



浙江亚太药业股份有限公司

Zhejiang Yatai Pharmaceutical Co., Ltd

2011年半年度报告

(全文)

2011年8月

重要提示

本公司董事会、监事会及其董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对 2011 年半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司全体董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人吕旭幸、主管会计工作负责人何珍及会计机构负责人(会计主管人员)何珍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

| | | |
|-----|---------------|----|
| 第一节 | 公司基本情况 | 3 |
| 第二节 | 主要财务数据和指标 | 5 |
| 第三节 | 股东变动和主要股东持股情况 | 6 |
| 第四节 | 董事、监事、高级管理人员 | 8 |
| 第五节 | 董事会报告 | 9 |
| 第六节 | 重要事项 | 18 |
| 第七节 | 财务报告 | 24 |
| 第八节 | 备查文件 | 76 |

第一节 公司基本情况

一、公司名称

中文名称：浙江亚太药业股份有限公司

英文名称：Zhejiang Yatai Pharmaceutical Co., Ltd

中文简称：亚太药业

二、公司法定代表人：吕旭幸

三、公司联系人及联系方式

| | | |
|---------|-------------------|-------------------|
| 股票简称 | 亚太药业 | |
| 股票代码 | 002370 | |
| 上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | |
| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 孙黎明 | 朱凤 |
| 联系地址 | 浙江省绍兴县云集路 1152 号 | 浙江省绍兴县云集路 1152 号 |
| 电话 | 0575-84810101 | 0575-84810101 |
| 传真 | 0575-84810101 | 0575-84810101 |
| 电子信箱 | ytdsh@ytyaoye.com | ytdsh@ytyaoye.com |

四、公司注册地址：浙江省绍兴县云集路 1152 号

办公地址：浙江省绍兴县云集路 1152 号

邮政编码：312030

公司互联网网址：<http://www.ytyaoye.com>

公司电子信箱：ytdsh@ytyaoye.com

五、公司选定的信息披露报刊名称：《证券时报》

登载半年度报告的中国证监会指定网站网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司半年度报告备置地点：公司证券投资部

六、公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所

公司股票简称：亚太药业

公司股票代码：002370

七、其他有关资料

公司首次登记注册日期: 2001年12月31日

公司最近一次变更注册登记日期: 2011年7月25日

公司注册登记地点: 浙江省工商行政管理局

公司法定营业执照注册号: 330000000006107

公司税务登记号: 330621146008822

公司聘请的会计师事务所: 天健会计师事务所有限公司

公司聘请的会计师事务所办公地址: 浙江省杭州市西溪路128号6-10层

第二节 主要财务数据和指标

一、公司主要财务数据和指标(单位:人民币元)

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年度期末增 减(%) |
|--------------------------------|----------------|----------------|----------------------|
| 总资产(元) | 860,523,841.26 | 864,977,832.88 | -0.51% |
| 归属于上市公司股东的所有者权益(元) | 746,392,520.31 | 719,953,350.77 | 3.67% |
| 股本(股) | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 | 0.00% |
| 归属于上市公司股东的每股净资产(元/ 股) | 6.22 | 6.00 | 3.67% |
| | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 (%) |
| 营业总收入(元) | 215,843,227.93 | 211,104,727.55 | 2.24% |
| 营业利润(元) | 28,505,388.92 | 24,192,905.99 | 17.83% |
| 利润总额(元) | 30,791,205.32 | 24,148,241.96 | 27.51% |
| 归属于上市公司股东的净利润(元) | 26,170,423.51 | 20,546,780.58 | 27.37% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损 益后的净利润(元) | 24,051,477.85 | 20,405,707.78 | 17.87% |
| 基本每股收益(元/股) | 0.22 | 0.20 | 10.00% |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.22 | 0.20 | 10.00% |
| 加权平均净资产收益率(%) | 3.57% | 4.46% | -0.89% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%) | 3.28% | 4.43% | -1.15% |
| 经营活动产生的现金流量净额(元) | 22,136,000.66 | -2,309,826.71 | 1,058.34% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额(元/ 股) | 0.18 | -0.02 | 1,000.00% |

二、非经常性损益项目(单位:人民币元)

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|--|--------------|---------|
| 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 | 2,590,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -97,122.75 | |
| 所得税影响额 | -373,931.59 | |
| 合计 | 2,118,945.66 | - |

第三节 股东变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况

公司股份变动情况如下表(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 | 90,000,000 | 75.00% | | | | -15,930,000 | -15,930,000 | 74,070,000 | 61.73% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 90,000,000 | 75.00% | | | | -15,930,000 | -15,930,000 | 74,070,000 | 61.73% |
| 其中:境内非国有法人持股 | 69,930,000 | 58.28% | | | | | | 69,930,000 | 58.28% |
| 境内自然人持股 | 20,070,000 | 16.73% | | | | -15,930,000 | -15,930,000 | 4,140,000 | 3.45% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中:境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 30,000,000 | 25.00% | | | | 15,930,000 | 15,930,000 | 45,930,000 | 38.28% |
| 1、人民币普通股 | 30,000,000 | 25.00% | | | | 15,930,000 | 15,930,000 | 45,930,000 | 38.28% |
| 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 | 120,000,000 | 100.00% | | | | | | 120,000,000 | 100.00% |

二、前10名股东、前10名无限售条件股东持股情况表(单位:股)

| 股东总数 | | | | | | 12,965 |
|------------|---------|--------|------------|-------------|------------|--------|
| 前10名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 持股总数 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 | |
| 浙江亚太集团有限公司 | 境内非国有法人 | 45.00% | 54,000,000 | 54,000,000 | 22,310,000 | |

| | | | | | |
|----------------------|--|-------------|------------|------------|---|
| 绍兴县亚太房地产有限公司 | 境内非国有法人 | 13.28% | 15,930,000 | 15,930,000 | 0 |
| 朱坚贤 | 境内自然人 | 3.60% | 4,320,000 | 0 | 0 |
| 陈兴华 | 境内自然人 | 3.60% | 4,320,000 | 0 | 0 |
| 徐江 | 境内自然人 | 3.60% | 4,320,000 | 0 | 0 |
| 钟建富 | 境内自然人 | 3.45% | 4,140,000 | 4,140,000 | 0 |
| 孙亚 | 境内自然人 | 2.48% | 2,970,000 | 0 | 0 |
| 尚乃明 | 境内自然人 | 0.21% | 251,600 | 0 | 0 |
| 张翠贞 | 境内自然人 | 0.18% | 210,000 | 0 | 0 |
| 徐均荣 | 境内自然人 | 0.17% | 200,000 | 0 | 0 |
| 前 10 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 | |
| 朱坚贤 | | 4,320,000 | | 人民币普通股 | |
| 陈兴华 | | 4,320,000 | | 人民币普通股 | |
| 徐江 | | 4,320,000 | | 人民币普通股 | |
| 孙亚 | | 2,970,000 | | 人民币普通股 | |
| 尚乃明 | | 251,600 | | 人民币普通股 | |
| 张翠贞 | | 210,000 | | 人民币普通股 | |
| 徐均荣 | | 200,000 | | 人民币普通股 | |
| 郭彦文 | | 194,857 | | 人民币普通股 | |
| 招商银行-兴全合润分级股票型证券投资基金 | | 176,577 | | 人民币普通股 | |
| 米佳 | | 163,500 | | 人民币普通股 | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 浙江亚太集团有限公司为公司的控股股东；绍兴县亚太房地产有限公司为亚太集团全资子公司，公司第二大股东；钟建富为公司股东，实际控制人陈尧根配偶之胞弟；除以上情况外，未知公司前 10 名无限售条件股东中相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | |

三、控股股东及实际控制人变更情况

公司控股股东为浙江亚太集团有限公司（以下简称“亚太集团”），公司实际控制人为陈尧根先生，在报告期内均没有发生变化。

第四节 董事、监事、高级管理人员

一、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持有公司股票变动情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持有本公司股份未发生变动。

二、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员持有公司股票期权的情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员未发生持有公司期权的情况。

三、报告期内，公司董事、监事和高级管理人员新聘或解聘情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员未发生新聘或解聘情况。

第五节 董事会报告

一、公司经营情况

(一) 报告期内的总体经营情况

2011年是我国“十二五”规划的开局之年，也是深化医疗卫生体制改革的攻坚之年。随着2010年版《中国药典》的颁行以及2010年版《药品生产质量管理规范》正式实施，公司面临着产业升级加快、产业综合成本增加、产业集中度不断提升的竞争格局，增加了公司经营管理、质量管理的难度；与此同时，也为公司发展带来新一轮的发展良机。报告期内，公司经营层在董事会的领导下，紧紧围绕年初制订的经营目标和工作方针，始终坚持以“生产老百姓用的起的好药”为核心，使公司生产经营保持平稳可持续发展。报告期内，公司实现营业收入21,584.32万元，同比增长2.24%；实现营业利润2,850.54万元，同比增长17.83%；实现归属于上市公司股东的净利润2,617.04万元，同比增长27.37%。

按照年初公司规划及经营目标，公司上半年主要开展以下工作：一是继续坚持立足基层医疗机构和基层医疗市场，根据新医改的政策变化，不断深化营销体系建设，扩充销售队伍，提升服务品质；二是继续加强研发创新体系建设与研发投入，提升技术创新水平，报告期内，公司取得了“盐酸头孢他美酯胶囊及其制备方法”和“盐酸头孢唑肟丙匹酯的合成工艺”两项发明专利权；三是根据公司资源配备的实际状况，确保募投项目的顺利实施；四是利用超募资金设立全资子公司，启动诊断试剂新项目。

(二) 主营业务的范围及经营情况

1、公司主营业务范围及经营状况

本公司主要从事化学制剂及原料药的研发、生产、销售。治疗领域涉及抗生素、抗病毒、心血管、消化系统、解热镇痛等五大类。现公司主导产品有罗红霉素胶囊、头孢氨苄胶囊、阿奇霉素分散片及注射用阿奇霉素，其他主要产品有注射用泮托拉唑钠、阿莫西林克拉维酸钾分散片、头孢泊肟酯胶囊、注射用头孢米诺钠、注射用利巴韦林、奥美拉唑肠溶胶囊等，上述产品均具有良好的市场空间，是公司主要的收入及利润来源。

报告期内，公司主营业务、主要产品均没有发生重大变化。

2、公司主营业务分行业、产品情况

单位：万元

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|---------|----------------|----------------|---------------|
| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率(%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 毛利率比上年同期增减(%) |
| 医药 | 21,561.22 | 14,890.18 | 30.94% | 2.17% | -0.95% | 2.17% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 化学制剂 | | | | | | |
| 抗生素类 | 15,642.22 | 11,663.93 | 25.43% | -11.31% | -10.16% | -0.96% |
| 抗病毒类 | 1,070.82 | 622.12 | 41.90% | 20.81% | 14.93% | 2.97% |
| 消化系统类 | 2,404.08 | 467.04 | 80.57% | 120.17% | -12.71% | 29.57% |
| 心血管类 | 905.11 | 618.75 | 31.64% | -17.15% | -11.22% | -4.57% |
| 解热镇痛类 | 276.74 | 164.82 | 40.44% | 460.32% | 417.49% | 4.93% |
| 其他 | 384.21 | 236.12 | 38.54% | 10.93% | -3.77% | 9.38% |
| 小计 | 20,683.19 | 13,772.78 | 33.41% | -1.99% | -8.38% | 4.64% |
| 原料药 | 878.03 | 1,117.40 | -27.26% | | | |

报告期内，公司综合毛利率为 30.94%，比上年同期上升 2.17 个百分点，主要原因是：消化系统类制剂的销量和价格增长较为明显，毛利率比上年同期增长 29.57%。

3、公司主营业务分地区情况

单位：万元

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|----|-----------|--------------|
| 境内 | 20,682.98 | -1.81% |
| 境外 | 878.24 | 1,757.94% |

4、报告期内，公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力变化情况

报告期内，公司积极开拓原料药业务，2011 年上半年累计实现原料药销售 878.03 万元，但由于其产销未达到盈亏平衡点，原料药业务仍处于亏损状态。

报告期内，公司加大了对消化系统类和解热镇痛类产品的市场开拓力度，特别是以注射用泮托拉唑钠为主的消化系统类制剂，经过近两年多的市场培育，成效显著，2011 年上半年的销售额较上年同期增长 120.17%。

5、报告期内，公司没有对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(三) 报告期公司主要会计项目发生重大变化的原因说明

1、资产负债表项目大幅度变动的原因分析

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 增减额 | 增减幅度 | 变动原因 |
|------|---------------|---------------|----------------|---------|-----------------------------|
| 应收票据 | 28,471,235.60 | 49,699,393.75 | -21,228,158.15 | -42.71% | 主要系报告期内货款回收方式中票据结算的比例有所下降及到 |

| | | | | | |
|--------|---------------|---------------|----------------|----------|--|
| | | | | | 期托收增加所致 |
| 预付款项 | 14,793,399.29 | 7,092,790.36 | 7,700,608.93 | 108.57% | 主要系报告期内募投资项目设备预付款增加所致 |
| 应付票据 | | 13,600,000.00 | -13,600,000.00 | -100.00% | 主要系上期开具的银行承兑汇票报告期内到期解付所致 |
| 应付职工薪酬 | 4,127,672.78 | 6,547,266.23 | -2,419,593.45 | -36.96% | 主要系报告期内支付上年度年终奖所致 |
| 应交税费 | 3,194,396.69 | -2,313,269.69 | 5,507,666.38 | 238.09% | 主要系上期因募集资金项目购入设备增加导致进项税额增加,上期末留抵税额增加所致 |
| 其他应付款 | 196,830.56 | 287,474.71 | -90,644.15 | -31.53% | 主要系报告期内应付暂收款减少所致。 |

2、利润表项目大幅度变动的原因分析

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 增减额 | 增减幅度 | 变动原因 |
|---------|---------------|---------------|---------------|----------|--------------------------------------|
| 营业税金及附加 | 628,816.28 | 1,069,636.11 | -440,819.83 | -41.21% | 主要系上期应交增值税留抵税额增加,按增值税计缴的各项地方附加税费减少所致 |
| 销售费用 | 21,134,631.93 | 15,791,490.42 | 5,343,141.51 | 33.84% | 主要系报告期内加强营销网络终端建设,差旅费大幅增长所致 |
| 财务费用 | -2,189,609.44 | 1,827,945.23 | -4,017,554.67 | -219.79% | 主要系报告期内收到募集资金相应利息收入增加所致 |
| 营业外收入 | 2,593,470.00 | 165,968.00 | 2,427,502.00 | 1462.63% | 主要系报告期内收到政府补助增加所致 |

3、现金流量表项目大幅变动原因分析

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上年同期金额 | 增减额 | 增减幅度 | 变动原因 |
|---------------|----------------|----------------|---------------|----------|-------------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 22,136,000.66 | -2,309,826.71 | 24,445,827.37 | 1058.34% | 主要系报告期内销售商品收到的现金增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -20,730,597.91 | -17,229,333.75 | -3,501,264.16 | -20.32% | 主要系报告期内募集资金项目投资项目开工建设所致 |

| | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|-----------------|----------|------------------------------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -11,538,630.54 | 413,456,622.94 | -424,995,253.48 | -102.79% | 主要系上年同期首次公开发行股票收到募集资金,报告期内无此业务发生所致 |
|---------------|----------------|----------------|-----------------|----------|------------------------------------|

(四) 主要子公司的经营情况

公司全资子公司绍兴科锐捷生物科技有限公司,注册资本为人民币1,000万元,成立于2011年5月26日,经营范围:一般经营项目:研发:实验试剂、生物试剂、诊断试剂及技术服务咨询;销售:第一类医疗器械。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目)。截至2011年6月30日,该公司总资产15,194,249.48元,净资产14,994,249.48元。

二、报告期内公司投资情况

(一) 报告期募集资金使用情况

1、募集资金使用情况(单位:人民币万元)

| 募集资金总额 | | 48,000.00 | | 本报告期投入募集资金总额 | | 1,919.84 | | | | |
|-----------------------|----------------|------------|------------|--------------|---------------|---------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | 已累计投入募集资金总额 | | 11,078.46 | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | 已累计投入募集资金总额 | | 11,078.46 | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 0.00% | | 已累计投入募集资金总额 | | 11,078.46 | | | | |
| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 研发质检中心新建工程 | 否 | 3,233.00 | 3,233.00 | 423.96 | 1,957.63 | 60.55% | 2011年12月31日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 新建年产胶囊4.3亿粒生产线项目 | 否 | 3,801.00 | 3,801.00 | 253.40 | 2,370.35 | 62.36% | 2011年03月31日 | 1.85 | 否 | 否 |
| 新建年产冻干粉针剂5,800万支生产线项目 | 是 | 7,129.00 | 8,858.00 | 648.97 | 6,156.97 | 69.51% | 2011年6月30日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 新建年产粉针剂8,500万支生产线项目 | 否 | 4,756.00 | 4,756.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 2011年12月31日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 扩建年产片剂3.3亿片生产线项目 | 否 | 2,592.00 | 2,592.00 | 579.66 | 579.66 | 22.36% | 2012年12月31日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 扩建年产头孢类胶囊 | 否 | 2,085.00 | 2,085.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 2012年12月 | 0.00 | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|---|--|-----------|-----------|----------|-----------|-------|------------------|------|-----|---|
| 6.2 亿粒生产线项目 | | | | | | | 31 日 | | | |
| 承诺投资项目小计 | - | 23,596.00 | 25,325.00 | 1,905.99 | 11,064.61 | - | - | 1.85 | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 补充新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目资金 | 是 | 1,729.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | 2011 年 06 月 30 日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 设立全资子公司——绍兴科锐捷生物科技有限公司,并实施“绍兴科锐捷生化诊断试剂研发及产业化项目” | 否 | 1,500.00 | 1,500.00 | 13.85 | 13.85 | 0.92% | 2012 年 12 月 31 日 | 0.00 | 不适用 | 否 |
| 归还银行贷款(如有) | - | | | | | | - | - | - | - |
| 补充流动资金(如有) | - | | | | | | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | 3,229.00 | 1,500.00 | 13.85 | 13.85 | - | - | 0.00 | - | - |
| 合计 | - | 26,825.00 | 26,825.00 | 1,919.84 | 11,078.46 | - | - | 1.85 | - | - |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | <p>(一) 新建年产胶囊 4.3 亿粒生产线项目未达到预期收益的原因 项目于 4 月份投产,产能尚在爬坡,二季度末生产的部分产品尚未实现销售。</p> <p>(二) 新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目未达到计划进度的原因 截止 2011 年 6 月 30 日,该项目已完成项目土建和设备安装,为确保顺利通过新版 GMP 验收,目前该项目仍根据新版 GMP 的要求在进行系统调试和确认,与原募投项目实施进度相比将适当延期。根据《药品生产质量管理规范》,该项目尚需经过国家食品药品监督管理局的现场审核并取得 GMP 证书,方可投入正式生产。公司将在系统调试全部完成后及时申请新版 GMP 验收,并根据项目后续进展情况及时履行信息披露义务。</p> <p>(三) 其他募投项目 其余募集资金投资项目尚处于建设期或待建期。</p> | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | <p>适用</p> <p>本公司超募资金总额共计 211,746,350.00 元。 经本公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过,同意公司以超募资金 1,729 万元补充“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”资金缺口;经本公司 2010 年度股东大会审议通过,同意公司以超募资金 1,500 万元设立全资子公司——绍兴科锐捷生物科技有限公司,并实施“绍兴科锐捷生化诊断试剂研发及产业化项目”。截至 2011 年 6 月 30 日,其余超募资金存放于募集资金项目专户。</p> | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | <p>适用</p> <p>经本公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过,决定将募集资金投资项目“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”的设计方案按照欧盟标准及新版 GMP 征求意见稿进行及时调整,包括生产区域的重新设计、公用系统的升级、设备重新选型等。并将投资额由 7,129 万元调整为 8,858 万元,超过的 1,729 万元由超募资金补充。</p> | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 经本公司第三届董事会第二十次会议审议通过，公司用募集资金置换先期已累计投入的资金共计 2,819.80 万元，其中“研发质检中心新建工程”置换 920.74 万元，“新建年产胶囊 4.3 亿粒生产线项目”置换 1,138.87 万元，“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”置换 760.19 万元。天健会计师事务所有限公司对该事项出具了天健审（2010）3015 号《关于浙江亚太药业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 经公司第三届董事会第二十六次会议审议通过，同意公司运用部分闲置的募集资金补充流动资金，金额为人民币 4,000 万元，使用期限不超过董事会批准之日起六个月，即 2010 年 12 月 4 日至 2011 年 6 月 3 日，到期后，相关募集资金将归还至募集资金专户。2011 年 6 月 3 日，公司已将上述资金全部归还至募集资金专用账户。 经本公司第四届董事会第四次会议审议通过，同意公司运用部分闲置的募集资金补充流动资金，金额为人民币 4,000 万元，使用期限不超过董事会批准之日起六个月，即 2011 年 6 月 16 日至 2011 年 12 月 15 日。到期后，相关募集资金将归还至募集资金专户。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 已签订三方监管协议、四方监管协议，存放于各募集资金项目专户，并按募集资金使用计划实施。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 不适用 |

2、募集资金变更项目情况

报告期内，公司募集资金项目未发生变更。

（二）重大非募集资金投资项目情况

报告期内，公司没有重大非募集资金投资项目。

三、对公司 2011 年下半年的工作展望

（一）2011 年下半年的重点工作

公司将密切关注我国医药行业发展环境及其市场的状况，充分考虑产业综合成本、药品价格政策的因素，继续实施既定的 2011 年度经营战略和重点工作，下半年将重点做好以下几方面工作：

1、加快新版 GMP 的实施，不断提升质量管理水平。新版 GMP 已颁布实施，公司将继续加强对新版 GMP 的学习和培训，并逐步在车间落实新版 GMP。

2、加强原料药厂区的经营管理。一是加强质量研究，制定每一步反应中间体的质量标准，提高现有两个品种的收率和产能；二是加强原料药产品研发；三是加强对设施设备的维护和保养。

3、优化营销体系建设。公司将进一步完善销售网络，巩固制剂产品在基层医疗市场的领先地位，并确保其在高端临床市场的有效开拓；公司将继续优化原料药的销售团队，尽快开拓原料药国内外的销售市场，争取实现下半年公司整体销售业绩的增长。

4、加强新产品和新工艺的研发。在注重新产品研发的同时，重点加强对现有产品的二次研发，通过工艺提升、处方优化等实现产品结构优化、产品质量提高、产品生命周期延长，保证公司的持续发展。

5、加强人才队伍建设和企业文化建设，逐步打造学习型和创新型管理团队。

6、坚持资本运作和产品经营并举，择机通过收购兼并等资本运作方式整合行业资源，进一步提升公司资产质量。

(二) 对 2011 年 1-9 月经营业绩的预计

| | | | | |
|----------------------------|--|---------------|----|--------|
| 2011 年 1-9 月预计的经营业绩 | 归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度小于 30% | | | |
| 2011 年 1-9 月净利润同比变动幅度的预计范围 | 归属于上市公司股东的净利润比上年同期增减变动幅度为： | -20.00% | ~~ | 20.00% |
| 2010 年 1-9 月经营业绩 | 归属于上市公司股东的净利润（元）： | 31,730,061.68 | | |
| 业绩变动的说明 | 预计下一报告期公司生产经营保持稳定的情况下，公司归属于上市公司股东净利润比上年同期增减幅度小于 20%。 | | | |

四、公司开展投资者关系管理的具体情况

报告期内，公司严格按照《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及公司《投资者关系管理制度》和《信息披露管理制度》的要求，认真做好投资者关系管理工作，最大限度保证投资者与公司信息交流的顺畅：

1、公司指定董事会秘书为投资者关系管理工作的负责人，公司证券投资部为开展投资者关系管理工作的日常工作机构，在董事会秘书的领导下开展工作。

2、2011 年 4 月 29 日，公司通过全景网互动平台举行了 2010 年年度报告网上说

明会,公司董事长兼总经理吕旭幸先生、董事兼财务总监何珍女士、副总经理兼董事会秘书孙黎明先生、独立董事陈枢青先生和公司保荐代表人孙晓青女士出席了本次网上说明会,并就公司经营情况、发展前景等与投资者进行了坦诚的交流和沟通,对投资者关心的问题进行了认真细致地回答。

3、公司重视投资者关系管理工作,开设了投资者咨询热线、传真和电子邮箱;妥善地安排投资者、分析师等特定对象到公司现场参观、座谈、调研等;认真回答投资者电话咨询,加强同投资者交流和沟通;及时、准确、真实、完整地披露应披露的信息,确保所有投资者公平地获得公司信息。

4、公司指定信息披露的报纸为《证券时报》,指定信息披露网站为巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

报告期内,公司接待调研、沟通活动情况表如下:

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 |
|-------------|---------|------|---|-----------------|
| 2011年01月21日 | 公司证券投资部 | 实地调研 | 湘财证券有限责任公司研究员叶侃、常春藤资本研究员马周 | 公司生产经营情况、未来发展规划 |
| 2011年04月21日 | 公司证券投资部 | 实地调研 | 中国国际金融有限公司研究员周峰、郝亚飞、张齐嘉;北京鸿道投资管理有限责任公司研究员蒋孙明;盈融达投资(北京)有限公司研究员纪钢;国联安基金管理有限公司研究员宋晗;鹏华基金研究员王宗合;上海彤源投资发展有限公司研究员李冰;国投瑞银基金管理有限公司研究员屠兆辉;中邮创业基金管理有限公司研究员任泽松;上海世诚投资管理有限公司研究员李如峰;工银瑞信基金管理有限公司研究员赵蓓;大成基金管理有限公司研究员郑少芳;北京京富融源投资管理有限公司研究员陶岚;从容投资研究员张弘 | 公司生产经营情况、未来发展规划 |
| 2011年05月09日 | 公司证券投资部 | 实地调研 | 中国国际金融有限公司研究员周峰、上海泽熙投资管理有限公司研究员余勇、海富通基金管理有限公司研究员梁浩 | 公司生产经营情况、未来发展规划 |
| 2011年05月18日 | 公司证券投资部 | 实地调研 | 光大证券股份有限公司研究员姜思铸 | 公司生产经营情况、未来发展规划 |
| 2011年05月18日 | 公司证券投资部 | 实地调研 | 中银国际证券有限责任公司史建平、焦阳、江华、倪晓曼;华富基金管理有限公司崔健、郭晨;兴业全球基金管理有限公司侯梧;中海基金管理有限公司骆泽斌 | 公司生产经营情况、未来发展规划 |

五、公司董事会日常工作情况

(一) 期内董事会成员履职情况

报告期内，公司各位董事能够按照《深圳证券交易所中小企业板块上市公司董事行为指引》的要求，勤勉尽责，积极维护公司及股东特别是社会公众股股东的合法权益；独立董事能独立公正地履行职责，积极参加董事会和股东大会，不受公司主要股东、实际控制人或其他与公司存在利害关系的单位和个人的影响，对公司重大事项发表独立意见。

(二) 报告期内，董事出席董事会会议情况如下：

| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
|------|---------|-------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| 吕旭幸 | 董事长兼总经理 | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 陈尧根 | 董事 | 3 | 0 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 钟婉珍 | 董事 | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 沈依伊 | 董事 | 3 | 0 | 3 | 0 | 0 | 否 |
| 王丽云 | 董事、副总经理 | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 何珍 | 董事、财务总监 | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 徐志康 | 独立董事 | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 陈枢青 | 独立董事 | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 姚先国 | 独立董事 | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 否 |

第六节 重要事项

一、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定和要求，不断完善公司治理，健全内部控制，规范公司运作。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

报告期内，公司召开了一次股东大会、三次董事会和三次监事会。会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序和决议均符合法律、法规和公司章程的规定。

二、公司在报告期内实施的利润分配方案执行情况

2011 年 5 月 9 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了《关于 2010 年度利润分配预案的议案》：以 2010 年 12 月 31 日总股本 120,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.50 元（含税），共计派发 18,000,000.00 元；同时进行资本公积转增股本，以总股本 120,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 7 股，合计转增股本 84,000,000 股。2011 年 6 月 29 日，公司公布了 2010 年度权益分派实施公告，2011 年 7 月 6 日实施了权益分派。

三、半年度拟定的利润分配方案、公积金转增股本预案

公司 2011 年度中期无利润分配预案，也无公积金转增股本预案。

四、报告期内重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

五、报告期内破产重整相关事项

报告期内，公司不存在破产重整相关事项。

六、报告期内持有其他上市公司股权、参股金融企业股权事项

（一）、报告期内公司持有其他上市公司股权情况

金额单位：人民币元

| 证券代码 | 证券简称 | 初始投资金额 | 占该公司 股权比例 | 期末账面值 | 报告期 损益 | 报告期所 有者权益 变动 | 会计核算科 目 | 股份来 源 |
|--------|------|--------------|--------------|--------------|-----------|--------------------|--------------|-----------|
| 000705 | 浙江震元 | 1,190,160.00 | 0.18% | 3,042,580.80 | 0.00 | 268,746.03 | 可供出售金 融资产 | 原法人 持股 |
| 合计 | | 1,190,160.00 | - | 3,042,580.80 | 0.00 | 268,746.03 | - | - |

(二)、报告期内公司持有非上市金融企业股权情况

金额单位：人民币元

| 所持对象名称 | 初始投资金额 | 持有数量(股) | 占该公司股权比例 | 期末账面值 | 报告期损益 | 报告期所有者权益变动 |
|--------------------|--------------|--------------|----------|--------------|------------|------------|
| 浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司 | 1,575,000.00 | 1,500,000.00 | 0.25% | 1,575,000.00 | 225,000.00 | 0.00 |
| 绍兴滨海担保股份有限公司 | 88,100.00 | 88,100.00 | 0.17% | 88,100.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 1,663,100.00 | 1,588,100.00 | - | 1,663,100.00 | 225,000.00 | 0.00 |

报告期内，除上述持股情况外，公司未发生持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权的事项。

七、报告期内重大收购及出售资产、吸收合并事项

报告期内，公司无重大收购及出售资产、吸收合并事项。

八、股权激励计划实施情况

报告期内，公司无股权激励计划。

九、重大关联交易事项

报告期内，公司无重大关联交易事项。

十、报告期内重大合同及履行情况

(一) 报告期内，公司无重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 报告期内，公司未发生对外担保事项。

(三) 报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期内的重大委托理财事项。

(四) 报告期内，公司无达到披露要求的其他重大合同。

十一、报告期内，公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东的承诺事项

1、避免同业竞争承诺

(1) 本公司控股股东浙江亚太集团有限公司承诺：除投资亚太药业及其控股子公司外，亚太集团及其控制的其他企业不存在从事与亚太药业及其控股子公司业务相同或相似的情形；亚太集团及其控制的其他企业今后将不以任何形式从事与亚太药业产品或者业务相同或相似的经营行为，包括投资、收购、兼并与亚太药业现有业务及

相关产品相同或者相似的公司或者其他经济组织；如出现因亚太集团及其控制的其他企业违反上述承诺而导致亚太药业及其控股子公司的权益受到损害的情况，亚太集团将依法承担相应的赔偿责任。

该承诺至报告期内严格履行。

(2) 本公司实际控制人陈尧根先生承诺：除投资亚太药业及其控股子公司外，陈尧根先生及其控制的其他企业不存在从事与亚太药业及其控股子公司业务相同或相似的情形；陈尧根先生及其控制的其他企业今后将不以任何形式从事与亚太药业产品或者业务相同或相似的经营活动，包括投资、收购、兼并与亚太药业现有业务及相关产品相同或者相似的公司或者其他经济组织；如出现因陈尧根先生及其控制的其他企业违反上述承诺而导致亚太药业及其控股子公司的权益受到损害的情况，陈尧根先生将依法承担相应的赔偿责任。

该承诺至报告期内严格履行。

2、发行时所作股份锁定承诺

(1) 本公司控股股东浙江亚太集团有限公司承诺：自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已直接和间接持有的浙江亚太药业股份有限公司的股份，也不由浙江亚太药业股份有限公司收购该部分股份。自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理持有的绍兴县亚太房地产有限公司的股权，也不由绍兴县亚太房地产有限公司收购该部分股权。

该承诺至报告期内严格履行。

(2) 本公司实际控制人陈尧根先生承诺：自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已间接持有的浙江亚太药业股份有限公司的股份，也不由浙江亚太药业股份有限公司收购该部分股份。自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的浙江亚太集团有限公司的股权，也不由浙江亚太集团有限公司回购该部分股权。上述锁定期满后，在其担任本公司的董事期间内，亚太集团及亚太房地产每年转让的公司股份不超过该两公司持有的公司股份总数的百分之二十五，并且其在辞去公司董事后六个月内，不转让间接持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内转让间接持有的本公司股票数量占其所间接持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。

该承诺至报告期内严格履行。

(3) 本公司董事钟婉珍女士承诺：自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已间接持有的浙江亚太药业股份有限公司的股份，也不由浙江亚太药业股份有限公司收购该部分股份。自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的浙江亚太集团有限公司的股权，也不由浙江亚太集团有限公司回购该部分股权。上述锁定期满后，在其担任本公司的董事期间内，亚太集团及亚太房地产每年转让的公司股份不超过该两公司持有的公司股份总数的百分之二十五，并且其在辞去公司董事后六个月内，不转让间接持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内转让间接持有的本公司股票数量占其所间接持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。

该承诺至报告期内严格履行。

(4) 本公司股东钟建富先生承诺：公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的本公司股份，也不由本公司回购其持有的股份；上述锁定期届满后，在其任本公司董事期间每年转让的股份不超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。

该承诺至报告期内严格履行。

十二、报告期内，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人未发生受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况。

十三、报告期内，公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用公司资金的情况，未发生未控股股东及公司持股 50% 以下的其他关联方、任何非法人单位或个人提供担保情况。

十四、独立董事关于控股股东及其他关于关联方占用公司资金和对外担保情况的专项说明和独立意见

公司独立董事根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发 [2003]56 号）、《关于规范独立董事对于担保事项专项说明和

独立意见的通知》（证监发[2004]57 号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）、公司章程及其他有关规定，我们作为浙江亚太药业股份有限公司的独立董事，本着对公司、全体股东及投资者负责的态度，按照实事求是的原则对公司控股股东及其他关联方占用资金的情况和对外担保情况进行了详细的核查，并发表以下专项说明及独立意见：

（一）关于公司控股股东与其他关联方占用公司资金情况

截至本报告期末，公司控股股东及其关联方没有占用公司资金，公司也不存在将资金直接或间接提供给公司控股股东及其关联方使用的情况。

（二）关于对外担保事项

报告期内，公司担保均按照《公司章程》等规定履行法定审批程序。报告期内，公司没有为本公司的股东、股东的控股子公司、股东的附属企业及本公司持股 50% 以下的其它关联方、任何非法人单位或者个人提供担保，不存在与中国证监会证监发[2003]56 号文规定相违背的情况。

十五、报告期内公司重要事项公告索引

| 公告编号 | 披露日期 | 公告内容 |
|---------|-----------|---------------------------------|
| 2011-01 | 2011-2-25 | 2010 年度业绩快报 |
| 2011-02 | 2011-3-11 | 首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告 |
| 2011-03 | 2011-3-14 | 关于控股股东部分股权质押的公告 |
| 2011-04 | 2011-4-7 | 关于募投项目“新建年产胶囊 4.3 亿粒生产线项目”投产的公告 |
| 2011-05 | 2011-4-15 | 2010 年度利润分配预披露公告 |
| 2011-06 | 2011-4-16 | 关于第四届董事会第二次会议决议的公告 |
| 2011-07 | 2011-4-16 | 浙江亚太药业股份公司 2010 年年度报告摘要 |
| 2011-08 | 2011-4-16 | 关于第四届监事会第二次会议决议的公告 |
| 2011-09 | 2011-4-16 | 关于召开 2010 年度股东大会的通知 |
| 2011-10 | 2011-4-16 | 关于 2010 年度募集资金存放与使用情况的专项报告 |
| 2011-11 | 2011-4-26 | 关于举行网上 2010 年年度报告网上说明会的通知 |
| 2011-12 | 2011-4-29 | 关于第四届董事会第三次会议决议的公告 |
| 2011-13 | 2011-4-29 | 关于第四届监事会第三次会议决议的公告 |

| | | |
|---------|-----------|--|
| 2011-14 | 2011-4-29 | 浙江亚太药业股份有限公司 2011 年第一季度报告正文 |
| 2011-15 | 2011-4-29 | 关于使用部分超募资金设立全资子公司并实施绍兴科锐捷生化诊断试剂研发及产业化项目的公告 |
| 2011-16 | 2011-4-29 | 关于 2010 年度股东大会增加临时提案的补充通知 |
| 2011-17 | 2011-5-6 | 关于募集资金专项账户升级的公告 |
| 2011-18 | 2011-5-10 | 2010 年度股东大会决议公告 |
| 2011-19 | 2011-5-10 | 关于全资子公司完成工商注册登记的公告 |
| 2011-20 | 2011-6-7 | 关于到期归还暂时用于补充流动资金的超额募集资金的公告 |
| 2011-21 | 2011-6-17 | 关于第四届董事会第四次会议决议的公告 |
| 2011-22 | 2011-6-17 | 关于继续使用部分超募资金暂时补充流动资金的公告 |
| 2011-23 | 2011-6-17 | 关于第四届监事会第四次会议决议的公告 |
| 2011-24 | 2011-6-18 | 关于签订募集资金四方监管协议的公告 |
| 2011-25 | 2011-6-29 | 2010 年度权益分派实施公告 |

注：以上公告披露于公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

第七节 财务报告

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

一、会计报表

1、资产负债表

编制单位：浙江亚太药业股份有限公司

2011年06月30日

单位：人民币元

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 379,838,019.60 | 364,782,270.12 | 390,144,128.32 | 390,144,128.32 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | 28,471,235.60 | 28,471,235.60 | 49,699,393.75 | 49,699,393.75 |
| 应收账款 | 80,978,521.90 | 80,978,521.90 | 80,508,414.40 | 80,508,414.40 |
| 预付款项 | 14,793,399.29 | 14,672,399.29 | 7,092,790.36 | 7,092,790.36 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | | | |
| 其他应收款 | 1,125,525.22 | 1,325,525.22 | 1,034,361.97 | 1,034,361.97 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 91,153,190.09 | 91,153,190.09 | 81,058,959.43 | 81,058,959.43 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 596,359,891.70 | 581,383,142.22 | 609,538,048.23 | 609,538,048.23 |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | | |
| 可供出售金融资产 | 3,042,580.80 | 3,042,580.80 | 2,726,409.00 | 2,726,409.00 |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | 1,663,100.00 | 16,663,100.00 | 1,663,100.00 | 1,663,100.00 |
| 投资性房地产 | | | | |
| 固定资产 | 161,284,560.99 | 161,284,560.99 | 142,499,386.97 | 142,499,386.97 |
| 在建工程 | 74,411,552.92 | 74,394,052.92 | 84,624,722.89 | 84,624,722.89 |
| 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 | 22,733,669.76 | 22,733,669.76 | 23,009,528.88 | 23,009,528.88 |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | | | | |
| 长期待摊费用 | | | | |
| 递延所得税资产 | 1,028,485.09 | 1,028,485.09 | 916,636.91 | 916,636.91 |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 264,163,949.56 | 279,146,449.56 | 255,439,784.65 | 255,439,784.65 |
| 资产总计 | 860,523,841.26 | 860,529,591.78 | 864,977,832.88 | 864,977,832.88 |
| 流动负债: | | | | |
| 短期借款 | 58,000,000.00 | 58,000,000.00 | 68,000,000.00 | 68,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | | |
| 拆入资金 | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 应付票据 | | | 13,600,000.00 | 13,600,000.00 |
| 应付账款 | 47,756,011.60 | 47,756,011.60 | 57,970,543.78 | 57,970,543.78 |
| 预收款项 | 483,018.41 | 483,018.41 | 595,824.72 | 595,824.72 |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 4,127,672.78 | 4,127,672.78 | 6,547,266.23 | 6,547,266.23 |
| 应交税费 | 3,194,396.69 | 3,194,396.69 | -2,313,269.69 | -2,313,269.69 |
| 应付利息 | 95,527.78 | 95,527.78 | 106,205.00 | 106,205.00 |
| 应付股利 | | | | |
| 其他应付款 | 196,830.56 | 196,830.56 | 287,474.71 | 287,474.71 |
| 应付分保账款 | | | | |
| 保险合同准备金 | | | | |
| 代理买卖证券款 | | | | |
| 代理承销证券款 | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | |
| 其他流动负债 | | | | |
| 流动负债合计 | 113,853,457.82 | 113,853,457.82 | 144,794,044.75 | 144,794,044.75 |
| 非流动负债: | | | | |
| 长期借款 | | | | |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | | | | |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | 277,863.13 | 277,863.13 | 230,437.36 | 230,437.36 |
| 其他非流动负债 | | | | |
| 非流动负债合计 | 277,863.13 | 277,863.13 | 230,437.36 | 230,437.36 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 负债合计 | 114,131,320.95 | 114,131,320.95 | 145,024,482.11 | 145,024,482.11 |
| 所有者权益(或股东权益): | | | | |
| 实收资本(或股本) | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 资本公积 | 427,889,833.93 | 427,889,833.93 | 427,621,087.90 | 427,621,087.90 |
| 减: 库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 26,582,182.53 | 26,582,182.53 | 26,582,182.53 | 26,582,182.53 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 171,920,503.85 | 171,926,254.37 | 145,750,080.34 | 145,750,080.34 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 746,392,520.31 | 746,398,270.83 | 719,953,350.77 | 719,953,350.77 |
| 少数股东权益 | | | | |
| 所有者权益合计 | 746,392,520.31 | 746,398,270.83 | 719,953,350.77 | 719,953,350.77 |
| 负债和所有者权益总计 | 860,523,841.26 | 860,529,591.78 | 864,977,832.88 | 864,977,832.88 |

2、利润表

编制单位: 浙江亚太药业股份有限公司

2011年1-6月

单位: 人民币元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 215,843,227.93 | 215,843,227.93 | 211,104,727.55 | 211,104,727.55 |
| 其中: 营业收入 | 215,843,227.93 | 215,843,227.93 | 211,104,727.55 | 211,104,727.55 |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 187,562,839.01 | 187,557,088.49 | 187,152,859.26 | 187,152,859.26 |
| 其中: 营业成本 | 148,901,810.61 | 148,901,810.61 | 150,328,132.88 | 150,328,132.88 |
| 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 | 628,816.28 | 628,816.28 | 1,069,636.11 | 1,069,636.11 |
| 销售费用 | 21,134,631.93 | 21,134,631.93 | 15,791,490.42 | 15,791,490.42 |
| 管理费用 | 18,341,535.09 | 18,327,658.49 | 17,484,743.44 | 17,484,743.44 |
| 财务费用 | -2,189,609.44 | -2,181,483.36 | 1,827,945.23 | 1,827,945.23 |
| 资产减值损失 | 745,654.54 | 745,654.54 | 650,911.18 | 650,911.18 |
| 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) | 225,000.00 | 225,000.00 | 241,037.70 | 241,037.70 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 28,505,388.92 | 28,511,139.44 | 24,192,905.99 | 24,192,905.99 |
| 加:营业外收入 | 2,593,470.00 | 2,593,470.00 | 165,968.00 | 165,968.00 |
| 减:营业外支出 | 307,653.60 | 307,653.60 | 210,632.03 | 210,632.03 |
| 其中:非流动资产处置损失 | 60,592.75 | 60,592.75 | | |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 30,791,205.32 | 30,796,955.84 | 24,148,241.96 | 24,148,241.96 |
| 减:所得税费用 | 4,620,781.81 | 4,620,781.81 | 3,601,461.38 | 3,601,461.38 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 26,170,423.51 | 26,176,174.03 | 20,546,780.58 | 20,546,780.58 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 26,170,423.51 | 26,176,174.03 | 20,546,780.58 | 20,546,780.58 |
| 少数股东损益 | | | | |
| 六、每股收益: | | | | |
| (一)基本每股收益 | 0.22 | 0.22 | 0.20 | 0.20 |
| (二)稀释每股收益 | 0.22 | 0.22 | 0.20 | 0.20 |
| 七、其他综合收益 | 268,746.03 | 268,746.03 | -216,165.29 | -216,165.29 |
| 八、综合收益总额 | 26,439,169.54 | 26,444,920.06 | 20,330,615.29 | 20,330,615.29 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 26,439,169.54 | 26,444,920.06 | 20,330,615.29 | 20,330,615.29 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | | |

3、现金流量表

编制单位:浙江亚太药业股份有限公司

2011年1-6月

单位:人民币元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 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 | 116,017,020.64 | 116,017,020.64 | 81,839,992.15 | 81,839,992.15 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | | |

| | | | | |
|-----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | | |
| 收到的税费返还 | | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 7,102,092.52 | 7,093,966.44 | 1,356,732.67 | 1,356,732.67 |
| 经营活动现金流入小计 | 123,119,113.16 | 123,110,987.08 | 83,196,724.82 | 83,196,724.82 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 50,575,314.61 | 50,575,314.61 | 32,371,479.03 | 32,371,479.03 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 18,158,692.66 | 18,158,692.66 | 15,969,550.54 | 15,969,550.54 |
| 支付的各项税费 | 13,229,643.50 | 13,229,643.50 | 18,988,080.42 | 18,988,080.42 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 19,019,461.73 | 19,205,585.13 | 18,177,441.54 | 18,177,441.54 |
| 经营活动现金流出小计 | 100,983,112.50 | 101,169,235.90 | 85,506,551.53 | 85,506,551.53 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 22,136,000.66 | 21,941,751.18 | -2,309,826.71 | -2,309,826.71 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | 225,000.00 | 225,000.00 | 241,037.70 | 241,037.70 |

| | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 取得投资收益收到的现金 | 25,367.00 | 25,367.00 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流入小计 | 250,367.00 | 250,367.00 | 241,037.70 | 241,037.70 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 20,980,964.91 | 20,842,464.91 | 17,470,371.45 | 17,470,371.45 |
| 投资支付的现金 | | 15,000,000.00 | | |
| 质押贷款净增加额 | | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 20,980,964.91 | 35,842,464.91 | 17,470,371.45 | 17,470,371.45 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -20,730,597.91 | -35,592,097.91 | -17,229,333.75 | -17,229,333.75 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 455,900,000.00 | 455,900,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | | |
| 取得借款收到的现金 | 68,000,000.00 | 68,000,000.00 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 11,001,049.64 | 11,001,049.64 |
| 筹资活动现金流入小计 | 68,000,000.00 | 68,000,000.00 | 566,901,049.64 | 566,901,049.64 |
| 偿还债务支付的现金 | 78,000,000.00 | 78,000,000.00 | 141,100,000.00 | 141,100,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 1,538,630.54 | 1,538,630.54 | 2,444,567.50 | 2,444,567.50 |
| 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 | | | 9,899,859.20 | 9,899,859.20 |
| 筹资活动现金流出 | 79,538,630.54 | 79,538,630.54 | 153,444,426.70 | 153,444,426.70 |

| | | | | |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 小计 | | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -11,538,630.54 | -11,538,630.54 | 413,456,622.94 | 413,456,622.94 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -172,880.93 | -172,880.93 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -10,306,108.72 | -25,361,858.20 | 393,917,462.48 | 393,917,462.48 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 390,144,128.32 | 390,144,128.32 | 66,820,391.72 | 66,820,391.72 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 379,838,019.60 | 364,782,270.12 | 460,737,854.20 | 460,737,854.20 |

4、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江亚太药业股份有限公司

2011 半年度

单位：人民币元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-----------------------|------------|-----------|----------|-----------|----------------|---------------|----|-----------------------|----------------|---------------------|----------------|--------------|----------|--------------|----------------|---------------|----|---------------|--|----------------|---------------------|------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 | |
| | 实收 资本 (或 股本) | 资本 公积 | 减：库 存股 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | 实收 资本 (或 股本) | | | 资本 公积 | 减：库 存股 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一般 风险 准备 | 未分 配利 润 | 其他 | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 120,000.00 | 427,621.08 | | | 26,585.34 | | 145,750.08 | | | 719,953.35 | | 90,000.00 | 9,503,829.12 | | | 22,377,534.02 | | | 107,908.24 | | | 229,789.60 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 120,000.00 | 427,621.08 | | | 26,585.34 | | 145,750.08 | | | 719,953.35 | | 90,000.00 | 9,503,829.12 | | | 22,377,534.02 | | | 107,908.24 | | | 229,789.60 | |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | 268,746.03 | | | | 26,170.42351 | | | 26,439.16954 | | 30,000.00 | 418,117.258.78 | | | 4,204,648.51 | | | | 37,841,836.62 | | | 490,163.743.91 | |
| (一) 净利润 | | | | | | 26,170.42351 | | | 26,170.42351 | | | | | | | | | | 42,046,485.13 | | | 42,046,485.13 | |
| (二) 其他综合收益 | | 268,746.03 | | | | | | | 268,746.03 | | 410,908.78 | | | | | | | | | | | | 410,908.78 |
| 上述(一)和(二) 小计 | | 268,746.03 | | | | 26,170.42351 | | | 26,439.16954 | | 410,908.78 | | | | | | | | 42,046,485.13 | | | 42,457,393.91 | |



| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|----|--|--|----|---------------|----------------|--|--|--|--|--------------|--|--|----------------|--|
| | | | | | | | 51 | | | 54 | | | | | | | 13 | | | 91 | |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | 30,000,000.00 | 417,706,350.00 | | | | | | | | 447,706,350.00 | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | | 30,000,000.00 | 417,706,350.00 | | | | | | | | 447,706,350.00 | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | 4,204,648.51 | | | -4,204,648.51 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | | | 4,204,648.51 | | | -4,204,648.51 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |



| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|------------|------------|--|--|-----------|------------|--|--|------------|------------|------------|--|--|-----------|------------|--|--|------------|--|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 120,000.00 | 427,889.83 | | | 26,582.53 | 171,920.50 | | | 746,392.52 | 120,000.00 | 427,621.03 | | | 26,582.53 | 145,750.08 | | | 719,953.07 | |

5、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江亚太药业股份有限公司

2011 半年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|---------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 120,000,000.00 | 427,621,087.90 | | | 26,582,182.53 | | 145,750,080.34 | 719,953,350.77 | 90,000,000.00 | 9,503,829.12 | | | 22,377,534.02 | | 107,908,243.72 | 229,789,606.86 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 120,000,000.00 | 427,621,087.90 | | | 26,582,182.53 | | 145,750,080.34 | 719,953,350.77 | 90,000,000.00 | 9,503,829.12 | | | 22,377,534.02 | | 107,908,243.72 | 229,789,606.86 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | 268,746.03 | | | | | 26,176,174.03 | 26,444,920.06 | 30,000,000.00 | 418,117,258.78 | | | 4,204,648.51 | | 37,841,836.62 | 490,163,743.91 |



| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|------------|--|--|--|--|---------------|---------------|---------------|----------------|--|--|--------------|---------------|---------------|----------------|
| (一) 净利润 | | | | | | | 26,176,174.03 | 26,176,174.03 | | | | | | | 42,046,485.13 | 42,046,485.13 |
| (二) 其他综合收益 | | 268,746.03 | | | | | | 268,746.03 | | 410,908.78 | | | | | | 410,908.78 |
| 上述(一)和(二)小计 | | 268,746.03 | | | | | 26,176,174.03 | 26,444,920.06 | | 410,908.78 | | | | | 42,046,485.13 | 42,457,393.91 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | 30,000,000.00 | 417,706,350.00 | | | | | | 447,706,350.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | 30,000,000.00 | 417,706,350.00 | | | | | | 447,706,350.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | 4,204,648.51 | -4,204,648.51 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | 4,204,648.51 | -4,204,648.51 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资 | | | | | | | | | | | | | | | | |



| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|------------------------|----------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （七）其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 120,000,000.00 | 427,889,833.93 | | | 26,582,182.53 | | 171,926,746,398.254.37 | 746,398,270.83 | 120,000,000.00 | 427,621,087.90 | | | 26,582,182.53 | | 145,750,080.34 | 719,953,350.77 |

二、报表附注

财务报表附注

2011 年 1-6 月份

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江亚太药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2001]128 号《关于同意发起设立浙江亚太药业股份有限公司的批复》批准，由浙江亚太集团有限公司、绍兴县鼎力贸易有限公司、中国医药集团上海公司、浙江荣盛建设发展有限公司和绍兴县利盛物资有限公司等 5 家法人发起设立，于 2001 年 12 月 31 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3300001008410 的《企业法人营业执照》。公司现有《企业法人营业执照》号为 330000000006107；现有注册资本 12,000 万元，股份总数 12,000 万股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 7,407 万股；无限售条件的流通股份 A 股 4,593 万股。公司股票已于 2010 年 3 月 16 日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司属制药行业。经营范围为：片剂（含青霉素类）、硬胶囊剂（含头孢菌素类、青霉素类）、透皮贴剂（激素类）、冻干粉针剂、粉针剂（头孢菌素类）的生产，原料药的生产，经营进出口业务，医药相关产业的研究、投资与管理。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务折算

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

(九) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；

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

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

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

对于持有的上市公司限售股权的公允价值的确认,如果初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价,采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的公允价值。如果初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价,应按以下公式确定该限售股权在估值日的公允价值: $FV=C+(P-C) \times (D1-Dr) / D1$ 。其中:FV为估值日该限售股权的公允价值,C为该限售股权的初始取得成本,P为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价,D1为该限售股权的股票锁定期所含的交易所的交易天数,Dr为估值日剩余锁定期,即估值日至锁定期结束所含的交易所的交易天数(不含估值日当天)。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

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

(2) 账龄分析法

| 账 龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------------|-------------|--------------|
| 1年以内(含1年,以下同) | 5 | 5 |
| 1-2年 | 10 | 10 |
| 2-3年 | 30 | 30 |
| 3-5年 | 50 | 50 |
| 5年以上 | 100 | 100 |

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

| | |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值

低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照五五摊销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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

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

2. 各类固定资产的折旧方法

| 项 目 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|---------|---------|--------|---------|
| 房屋建筑物 | 20 | 5 | 4.75 |
| 电子设备及仪器 | 5 | 5 | 19 |
| 运输工具 | 5 | 5 | 19 |

| | | | |
|------|----|---|------------|
| 机器设备 | 10 | 5 | 按双倍余额递减法计算 |
|------|----|---|------------|

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(十四) 在建工程

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

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

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

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

加权平均数乘以占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等, 按成本进行初始计量。

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

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50 |
| 专有技术 | 5 |

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

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

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准:

1) 首先, 公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段。研究阶段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阶段; 开发阶段是指已完成研究阶段, 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、产品等阶段。

2) 其次, 公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准, 归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益; 开发阶段的支出, 在同时满足下列条件时, 确认为无形资产: a. 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; b. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图; c. 无形资产产生经济利益的方式; d. 有足够的技术、服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; e. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十七) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

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

3. 让渡资产使用权

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

(十八) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

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

(十九) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

的, 确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

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

三、税项

(一) 主要税种及税率

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

[注]: 本公司按 15% 的税率计缴, 子公司绍兴科锐捷生物科技有限公司按 25% 的税率计缴。

(二) 税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局浙科发高(2009)276号《关于认定杭州衡泰软件有限公司等282家企业为2009年第三批高新技术企业的通知》, 公司被认定为高新技术企业, 2009年1月1日至2011年12月31日企业所得税减按15%的税率计缴。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 组织机构代码 |
|---------------|-------|------|------|----------|---|-----------|
| 绍兴科锐捷生物科技有限公司 | 控股子公司 | 浙江绍兴 | 制造业 | 1,000 万元 | 一般经营项目：研发：实验试剂、生物试剂、诊断试剂及技术服务咨询；销售：第一类医疗器械。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。 | 575334829 |

(续上表)

| 子公司全称 | 期末实际出资额 | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 |
|---------------|----------|---------------------|----------|-----------|--------|
| 绍兴科锐捷生物科技有限公司 | 1,500 万元 | | 100.00 | 100.00 | 是 |

(续上表)

| 子公司全称 | 少数股东权益 | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 | 从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额 |
|---------------|--------|----------------------|--|
| 绍兴科锐捷生物科技有限公司 | | | |

(二) 合并范围发生变更的说明

报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

本期公司出资设立绍兴科锐捷生物科技有限公司，于 2011 年 5 月 26 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330621000156772 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1,000 万元，公司出资 1,500 万元（其中 1,000 万元记入实收资本，500 万元记入资本公积），占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

| 名称 | 当期期末净资产 | 当期净利润 |
|---------------|---------------|-----------|
| 绍兴科锐捷生物科技有限公司 | 14,994,249.48 | -5,750.52 |

五、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|-----------|--------|----------------|-----------|--------|----------------|
| | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 库存现金: | | | | | | |
| 人民币 | | | 6,185.46 | | | 6,271.22 |
| 小 计 | | | 6,185.46 | | | 6,271.22 |
| 银行存款: | | | | | | |
| 人民币 | | | 379,721,957.60 | | | 387,308,038.89 |
| 美元 | 16,978.26 | 6.4716 | 109,876.54 | 16,582.09 | 6.6227 | 109,818.21 |
| 小 计 | | | 379,831,834.14 | | | 387,417,857.10 |
| 其他货币资金: | | | | | | |
| 人民币 | | | | | | 2,720,000.00 |
| 小 计 | | | | | | 2,720,000.00 |
| 合 计 | | | 379,838,019.60 | | | 390,144,128.32 |

2. 应收票据

(1) 明细情况

| 种 类 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 28,471,235.60 | | 28,471,235.60 | 49,699,393.75 | | 49,699,393.75 |
| 合 计 | 28,471,235.60 | | 28,471,235.60 | 49,699,393.75 | | 49,699,393.75 |

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况(金额前5名情况)

| 出票单位 | 出票日 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|-------------------|------------|------------|--------------|----|
| 哈药集团一世堂百川医药商贸有限公司 | 2011-03-29 | 2011-09-29 | 2,000,000.00 | |
| 四川博仁药房连锁有限公司 | 2011-02-28 | 2011-08-28 | 1,354,040.80 | |
| 许昌远辉商贸有限公司 | 2011-02-15 | 2011-08-15 | 1,000,000.00 | |
| 许昌永顺安全玻璃有限公司 | 2011-02-21 | 2011-08-21 | 1,000,000.00 | |
| 许昌德亿田农资有限公司 | 2011-01-19 | 2011-07-19 | 1,000,000.00 | |
| 小 计 | | | 6,354,040.80 | |

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---------|---------------|--------|--------------|-------|---------------|--------|--------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 账龄分析法组合 | 87,570,676.51 | 100.00 | 6,592,154.61 | 7.53 | 86,372,682.85 | 100.00 | 5,864,268.45 | 6.79 |
| 合计 | 87,570,676.51 | 100.00 | 6,592,154.61 | 7.53 | 86,372,682.85 | 100.00 | 5,864,268.45 | 6.79 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | 81,146,377.81 | 92.66 | 4,057,318.89 | 81,189,399.27 | 94.00 | 4,059,469.96 |
| 1-2年 | 2,289,745.59 | 2.61 | 228,974.56 | 2,367,199.63 | 2.74 | 236,719.96 |
| 2-3年 | 1,458,419.84 | 1.67 | 437,525.95 | 565,256.15 | 0.66 | 169,576.85 |
| 3-5年 | 1,615,596.14 | 1.84 | 807,798.08 | 1,704,652.25 | 1.97 | 852,326.13 |
| 5年以上 | 1,060,537.13 | 1.21 | 1,060,537.13 | 546,175.55 | 0.63 | 546,175.55 |
| 小计 | 87,570,676.51 | 100.00 | 6,592,154.61 | 86,372,682.85 | 100.00 | 5,864,268.45 |

(2) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前5名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占应收账款余额的比例(%) |
|-------------------|--------|---------------|------|---------------|
| 杭州凯仑医药股份有限公司 | 非关联方 | 7,041,300.00 | 1年以内 | 8.04 |
| 菏泽牡丹医药有限责任公司 | 非关联方 | 3,158,871.14 | 1年以内 | 3.61 |
| 江苏恩华和润医药有限公司 | 非关联方 | 2,586,219.81 | 1年以内 | 2.95 |
| 哈药集团一世堂百川医药商贸有限公司 | 非关联方 | 2,095,335.59 | 1年以内 | 2.39 |
| 四川贝尔康医药有限公司 | 非关联方 | 1,677,163.38 | 1年以内 | 1.92 |
| 小计 | | 16,558,889.92 | | 18.91 |

(4) 无其他应收关联方账款。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

| 账龄 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------|---------------|--------|------|---------------|--------------|--------|------|--------------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 比例(%) | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内 | 14,772,799.29 | 99.86 | | 14,772,799.29 | 7,026,732.56 | 99.07 | | 7,026,732.56 |
| 1-2年 | 8,600.00 | 0.06 | | 8,600.00 | 33,660.00 | 0.48 | | 33,660.00 |
| 2-3年 | | | | | 29,397.80 | 0.41 | | 29,397.80 |
| 3-5年 | 12,000.00 | 0.08 | | 12,000.00 | 3,000.00 | 0.04 | | 3,000.00 |
| 合计 | 14,793,399.29 | 100.00 | | 14,793,399.29 | 7,092,790.36 | 100.00 | | 7,092,790.36 |

(2) 预付款项金额前5名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 期末数 | 账龄 | 未结算原因 |
|-----------------------|--------|--------------|------|---------|
| 宁夏启元药业有限公司 | 非关联方 | 3,060,000.00 | 1年以内 | 按合同进度支付 |
| 苏州希米博机电工程有限公司 | 非关联方 | 2,493,400.00 | 1年以内 | 按合同进度支付 |
| 绍兴创佳暖通空调设备有限公司 | 非关联方 | 1,754,000.00 | 1年以内 | 按合同进度支付 |
| 上海沪源医药有限公司 | 非关联方 | 1,570,120.00 | 1年以内 | 按合同进度支付 |
| 杭州经济技术开发区辰洋净化空调设备有限公司 | 非关联方 | 996,250.60 | 1年以内 | 按合同进度支付 |
| 小计 | | 9,873,770.60 | | |

(3) 无预付持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---------|--------------|--------|------------|-------|--------------|--------|------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 账龄分析法组合 | 1,389,937.87 | 100.00 | 264,412.65 | 19.02 | 1,281,006.24 | 100.00 | 246,644.27 | 19.25 |
| 合计 | 1,389,937.87 | 100.00 | 264,412.65 | 19.02 | 1,281,006.24 | 100.00 | 246,644.27 | 19.25 |

2) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|------------|-------|-----------|------------|-------|-----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | 378,579.87 | 27.23 | 18,928.99 | 328,661.84 | 25.66 | 16,433.09 |

| | | | | | | |
|------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| 1-2年 | 522,855.60 | 37.62 | 52,285.56 | 463,842.00 | 36.21 | 46,384.20 |
| 2-3年 | 344,500.00 | 24.79 | 103,350.00 | 350,008.60 | 27.32 | 105,002.58 |
| 3-5年 | 108,308.60 | 7.79 | 54,154.30 | 119,338.80 | 9.31 | 59,669.40 |
| 5年以上 | 35,693.80 | 2.57 | 35,693.80 | 19,155.00 | 1.50 | 19,155.00 |
| 小计 | 1,389,937.87 | 100.00 | 264,412.65 | 1,281,006.24 | 100.00 | 246,644.27 |

(2) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前5名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 款项性质或内容 |
|------------------|--------|------------|------|----------------|---------|
| 绍兴县滨海工业区管理委员会 | 非关联方 | 281,500.00 | 2-3年 | 20.25 | 保证金 |
| 绍兴县中国轻纺城管道燃气有限公司 | 非关联方 | 200,000.00 | 1-2年 | 14.39 | 保证金 |
| 陕西省食品药品监督管理局 | 非关联方 | 130,000.00 | 1年以内 | 9.35 | 保证金 |
| 慈溪市新光气体有限公司 | 非关联方 | 60,000.00 | 2-3年 | 4.32 | 保证金 |
| 绍兴县墙体材料革新办公室 | 非关联方 | 59,013.60 | 1-2年 | 4.25 | 保证金 |
| 小计 | | 730,513.60 | | 52.56 | |

(4) 无其他应收关联方款项。

6. 存货

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 22,849,957.50 | | 22,849,957.50 | 21,400,524.28 | | 21,400,524.28 |
| 包装物 | 6,682,736.48 | | 6,682,736.48 | 6,450,820.84 | | 6,450,820.84 |
| 低值易耗品 | 501,376.25 | | 501,376.25 | 497,915.40 | | 497,915.40 |
| 库存商品 | 49,373,081.45 | | 49,373,081.45 | 31,520,572.42 | | 31,520,572.42 |
| 在产品 | 11,746,038.41 | | 11,746,038.41 | 21,189,126.49 | | 21,189,126.49 |
| 合计 | 91,153,190.09 | | 91,153,190.09 | 81,058,959.43 | | 81,058,959.43 |

(2) 期末未发现存货存在明显减值迹象,故未计提存货跌价准备。

7. 可供出售金融资产

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|--------------|--------------|
| 可供出售权益工具 | 3,042,580.80 | 2,726,409.00 |
| 合计 | 3,042,580.80 | 2,726,409.00 |

8. 长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 |
|--------------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| 浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司 | 成本法 | 1,575,000.00 | 1,575,000.00 | | 1,575,000.00 |
| 绍兴滨海担保股份有限公司 | 成本法 | 88,100.00 | 88,100.00 | | 88,100.00 |
| 合计 | | 1,663,100.00 | 1,663,100.00 | | 1,663,100.00 |

(续上表)

| 被投资单位 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------------|---------|----------|------------------|------|----------|------------|
| 浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司 | 0.25 | 0.25 | | | | 225,000.00 |
| 绍兴滨海担保股份有限公司 | 0.17 | 0.17 | | | | |

9. 固定资产

(1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 1) 账面原值小计 | 228,733,148.97 | 27,730,222.91 | | 1,387,222.00 | 255,076,149.88 |
| 房屋建筑物 | 132,078,133.02 | 10,014,324.51 | | 175,367.00 | 141,917,090.53 |
| 机器设备 | 81,544,685.24 | 17,394,017.46 | | 1,211,855.00 | 97,726,847.70 |
| 电子设备及仪器 | 8,810,583.64 | 321,880.94 | | | 9,132,464.58 |
| 运输工具 | 6,299,747.07 | | | | 6,299,747.07 |
| 项目 | 期初数 | 本期转入 | 本期计提 | 本期减少 | 期末数 |
| 2) 累计折旧小计 | 86,233,762.00 | | 8,709,089.14 | 1,151,262.25 | 93,791,588.89 |
| 房屋建筑物 | 27,213,556.96 | | 3,371,290.00 | | 30,584,846.96 |
| 机器设备 | 49,120,110.30 | | 4,538,816.11 | 1,151,262.25 | 52,507,664.16 |
| 电子设备及仪器 | 5,593,024.89 | | 532,808.05 | | 6,125,832.94 |

| | | | | | |
|-----------|----------------|--|------------|---|----------------|
| 运输工具 | 4,307,069.85 | | 266,174.98 | | 4,573,244.83 |
| 3) 账面净值小计 | 142,499,386.97 | | — | — | 161,284,560.99 |
| 房屋建筑物 | 104,864,576.06 | | — | — | 111,332,243.57 |
| 机器设备 | 32,424,574.94 | | — | — | 45,219,183.54 |
| 电子设备及仪器 | 3,217,558.75 | | — | — | 3,006,631.64 |
| 运输工具 | 1,992,677.22 | | — | — | 1,726,502.24 |
| 4) 减值准备小计 | | | — | — | |
| 房屋建筑物 | | | — | — | |
| 机器设备 | | | — | — | |
| 电子设备及仪器 | | | — | — | |
| 运输工具 | | | — | — | |
| 5) 账面价值合计 | 142,499,386.97 | | — | — | 161,284,560.99 |
| 房屋建筑物 | 104,864,576.06 | | — | — | 111,332,243.57 |
| 机器设备 | 32,424,574.94 | | — | — | 45,219,183.54 |
| 电子设备及仪器 | 3,217,558.75 | | — | — | 3,006,631.64 |
| 运输工具 | 1,992,677.22 | | — | — | 1,726,502.24 |

本期折旧额为 8,709,089.14 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 27,730,222.91 元。

(2) 期末，已有账面价值 60,137,036.40 元的固定资产用于担保。

10. 在建工程

(1) 明细情况

| 工程名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 研发质检中心土建工程 | 11,021,552.55 | | 11,021,552.55 | 9,715,957.36 | | 9,715,957.36 |
| 研发质检中心机器设备 | 5,790,270.66 | | 5,790,270.66 | 4,783,023.55 | | 4,783,023.55 |
| 年产胶囊 4.3 亿粒生产线 | | | | 19,074,800.74 | | 19,074,800.74 |
| 年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线 | 56,417,229.71 | | 56,417,229.71 | 50,662,066.14 | | 50,662,066.14 |
| 扩建年产片剂 3.3 亿片生产线 | 1,165,000.00 | | 1,165,000.00 | | | |

| | | | | | | |
|----|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 其他 | 17,500.00 | | 17,500.00 | 388,875.10 | | 388,875.10 |
| 合计 | 74,411,552.92 | | 74,411,552.92 | 84,624,722.89 | | 84,624,722.89 |

(2) 增减变动情况

| 工程名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例(%) |
|-------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------|--------------|
| 研发质检中心土建工程 | 11,320,000.00 | 9,715,957.36 | 1,305,595.19 | | | 97.36 |
| 研发质检中心机器设备 | 17,010,000.00 | 4,783,023.55 | 1,007,247.11 | | | 34.04 |
| 年产胶囊4.3亿粒生产线 | 29,870,000.00 | 19,074,800.74 | 3,347,703.31 | 22,422,504.05 | | 100.00 |
| 年产冻干粉针剂5,800万支生产线 | 76,960,000.00 | 50,662,066.14 | 5,755,163.57 | | | 73.31 |
| 扩建年产片剂3.3亿片生产线 | 19,670,000.00 | | 1,165,000.00 | | | 5.92 |
| 滨海零星改造工程 | | | 4,651,107.06 | 4,651,107.06 | | 100.00 |
| 其他 | | 388,875.10 | 285,236.70 | 656,611.80 | | 100.00 |
| 合计 | 154,830,000.00 | 84,624,722.89 | 17,517,052.94 | 27,730,222.91 | | |

(续上表)

| 工程名称 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化年率(%) | 资金来源 | 期末数 |
|-------------------|------|-----------|-----------|--------------|------|---------------|
| 研发质检中心土建工程 | 在建 | | | | 募集资金 | 11,021,552.55 |
| 研发质检中心机器设备 | 在建 | | | | 募集资金 | 5,790,270.66 |
| 年产胶囊4.3亿粒生产线 | 完工 | | | | 募集资金 | |
| 年产冻干粉针剂5,800万支生产线 | 在建 | | | | 募集资金 | 56,417,229.71 |
| 扩建年产片剂3.3亿片生产线 | 在建 | | | | 募集资金 | 1,165,000.00 |
| 滨海零星改造工程 | 完工 | | | | 自筹 | |
| 其他 | | | | | 自筹 | 17,500.00 |
| 合计 | | | | | | 74,411,552.92 |

11. 无形资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------|---------------|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值小计 | 31,663,814.10 | | | 31,663,814.10 |
| 土地使用权 | 26,713,814.10 | | | 26,713,814.10 |
| 专有技术 | 4,950,000.00 | | | 4,950,000.00 |
| 二、累计摊销小计 | 8,654,285.22 | 275,859.12 | | 8,930,144.34 |
| 土地使用权 | 3,704,285.22 | 275,859.12 | | 3,980,144.34 |
| 专有技术 | 4,950,000.00 | | | 4,950,000.00 |
| 三、账面净值小计 | 23,009,528.88 | | 275,859.12 | 22,733,669.76 |
| 土地使用权 | 23,009,528.88 | | 275,859.12 | 22,733,669.76 |
| 专有技术 | | | | |
| 四、减值准备小计 | | | | |
| 土地使用权 | | | | |
| 专有技术 | | | | |
| 五、账面价值合计 | 23,009,528.88 | | 275,859.12 | 22,733,669.76 |
| 土地使用权 | 23,009,528.88 | | 275,859.12 | 22,733,669.76 |
| 专有技术 | | | | |

本期摊销额为 275,859.12 元。

(2) 期末, 已有账面价值 18,562,852.85 元的无形资产用于担保。

12. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------|--------------|------------|
| 递延所得税资产 | | |
| 资产减值准备 | 1,028,485.09 | 916,636.91 |
| 合 计 | 1,028,485.09 | 916,636.91 |
| 递延所得税负债 | | |
| 计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动 | 277,863.13 | 230,437.36 |

| | | |
|-----|------------|------------|
| 合 计 | 277,863.13 | 230,437.36 |
|-----|------------|------------|

(2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项 目 | 金 额 |
|----------------|--------------|
| 应纳税差异项目 | |
| 资产减值准备 | 6,856,567.26 |
| 小 计 | 6,856,567.26 |
| 可抵扣差异项目 | |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | 1,852,420.80 |
| 小 计 | 1,852,420.80 |

13. 资产减值准备明细

| 项 目 | 期初数 | 本期计提 | 本期减少 | | 期末数 |
|------|--------------|------------|------|----|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 6,110,912.72 | 745,654.54 | | | 6,856,567.26 |
| 合 计 | 6,110,912.72 | 745,654.54 | | | 6,856,567.26 |

14. 短期借款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|---------------|
| 抵押借款 | 58,000,000.00 | 58,000,000.00 |
| 保证借款 | | 10,000,000.00 |
| 合 计 | 58,000,000.00 | 68,000,000.00 |

15. 应付票据

| 种 类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----|---------------|
| 银行承兑汇票 | | 13,600,000.00 |
| 合 计 | | 13,600,000.00 |

16. 应付账款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 货款 | 42,794,343.53 | 50,991,322.42 |
| 工程设备款 | 4,961,668.07 | 6,979,221.36 |
| 合 计 | 47,756,011.60 | 57,970,543.78 |

(2) 无应付持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

17. 预收款项

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|------------|------------|
| 货款 | 483,018.41 | 595,824.72 |
| 合 计 | 483,018.41 | 595,824.72 |

(2) 无预收持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

18. 应付职工薪酬

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 5,260,637.52 | 12,880,483.44 | 15,262,217.69 | 2,878,903.27 |
| 职工福利费 | | 579,972.09 | 579,972.09 | |
| 社会保险费 | 303,510.90 | 1,716,071.00 | 1,717,193.90 | 302,388.00 |
| 其中：医疗保险费 | 104,415.00 | 588,680.20 | 589,129.90 | 103,965.30 |
| 基本养老保险费 | 151,343.30 | 861,549.00 | 854,493.20 | 158,399.10 |
| 失业保险费 | 27,183.70 | 152,367.70 | 153,288.30 | 26,263.10 |
| 工伤保险费 | 13,717.20 | 75,059.60 | 81,633.00 | 7,143.80 |
| 生育保险费 | 6,851.70 | 38,414.50 | 38,649.50 | 6,616.70 |
| 职工教育经费 | 904,247.81 | | 28,903.30 | 875,344.51 |
| 住房公积金 | 78,870.00 | 437,762.00 | 445,595.00 | 71,037.00 |
| 合 计 | 6,547,266.23 | 15,614,288.53 | 18,033,881.98 | 4,127,672.78 |

应付职工薪酬期末数中职工教育经费金额 875,344.51 元；无属于拖欠性质的金额。

19. 应交税费

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------|--------------|---------------|
| 增值税 | 1,188,871.74 | -4,454,952.02 |
| 城市维护建设税 | 66,690.94 | |
| 企业所得税 | 1,798,361.50 | 647,679.73 |
| 代扣代缴个人所得税 | 43,873.47 | 41,960.43 |
| 土地使用税 | | 628,152.00 |
| 房产税 | | 514,923.77 |
| 教育费附加 | 40,014.56 | |
| 地方教育附加 | 26,676.38 | |
| 印花税 | | 258,896.11 |
| 水利建设专项资金 | 29,908.10 | 50,070.29 |
| 合 计 | 3,194,396.69 | -2,313,269.69 |

20. 应付利息

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----------|------------|
| 借款应付利息 | 95,527.78 | 106,205.00 |
| 合 计 | 95,527.78 | 106,205.00 |

21. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------------|------------|
| 应付暂收款 | 196,830.56 | 286,626.01 |
| 其他 | | 848.70 |
| 合 计 | 196,830.56 | 287,474.71 |

(2) 无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位款项。

22. 股本

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------|----------------|------|------|----------------|
| 股份总数 | 120,000,000.00 | | | 120,000,000.00 |

23. 资本公积

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|----------------|------------|------|----------------|
| 股本溢价 | 417,706,350.00 | | | 417,706,350.00 |
| 其他资本公积 | 9,914,737.90 | 268,746.03 | | 10,183,483.93 |
| 合 计 | 427,621,087.90 | 268,746.03 | | 427,889,833.93 |

(2) 其他说明

本期其他资本公积增加 268,746.03 元,系剔除所得税影响后的可供出售金融资产因公允价值增加形成的利得直接计入资本公积。

24. 盈余公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 26,582,182.53 | | | 26,582,182.53 |
| 合 计 | 26,582,182.53 | | | 26,582,182.53 |

25. 未分配利润

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------|---------|
| 调整前上期末未分配利润 | 145,750,080.34 | — |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-) | | — |
| 调整后期初未分配利润 | 145,750,080.34 | — |
| 加:本期净利润 | 26,170,423.51 | — |
| 减:提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 171,920,503.85 | — |

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 215,612,171.27 | 211,035,261.74 |
| 其他业务收入 | 231,056.66 | 69,465.81 |
| 营业成本 | 148,901,810.61 | 150,328,132.88 |

(2) 主营业务收入/主营业务成本(分产品)

| 产品名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|-------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 抗生素类 | 156,422,172.01 | 116,639,310.91 | 176,370,510.21 | 129,823,056.50 |
| 抗病毒药 | 10,708,151.54 | 6,221,190.08 | 8,863,355.89 | 5,412,888.78 |
| 消化系统类 | 24,040,848.29 | 4,670,425.61 | 10,919,047.36 | 5,350,514.37 |
| 心血管类 | 9,051,139.42 | 6,187,496.32 | 10,924,839.93 | 6,969,447.40 |
| 解热镇痛药 | 2,767,424.23 | 1,648,162.21 | 493,893.07 | 318,502.12 |
| 原料药 | 8,780,314.80 | 11,174,018.92 | | |
| 其他 | 3,842,120.98 | 2,361,206.56 | 3,463,615.28 | 2,453,723.71 |
| 小 计 | 215,612,171.27 | 148,901,810.61 | 211,035,261.74 | 150,328,132.88 |

(3) 主营业务收入/主营业务成本(分地区)

| 地区名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 境内 | 206,829,788.50 | 137,836,749.14 | 210,562,566.03 | 150,137,016.67 |
| 境外 | 8,782,382.77 | 11,065,061.47 | 472,695.71 | 191,116.21 |
| 小 计 | 215,612,171.27 | 148,901,810.61 | 211,035,261.74 | 150,328,132.88 |

(4) 公司前5名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|-------------------|---------------|-----------------|
| 杭州凯仑医药股份有限公司 | 22,539,300.00 | 10.44 |
| 安徽华源医药股份有限公司 | 8,095,530.00 | 3.75 |
| 哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司 | 6,660,585.00 | 3.09 |
| 周口市仁和药业有限公司 | 5,248,206.00 | 2.43 |
| 四川贝尔康医药有限公司 | 4,483,360.00 | 2.08 |

| | | |
|-----|---------------|-------|
| 小 计 | 47,026,981.00 | 21.79 |
|-----|---------------|-------|

2. 营业税金及附加

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计缴标准 |
|---------|------------|--------------|----------------|
| 营业税 | 10,080.00 | 2,750.00 | 详见本财务报表附注税项之说明 |
| 城市维护建设税 | 309,368.14 | 533,443.06 | |
| 教育费附加 | 185,620.88 | 320,065.83 | |
| 地方教育附加 | 123,747.26 | 213,377.22 | |
| 合 计 | 628,816.28 | 1,069,636.11 | |

3. 销售费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 1,354,549.69 | 1,366,931.11 |
| 差旅费 | 13,956,144.61 | 8,228,301.91 |
| 运费 | 3,359,352.12 | 3,143,572.91 |
| 销售折让 | 1,538,540.21 | 2,012,982.46 |
| 业务宣传费 | 118,930.00 | 184,097.95 |
| 邮寄费 | 117,862.16 | 151,104.90 |
| 业务招待费 | 8,693.00 | 39,038.00 |
| 其他 | 680,560.14 | 665,461.18 |
| 合 计 | 21,134,631.93 | 15,791,490.42 |

4. 管理费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|--------------|--------------|
| 研发费用 | 6,481,237.62 | 5,865,865.91 |
| 职工薪酬 | 5,551,505.09 | 4,143,013.23 |
| 资产折旧与摊销 | 1,757,825.95 | 3,852,878.52 |
| 税金 | 1,035,491.22 | 804,000.00 |
| 差旅费 | 700,057.41 | 998,872.30 |

| | | |
|-------|---------------|---------------|
| 小车费 | 434,540.85 | 394,987.40 |
| 办公费 | 713,012.42 | 262,971.78 |
| 业务招待费 | 594,954.71 | 217,445.30 |
| 其他 | 1,072,909.82 | 944,709.00 |
| 合 计 | 18,341,535.09 | 17,484,743.44 |

5. 财务费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|---------------|--------------|
| 利息支出 | 1,528,840.82 | 4,035,687.72 |
| 减：利息收入 | 4,107,773.71 | 2,232,817.58 |
| 汇兑损益 | 172,880.93 | |
| 手续费 | 216,442.52 | 25,075.09 |
| 合 计 | -2,189,609.44 | 1,827,945.23 |

6. 资产减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|------------|------------|
| 坏账损失 | 745,654.54 | 650,911.18 |
| 合 计 | 745,654.54 | 650,911.18 |

7. 投资收益

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------------|------------|------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 225,000.00 | 225,000.00 |
| 可供出售金融资产持有期间取得的投资收益 | | 16,037.70 |
| 合 计 | 225,000.00 | 241,037.70 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期数 | 上年同期数 | 本期比上期增减变动的原因 |
|--------------------|------------|------------|--------------|
| 浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司 | 225,000.00 | 225,000.00 | |

| | | | |
|-----|------------|------------|--|
| 小 计 | 225,000.00 | 225,000.00 | |
|-----|------------|------------|--|

8. 营业外收入

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|------------|---------------|
| 政府补助 | 2,590,000.00 | 165,000.00 | 2,590,000.00 |
| 其他 | 3,470.00 | 968.00 | 3,470.00 |
| 合 计 | 2,593,470.00 | 165,968.00 | 2,593,470.00 |

(2) 政府补助明细

1) 2011年1-6月份

| 项 目 | 本期数 | 说 明 |
|---------------|--------------|-----------------|
| 2010年度企业经济激励奖 | 590,000.00 | 柯桥街工委[2010]40号文 |
| 企业上市专项奖励 | 2,000,000.00 | 绍县上市办(2011)1号文 |
| 小 计 | 2,590,000.00 | |

2) 2010年1-6月份

| 项 目 | 上年同期数 | 说 明 |
|---------------|------------|--------------------------------------|
| 2009年度企业经济激励奖 | 165,000.00 | 绍兴县柯桥中心城建设管理委员会办公室党工委发中心城党(2009)17号文 |
| 小 计 | 165,000.00 | |

9. 营业外支出

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|----------|------------|------------|---------------|
| 水利建设专项资金 | 207,060.85 | 210,632.03 | |
| 捐赠支出 | 40,000.00 | | 40,000.00 |
| 处置固定资产损失 | 60,592.75 | | 60,592.75 |
| 合 计 | 307,653.60 | 210,632.03 | 100,592.75 |

10. 所得税费用

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

| | | |
|------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 4,732,629.99 | 3,699,098.06 |
| 递延所得税调整 | -111,848.18 | -97,636.68 |
| 合计 | 4,620,781.81 | 3,601,461.38 |

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

| 项目 | 序号 | 2011年1-6月 |
|--------------------------|-------------------------------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 26,170,423.51 |
| 非经常性损益 | B | 2,118,945.66 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 24,051,477.85 |
| 期初股份总数 | D | 120,000,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | 6 |
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | 6 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 120,000,000.00 |
| 基本每股收益 | $M=A/L$ | 0.22 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C/L$ | 0.20 |

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

12. 其他综合收益

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----|-----|-------|
|----|-----|-------|

| | | |
|---------------------|------------|-------------|
| 可供出售金融资产产生的利得(损失)金额 | 316,171.80 | -254,312.10 |
| 减:可供出售金融资产产生的所得税影响 | 47,425.77 | -38,146.81 |
| 合 计 | 268,746.03 | -216,165.29 |

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|------|--------------|
| 利息收入 | 4,107,773.71 |
| 政府补助 | 2,590,000.00 |
| 其他 | 404,318.81 |
| 合 计 | 7,102,092.52 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期数 |
|----------|---------------|
| 差旅费 | 14,656,202.02 |
| 运费、邮寄费 | 1,183,660.56 |
| 小车费 | 434,540.85 |
| 业务招待费 | 603,647.71 |
| 办公费 | 574,595.71 |
| 水电费 | 256,903.87 |
| 业务宣传、广告费 | 130,930.00 |
| 通讯费 | 154,044.34 |
| 其他 | 1,024,936.67 |
| 合 计 | 19,019,461.73 |

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------------|-----|-------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 净利润 | 26,170,423.51 | 20,546,780.58 |
| 加：资产减值准备 | 745,654.54 | 650,911.18 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,709,089.14 | 8,208,148.91 |
| 无形资产摊销 | 275,859.12 | 275,919.12 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | 60,592.75 | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 1,701,721.75 | 2,444,567.50 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -225,000.00 | -241,037.70 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -111,848.18 | -97,636.68 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | -38,146.81 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -10,094,230.66 | -15,101,506.88 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 13,816,095.11 | 2,164,231.30 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -18,912,356.42 | -21,122,057.23 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 22,136,000.66 | -2,309,826.71 |
| 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 | 379,838,019.60 | 460,737,854.20 |
| 减：现金的期初余额 | 390,144,128.32 | 66,820,391.72 |
| 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 | -10,306,108.72 | 393,917,462.48 |

(2) 现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 1) 现金 | 379,838,019.60 | 387,424,128.32 |
| 其中：库存现金 | 6,185.46 | 6,271.22 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 379,831,834.14 | 387,417,857.10 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 2) 现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 379,838,019.60 | 387,424,128.32 |

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况。

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|---------------------|-----|--------------|
| 不符合现金及现金等价物定义的保证金存款 | | 2,720,000.00 |
| 小 计 | | 2,720,000.00 |

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 |
|------------|------|--------|-----|------|------|
| 浙江亚太集团有限公司 | 母公司 | 有限责任公司 | 绍兴 | 陈尧根 | 制造业 |

(续上表)

| 母公司名称 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例 (%) | 母公司对本公司的表决权比例 (%) | 本公司最终控制方 | 组织机构代码 |
|------------|--------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 浙江亚太集团有限公司 | 1.5 亿元 | 45 | 58.28 | 陈尧根 | 73031749-9 |

2. 本公司的子公司情况

子公司信息详见本财务报表附注四企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---------|-------------|--------|
| | | |

| | | |
|-----|-------|--|
| 钟婉珍 | 陈尧根配偶 | |
|-----|-------|--|

(二) 关联交易情况

1. 本期无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。
2. 本期关联担保情况。

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|------|----------|------------|------------|------------|
| 陈尧根、钟婉珍 | 本公司 | 1,000 万元 | 2010-11-04 | 2011-04-29 | 是 |

(三) 关键管理人员薪酬

| 报告期间 | 关键管理人员人数 | 在本公司领取报酬人数 | 报酬总额（万元） |
|-------|----------|------------|----------|
| 本期数 | 16 | 15 | 63.40 |
| 上年同期数 | 17 | 15 | 80.27 |

七、或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需披露的重大或有事项。

八、承诺事项

本公司因购置设备及工程安装而相应发生资本性承诺金额为 1,197.73 万元。

九、资产负债表日后事项

2011 年 5 月 9 日，公司召开 2010 年度股东大会，审议通过了 2010 年度权益分派方案，以 2010 年年末总股本 12,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税），同时以资本公积转增股本方式向全体股东每 10 股转增 7 股。股权登记日 2011 年 7 月 5 日，除权除息日 2011 年 7 月 6 日。

十、其他重要事项

(一) 截至本报告日（2011 年 8 月 27 日），浙江亚太集团有限公司共持有本公司股份 91,800,000 股，占本公司总股本的 45%。浙江亚太集团有限公司累计对外质押其持有本公司的股份为 47,127,000 股，占总股本的 23.10%。

(二) 以公允价值计量的资产和负债

| 项目 | 期初数 | 本期公允价 | 计入权益的 | 本期计提 | 期末数 |
|----|-----|-------|-------|------|-----|
|----|-----|-------|-------|------|-----|

| | | 值变动损益 | 累计公允 价值变动 | 的减值 | |
|-------------------------------------|--------------|-------|--------------|-----|--------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产) | | | | | |
| 2. 衍生金融资产 | | | | | |
| 3. 可供出售金融资产 | 2,726,409.00 | | 1,574,557.67 | | 3,042,580.80 |
| 金融资产小计 | 2,726,409.00 | | 1,574,557.67 | | 3,042,580.80 |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | | |
| 其他 | | | | | |
| 上述合计 | 2,726,409.00 | | 1,574,557.67 | | 3,042,580.80 |
| 金融负债 | | | | | |

(三) 外币金融资产和外币金融负债

| 项目 | 期初数 | 本期公允价 值变动损益 | 计入权益的 累计公允 价值变动 | 本期计提 的减值 | 期末数 |
|-------------------------------------|--------------|----------------|-----------------------|-------------|--------------|
| 金融资产 | | | | | |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产) | | | | | |
| 2. 衍生金融资产 | | | | | |
| 3. 贷款和应收款 | 1,255,865.97 | | | | 1,120,820.78 |
| 4. 可供出售金融资产 | | | | | |
| 5. 持有至到期投资 | | | | | |
| 金融资产小计 | 1,255,865.97 | | | | 1,120,820.78 |
| 金融负债 | | | | | |

十一、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

详见本附注五(一)3。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---------|--------------|--------|------------|-------|--------------|--------|------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 账龄分析法组合 | 1,589,937.87 | 100.00 | 264,412.65 | 16.63 | 1,281,006.24 | 100.00 | 246,644.27 | 19.25 |
| 合计 | 1,589,937.87 | 100.00 | 264,412.65 | 16.63 | 1,281,006.24 | 100.00 | 246,644.27 | 19.25 |

2) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|--------------|--------|------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例(%) | | 金额 | 比例(%) | |
| 1年以内 | 578,579.87 | 36.39 | 18,928.99 | 328,661.84 | 25.65 | 16,433.09 |
| 1-2年 | 522,855.60 | 32.89 | 52,285.56 | 463,842.00 | 36.21 | 46,384.20 |
| 2-3年 | 344,500.00 | 21.67 | 103,350.00 | 350,008.60 | 27.32 | 105,002.58 |
| 3-5年 | 108,308.60 | 6.81 | 54,154.30 | 119,338.80 | 9.32 | 59,669.40 |
| 5年以上 | 35,693.80 | 2.24 | 35,693.80 | 19,155.00 | 1.50 | 19,155.00 |
| 小计 | 1,589,937.87 | 100.00 | 264,412.65 | 1,281,006.24 | 100.00 | 246,644.27 |

(2) 无应收持有公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前5名情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款余额的比例(%) | 款项性质或内容 |
|------------------|--------|------------|------|----------------|---------|
| 绍兴县滨海工业区管理委员会 | 非关联方 | 281,500.00 | 2-3年 | 17.71 | 保证金 |
| 绍兴县中国轻纺城管道燃气有限公司 | 非关联方 | 200,000.00 | 1-2年 | 12.58 | 保证金 |
| 绍兴科锐捷生物科技有限公司 | 子公司 | 200,000.00 | 1年以内 | 12.58 | 往来款 |
| 陕西省食品药品监督管理局 | 非关联方 | 130,000.00 | 1年以内 | 8.18 | 保证金 |
| 慈溪市新光气体有限公司 | 非关联方 | 60,000.00 | 2-3年 | 3.77 | 保证金 |
| 小计 | | 871,500.00 | | 54.82 | |

(4) 无其他应收关联方款项。

3. 长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 |
|--------------------|------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司 | 成本法 | 1,575,000.00 | 1,575,000.00 | | 1,575,000.00 |
| 绍兴滨海担保股份有限公司 | 成本法 | 88,100.00 | 88,100.00 | | 88,100.00 |
| 绍兴科锐捷生物科技有限公司 | 成本法 | 15,000,000.00 | | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 合计 | | 16,663,100.00 | 1,663,100.00 | | 16,663,100.00 |

(续上表)

| 被投资单位 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|-----------------------------------|---------|----------|------------------|------|----------|------------|
| 浙江绍兴县农村合作银行 浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司 | 0.25 | 0.25 | | | | 225,000.00 |
| 绍兴滨海担保股份有限公司 | 0.17 | 0.17 | | | | |
| 绍兴科锐捷生物科技有限公司 | 100.00 | 100.00 | | | | |
| 合计 | | | | | | 225,000.00 |

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

详见本附注五(二)1。

2. 投资收益

详见本附注五(二)7。

(三) 母公司现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 26,176,174.03 | 20,546,780.58 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 加：资产减值准备 | 745,654.54 | 650,911.18 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,709,089.14 | 8,208,148.91 |
| 无形资产摊销 | 275,859.12 | 275,919.12 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | 60,592.75 | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 1,701,721.75 | 2,444,567.50 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -225,000.00 | -241,037.70 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -111,848.18 | -97,636.68 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | -38,146.81 |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | -10,094,230.66 | -15,101,506.88 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 13,616,095.11 | 2,164,231.30 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -18,912,356.42 | -21,122,057.23 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 21,941,751.18 | -2,309,826.71 |
| 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 | 364,782,270.12 | 460,737,854.20 |
| 减：现金的期初余额 | 390,144,128.32 | 66,820,391.72 |
| 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 | -25,361,858.20 | 393,917,462.48 |

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

| 项 目 | 金 额 | 说 明 |
|---|--------------|-----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | | |
| 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） | 2,590,000.00 | |
| 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 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 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 | -97,122.75 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小 计 | 2,492,877.25 | |

| | | |
|-------------------------|--------------|--|
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | 373,931.59 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 2,118,945.66 | |

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) | |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.57 | 0.22 | 0.22 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.28 | 0.20 | 0.20 |

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项目 | 序号 | 本期数 |
|-----------------------------|--|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 26,170,423.51 |
| 非经常性损益 | B | 2,118,945.66 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 24,051,477.85 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 719,953,350.77 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E | |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F | |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | |
| 其他 | 剔除所得税影响后的可供出售的金融资产因公允价值增加形成的利得计入资本公积 | 268,746.03 |
| | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | 3 |
| 报告月份数 | K | 6 |
| 加权平均净资产 | $L = \frac{D+A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K}{K}$ | 733,172,935.54 |
| 加权平均净资产收益率 | M=A/L | 3.57% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | N=C/L | 3.28% |

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

| 资产负债表项目 | 期末数 | 期初数 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
|---------|---------------|---------------|----------|--|
| 应收票据 | 28,471,235.60 | 49,699,393.75 | -42.71% | 主要系报告期货款回收方式中票据结算的比例有所下降及到期托收增加所致。 |
| 预付款项 | 14,793,399.29 | 7,092,790.36 | 108.57% | 主要系本期募投项目设备预付款增加所致。 |
| 应付票据 | | 13,600,000.00 | -100.00% | 主要系上期开具的银行承兑汇票报告期内到期解付所致。 |
| 应付职工薪酬 | 4,127,672.78 | 6,547,266.23 | -36.96% | 主要系报告期内支付上年度年终奖所致。 |
| 应交税费 | 3,194,396.69 | -2,313,269.69 | 238.09% | 主要系上期因募集资金项目购入设备增加导致进项税增加,上期末留抵税额增加所致。 |
| 其他应付款 | 196,830.56 | 287,474.71 | -31.53% | 主要系本期应付暂收款减少所致。 |
| 利润表项目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动幅度 | 变动原因说明 |
| 营业税金及附加 | 628,816.28 | 1,069,636.11 | -41.21% | 主要系上期应交增值税留抵税额增加,按增值税计缴的各项地方附加税费减少所致。 |
| 销售费用 | 21,134,631.93 | 15,791,490.42 | 33.84% | 主要系加强营销网络终端建设,差旅费大幅增长所致。 |
| 财务费用 | -2,189,609.44 | 1,827,945.23 | -219.79% | 主要系本期收到募集资金存款利息增加所致。 |
| 营业外收入 | 2,593,470.00 | 165,968.00 | 1462.63% | 主要系本期收到的政府补助增加所致。 |

第八节 备查文件

- 1、载有法定代表人吕旭幸先生签名的 2011 年半年度报告文本原件；
- 2、载有法定代表人吕旭幸先生、主管会计工作及会计机构负责人何珍女士签名并盖章的财务报告文件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

法定代表人： 吕旭幸

浙江亚太药业股份有限公司
2011年8月26日