, 积极推进国药堂的建设, 广誉远精品国药战略迈入实施阶段。

③ 加大重点市场精耕细作的力度, 提高市场开发能力, 建立起覆盖全国的营销网络, 使市场份额不断扩大。

④ 继续高举学术大旗, 专注医院开发与上量管理, 提高人均单产、品种单产和人均贡献率; 加大对窜货、跨地区调拨等不轨行为的查处力度, 维护市场秩序, 确保广誉远销售市场的良性发展。

⑤ 通过对保健酒市场的调研, 目前保健酒市场容量为 130 亿元, 而且还在以 30% 的速度增长, 大的行业背景已经为龟龄集保健酒提供了极大的市场容量和发展契机。广誉远将以各种节日为基准点, 通过以点带面的方式, 利用现有的事业部、营销网络, 通过大型超市、酒店等推广产品, 以及团购销售等方式, 提升其在保健酒市场的份额。

(2) 产品研发方面

根据市场反馈结果, 公司积极进行产品的二次开发, 在药品方面已经进行了定坤丹口服液等的研发, 同时, 精品龟龄集系列也已在 2013 年初全面推出, 以满足不同层次对需求。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
应收关联方款	1,665,236.69	11.01			1,665,236.69
按组合计提坏账准备的应收账款	13,464,123.56	88.99	1,266,535.02	3、10、20、40、60	12,197,588.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	15,129,360.25	100.00	1,266,535.02		13,862,825.23
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	12,487,939.95	100.00	1,153,254.34	3、10、20、40	11,334,685.61
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	12,487,939.95	100.00	1,153,254.34		11,334,685.61

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	7,396,306.51	54.93	221,780.18	7,174,526.33
1-2 年	4,301,450.49	31.95	430,145.05	3,871,305.44

2-3 年	824,384.44	6.12	164,876.89	659,507.55
3-- 4 年	577,281.86	4.29	230,912.74	346,369.12
4--5 年	364,700.26	2.71	218,820.16	145,880.10
合 计	13,464,123.56	100.00	1,266,535.02	12,197,588.54
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例	坏账准备	净额
1 年以内	6,348,597.58	50.84	153,936.50	6,194,661.08
1-2 年	3,510,780.64	28.11	351,078.06	3,159,702.58
2-3 年	1,995,588.00	15.98	399,117.60	1,596,470.40
3-- 4 年	632,973.73	5.07	249,122.18	383,851.55
合 计	12,487,939.95	100.00	1,153,254.34	11,334,685.61

(2) 年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的 比例 (%)
陕西东盛医药有限责任公司	子公司	1,665,236.69	1 年以内	11.01
内蒙古林蒙医药有限责任公司	非关联方	883,500.00	4 年以内	5.84
湖北廖斯威	非关联方	745,300.00	2 年以仙	4.93
福州回春药业有限公司	非关联方	514,328.58	1 年以内	3.4
福建中源医药有限公司药品分公司	非关联方	459,144.00	2 年以内	3.03
合 计		4,267,509.27		28.21

(3) 应收其他关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	年末金额	占应收账款总额的比例 (%)
陕西东盛医药有限责任公司	子公司	1,665,236.69	11.01
合 计		1,665,236.69	11.01

(二) 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下:

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提 坏账准备的应收账款	146,000,600.00	50.96			146,000,600.00
应收政府部门款	73,381,529.62	25.62			73,381,529.62

应收关联方款	39,644,815.16	13.84			36,944,815.16
按组合计提坏账准备的其他应收款	12,814,117.51	4.47	1,297,545.90	3、10、20、40、60	11,516,571.61
内部备用金	14,633,228.77	5.11			14,633,228.77
合计	286,474,291.06	100.00	1,297,545.90		285,176,745.16
类别.	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
应收政府部门款	132,055,929.00	77.92			132,055,929.00
应收关联方款	30,000,000.00	17.70			30,000,000.00
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,779,352.46	4.00	735,243.52	3、10、20、40	6,044,108.94
内部备用金	647,595.06	0.38			647,595.06
合计	169,482,876.52	100.00	735,243.52		168,747,633.00

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	9,832,479.29	76.73	294,974.53	9,537,504.76
1—2 年	960,167.84	7.49	96,016.78	864,151.06
2—3 年	485,011.25	3.78	97,002.25	388,009.00
3—4 年	561,615.69	4.38	224,646.28	336,969.41
4—5 年	974,843.44	7.61	584,906.06	389,937.38
合计	12,814,117.51	100.00	1,297,545.90	11,516,571.61
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	4,244,951.71	62.62	127,072.55	4,117,879.16
1—2 年	899,774.62	13.27	87,198.70	812,575.92
2—3 年	659,782.69	9.73	131,034.89	528,747.80
3—4 年	974,843.44	14.38	389,937.38	584,906.06
合计	6,779,352.46	100.00	735,243.52	6,044,108.94

(2) 年末大额其他应收款列示如下：

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
陕西王府实业有限公司	出售不动产	非关联方	146,000,600.00	1 年以内	50.96
陕西西安市中级人民法院	案件执行款	非关联方	67,979,279.62	1-2 年	23.73
山西广誉远国药有限公司	子公司流动资金	关联方	30,000,000.00	2-3 年	10.47
产业园处置税款备用金	房产处置税款	关联方	14,500,000.00	1 年以内	5.06
安徽东盛制药有限公司	往来款	关联方	6,944,815.16	1 年以内	2.42
合 计			265,424,694.78		82.64

注：应收陕西王府实业有限公司不动产购买款，财务报告日前已全部收到。

(3) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	年末金额	占其他应收款总额的比例 (%)
山西广誉远国药有限公司	子公司	30,000,000.00	10.47
安徽东盛制药有限公司	子公司	6,944,815.16	2.42
北京广誉远投资管理有限公司	孙公司	2,700,000.00	0.94
合 计		39,644,815.16	13.83

(三) 长期股权投资

1、长期股权投资分项列示如下：

被投资单位	年初账面余额		本年增减额（减少以“-”号填列）		年末账面余额
被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	年初账面余额	本年增减额（减少以“-”号填列）	年末账面余额
陕西东盛医药有限责任公司	98.97	98.97	45,564,400.00		45,564,400.00
东盛科技启东盖天力制药股份有限公司	95.64	95.64	19,182,009.18		19,182,009.18
山西广誉远国药有限公司	95.00	95.00	35,214,126.44	-14,827,000.61	20,387,125.83
安徽东盛制药有限公司	100.00	100.00	11,555,609.75		11,555,609.75
安徽东盛友邦制药有限公司	100.00	100.00	14,365,238.88		14,365,238.88
合 计			125,881,384.25	-14,827,000.61	111,054,383.64

2、公司在本年度转让了子公司山西广誉远国药有限公司 40%的股权，详见附注六、（二）所述。

3、公司对子公司山西广誉远国药有限公司的长期股权投资为 2,038.71 万元，所占股权比例为

55.00%，该公司系本公司按评估价值从西安东盛集团有限公司受让的控股子公司，公司 2012 年度亏损-494.46 万元，截止 2012 年 12 月 31 日山西广誉远国药有限公司累计亏损 10,507.15 万元、净资产 2,819.17 万元；

4、对子公司安徽东盛友邦制药有限责任公司长期股权投资为 1,436.52 万元，所占股权比例为 98.77%，该公司也系本公司按评估价值从西安东盛集团有限公司受让的控股子公司，公司 2012 年度仍为亏损，亏损-390.62 万元，截止 2012 年 12 月 31 日，安徽友邦制药有限责任公司累计亏损-3,133.33 万元、净资产-1,257.86 万元。

5、本报告期不存在应计提长期股权投资减值准备的情况。

(四) 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	37,754,236.60	34,397,837.22
其中：主营业务收入	37,754,236.60	34,397,837.22
营业成本	18,582,087.80	23,587,089.67
其中：主营业务成本	18,582,087.80	23,587,089.67

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品销售	37,754,236.60	18,582,087.80	34,397,837.22	23,587,089.67
合计	37,754,236.60	18,582,087.80	34,397,837.22	23,587,089.67

(3) 主营业务按产品类别分项列示如下：

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
OTC	8,815,783.31	9,752,808.04	3,520,767.81	9,815,599.86
处方药	28,938,453.29	8,829,279.76	30,877,069.41	13,771,489.81
合计	37,754,236.60	18,582,087.80	34,397,837.22	23,587,089.67

(五) 投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
长期股权投资转让收益		61,999,999.80
权益法核算的长期股权投资		5,469,529.51
成本法核算的长期股权投资收益		10,860,475.76
合计		78,330,005.07

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额
青海制药(集团)有限责任公司		5,469,529.51
合计		5,469,529.51

(六) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	235,467,623.64	260,997,980.69
加: 资产减值准备	857,350.97	930,695.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,922,928.10	10,602,968.55
无形资产摊销	90,259.08	296,496.66
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	-61,033,498.35	
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	83,451,531.00	67,107,146.54
投资损失		-78,330,005.07
递延所得税资产减少		
递延所得税负债增加		
存货的减少	-934,125.83	2,117,587.45
经营性应收项目的减少	-13,172,004.38	-220,881,453.00
经营性应付项目的增加	-179,461,702.44	-93,181,428.69
其他	-297,680,196.08	
经营活动产生的现金流量净额	-221,491,834.29	-50,340,011.00
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	1,812,236.40	2,706,227.16
减: 现金的期初余额	2,706,227.16	67,892,952.39

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	-893,990.76	-65,186,725.23

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”），本公司非经常性损益如下：

项目	本年发生额	上年发生额
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	61,036,736.63	6,194.84
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）		150,000.00
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	472,834,831.97	
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		289,074,144.10
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调		

整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-15,459,547.31	94,113,919.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	518,412,021.29	383,344,257.94
减：所得税影响额		27,679,088.94
非经常性损益净额（影响净利润）	518,412,021.29	355,665,169.00
其中：归属于少数股东损益的非经常性损益	1,823,855.22	3,625,991.02
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	516,588,166.07	352,039,177.98
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	-161,016,686.16	-100,587,009.54

（二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期利润	本年数		
	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		1.46	1.46
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.66	-0.66

报告期利润	上年数		
	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		1.03	1.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润		-0.41	-0.41

十四、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2013年4月16日决议批准。

根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。