

普洛股份有限公司

年度报告

2011

重要提示

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

公司年度财务报告已经山东汇德会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长徐文财先生、总经理葛萌芽先生和财务总监葛向全先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

年度报告目录

一 公司基本情况简介	4
二 会计数据和业务数据摘要	6
三 股本变动及股东情况	8
四 董事、监事、高级管理人员和员工情况	11
五 公司治理结构	15
六 股东大会情况简介	24
七 董事会报告	25
八 监事会报告	40
九 重要事项	43
十 财务报告	49
(一) 审计报告	49
(二) 合并财务报表	50
(三) 财务报表附注	55
十一 备查文件目录	106

一 公司基本情况简介

- (一) 公司中文名称：普洛股份有限公司
公司英文名称：APELOA COMPANY LIMITED.
公司英文缩写：APELOA
- (二) 公司法定代表人：徐文财
- (三) 公司董事会秘书：阎国强
联系地址：中国青岛市湛山一路 16 号
联系电话：0532-83870898
传真电话：0532-83890739
电子信箱：yangq@apelo.com
公司证券事务代表：刘萍
联系地址：中国青岛市湛山一路 16 号
联系电话：0532-83870896
传真电话：0532-83890739
电子信箱：liup@apelo.com
- (四) 公司注册地址：中国青岛市胶州路 140 号
公司办公地址：中国青岛市湛山一路 16 号
邮政编码：266071
国际互联网网址：<http://www.apelo.com>
电子信箱：000739@apelo.com
中文域名：普洛药业
- (五) 公司选定的信息披露报纸为：《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站：<http://www.cninfo.com.cn>
公司年度报告备置地点：公司证券部
- (六) 公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：普洛股份
股票代码：000739
- (七) 其他有关资料：
1、公司最新注册日期：2008 年 5 月 22 日
注册地址：中国青岛市胶州路 140 号

- 2、企业法人营业执照注册号：370200018046069
- 3、税务登记号码：370203264628483
- 4、组织机构代码：71767258-4
- 5、公司聘请的会计师事务所名称：山东汇德会计师事务所有限公司
办公地址：中国青岛市东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层
签字会计师姓名：王晖 卢雷

（八）公司历史沿革

- 1、1997 年 5 月 6 日首次注册“青岛东方贸易大厦股份有限公司”
- 2、1998 年 7 月 6 日公司名称更名为“青岛东方集团股份有限公司”
- 3、1998 年 8 月 3 日公司注册资本增至 7560 万
- 4、2000 年 1 月 5 日公司注册资本增至 14574.923 万
- 5、2001 年 12 月 28 日公司经营范围变更为：医药行业投资；网络投资；股权投资管理；生物制药技术的研究、开发、转让；进出口业务管理；场地、设施出租；国内商业（不含国家危禁、专营、专控商品）
- 6、2003 年 2 月 19 日公司名称变更为“青岛普洛股份有限公司”
- 7、2005 年 4 月 18 日公司名称变更为“普洛康裕股份有限公司”
- 8、2007 年 4 月 27 日公司注册资本增至 17115.7124 万
- 9、2007 年 8 月 1 日公司注册资本增至为 25673.5686 万
- 10、2008 年 5 月 22 日公司名称变更为“普洛股份有限公司”

二 会计数据和业务数据摘要

(一) 本年度实现的主要指标数据

- 1、营业收入 1,534,475,727.30 元
- 2、营业利润-11,391,417.73 元
- 3、利润总额 3,845,118.00 元
- 4、归属于上市公司股东的净利润 8,249,414.74 元
- 5、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润-3,615,724.99 元
- 6、经营活动产生的现金流量净额 181,737,964.92 元
- 7、现金及现金等价物净增加额-25,151,218.99 元

(二) 公司近 3 年的主要会计数据和财务指标

项目	2011 年	2010 年	本年比上年增 减 (%)	2009 年
营业收入	1,534,475,727.30	1,520,985,252.04	0.89	1,367,853,694.86
营业利润	-11,391,417.73	21,172,757.96	-153.80	34,565,863.94
利润总额	3,845,118.00	27,345,068.05	-85.49	37,770,140.22
归属于上市公司股东的净利润	8,249,414.74	23,789,279.70	-65.32	34,085,094.94
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	-3,615,724.99	17,467,434.75	-120.70	30,472,763.27
经营活动产生的现金流量净额	181,737,964.92	121,045,562.77	50.14	208,298,453.89
	2011 年末	2010 年末	本年末比 上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	2,061,751,811.42	1,844,573,651.26	11.77	1,749,690,096.77
负债总额	1,255,083,445.47	1,036,000,943.80	21.15	954,905,443.94
归属于上市公司股东的权益	793,389,403.59	790,274,702.57	0.39	771,620,136.59
总股本	256,735,686.00	256,735,686.00	--	256,735,686.00
每股经营活动产生的现金流量净额	0.71	0.47	51.06	0.81
归属于上市公司股东的每股净资产	3.09	3.08	0.32	3.01
净资产收益率	1.04%	3.04%	-2.00	4.50%
每股收益	0.0321	0.0927	-65.37	0.1328
资产负债率	60.87%	56.16%	4.71	54.58%

(三) 扣除非经常性损益的项目

项 目	2011 年
非流动资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,508,793.48
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	1,609,470.00
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	9,803,791.25
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	-567,573.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	314,481.00
非经常性损益的所得税影响数	-2,112,838.28
少数股东损益的影响数	-690,984.12
合 计	11,865,139.73

(四) 扣除经常性损益后的净利润为基础计算的净资产收益率

报告期利润	本期金额			
	净资产收益率 (%)		每股收益 (元)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属母公司的普通股股东的净利润	1.04	1.04	0.0321	0.0321
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.46	-0.46	-0.0141	-0.0141

三 股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况

数量单位：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	46,913	0.02				-8,642	-8,642	38,271	0.01
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	0	0						0	0
其中：									
境内非国有法人持股	0	0.00						0	0.00
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									
5、高管股份	46,913	0.02				-8,642	-8,642	38,271	0.01
二、无限售条件股份	256,688,773	99.98				8,642	8,642	256,697,415	99.99
1、人民币普通股	256,688,773	99.98				8,642	8,642	256,697,415	99.99
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	256,735,686	100.00				0	0	256,735,686	100.00

注：限售股份变动情况：1、公司监事孙桐树先生自公司 2010 年度股东大会（2011 年 5 月 20 日）离任，离任半年后 2011 年 11 月 20 日起持有的高管锁定股解除限售。2、黄桂苗先生经公司 2010 年度股东大会选举担任公司监事，持有股份 150 股其中 113 股锁定。

(二) 证券发行与上市情况

1、截至报告期公司前三年证券发行情况

截至报告期，公司前三年未有证券发行情况。

2、公司报告期内未有送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起公司股份总数及结构的变动、公司资产负债结构变动的情况。

3、公司现有高管限售股 38,271 股，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司托管。

(三) 报告期末及年度报告公布日前一月末股东总数

单位：股

2011 年末股东总数	43,166	本年度报告公布日前一个月末 股东总数	43,165		
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
浙江光泰实业发展有限公司	境内一般法人	20.75	53,259,880	0	39,402,535
青岛市供销社资产运营中心	境内一般法人	2.18	5,600,000	0	0
刘艳	境内自然人	1.14	2,937,569	0	0
王志明	境内自然人	0.69	1,779,892	0	0
周林荣	境内自然人	0.60	1,539,808	0	0
高彩珍	境内自然人	0.50	1,279,548	0	0
唐园燕	境内自然人	0.48	1,238,050	0	0
陆伟	境内自然人	0.47	1,215,358	0	0
宁波信源股权投资合伙企业 (有限合伙)	境内一般法人	0.47	1,200,001	0	0
杨德友	境内自然人	0.47	1,198,600	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
浙江光泰实业发展有限公司	53,259,880	人民币普通股
青岛市供销社资产运营中心	5,600,000	人民币普通股
刘艳	2,937,569	人民币普通股
王志明	1,779,892	人民币普通股
周林荣	1,539,808	人民币普通股
高彩珍	1,279,548	人民币普通股
唐园燕	1,238,050	人民币普通股
陆伟	1,215,358	人民币普通股
宁波信源股权投资合伙企业 (有限合伙)	1,200,001	人民币普通股
杨德友	1,198,600	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名有限售条件的股东之间未发现存在关联关系。	

(四) 公司控股股东和实际控制人的情况介绍

1、公司控股股东情况介绍

浙江光泰实业发展有限公司（简称：浙江光泰）持有公司 20.75% 的股份，为公司的控股股东。浙江光泰成立于 2000 年 9 月 11 日、注册资本：15,000 万元，法人代表：吴晓东，公司经营范围：国内贸易（专项商品除外）、实业投资、高新技术开发、投资、企业资产重组购并、投资管理及其以上相关业务咨询服务；自营和代理各类商品和技术

的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

浙江光泰股权质押情况：2011年1月5日和2011年8月18日分别将其持有的本公司股权10,000,000股和29,402,535股，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了质押登记手续，分别作为继续向招商银行股份有限公司杭州保俶支行和继续向中国进出口银行贷款的担保，截止报告期末该股东上述两笔质押业务仍在质押。

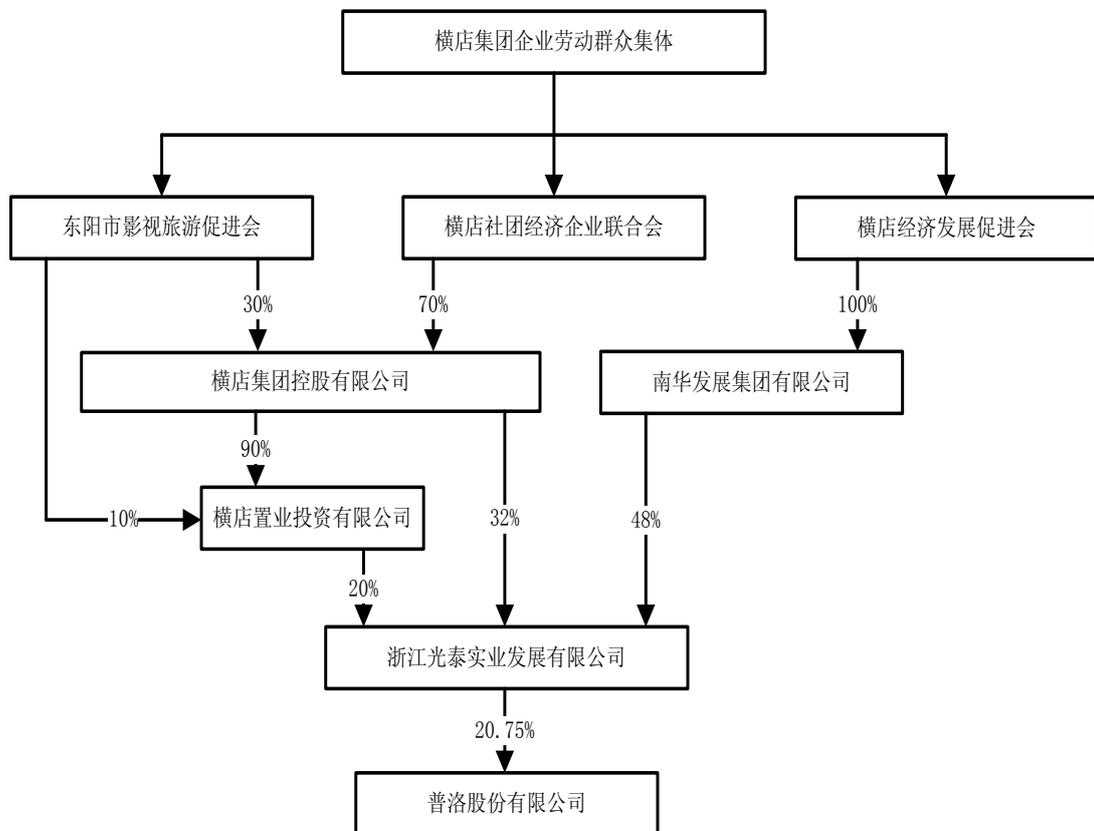
2、实际控制人情况介绍

横店社团经济企业联合会间接持有公司控股股东浙江光泰实业发展有限公司52%的股权，是本公司的实际控制人，横店集团企业劳动群众集体是公司的终极控制人。

横店社团经济企业联合会是经浙江省东阳市乡镇企业局乡镇企（2001）54号批复，于2001年8月3日在东阳市民政局登记注册的社团法人，持有编号为浙东社证字第77号社会团体法人登记证书。法定代表人：徐永安，注册资本：14亿元，办公场所：浙江省东阳市横店康庄路88号，业务范围：开展企业经营管理的理论研究、经验交流、信息咨询等服务，对有关企业实行资本投入、资产管理，促进企业发展。

报告期内，公司实际控制人没有发生变化。

公司与控股股东以及实际控制人之间的产权和控制关系如下图：



（五）其他持股 10%以上的法人股东基本情况

截止报告期公司无其他持股 10%的股东。

四 董事、监事、高级管理人员和员工情况

(一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员的基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	股份增减变动原因	年度薪酬额(万元)
徐文财	董事长	男	46	2011.5-2014.5	0	0		0
葛萌芽	副董事长、总经理	男	54	2011.5-2014.5	0	0		48
胡天高	董事	男	47	2011.5-2014.5	0	0		0
任立荣	董事	男	49	2011.5-2014.5	0	0		0
徐新良	董事	男	43	2011.5-2014.5	23203	23203		33
赵能选	董事	男	43	2011.5-2014.5				21
蒋岳祥	独立董事	男	48	2011.5-2014.5	0	0		5
张红英	独立董事	女	46	2011.5-2014.5	0	0		5
潘伟光	独立董事	男	42	2011.5-2014.5	0	0		5
厉宝平	监事会主席	男	48	2011.5-2014.5	0	0		0
孙桐树	监事	男	59	2008.5-2011.5	8755	8755	离任解锁	15.6
黄桂苗	监事	男	56	2011.5-2014.5	150	150		0
陈晓	监事	男	39	2011.5-2014.5	0	0		13.7
吴岱卫	副总经理	男	51	2011.5-2012.2	0	0		27
阎国强	董事会秘书	男	59	2011.5-2014.5	27676	27676		15.6
葛向全	财务总监	男	38	2011.5-2014.5	0	0		27
张辉	技术总监	男	45	2011.5-2014.5	0	0		24
合计	-	-	-	-	59784	59784	-	239.9

注：1、公司董事徐文财、胡天高、任立荣，公司监事厉宝平、黄桂苗本年度未在公司领取报酬。

2、公司董事葛萌芽、徐新良、赵能选，监事孙桐树、陈晓在本公司领取工资，但不是作为董事和监事的工资报酬，而是在公司内担任其他行政管理工作任职的工资报酬。公司监事孙桐树 2011 年 5 月离任。

3、公司董事、监事及高级管理人员均未持有股票期权及被授予的限制性股票。

(二) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历及在其他单位的任职或兼职情况

徐文财先生 公司二届董事会董事、三届、四届、五届董事会董事、董事长。兼任东阳市影视旅游促进会会长，横店集团控股有限公司董事、副总裁、财务审计总监，普洛康裕股份有限公司董事长，南华期货经纪有限公司董事长、太原双塔刚玉股份有限公司董事、杭州海康威视数字技术股份有限公司独立董事，曾荣获中国总会计师特殊贡献奖。

葛萌芽先生 公司二届董事会董事、总经理，三届、四届、五届董事会董事、副董事长兼总经理。现兼任本公司控股子公司普洛康裕董事长兼总经理。

胡天高先生 公司三届、四届、五届董事会董事。曾任东阳市中行副行长，现任横店

集团控股有限公司董事、副总裁，横店集团东磁股份有限公司董事，浙江商业银行董事。

任立荣先生 公司三届、四届、五届董事会董事。曾任横店集团公司法纪委主任、副总经理、投资管理委员会主任、经济发展委员会主任，现任横店集团控股有限公司董事、总裁助理。

徐新良先生 公司三届、四届、五届董事会董事。曾任浙江普洛医药科技有限公司副总经理，现任本公司控股子公司普洛医药董事长兼总经理。

赵能选先生 公司五届董事会董事。曾任东阳市有机合成化工四厂车间主任，东阳市有机合成化工六厂副厂长，浙江省普洛得邦化学有限公司总经理助理、副总经理。现任本公司控股子公司浙江普洛得邦化学有限公司总经理。

蒋岳祥先生 公司四届、五届董事会独立董事。曾任浙江大学研究生院管理系副科长、科长、党委研究生工作部副部长兼研究生管理处副处长，瑞士伯乐尼大学统计与保险精算研究所助教，浙江大学经济学院副教授，劳动与社会保障研究所副所长、公共管理学系教工党支部书记、浙江大学经济学院院长助理，金融系主任，教授，博士生导师。现任浙江大学经济学院党委副书记（主持工作）兼副院长，太原双塔刚玉(集团)有限公司独立董事，

张红英女士 公司四届、五届董事会独立董事。曾任职于香港关黄陈方会计师事务所从事国际审计业务，任浙江财经学院会计学院审计系书记；现任浙江财经学院会计学院党总支副书记。2006年9月至今任太原刚玉独立董事；2008年1月至今任仙琚制药独立董事。

潘伟光先生 公司四届、五届董事会独立董事。曾为加拿大ALBERTA大学访问学者和韩国农村经济研究院访问学者；现任浙江大学管理学院农业经济与管理系副主任。

厉宝平先生 公司三届、四届、五届监事会监事、监事会主席。曾任横店集团控股有限公司常务副总裁助理、人才委主任，现任横店集团控股有限公司董事、副总裁兼投资总监、人力资源总监，横店东磁监事会主席、太原刚玉监事会主席。

黄桂苗先生 公司五届监事会监事。曾任横店集团控股有限公司财务辅导处处长、会计统计部部长、财务管理部部长、财经委副主任等。现任横店集团控股有限公司财务副总监。

陈晓先生 公司四届、五届监事会监事。曾任浙江普洛康裕制药有限公司企划部部长；现任公司控股子公司普洛康裕总经理助理兼办公室主任。

吴岱卫先生 公司副总经理。曾兼任本公司控股子公司普洛上海药研院董事长。

阎国强先生 公司董事会秘书。曾任公司一届董事会董事，一届、二届、三届、四

届、五届董事会秘书。

葛向全先生 公司财务总监。曾在三九集团、美国德莱赛兰压缩机公司工作。

张辉先生 公司技术总监。曾任职于中国四川抗菌素工业研究所、日本海洋生物技术研究所、日本国立食品综合研究所、日本国立生命工业工学研究所、日本味之素株式会社、美国哈佛大学医学院和麻省总医院，主要从事研究工作。现兼任本公司控股子公司普洛上海药研院董事长。

（三）年度报酬情况

公司独立董事每年享有 5 万元津贴（含税），是二届董事会时确定的。其他董事、监事未在公司领取报酬或津贴，在公司领取薪酬的董事、监事其薪酬是担任其他行政职务领取的薪酬。公司董事徐文财先生、胡天高先生、任立荣先生、公司监事厉宝平先生、黄桂苗先生在关联方领取薪酬。公司未实施股权激励计划。

（四）报告期内被选举或离任的董事、监事、聘任或解聘的高级管理人员情况

报告期内经公司 2011 年 5 月 20 日召开的 2010 年度股东大会审议通过，公司董事会、监事会换届。选举徐文财先生、葛萌芽先生、胡天高先生、任立荣先生、徐新良先生、赵能选先生、蒋岳祥先生、张红英女士、潘伟光先生为公司第五届董事会董事，其中蒋岳祥、张红英、潘伟光为独立董事。选举厉宝平先生、黄树苗先生为第五届监事会监事，陈晓先生作为职工代表出任第五届监事会监事。

2011 年 5 月 20 日五届一次董事会会议选举徐文财先生为公司董事长、葛萌芽先生为副董事长。聘任葛萌芽先生为公司总经理；聘任吴岱卫先生为副总经理；聘任阎国强先生为公司董事会秘书；聘任葛向全先生为财务总监；张辉先生为技术总监。

调整选举了公司董事会各专业委员会，董事会战略委员会由徐文财先生担任主任委员，委员有葛萌芽先生、徐新良先生、赵能选先生、蒋岳祥先生、张红英女士、潘伟光先生；董事会审计委员会由张红英女士担任主任委员，委员有徐文财先生、胡天高先生、蒋岳祥先生、潘伟光先生；董事会提名委员会由蒋岳祥先生担任主任委员，委员有徐文财先生、葛萌芽先生、蒋岳祥先生、张红英女士、潘伟光先生；董事会薪酬与考核委员会由潘伟光先生担任主任委员，委员有徐文财先生、任立荣先生、蒋岳祥先生、张红英女士、潘伟光先生。

2011 年 5 月 20 日五届一次监事会会议选举厉宝平先生为公司第五届监事会主席。公司监事会换届后，孙桐树先生不再担任公司监事。

（详见公告 2011 年 5 月 21 日《证券时报》A18 版、2011 年 5 月 24 日《证券时报》D15 版）

(五) 报告期末员工情况（包括控股子公司）：

分类类别	类别项目	人数	占公司总人数比例（%）
专业构成	生产人员	1925	55.27
	销售人员	133	3.82
	技术人员	696	19.98
	财务人员	64	1.84
	行政管理人员	665	19.10
合 计		3483	100.00
教育程度	专科以上		1050 30.15
	其中	博士	30 0.86
		硕士	103 2.95
		本科	499 14.33
公司需承担费用的离、退养职工		35	

五 公司治理结构

（一）公司制度建立和公开信息披露情况

公司按照中国证监会发布的上市公司治理的规范性文件，制定了一系列公司制度，形成了合法合规且符合公司实际运行所需的制度体系，主要包括：

公司制度	披露情况
《公司章程》	2010年5月19日公司2009年年度股东大会通过第十四次修订，《巨潮资讯网》披露。
《股东大会议事规则》	2006年7月6日公司2006临时股东大会第三次修订，《巨潮资讯网》披露。
《董事会议事规则》	2006年3月31日公司2005年度股东大会通过第二次修订，《巨潮资讯网》披露。
《监事会议事规则》	2006年3月31日公司2005年度股东大会通过第二次修订，《巨潮资讯网》披露。
《独立董事工作制度》	2008年3月24日公司董事会三届二十次会议审议通过第二次修订，《巨潮资讯网》披露。
《董事会战略委员会工作细则》	2005年6月10日公司董事会三届二次会议第一次修订，《巨潮资讯网》披露。
《董事会审计委员会工作细则》	2008年3月24日公司董事会三届二十次会议第二次修订，《巨潮资讯网》披露。
《董事会审计委员会年报工作规程》	2009年3月18日经公司董事会四届五次会议审议通过，《巨潮资讯网》披露。
《董事会提名委员会工作细则》	2005年6月10日公司董事会三届二次会议第一次修订，《巨潮资讯网》披露。
《董事会薪酬与考核委员会工作细则》	2005年6月10日公司董事会三届二次会议第一次修订，《巨潮资讯网》披露。
《总经理工作细则》	《巨潮资讯网》披露。
《重大事项信息通报管理制度》	2005年6月10日公司董事会三届二次会议第二次修订，《巨潮资讯网》披露。
《信息披露工作内控制度》	2007年8月17日经公司三届十六次董事会会议审议通过第二次修订，《巨潮资讯网》披露。
《关联交易决策制度》、	2011年7月15日公司2011年临时股东会审议通过第五次修订，修改草案刊登在《巨潮资讯网》。
《控股子公司管理制度》	2007年10月30日经公司三届十八次董事会会议审议通过第一次修订，《巨潮资讯网》披露。
《投资者关系管理制度》	2005年6月10日三届二次董事会会议审议通过，《巨潮资讯网》披露。
《募集资金管理制度》	2007年10月30日公司三届十八次董事会会议审议批准第一次修订，《巨潮资讯网》披露。
《内幕信息知情人登记备案制度》	2012年2月8日公司第五届董事会第五次会议第一次修订，《巨潮资讯网》披露。
《年报信息披露重大差错责任追究制度》	2010年3月31日公司第四届董事会第十次会议审议通过，《巨潮资讯网》披露。
《公司外部信息使用人管理制度》	2010年3月31日公司第四届董事会第十次会议审议通过，《巨潮资讯网》披露。

(二) 独立董事履行职责情况

公司自 2002 年建立独立董事制度，公司《独立董事工作制度》规定了独立董事在董事会中的构成比例，明确了独立董事的任职条件、责任、履职要求、工作制度与职权、工作条件及报酬、明确了独立董事的提名、选举和更换的要求和程序，特别规定了独立董事在公司定期报告的编制和披露过程中，应该履行勤勉尽责的责任和义务。

自从建立独立董事制度以来，对于优化公司治理结构，完善约束机制，提高公司的规范运作水平，起到了积极的促进作用。公司从二届董事会设立独立董事，选聘的独立董事做到了勤勉尽责，能够忠实地履职行权，维护了公司利益和全体股东的权益。

公司现有三名独立董事，按照中国证券监督管理委员会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定履行职责。报告期内独立董事均出席了公司召开的历次董事会会议和股东会会议，报告期内独立董事就公司日常关联交易事项、对外担保情况、董事会换届选举等事项发表了独立意见，能够从切实保证公司和股东的整体利益出发，勤勉尽责地工作，发挥了积极作用。

2011 年度独立董事出席董事会、股东大会的情况

独立董事姓名	应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	应列席股东大会次数	实际列席股东大会次数	备注
蒋岳祥	7	7	0	0	2	2	
张红英	7	7	0	0	2	2	
潘伟光	7	6	1	0	2	1	

报告期内独立董事未对公司有关事项提出异议，亦无提议召开董事会的情形及独立聘请外部审计机构和咨询机构、进行现场了解和检查等的情况。公司聘用会计师事务所均由董事会审计委员会以决议形式确定审计委员会主要由独立董事担任。

公司三名独立董事分别担任董事会审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会主任委员，按照工作细则开展工作。

独立董事在 2010 年报审计中与公司经营管理层及审计机构进行沟通情况，已在 2010 年度报告中予以披露。

报告期内独立董事发表独立意见情况

时间	事项	独立意见类型
2011年3月2日， 2011年6月20日	公司2011年日常经营关联交易	事前认可
2011年3月30日， 2011年6月27日	公司2011年日常经营关联交易	独立意见
2011年3月30日	董事会换届选举	独立意见
2011年3月30日	公司对外担保情况的专项说明	独立意见
2011年3月30日	公司内部控制自我评价报告	独立意见
2011年5月20日	选举董事长、副董事长及聘任高级管理人员	独立意见

(三) 公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面是否分开，是否具有独立完整的业务及自主经营能力的情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、公司做到了人员分开，公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监未在控股股东单位担任除董事以外的其他职务；公司的劳动、人事及工资管理均是独立的。

2、公司做到了资产分开，公司资产独立完整、权属清晰。

3、公司按照有关法律法规的要求，建立健全了财务、会计管理制度，独立核算，有独立的银行账户。

4、公司做到了机构独立，公司董事会、监事会及其他内部机构做到独立运作，与控股股东及其职能部门之间没有上下级关系，公司经营管理保存自己的独立性。

5、公司的经营业务活动，与公司关联方存在一定的关联交易。目前所存在的关联交易，有历史的原因和现实存在的价值，这主要是公司主要生产基地在浙江横店，与横店集团及下属企业存在不同的联系，构成一定的关联关系。为保持供应商和客户地相对稳固，保证经营活动的持续稳定发展，对暂不能完全避免的关联交易，公司遵照有关法律法规的规定和市场规律原则，以“诚实、信用、公平、公正”的原则，按照法定程序进行决策，从维护公司的利益和全体股东利益出发，确保关联交易按照市场交易原则进行，在每年的公司股东大会上，都进行相关议案的审议，决策程序和操作内容是符合法律法规和公司章程规定的。

(四) 高管人员的考评及激励机制、相关奖励制度

公司按照有关政策法规，借鉴资本市场同行业的激励制度，对公司高级管理人员的薪酬制度将探讨符合行业规则、具有激励且与地方收入水平相关的薪酬制度。

(五) 公司内部控制自我评价报告

“根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，现将公司 2011 年度内部控制情况自我评价如下：

一、公司内部控制综述

(一) 历史沿革

1、1997 年 5 月 9 日，公司在深圳证券交易所挂牌上市。

2、2001 年 12 月 28 日，在股权转让的基础上，公司进行重大资产置换，原有的商业性资产与医药化工资产进行置换。经营主业发生根本性的变化，由商业零售业转为医

药化工业，实现了产业结构调整的目标，具有稳步发展，持续经营的能力。

3、2006年2月15日，公司实施股权分置改革，彻底解决了公司治理缺乏共同利益基础的制度障碍。尊重中小股东，增加公司透明度，密切与投资者的关系，是公司治理的长远理念。

4、公司股本变动情况

时间	股本总额 (万股)	变动原因
1997	6,300	公开发行 3,000 万股社会公众股，募集设立股份有限公司
1998	7,560	以 1997 年末 6,300 万元总股本为基数，按每 10 股转增 2 股的比例，共增加股本 1,260 万元
1999	14574.9230	以 1998 年末 7,560 万元总股本为基数，按每 10 股送红股 2.5 股、转增 5.5 股的比例，共增加股本 6048 万元； 以公司 1997 年末 6,300 万股为基数，按每 10 股配售 3 股；以 1998 年末 7,560 万股为基数，按每 10 股配售 2.5 股；以实施 1998 年度送、转分配方案后股本总数 13,608 万股为基数，按每 10 股配售 1.388889 股的比例向全体股东实施配股，共增加股本 966.923 万股
2007.4	17115.7124	向社会公开增发 25,407,894 股，股本增至 171,157,124 元
2007.7	25673.5686	以公司 2007 年增发后的总股本 171,157,124 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 3 股 (51,347,137.2 股)、转增 2 股 (34,231,424.8 股)，共增加股本 85,578,562 股，股本增至 256,735,686 元。

(二) 公司内部控制组织架构

公司按照有关法律法规和《公司章程》的规定，建立健全了法人治理结构，并根据公司实际，设立了符合公司生产经营管理需要的组织机构，科学地划分职责和权限，形成各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的工作机制，有效保证了公司内部控制制度的贯彻执行，公司组织架构见下页结构图示。

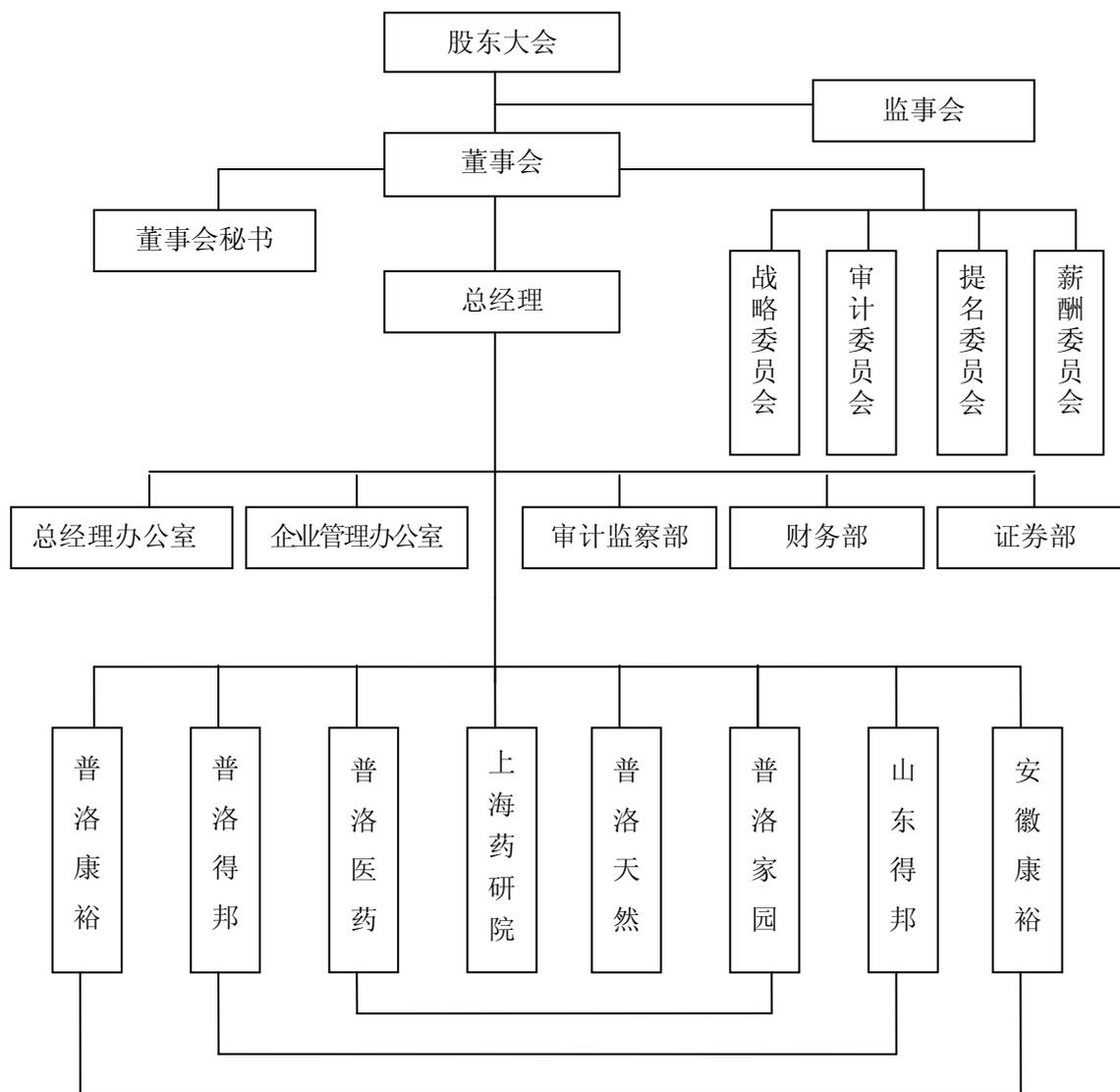
(三) 公司治理结构及内部控制制度建立情况

1、公司建立了符合法律法规和公司实际情况的法人治理结构，建立健全了股东会、董事会、监事会和独立董事制度，股东会、董事会、监事会和独立董事能依法有效履行职责。

2、公司现任董事、监事和高级管理人员具备《中华人民共和国公司法》等法律法规的规定的任职资格。公司董事能够以勤勉尽责的态度忠实地履行职责，公司监事能够本着对全体股东负责的态度，认真履行自己的职责，能够对公司财务以及公司董事、总经理和其它高管人员履行职责的合法、合规性进行监督。公司高管人员能够尽职尽责地各司其职、各负其责地履行职权，保证了公司正常经营的规范运作。公司董事、监事和高管人员不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被有关部门调查处理

的情况。

3、《公司章程》的历次修改，公司董事会都提前予以公告，并经过了公司股东大会的审议批准，公司章程的条款内容合法有效。《公司章程》共有十二个章节 198 条，是按照中国证监会证监公司字 [2006]38 号《上市公司章程指引》（2006 年修订），结合公司的实际情况修改制定的。



4、公司制定了一系列内部控制制度，包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《总经理工作细则》、《重大事项信息通报管理制度》、《信息披露工作内控制度》、《关联交易决策制度》、《控股子公司管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》、《财务管理制度》、《会计核算办法》、《内部审计制度》、《会计委派实施办法》、《经济合同管理办法》、《内幕信息知

情人登记备案制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司外部信息使用人管理制度》等，建立了完善的内部约束机制和责任追究机制，各事项有明确的责任人，能够杜绝越权决策或不履行内部决策程序的情况。

5、公司依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》等法律法规建立财务报告内部控制，报告期内未发现财务报告内部控制重大缺陷。

6、公司于二〇一〇年三月三十一日公司第四届董事会第十次会议审议通过《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确规定了年报信息披露重大差错的责任及追究责任的形式及种类。报告期内未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况的。

7、公司第四届董事会第十次会议审议通过公司《内幕信息知情人登记备案制度》，在定期报告、特别是本次重大资产重组中得以执行，维护了信息披露的公平原则。为完善公司内幕信息知情人登记备案制度，根据中国证监会公告[2011]30号的要求，重新进行完善和修订，将制度名称变更为《内幕信息知情人登记管理制度》。

8、公司与控股股东（实际控制人）人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立承担责任和风险。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，能够自主经营管理，董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

9、公司设立了专门负责内部监督检查的审计监察部，该部门配备了专职工作人员，其工作内容包括对公司内部的财务审计及内部控制制度的执行落实检查。

10、公司重视与利益相关者的良性互动关系，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，认真履行社会责任，与利益相关者积极合作，推动了公司持续、健康地发展。

（四）2011 年公司内部控制的主要活动

1、公司重新修订了《关联交易决策制度》，进一步强化对控股子公司关联交易事项的控制，规定“各子公司要严格按照本制度的规定，制定或修订各自相应的管理制度，明确职能部门的责任和权利，规范关联交易的决策程序和决策权限”，且规定“各子公司在年末制定下一年度生产经营计划时，应当科学预测日常关联交易数额，与关联方签署框架性协议，提供详细的定价依据。价格比对论证资料应与正式合同（协议），按照《档案管理工作规定》保管存放”；重申“根据实质重于形式的原则认定的其他与上市公司有特殊关系，可能造成公司对其利益倾斜的自然人为关联自然人”。

2、公司董事、监事和高级管理人员积极参加证券监管部门组织的各项培训，并积

极组织相关人员，对证监会、交易所等主管部门新出台的法律法规及相关业务知识进行学习培训，增强了董、监、高的法律意识和遵章守法的自觉性，提高了董事会科学决策能力和决策水平。

3、针对2010年度股东大会否决了公司《关于2011年公司日常关联交易的提案》的现实，为有效减少关联交易、杜绝同业竞争，公司积极争取实际控制人的理解和支持，于2011年6月17日公司发布《实际控制人进一步支持普洛股份发展减少关联交易的公告》，提出“自2011年6月16日起，实际控制人计划在36个月时间内，将与普洛股份业务密切相关的上下游资产和业务等注入普洛股份，全力支持普洛股份做大做强医药化工产业，逐步减少产品上下游之间的关联交易，杜绝同业竞争情形，进一步实现全产业链的一体化发展”的承诺。

4、公司自2011年11月9日申请停牌，筹划且运作重大资产重组相关事宜，报告期末公司股票仍处于停牌。2012年2月13日公司披露《公司第五届董事会第五次会议决议公告》、《公司向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》，公司股票自2012年2月13日开市起复牌交易。

（五）公司内部控制情况的总体评价

公司法人治理结构健全，组织架构设立科学严谨，内部控制制度基本完善，内部控制体系健康有效，能够适应公司管理的要求和公司发展的需要，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和企业内部控制制度的贯彻执行提供保证，能够保障企业生产经营稳健发展和抵御经营风险的需要。

二、重点控制活动

（一）公司控股子公司控制结构及持股比例（见图示）

（二）报告期内重点控制活动内容

1、为控股子公司担保的控制活动

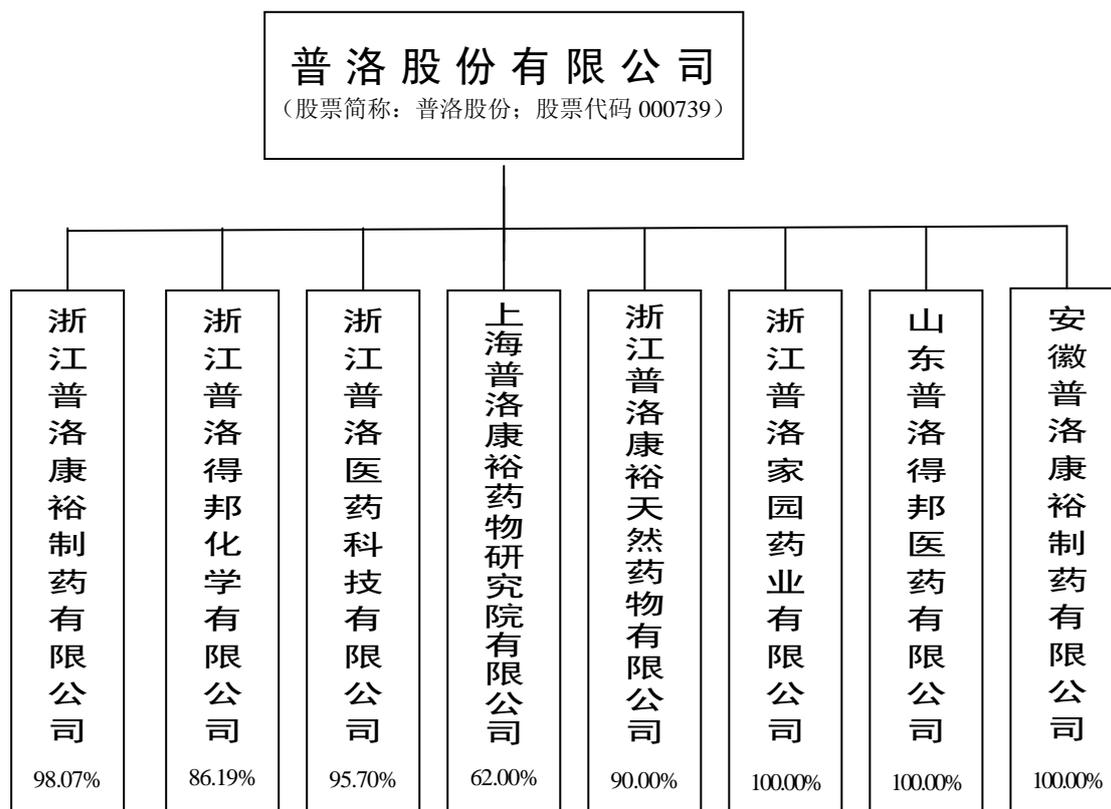
公司遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制担保风险，除公司控股子公司外，未对其他企业或个人进行担保，控股子公司亦未有对外担保的事宜发生。

公司按照法律法规的规定，在《公司章程》中明确规定了股东大会、董事会关于对外担保事项的审批权限，以及违反审批权限和审议程序的责任追究机制。

公司独立董事在董事会审议对子公司的担保事项时，关注公司累计和当期对外担保情况，并发表了独立意见。

公司担保的债务到期需继续提供担保的，作为新的对外担保，重新履行担保审批程序。

公司对外担保按规定履行了信息披露义务。



注: 本公司间接持有浙江普洛家园药业有限公司、山东普洛得邦医药有限公司与安徽普洛康裕制药有限公司100%的股权。

2、关联交易的控制活动

公司关联交易包括购买资产及日常经营活动关联交易, 遵循了诚实信用、平等、自愿、公平、公开、公允的原则, 内控制度明确划分公司股东大会、董事会对关联交易事项的审批权限, 规定关联交易事项的审议程序和回避表决要求。

公司审议关联交易事项时, 提交相关材料由独立董事进行事前认可, 并发表关联交易的独立意见, 董事会审议关联交易事项时, 关联董事回避表决。

2011年5月20日, 公司采取现场会议和网络投票表决的方式召开2010年度股东大会, 公司《关于2011年公司日常关联交易的提案》未获本次股东大会通过。

2011年7月15日, 公司采取现场会议和网络投票表决的方式召开2011年临时股东大会, 审议通过了公司《关于2011年公司预计发生日常关联交易的提案》。

三、重点控制活动中的问题及整改计划

1、公司本身不进行任何生产经营活动, 作为控股性公司, 特别是随着公司规模扩张和发展, 对公司在内控管理方面提出更高的要求。公司全部生产经营活动均由子公司自主完成, 因此加强对子公司的管理, 建立有效的控制机制, 是保证公司整体运作效率, 增强公司整体抗风险能力的首要课题。

2、坚持遵循合法、审慎、互利、安全的原则，严格控制本公司及本公司控股子公司的对外担保风险。要在遵循法规规定的基础上，从实际出发，严格执行公司对外担保的审议批准程序。

3、要坚持互惠双赢，从实际出发的指导思想，严控关联交易内容和数额，加强对日常关联交易的监控，提高关联交易预测的准确性和定价评判的科学性，采取各种措施逐步减少关联交易的比重，杜绝同业竞争。

4、积极推进重大资产重组的进程，力争赢得社会投资者的支持和监管部门的认可，在重组的基础上，进一步整合资源，建立高效、有序、合规的内部管理体系，按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》在公司内部梳理内控风险，揭示内控缺陷，完善内控制度，确定内控评价标准。

四、公司董事会的总体评价

公司依据相关法律法规的要求，针对自身的经营特点特点和风险因素，建立了完善的法人治理结构和健全的内部控制制度，公司内部控制制度具有针对性、合理性和有效性，能够得到贯彻和执行，在对子公司控制、关联交易、对外担保、重大投资、募集资金使用、信息披露等方面发挥了管理控制作用，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，对公司生产经营活动的健康运行和经营风险的控制提供保证。在公司未来经营发展中，公司将结合自身发展实际需要，进一步完善内控体系和内部控制制度，进一步增强内控执行力，使之适应公司发展的需要和国家有关法律法规的要求。

公司内部控制工作任重道远，建立和完善行之有效的内部控制机制是公司长期不懈的工作，内部控制的目的是防范风险。公司将在今后的经营管理实践中，不断完善内部控制架构，充分认识并揭示风险，据以制定科学有效的监控机制和措施，保证公司资产安全、有效、增值，促进公司健康、持续、稳定地发展。

本评价报告已于 2012 年 2 月 29 日经公司第五届董事会第六次会议审议通过，公司董事会及其全体成员保证内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。”

六 股东大会情况简介

公司报告期内召开两次年度股东大会，具体情况如下：

1、2011年5月20日下午13:30，公司董事会在浙江横店国际会议中心大酒店会议室召集召开《2010年度股东大会》，会议采取现场会议和网络投票表决的方式，大会审议通过《2010年年度报告》、《2010年董事会工作报告》、《2010年监事会工作报告》、《2010年财务工作报告》、《2010年年度利润分配和资本公积金转增股本的预案》、《关于聘请会计师事务所的提案》、《关于公司董事会换届改选的议案》、《关于公司监事会换届改选的议案》等，《关于2011年公司日常关联交易的提案》未获此次股东大会通过（决议公告见2011年5月21日《证券时报》A18版）。

2、2011年7月15日下午14:00，公司在浙江省东阳市横店国际会议中心召开《2011年临时股东大会》，会议采取现场会议和网络投票表决的方式，大会审议通过《关于2011年公司预计发生日常关联交易的提案》、《关于修改〈关联交易决策制度〉的提案》（决议公告见2011年7月16日《证券时报》B20版）。

七 董事会报告

(一) 报告期内公司经营情况的回顾

1、公司报告期内总体经营情况概述

报告期内，国家实施宏观调控政策，货币流动性收紧，利率上调、企业财务费用成本增加，世界经济复苏缓慢。医药行业受限抗、招投标限价等政策的影响，行业整体毛利率持续下滑。公司在董事会正确领导下，经过广大干部和员工的努力，克服了劳动力成本上升、原材料价格上涨等不利因素，实现主营业务收入 15.34 亿元，同比微增。受国家调整经济结构和发展方式，以及生产成本上涨过快等因素影响，实现净利润 824.9 万元，净利润同比下降 65.32%。

2、公司主营业务及其经营状况分析

2011 年公司主营业务收入和主营业务利润主要来源于医药制造业。主营业务分产品、地区情况如下表：

主营业务分产品、地区情况表

单位：万元

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
原料药、中间体	133,980.50	114,946.26	14.21	-0.34	3.27	-3.00
制剂	14,585.03	5,120.55	64.89	12.98	-4.75	6.54
中成药	4,017.30	2,436.62	39.35	41.41	40.49	0.40
分地区	营业收入	营业成本	营业利润率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	营业利润率比上年增减 (%)
国内地区	131,225.25	104,412.72	20.43	2.65	4.78	-1.62
国外地区	21,439.86	18,550.37	13.48	-4.96	-2.80	-1.92

2011 年，国际经济形势复杂变幻、欧洲主权债务危机不确定性继续蔓延，国内为应对通胀而采取的诸多措施，特别是流动性紧缩的政策，对企业形成不小的压力；连续出台的医药价格控制及抗生素分级使用等新政，对医药制造企业的产品结构、经营策略及市场布局带来新的思索和调整，行业竞争显现前所未有的激烈，加上医药化工原材料价格持续走高、劳动力成本持续上涨等诸多困难的影响，企业发展面临巨大压力。在这样

的经济大环境下，公司管理层密切关注市场的变化动向，及时转变经营思路，通过强化内部管理和技术创新，进一步开展技术交流与产品合作，引进先进生产设备，有效降低生产成本，提高产品的市场竞争力，并及时调整营销策略，提高产品的市场占有率，增强企业的盈利能力。本期制剂、中成药的销售收入分别较去年增加 12.98%、41.41%，原料药、医药中间体的销售收入较去年减少 0.34%。从国内外市场的销售情况看，国内市场的销售收入较去年增加 2.65%，国外市场的销售收入较去年减少 4.96%。

2011 年公司向前五名供应商合计采购金额为 42,061.95 万元，占本年度采购总额的 31.27%；向前五名客户销售额合计为 63,638.23 万元，占本年度销售总额的 41.48%。

3、报告期公司资产构成及主要财务数据同比发生重大变化情况分析：

报告期末公司总资产为 206,175.18 万元，较年初增加 21,717.81 万元，增幅 11.77%。

(1) 应收票据期末账面余额较期初账面余额增加 63.34%，主要原因为本年公司客户以票据方式结算货款增加所致。

(2) 应收账款期末账面价值较期初账面价值增加 35.94%，主要原因为本年公司客户欠付货款增加所致。

(3) 预付款项期末账面余额较期初账面余额减少 41.69%，主要原因为本年公司预付工程款减少所致。

(4) 递延所得税资产期末账面余额较期初账面余额增加 56.12%，主要原因为本年公司暂时性差异增加所致。

(5) 应付账款期末账面余额较期初账面余额增加 32.18%，主要原因为本年公司欠付供应商货款增加所致。

(6) 预收账款期末账面余额较期初账面余额增加 51.36%，主要原因为本年公司预收货款增加所致。

(7) 应交税费期末账面余额较期初账面余额增加 71.00%，主要原因为本年公司应交未交增值税增加所致。

(8) 应付利息期末账面余额较期初账面余额增加 106.00%，主要原因为本年公司应付未付利息增加所致。

(9) 应付股利期末账面余额较期初账面余额减少 100.00%，主要原因为本年公司支付期初欠付股利所致。

(10) 一年内到期的非流动负债期末账面余额较期初账面余额增加 100.00%，主要原因为本年公司转入一年内到期的长期借款增加所致。

(11) 其他流动负债期末账面余额较期初账面余额增加 70.57%，主要原因为本年公司预计一年内转入利润表的递延收益增加所致。

(12) 长期借款期末账面余额较期初账面余额增加 100.00%，主要原因为本年公司向银行融资借款增加所致。

(13) 其他长期负债期末账面余额较期初账面余额增加 135.00%，主要原因为本年公司收到的政府补助增加所致。

(14) 营业税金及附加本期发生额较上期发生额减少 30.36%，主要原因为本年公司应缴纳流转税减少所致。

(15) 资产减值损失本期发生额较上期发生额增加 40.60%，主要原因为本年公司计提的坏账准备增加所致。

(16) 公允价值变动损益本期发生额较上期发生额减少 100.00%，主要原因为本年公司交易性金融资产公允价值变动所致。

(17) 投资收益本期发生额较上期发生额减少 100.00%，主要原因为本年公司股权转让收益减少所致。

(18) 营业外收入本期发生额较上期发生额增加 77.95%，主要原因为本年公司非流动资产处置收益及收到的政府补助增加所致。

(19) 营业外支出本期发生额较上期发生额减少 68.18%，主要原因为本年公司赔偿款、捐赠支出减少所致。

(20) 所得税费用本期发生额较上期发生额减少 91.62%，主要原因为本年公司利润减少所致。

4、报告期现金流量构成情况分析：

报告期现金及现金等价物净增加额为-2,515.12万元，比去年同期减少5,403.92万元，其中经营活动产生的现金流量净额增加6,069.24万元、投资活动产生的现金流量净额减少12,445.98万元及筹资活动产生的现金流量净额增加972.82万元。公司经营活动产生的现金流量净额增加，主要是本期购买商品、接受劳务支付的现金减少；投资活动产生的现金流量净额减少，主要是本期在购建固定资产方面的支出增加；筹资活动产生的现金流量净额增加，主要是本期银行借款增加。

5、公司直接间接控股公司的经营情况及业绩分析

(1) 报告期末公司直接控股5家子公司、间接控股3家公司各公司情况如下：

① 浙江普洛康裕制药有限公司（简称：普洛康裕）

普洛康裕是在浙江省东阳市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，注册资本6,468万元，法定代表人兼总经理：葛萌芽。本公司持有该公司98.07%的股权。

主营化学原料药及制剂，先后通过片剂、胶囊剂等国家药品GMP认证，是全国前20家率先通过药品GMP认证的企业之一。该公司拥有自营进出口权，被原国家经贸委列为浙东南化学原料药出口基地企业之一，连续被评为浙江省医药工业“十佳”企业，“康裕”牌商标被认定为浙江省著名商标，该公司已通过ISO14001环境管理体系认证，并被国家科技部认定为国家火炬计划重点高新技术企业。

公司拥有化学原料药、制剂等产品的现代化生产线，能生产抗生素类、抗病毒类、抗肿瘤类、治疗心血管类及特药类等五大类系列产品，主导产品有氧氟沙星原料药及其片剂、盐酸金刚烷胺原料药、片剂及其口服液、乌苯美司原料药及其胶囊等，其中乌苯美司被认定为国家重点新产品。

本年度实现主营业务收入50,879.2万元，利润总额为3,102.34万元。

② 浙江普洛得邦化学有限公司（简称：普洛得邦）

普洛得邦是在浙江省东阳市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，注册资本3,000万元，法定代表人兼总经理：赵能选。本公司持有该公司86.19%的股权。

主要经营范围包括有机化工原料，医药中间体制造等。被国家科技部认定为国家火炬计划重点高新技术企业，通过ISO9001:2000质量体系认证，并被列入浙江省行业最大工业企业评价序列及行业最佳经济效益工业企业评价序列，浙江省农行确认其为AAA级资信企业。

公司主要产品有头孢系列中间体氨噻肟酸、环合酯、头孢他啶侧链、他啶酯、双氢苯甘氨酸、邓钠盐、AE活性脂等。其主导产品氨噻肟酸、AE活性脂、头孢他啶活性脂、邓钠盐均被认定为浙江省高新技术产品。

本年度实现主营业务收入35,727.48万元，利润总额为-569.74万元。

③ 浙江普洛医药科技有限公司（简称：普洛医药）

普洛医药是在浙江省东阳市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，注册资本11,650万元，法定代表人兼总经理：徐新良。本公司持有该公司95.7%的股权。

主要经营范围是中间体制造销售、医药科技开发、自营进出口业务。该公司已通过ISO9001:2000质量认证、ISO14001环境管理体系认证，为金华市资源综合利用企业，并被国家科技部认定为国家火炬计划重点高新技术企业。

公司主导产品为 D（一）苯甘胺酸邓钾盐、D（一）对羟基苯甘胺酸邓钾盐、精贝思、四氮唑乙酸等，其中 D（一）对羟基苯甘胺酸邓钾盐被评定为 2002 年度国家重点新产品。

本年度实现主营业务收入 65,574.58 万元，利润总额为 2,196.77 万元。

④上海普洛康裕药物研究院有限公司（简称：上海药研院）

上海药研院成立于 2001 年 11 月 27 日，注册资本为 3,000 万元，法定代表人：张辉。本公司持有该公司 62% 的股权。

公司主营药物专业技术领域的新产品研究、开发及四技服务。

本年度实现主营业务收入 82.78 万元，利润总额为-1,508.06 万元。

⑤浙江普洛康裕天然药物有限公司（简称：普洛天然）

普洛天然成立于 1999 年 1 月 25 日，注册资本为 2,000 万元，法定代表人兼总经理：葛永进，本公司持有该公司 90% 的股权。

公司经营范围原料药、小容量注射剂、口服液、合剂、糖浆剂、胶囊剂、片剂、颗粒剂、丸剂制造和加工。目前主要生产六味地黄浓缩丸、香菇菌多糖片、辛芩颗粒和藿香正气浓缩丸等中药制剂。

本年度实现主营业务收入 4,022.49 万元，利润总额为 220.06 万元。

⑥浙江普洛家园药业有限公司（简称：普洛家园）

普洛家园成立于 2005 年 8 月 25 日，注册资本为 1,000 万元，法定代表人兼总经理：徐新良，本公司间接持有该公司 100% 的股权。

公司主要从事替米沙坦、兰索拉唑、氯霉素等原料药的生产。

本年度实现主营业务收入 9,639.26 万元，利润总额为-18.52 万元。

⑦山东普洛得邦医药有限公司（简称：山东得邦）

山东得邦 2007 年 12 月 31 日完成工商登记，注册资本为 3,000 万元，法定代表人：赵能选，本公司间接持有该公司 100% 的股权。

公司主要从事医药中间体制造，销售等。

本年度实现主营收入 11,763.44 万元，利润总额为-93.13 万元。

⑧安徽普洛康裕制药有限公司（简称：安徽康裕）

安徽康裕 2011 年 10 月 13 日完成工商登记，注册资本为 3,000 万元，法定代表人：舒理建，本公司间接持有该公司 100% 的股权。

目前该公司属于建设期，公司将关注其进展且及时予以披露。

(2)来源于单个控股子公司的净利润对公司净利润影响达到 10%以上的情况如下:

单位: 万元

公司名称	营业收入	占比(%)	营业利润	占比(%)	净利润	占比(%)
浙江普洛康裕制药有限公司	50,879.20	33.16	2,611.27	229.23	2,865.56	347.37
浙江普洛医药科技有限公司	65,574.58	42.73	438.88	38.53	2,245.65	272.22

(二) 公司 2012 年工作重点

1、完善公司资产整合后的新的管理架构下的各种制度及流程, 适应企业新的管理发展需求。推进 9S、GMP、GSP 管理, 扎扎实实推动企业规范管理体制的完善, 争取有更多的产品通过 FDA 与 COS 等认证, 提升在国际市场上公司竞争力和产品占有率。

2、充分发挥上海药研院以及国家级研发中心、院士专家工作站、博士后工作站等研发平台的作用, 加强新产品、新项目开发, 优化产品结构, 完善产业链。加快技术进步及技术改造, 通过不断开发有市场潜力和高附加值的新项目、新产品, 降低产品成本, 扩大产品利润空间。

3、要抓住国家医疗政策改革, 促进内需的契机, 建立和畅通产品销售渠道。重点产品采取领先策略, 努力占领市场绝对优势, 抓好招标工作, 敏锐跟踪把握市场动态, 做好相关产品的市场推广工作。

(三) 公司报告期内投资情况介绍

1、公司在报告期内无募集资金使用情况

2、公司在报告期内无非募集资金重大投资情况

公司董事会于 2011 年 6 月 27 日召开五届二次会议审议批准, 公司控股 98.07% 的子公司——浙江普洛康裕制药有限公司在安徽注册组建“安徽普洛康裕制药有限公司”, 该项投资由普洛康裕制药以自筹和贷款资金解决。2011 年 10 月 13 日, 公司在安徽东至县工商行政管理局注册成立, 注册资本 3000 万元, 经营范围是进行生物制药、精细化工项目。目前该公司正在抓紧基本建设, 公司将关注其进展情况且及时予以披露。

(四) 会计师事务所审计意见及公司会计政策变更情况

1、本年度会计师事务所出具了标准无保留意见的审计报告。

2、报告期内公司会计政策无变更情况。

(五) 公司董事会日常工作情况

1、报告期内公司董事会的会议情况及决议内容介绍

(1) 2011年3月30日召开四届十四次董事会，会议审议通过公司2010年度年报等有关议案。会议决议公告刊登在2011年4月1日《证券时报》C12版和中国证监会指定网站 www.cninfo.com.cn;

(2) 2011年3月31日以通讯表决的方式召开四届董事会2011年第一次临时会议，会议审议通过继续为控股子公司浙江普洛医药科技有限公司向华夏银行股份有限公司宁波分行办理借款、承兑最高额伍仟万元人民币，提供为期一年的连带责任担保。会议决议公告刊登在2011年4月6日《证券时报》C22版和中国证监会指定网站 www.cninfo.com.cn;

(3) 2011年4月22日以通讯表决的方式召开四届十五次董事会，会议审议通过《公司2011年一季度报告》。决议报备深圳证券交易所;

(4) 2011年5月20日召开五届一次董事会，会议审议通过《关于选举公司第五届董事会董事长和副董事长的议案》、《关于聘任公司副总经理等高级管理人员的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于调整选举公司董事会专业委员会的议案》。会议决议公告刊登在2011年5月24日《证券时报》D15版和中国证监会指定网站 www.cninfo.com.cn;

(5) 2011年6月27日召开五届二次董事会，会议审议通过《关于2011年公司日常关联交易的议案》、《关于修改<关联交易决策制度>的议案》、《浙江普洛康裕制药有限公司在安徽投资建设新生产基地的议案》、《关于召开2011年临时股东会的议案》。会议决议公告刊登在2011年6月28日《证券时报》D31版和中国证监会指定网站 www.cninfo.com.cn;

(6) 2011年8月29日召开五届三次董事会，会议审议通过《二〇一一年半年度报告》等议案。会议决议公告刊登在2011年8月31日《证券时报》D55版和中国证监会指定网站 www.cninfo.com.cn;

(7) 2011年10月27日以通讯表决的方式召开五届四次董事会，会议审议通过《公司2011年三季度报告》。决议报备深圳证券交易所。

2、报告期内公司董事会对股东大会决议的执行情况介绍

公司董事会认真执行了股东大会决议，对股东大会批准的事项逐项进行了落实，保证了公司持续经营能力，为公司实现生产经营的持续稳定发展奠定了基础。

(1) 在年度股东大会上否决了公司2011年公司预计日常关联交易的提案，公司下发文件暂停与关联方的日常交易行为，直至2011年7月15日公司2011年临时股东大

会，审议通过公司预计发生日常关联交易的提案，重新进行日常生产经营活动。

（2）董事会执行股东大会批准的 2010 年度利润分配情况：

公司 2010 年度利润分派方案经 2011 年 05 月 20 日召开的 2010 年度股东大会审议通过，权益分派方案为：以公司现有总股本 256,735,686 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.20 元人民币现金（含税，扣税后，个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 0.18 元）。此次权益分派股权登记日为：2011 年 07 月 18 日，除权除息日为：2011 年 07 月 19 日。分派对象为：2011 年 07 月 18 日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。公司委托中国结算深圳分公司将代派的股息于 2011 年 07 月 19 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

3、董事会审计委员会相关工作制度建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

（1）制度建立健全情况及制度主要内容

公司审计委员会相关工作制度包括《董事会审计委员会工作细则》，主要内容从一般规定、人员组成、职责权限、工作规程与决策程序、议事规则等方面对董事会审计委员的相关工作作出规定；公司《董事会审计委员会年报工作规程》，规定了三方沟通机制、责任牵头部门、工作规程及年报编制和披露过程中了解公司经营以及与年审会计师保持沟通、监督检查等方面进行了要求。

（2）董事会审计委员会履职情况汇总

对公司 2011 年度财务报告的审核情况

公司董事会审计委员会按照相关规定认真履行职责，根据公司的实际情况，对公司 2011 年度财务报告两次提出审阅意见，督促审计机构审计工作进度，三次与审计机构沟通，并向公司董事会提交了《董事会审计委员会 2011 年度审计工作总结报告暨续聘会计师事务所的决议》。

①2011 年 11 月 11 日，在横店普洛康裕公司会议室，公司审计委员会、经营管理层与 2011 年度财务审计机构——山东汇德会计师事务所召开事前沟通会议，协商确定了 2011 年度财务报告审计工作的进度安排；管理层向审计委员会汇报 2011 年度生产经营状况；管理层向审计委员会汇报 2011 年度内部控制检查情况及评价；公司财务负责人向审计委员会提交未经审计的年度会计报表；督促会计师事务所开展年报及内控审计工作，并按约定时间出具年报审计报告。

②2012 年 1 月 9 日，公司审计委员会与会计师事务所对审计中的一些情况进行电话

沟通，就年审中有关问题形成一致意见。

③2012年2月18日，公司审计委员会与年审注册会计师沟通初步审计意见，对审计后的2011年财务报告进行了审阅，同意将公司编制的经年审注册会计师审计的2011年财务报告提交董事会审议。

对山东汇德会计师事务所有限公司完成2011年度公司审计工作情况及其执业质量的评价意见

“根据相关规定，山东汇德会计师事务所有限公司（简称：汇德公司）受聘对普洛股份有限公司（简称：普洛股份）2011年度进行审计工作，内容主要是对公司年度经营情况报告（资产负债表、利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注）进行审计评价，按照中国证监会、深圳证券交易所及青岛证监局的要求，在年审注册会计师进场前公司与汇德公司协商确定审计工作计划安排，公司审计委员会与年审注册会计师进行了沟通；审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司编制的财务会计报表；年审注册会计师进场后，与董事会审计委员会又进行了沟通；在年审注册会计师出具初步审计意见后，审计委员会与年审注册会计师再一次进行了沟通，对年审注册会计师在审计中进行的调整事项进行审议，并出具了书面意见。现发表对汇德公司完成2011年度公司审计工作情况及其执业质量的评价意见如下：

（1）公司董事会审计委员会关于在年审注册会计师进场前公司编制的财务会计报表的书面意见

按照《公司审计委员会年报工作规程》要求，公司董事会审计委员会在公司年度报告编制过程中履行了监督和核查职能，对公司编制的财务会计报表进行了认真的审阅，认为公司编制的财务会计报表的有关数据基本反映了公司截至2011年12月31日的资产负债情况和2011年度的生产经营成果，同意以此财务报表为基础开展2011年度的财务审计工作。为此，公司董事会审计委员会认为可以将公司编制的财务会计报表提交年审注册会计师进行审计，同时要求公司聘请的会计师事务所应严格按照《中国注册会计师执业准则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》、《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》要求开展审计工作，审计过程中若发现重大问题应及时与董事会审计委员会沟通。

（2）公司董事会审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的书面意见

按照《公司审计委员会年报工作规程》要求，公司董事会审计委员会在公司年度报告编制过程中履行了监督和核查职能，对公司编制的财务会计报表进行了认真的审阅，

认为公司编制的财务会计报表的有关数据基本反映了公司截至 2011 年 12 月 31 日的资产负债情况和 2011 年度的生产经营成果，同意以此财务报表为基础开展 2011 年度的财务审计工作。

为此，公司董事会审计委员会认为，可以将公司编制的财务会计报表提交年审注册会计师进行审计，同时要求公司聘请的会计师事务所应严格按照《中国注册会计师执业准则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》、《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》要求开展审计工作，审计过程中若发现重大问题应及时与董事会审计委员会沟通。

(3) 公司董事会审计委员会关于山东汇德事务所有限公司从事本年度审计工作的总结报告

“经公司 2010 年度股东大会审议通过，公司聘任山东汇德会计师事务所有限公司（简称：山东汇德事务所）为公司 2011 年度财务会计报表审计单位。公司董事会审计委员会与山东汇德事务所于 2011 年 11 月 11 日协商确定了公司 2011 年度财务报告审计工作时间安排，整个审计工作和审计计划安排符合中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的规定和要求。

山东汇德会计师事务所审计人员共选派 9 人（含项目负责人）于 2012 年 1 月 4 日按照审计工作安排正式进场。审计人员在 2012 年 1 月 4 日至 2 月 18 日完成纳入合并报表范围的各公司的现场审计工作。项目负责人就报表合并、会计调整事项、会计政策运用以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与公司管理层及公司董事会审计委员会委员进行了持续、充分的沟通，以重要性原则为基础，遵循谨慎性原则，使各方对公司经营情况、财务处理情况以及新会计准则的运用与实施等方面得以充分的关注，同时也使年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为成熟和准确的判断，确保了公司财务信息披露的真实、准确和完整。

在年审注册会计师现场审计期间，公司董事会审计委员会委员按照有关规定认真履行了监督和核查职能，关注审计过程中发现的问题，督促山东汇德事务所在规定的时限内完成审计报告的编制工作，确保公司年度报告真实、准确和完整。年审注册会计师按照计划按时出具了标准无保留意见结论的审计报告。我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定进行了独立的审计工作，审计时间充分，审计人员配置合理、执业能力胜任，出具的审计报表能够充分反映公司截止 2011 年 12 月 31 日的财务状况以及 2011 年度的经营成果和现金流量，审计报告结论符合公司的实际情况。

董事会审计委员会

二〇一二年二月二十五日”

4、董事会薪酬与考核委员会的履职情况汇总报告

报告期内，董事会薪酬与考核委员会深入学习现代企业管理原理和公司治理规范要求，不断探索社会公众公司薪酬制度和股权激励机制，认为应该根据社会发展的历史阶段和公司的实际，不断完善绩效考核制度，逐步建立经营管理层与公司长远发展紧密结合的长效激励机制。

5、内幕信息知情人和外部信息使用人管理制度建立健全情况

公司四届十次董事会会议审议通过了《内幕信息知情人管理制度》和《外部信息使用人管理制度》，从制度建设上保证了公司及董事、监事、高级管理人员等内幕信息知情人不得违规买卖股票的行为，强化了公司及董事、监事、高级管理人员等的法制意识，规范了对外部单位报送信息的管理和披露等相关规定。

公司在定期报告编撰审议过程、资产重组过程中，严格按照制度规定，进行了登记备案和提示告知义务，避免了内幕信息知情人违规行为。

报告期内未有内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票的情况。

报告期内公司董事、监事和高级管理人员未有违规买卖公司股票的情况。

（六）公司利润分配政策及利润分配预案或资本公积金转增股本预案情况

1、利润分配政策

公司章程明确规定：公司利润分配政策以有利于公司长远发展规划和可持续发展为前提，实施积极的利润分配政策，保持利润分配政策的连续性和稳定性。

（1）、公司的利润分配应重视投资者的合理投资回报，可以进行中期现金分红，利润分配办法包括采取现金或者股票方式；

（2）、公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，公司独立董事应当对此发表独立意见。

（3）、若存在公司股东违规占用公司资金情况时，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、公司近三年（含报告期）的利润分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）

（1）2009 年公司利润分配预案和资本公积金转增股本预案：

2009 年度母公司实现净利润 2,521,221.32 元，根据《公司法》和公司章程的规定，对利润进行如下分配：

以母公司实现净利润 2,521,221.32 元，加年初未分配利润 11,985,407.08 元，可供分

配的利润为 14,506,628.40 元；按税后利润百分之十的比例提取法定盈余公积 252,122.13 元；提取法定盈余公积后可供投资者分配的利润 14,254,506.27 元，减应付 2008 年普通股股利 5,134,713.72 元，未分配利润为 9,119,792.55 元。

董事会决定公司以 2009 年末总股本 256,735,686 股为基数，2009 年度向全体股东每 10 股派现金 0.2 元（含税），共计拟分配现金股利 5,134,713.72 元，剩余未分配利润结转至以后年度分配。公司董事会决定 2009 年度不进行资本公积金转增股本。

2009 年公司利润分配预案和资本公积金转增股本预案获得公司股东大会批准，并已经实施完毕。

（2）2010 年公司利润分配预案和资本公积金转增股本预案：

2010 年度母公司实现净利润 6,132,597.18 元，根据《公司法》和公司章程的规定，对利润进行如下分配：以母公司实现净利润 6,132,597.18 元，加年初未分配利润 9,119,792.55 元，可供分配的利润为 15,252,389.73 元；按税后利润百分之十的比例提取法定盈余公积 613,259.72 元；提取法定盈余公积后可供投资者分配的利润 14,639,130.01 元，减 2009 年应付普通股股利 5,134,713.72 元，未分配利润为 9,504,416.29 元。

董事会决定公司以 2010 年末总股本 256,735,686 股为基数，2010 年度向全体股东每 10 股派现金 0.2 元（含税），共计拟分配现金股利 5,134,713.72 元，剩余未分配利润结转至以后年度分配。公司董事会决定 2010 年度不进行资本公积金转增股本。

2010 年公司利润分配预案和资本公积金转增股本预案获得公司股东大会批准，并已经实施完毕。

（3）2011 年公司利润分配预案和资本公积金转增股本预案：

2011 年度母公司实现净利润-18,297,623.37 元，根据《公司法》和公司章程的规定，对利润进行如下分配：以母公司实现净利润-18,297,623.37 元，加年初未分配利润 9,504,416.29 元，可供分配的利润为-8,793,207.08 元；可供分配的利润减 2010 年应付普通股股利 5,134,713.72 元，未分配利润为-13,927,920.80 元。

公司董事会认为：2011 年受国际国内经济环境的影响，主要产品原材物料价格上涨，人工成本增长，财务费用增加，无序竞争导致公司部分产品价格持续走低等因素的作用下，公司实现的净利润比同期下降。公司内部产品结构和生产布局的调整仍在继续，企业扩张需要资金的支持，且目前正在积极推进重大资产重组工作的实际，董事会决定公司不进行分红分配，亦不进行资本公积金转增股本。

该分配预案尚待股东年会表决。

（4）公司独立董事关于对董事会未提出现金利润分配预案的独立意见

“根据《中华人民共和国公司法》、中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和证监会[2011]41号公告的要求，我们作为普洛股份有限公司的独立董事，本着谨慎的原则，基于独立判断的立场，对公司2011年度利润分配和资本公积金转增股本的预案进行了认真审议，现就公司董事会未提出现金利润分配发表独立意见如下：

1、公司2011年度虽有盈利，但实现的净利润同比下降，可供股东分配的利润较少，且公司产品结构和生产布局的调整仍在实施中，企业规模扩张需要资金支持，且正在积极推进重大资产重组工作。

2、我们同意公司董事会本年度不进行现金利润分配及不进行资本公积金转增股本的预案”。

(4) 前三年现金分红情况（单位：元）

	2010年	2009年	2008年
现金分红金额（含税）	5,134,713.72	5,134,713.72	5,134,713.72
合并报表中归属母公司所有者的净利润	23,789,279.70	34,085,094.94	29,058,944.42
占合并报表中归属与母公司的净利润的比率	21.58	15.06	17.67

(七) 公司独立董事关于对外担保的专项声明及独立意见

按照中国证券监督管理委员会《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有关问题的通知》（证监发[2003]56号）、《关于上市公司为他人提供担保有关问题的通知》（证监公司字[2003]61号）及《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2006]120号）的规定，我们作为公司的独立董事，对公司累计和当期对外担保情况进行了调查，我们认为：

公司没有为公司股东、实际控制人及其关联方提供担保，公司没有直接或间接为资产负债率超过70%的法人提供担保，公司担保总额没有超过公司最近一期经审计的净资产的50%。截至2011年12月31日，公司未有违规担保和关联方占用资金等情况。

(八) 董事会对于内部控制自我评价报告的声明

公司内部控制自我评价报告已于2012年2月29日经公司第五届董事会第六次会议审议通过，公司董事会及其全体成员保证内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

(九) 信息披露报纸

公司选定的信息披露报纸是《证券时报》。

(十) 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计报告

关于普洛股份有限公司2011年度 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(2012)汇所综字第 5-007 号

普洛股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了普洛股份有限公司（以下简称普洛股份）2011 年 12 月 31 日的合并资产负债表，2011 年度的合并利润表、合并股东权益变动表和合并现金流量表以及财务报表附注，并于 2012 年 2 月 29 日签发了(2012)汇所审字第 5-118 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会《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 号文）的要求，普洛股份编制了后附的 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称资金占用情况表）。

编制和对外披露资金占用情况表并确保其真实、合法及完整是普洛股份管理层的责任。我们对资金占用情况表所载资料与我们审计普洛股份 2011 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对普洛股份实施 2011 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解普洛股份控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为普洛股份向监管部门披露控股股东及其他关联方资金占用情况之用，不得用于其他任何目的。

附件：普洛股份 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

山东汇德会计师事务所有限公司

中国注册会计师 王晖

中国·青岛市

中国注册会计师 卢雷

二〇一二年二月二十九日

附件:

普洛股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年年初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2011 年度占用资金的利息	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业								-		
小计				-	-		-	-		
原大股东及其附属企业										
小计				-	-		-	-		
总计				-	-	-	-	-		
其他关联资金往来	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2011 年年初占用资金余额	2011 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2011 年度占用资金的利息	2011 年度偿还累计发生金额	2011 年期末占用资金余额	占用形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	浙江普洛康裕医药药材有限公司	横店集团控股有限公司之子公司	应收账款	849,794.50	4,874,817.77		4,890,939.45	833,672.82	销售	经营性往来
	浙江普洛康裕生命科学有限公司	同上	应收账款	406,639.32			2,654,397.00	-2,247,757.68	采购	同上
	横店集团浙江英洛华国际贸易有限公司	同上	应收账款	2,205,000.00	20,925,450.00		23,134,200.00	-3,750.00	销售	同上
	浙江横店进出口有限公司	同上	应收账款	-1,888,975.53	307,737,931.43		288,489,737.17	17,359,218.73	采购/销售	同上
	浙江省东阳市横店园林古典建筑公司	同上	预付账款	16,212,854.00	2,749,744.00		19,521,996.00	-559,398.00	工程款	同上
	山东家园染料有限公司	同上	预付账款	3,915,851.99	16,619,662.37		20,479,954.50	55,559.86	采购	同上
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计				21,701,164.28	352,907,605.57	-	359,171,224.12	15,437,545.73		

八 监事会报告

（一）监事会的工作情况

公司监事会列席参加了董事会的历次会议，参与了公司重大决策的讨论，并审查和监督了公司董事会和股东大会的议案和程序。

报告期内监事会共召开会议五次，具体会议情况及决议内容如下：

（1）2011年3月30日召开四届十二次监事会，审议通过《2010年年度报告》暨《对董事会编制2010年年度报告的审核意见》、《2010年监事会工作报告》、《2010年总经理工作报告》、《2010年财务工作报告》、《关于公司2011年日常关联交易的议案》暨《对公司2011年日常关联交易的审议意见》、《公司内部控制自我评价报告》暨《对公司内部控制自我评价的意见》、《关于对公司董事会履行诚信义务情况的监督意见》、《关于公司监事会换届改选的议案》。会议决议公告刊登在2011年4月1日《证券时报》C12版和中国证监会指定网站 www.cninfo.com.cn；

（2）2011年4月22日以通讯表决方式召开四届十三次监事会，审议通过公司2011年一季度报告》。决议报深交所备案；

（3）2011年5月20日召开五届一次监事会，审议通过《关于选举公司第五届监事会主席的议案》。会议决议公告刊登在2011年5月24日《证券时报》D15版和中国证监会指定网站 www.cninfo.com.cn；

（4）2011年8月29日召开五届二次监事会，审议通过《2011年半年度报告》、《2011年上半年总经理工作报告》、《2011年上半年财务工作报告》、《监事会对公司中期报告的审核意见》。会议决议公告刊登在2011年8月31日《证券时报》D55版和中国证监会指定网站 www.cninfo.com.cn；

（5）2011年10月27日召开五届三次监事会，审议通过《公司2011年三季度报告》。决议报深交所备案。

（二）监事会的独立意见

1、公司依法运作情况

公司监事会根据有关法律、法规以及《公司章程》的规定，对公司依法经营情况、公司决策程序和高管人员履职尽责情况进行了检查监督，监事会认为：在过去的一年中，公司董事会严格按照《中华人民共和国公司法》、《公司章程》及其有关法律法规规范运作，严格执行股东大会的各项决议，建立和完善了内部管理和良好的内部控制制度，坚

持从实际出发，实事求是地开展各项经营管理活动，决策程序符合法律法规的要求。

公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，忠于职守，秉公办事，履行诚信勤勉义务，没有违反法律法规和《公司章程》的有关规定，没有滥用职权而损害公司和股东权益的行为。

工作中针对公司所处的外部客观环境，坚持以市场需求为导向、以科技创新为动力、以提高经济效益为中心、以树立公司诚信为根本，不断进行自我调整和自我加压，在社会主义市场经济中，勇于探索、开拓进取，不断拓展市场发展空间，使企业获得了稳定的发展。

2、检查公司财务的情况

公司监事会检查了公司的财务制度和财务管理情况，审议了报告期内公司定期报告。通过对公司财务报告、会计账目资料的检查监督，监事会认为：公司的财务独立，财务制度健全，财务报告客观、真实的反映了公司财务状况和经营成果，利润分配方案符合公司实际，没有发现违反法律法规的现象，也未发现与注册会计师签署的审计报告有不符合的地方。

山东汇德会计师事务所有限公司对公司出具的审计报告，公允地反映了公司的实际财务状况和经营成果，是客观公正和真实有效的。

3、公司报告期发生的募集资金投入项目，均按照实际投资项目和承诺投入募集资金项目。

4、公司报告期收购、出售资产交易价格合理，未发现内幕交易，没有损害全体股东的权益或造成公司资产流失。

5、公司发生的关联交易情况

公司监事会认为：公司的关联交易严格执行了国家的有关法律、法规以及《公司章程》的规定，现存的关联交易事项，是保持公司持续稳定生产经营必须的，交易中体现了市场公允的交易原则，对公司的长远发展和股东的长远利益都是有益的。

6、监事会审阅《公司内部控制自我评价报告》的意见

监事会审阅了《公司内部控制自我评价报告》，发表如下意见：

“一、公司根据法律法规的有关规定，结合自身的实际情况，建立健全了公司内部控制体系和内控制度，保证了公司生产经营活动的正常进行，维护了公司财产的安全和完整。公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全，公司对内部控制重点活动的执行及监督有效。

二、公司在报告期内没有违反《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及公司内部控制制度情形的发生。

三、《公司内部控制自我评价报告》客观地反映了公司内部控制的实际状况，对公司进一步加强内部控制有指导和借鉴作用。”

九 重要事项

- (一) 报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。
 (二) 报告期内无收购及出售资产、企业合并事项。
 (三) 重大关联交易

1、公司 2011 年临时股东大会审议批准，公司所属子公司与关联方预计 2011 年发生以下日常经营活动的关联交易事项(公告见 2011 年 6 月 28 日《证券时报》B31 版，2011 年 7 月 16 日《证券时报》B20 版)：

2011 年预计日常关联交易的基本情况

金额单位：万元

关联交易类别	公司名称	关联人	全年预计发生关联交易额	上年实际发生	
				发生金额	占同类业务的比例(%)
销售产成品	浙江普洛康裕制药有限公司	浙江普洛康裕医药药材有限公司	240	202.2	0.13
	浙江普洛天然药物有限公司		200	135.14	0.09
	浙江普洛康裕制药有限公司	浙江横店进出口有限公司	162.5	159.36	0.1
	浙江普洛得邦化学有限公司		7609.56	4004.16	2.63
	浙江普洛医药科技有限公司		21252	17206.75	11.31
	浙江普洛得邦化学有限公司	横店集团英洛华国际贸易有限公司	1048	719.74	0.47
	浙江普洛康裕制药有限公司		1185.13	890.14	0.58
	浙江普洛医药科技有限公司	山东汉兴医药科技有限公司	128	91.44	0.06
	浙江普洛医药科技有限公司	山东汉兴医药科技有限公司	950	-	-
浙江普洛得邦化学有限公司	浙江普洛得邦制药有限公司	16000	13501.76	8.88	
小计			48775.19	36910.99	24.26
合 计			48775.19	36910.99	24.26
采购原材料	浙江普洛康裕制药有限公司	浙江普洛康裕生物制药有限公司	200	181.28	0.16
	浙江普洛得邦化学有限公司	浙江横店进出口有限公司	1595.56	2941.2	2.54
	浙江普洛医药科技有限公司		370	572.23	0.5
		山东昌邑家园化工有限公司	3500	4002.36	3.46
		山东汉兴医药科技有限公司	19047	0	0
		山东家园染料有限公司	2920	218.32	0.19
小计			27632.56	7915.39	6.84
采购蒸汽电等	浙江普洛康裕制药有限公司	浙江横店集团热电有限公司	2160	1936.08	100
	浙江普洛得邦化学有限公司		2000	1642.9	100
	浙江普洛医药科技有限公司		766.08	816.91	100
			4499	4713.03	100
小计			2292	2018.28	100
接受劳务	浙江普洛得邦化学有限公司	横店集团建设公司	4000	-	-
	浙江普洛医药科技有限公司	横店集团东阳家园运输有限公司	600	578.60	50
	浙江普洛康裕制药有限公司	浙江省东阳市横店园林古典建筑公司	1200	1695	16.95
	浙江普洛医药科技有限公司	浙江横店建筑工程有限公司	1500	0	0
			330	289.62	100
	浙江普洛得邦化学有限公司	横店集团自来水厂	170.18	167.43	100
	浙江普洛康裕制药有限公司	东阳市横店污水处理厂	315	183.24	100
	浙江普洛康裕制药有限公司		225	270.33	100
	浙江普洛得邦化学有限公司		22.71	19.42	100
浙江普洛医药科技有限公司	100		49.37	100	
小计			8462.89	3253.01	26.71
合 计			47812.53	22295.60	-

2、截止 2011 年 12 月 31 日，公司实际主要发生以下重大日常经营关联交易：

关联采购

关联方	关联金额（万元）	占采购总金额的比例（%）
浙江横店进出口有限公司	3,451.78	2.57
山东昌邑家园化工有限公司	1,893.62	1.41
山东汉兴医药有限公司	18,038.90	13.41
山东家园染料有限公司	1,749.18	1.30
浙江普洛得邦制药有限公司	14.75	0.01
浙江普洛康裕生命科学有限公司	221.58	0.16
合计	25,369.81	18.86

接受劳务等

关联方	关联金额（万元）
浙江横店热电有限公司	10,212.28
横店集团自来水厂	597.59
东阳市横店污水处理厂	195.43
横店集团东阳家园运输有限公司	492.29
横店集团建设有限公司	314.06
浙江横店建筑工程有限公司	3,562.28
浙江省东阳市横店园林古典建筑公司	1,952.20
合计	17,326.13

关联销售

关联方	关联金额（万元）	占销售总额的比例
浙江横店进出口有限公司	23,319.20	15.20
横店集团浙江英洛华国际贸易有限公司	1,788.50	1.17
浙江普洛康裕医药药材有限公司	416.65	0.27
浙江普洛得邦制药有限公司	17,291.94	11.27
山东汉兴医药有限公司	1,463.63	0.95
浙江横店普洛进出口有限公司	181.63	0.12
山东昌邑家园化工有限公司	208.21	0.14
山东家园染料有限公司	59.52	0.04
合计	44,729.28	29.15

3、定价政策和定价依据：

依据与关联方签订的关联交易协议、合同等，遵循平等、自愿、等价、有偿的原则按市场交易价格原则协议定价。

交易目的和交易行为对上市公司的影响：

(1) 公司现在每年与关联方发生的关联交易，是企业自身发展的需要，既有历史原因，又有现实的实际意义，这是由于公司主要生产企业地处浙江横店，在重组上市前互

相依托、共同发展，形成长年的商品购销买卖关系，这种历史形成的关系，从公司整体利益和长远发展而言，不可能也不应该消除，因为客户和供应商的稳定是企业赖以发展的基础。

(2) 公司与关联方之间的交易遵循了市场经济规律，交易采用的原则是平等自愿、互惠互利，交易价格公允合理，维护了各方的利益，没有损害公司的利益。

(3) 公司与关联方之间的商品购销关系，在整个企业的商品关系中，所占比例较少，依赖程度小，不存在相互控制的情况；在水、电、汽的交易中，公司与关联方遵循了平等自愿、互惠互利的交易原则，交易价格公允合理，公司保证了独立性。

因此，为保持公司生产经营持续稳定发展，巩固市场营销渠道，保持客户群和供应商的相对稳定，公司董事会从企业实际出发，对暂不可避免的关联交易，按照有关法律法规和“公开、公正、公平”的原则，在规范发展的前提下，以市场公允的交易原则进行。对于公司经济效益的增长具有重要的作用，符合公司提高核心竞争力，实现稳步发展的长远利益，维护了全体股东的合法权益。

4、公司报告期内无出让、收购资产的关联交易情况。

(四) 重大合同及其履行情况

1、本年度未有托管、承包、租赁其他公司资产情况；

2、报告期内公司为控股子公司提供担保贷款一笔，分别为：

(1) 2011年3月31日第四届董事会2010年第一次临时会议审议同意：本公司为控股子公司浙江普洛医药科技有限公司在华夏银行股份有限公司宁波分行办理最高额人民币伍仟万元借款提供为期一年的担保。（公告刊登在2011年4月6日《证券时报》C22版）

截至报告期末，本公司为控股子公司累计担保数量为5,000万元无逾期还款情况，占公司2011年末经审计净资产的6.30%。控股子公司无对外担保情况。

3、报告期内未发生亦未有以前期间发生但延续到本报告期的重大委托他人进行现金资产管理的事项。

(五) 持有公司股份5%以上的股东在报告期内未发生对公司经营成果、财务状况可能产生重要影响的承诺事项；

公司实际控制人——横店社团经济企业联合会6月16日承诺：将普洛股份作为医药化工产业整合平台，计划在36个月时间内，将与普洛股份业务密切相关的上下游资产和业务等注入普洛股份，全力支持普洛股份做大做强医药化工产业，逐步减少产品上下游之间的关联交易，杜绝同业竞争情形，进一步实现全产业链的一体化发展（详见2011年6月17日《证券时报》D2版公司2011-16号公告）。

公司持股 5%以上股东 2011 年报告期内无追加股份限售承诺的情况。

(六) 公司聘任山东汇德会计师事务所有限公司为本公司进行会计报表审计、净资产验证及其他相关的服务等业务，无改聘、解聘会计师事务所情况。

报告期内支付给山东汇德会计师事务所有限公司审计费用 63 万元。该事务所为本公司连续服务十四年。

(七) 报告期内公司、公司董事会及董事受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情况：

报告期内公司收到中国证监会青岛证监局下发的青证监发[2011]102 号《关于对普洛股份有限公司采取责令改正措施的决定》（详见 2011 年 6 月 11 日《证券时报》B10 版）。公司在 2011 年 6 月 30 日披露《关于对青岛证监局的回复报告的公告》（详见 2011 年 6 月 30 日《证券时报》D23 版、巨潮咨询网）。

2011 年 6 月 27 日，公司董事会五届二次会议重新审议《关于 2011 年公司预计发生日常关联交易的议案》，发出《召开临时股东会的通知》（详见 2011 年 6 月 28 日《证券时报》D31 版、巨潮咨询网）。

2011 年 7 月 15 日公司临时股东大会审议通过《关于 2011 年公司预计发生日常关联交易的提案》。

公司董事会五届二次会议审议通过《关于修改<关联交易决策制度>的议案》，增加子公司须完善关联交易管理制度，明确职能部门责任权限以及关联交易的决策程序和决策权限的要求，关联交易申报的内容和科学预测的要求，以及价格比对论证资料档案管理要求等条款。明确规定各子公司总经理为关联交易内部控制第一责任人，督促各子公司进一步完善关联采购及销售的内控制度并严格执行，完善关联交易价格确认机制。

公司将构建统一的财务信息平台，建立服务器主站点，统一实施以财务为核心的软件系统，先建立财务会计核算系统，逐步完善供应、销售、人力资源系统等；公司要进一步深入开展资本市场法律法规教育和培训，采取各种方式实施针对性培训教育，增强全员的资本市场法律、法规认识，切实提升公司规范运作水平。同时督促公司董、监、高及子公司经理层加强学习，积极参加由监管部门举办的各种培训活动并列入公司内控培训记录。

(八) 报告期内未有接待投资者调研和采访情况；

(九) 期后事项

2012年2月13日公司披露《公司第五届董事会第五次会议决议公告》，具体如下：

1、披露《公司向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》，公司股票自2012年2月13日开市起复牌交易。

2、本次董事会会议聘任徐新良先生、祝方猛先生、赵能选先生、郭振荣先生为公司副总经理；同时聘任徐新良先生兼任行政人力总监；祝方猛先生兼任销售总监；赵能选先生兼任投资总监；郭振荣先生兼任生产运营总监；公司原副总经理吴岱卫先生因工作调动原因，不再担任副总经理一职。

3、为完善公司内幕信息知情人登记备案制度，根据中国证监会公告[2011]30号的要求，提出公司《内幕信息知情人登记备案制度修订草案》。

（十）其他重大事项

1、公司自 2011 年 11 月 9 日申请停牌，筹划且运作重大资产重组相关事宜，报告期末公司股票仍处于停牌（见前条）。

2、报告期内在《证券时报》公开披露的信息

公告编号	公告题目	公告时间	信息披露媒体
2011-01	公司控股股东股权质押公告	2011.1.8	《证券时报》B3 版
2011-02	2010 年年报摘要	2011.4.1	《证券时报》C12 版
2011-03	四届十四次董事会决议公告		
2011-04	四届十二次监事会决议公告内部		
2011-05	公司内部控制自我评价报告	2011.4.1	www.cninfo.com.cn
2011-06	召开 2010 年度股东大会的通知	2011.4.23	《证券时报》B23 版
2011-07	公司 2011 年预计发生日常关联交易公告	2011.4.1	《证券时报》C12 版
2011-08	四届董事会 2011 年第一次临时会议决议公告	2011.4.6	《证券时报》C22 版
2011-09	继续为控股子公司提供担保的公告		
2011-10	2011 年一季度报告正文	2011.4.23	《证券时报》B23 版
2011-11	关于召开 2010 年度股东大会的提示性公告	2011.5.14	《证券时报》B23 版
2011-12	2010 年度股东大会决议公告	2011.5.21	《证券时报》A18 版
2011-13	五届一次董事会决议公告	2011.5.24	《证券时报》D15 版
2011-14	五届一次监事会决议公告		
2011-15	公司收到证监局责令整改公告	2011.6.11	《证券时报》B10 版
2011-16	公司实际控制人进一步支持普洛股份发展、减少关联交易的公告	2011.6.17	《证券时报》D2 版
2011-17	五届二次董事会决议公告	2011.6.28	《证券时报》D31 版
2011-18	公司 2011 年日常关联交易预计发生公告	2011.6.28	《证券时报》D31 版
2011-19	控股子公司普洛康裕制药投资建立新生产基地的公告	2011.6.28	《证券时报》D31 版

2011-20	公司 2011 年临时股东大会通知	2011.6.28	《证券时报》D31 版
2011-21	对青岛证监局的回复报告的公告	2011.6.30	《证券时报》D23 版
2011-22	2011 年临时股东大会提示性公告	2011.7.8	《证券时报》D24 版
2011-23	2010 年度分红派息公告	2011.7.12	《证券时报》D30 版
2011-24	2011 年半年报业绩预告	2011.7.14	《证券时报》D30 版
2011-25	2011 年临时股东大会决议公告	2011.7.16	《证券时报》B20 版
2011-26	控股股东浙江光泰质押股权公告	2011.8.23	《证券时报》D34 版
2011-27	五届董事会三次会议决议公告	2011.8.31	《证券时报》D55 版
2011-28	第五届监事会第二次会议决议公告	2011.8.31	《证券时报》D55 版
2011-29	2011 年半年度报告摘要	2011.8.31	《证券时报》D55 版
2011-30	三季度报告业绩预告公告	2011.10.15	《证券时报》B31 版
2011-31	2011 年第三季度季度报告正文	2011.10.29	《证券时报》B31 版
2011-32	关于举行网上投资者接待日活动的通知	2011.11.8	《证券时报》D19 版
2011-33	公司重大事项停牌公告	2011.11.10	《证券时报》A7 版
2011-34	董事会关于重大资产重组停牌公告	2011.11.16	《证券时报》D19 版
2011-35	董事会关于重大资产重组停牌公告	2011.11.23	《证券时报》D15 版
2011-36	董事会关于重大资产重组停牌公告	2011.11.30	《证券时报》D15 版
2011-37	董事会关于重大资产重组停牌公告	2011.12.7	《证券时报》D33 版
2011-38	董事会关于重大资产重组停牌公告	2011.12.14	《证券时报》D23 版
2011-39	公司重大资产重组进展暨延期复牌公告	2011.12.21	《证券时报》D15 版
2011-40	董事会关于重大资产重组停牌公告	2011.12.28	《证券时报》D24 版

注：以上信息均在中国证监会指定网站上公开披露（www.cninfo.com.cn）

十 财务报告

（一）审计报告

审计报告

（2012）汇所审字第5-009号

普洛股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的普洛股份有限公司（以下简称普洛股份）合并财务报表，包括2011年12月31日的合并资产负债表，2011年度的合并利润表、合并现金流量表和合并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

编制和公允列报合并财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使合并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合并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合并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，以获取有关合并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合并财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与合并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，以及评价合并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，普洛股份合并财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了普洛股份2011年12月31日的合并财务状况以及2011年度的合并经营成果和合并现金流量。

山东汇德会计师事务所有限公司

中国注册会计师：王晖

中国 青岛

中国注册会计师：卢雷

二〇一二年二月二十九日

(二) 合并财务报表

资产负债表

2011年12月31日

编制单位：普洛股份有限公司

单位：人民币元

资 产	合并			母公司			负债和股东权益	合并			母公司		
	注释	期末余额	年初余额	注释	期末余额	年初余额		注释	期末余额	年初余额	注释	期末余额	年初余额
流动资产：							流动负债：						
货币资金	7-1	252,056,875.55	277,208,094.54		2,060,751.23	51,460,578.93	短期借款	7-15	550,517,374.25	495,712,536.57		250,000,000.00	210,000,000.00
交易性金融资产	7-2	1,721,029.61	2,288,603.21				应付票据	7-16	208,781,000.00	177,000,000.00			
应收票据	7-3	44,759,294.56	27,402,189.75				应付账款	7-17	301,408,345.35	228,020,204.16			
应收账款	7-4	226,591,040.84	166,685,885.31				预收款项	7-18	23,637,912.05	15,616,559.15			
预付款项	7-5	39,316,083.87	67,427,839.67				应付职工薪酬	7-19	17,694,779.46	14,629,289.76		130,736.88	113,896.24
应收利息							应交税费	7-20	14,271,718.65	8,367,572.34		23,962.15	15,920.41
应收股利				8-1		20,840,298.30	应付利息	7-21	1,205,604.65	585,544.11			
其他应收款	7-6	2,798,175.57	2,752,743.70	8-2	275,126,503.45	187,894,062.57	应付股利	7-22		1,089,701.70			
存货	7-7	301,881,175.60	259,348,390.60				其他应付款	7-23	56,813,990.88	76,593,204.72		3,000,058.94	3,297,961.94
一年内到期的非流动资产							一年内到期的非流动负债	7-24	1,000,000.00				
其他流动资产							其他流动负债	7-25	3,397,060.00	1,991,635.00			
							流动负债合计		1,178,727,785.29	1,019,606,247.51		253,154,757.97	213,427,778.59
流动资产合计		869,123,675.60	803,113,746.78		277,187,254.68	260,194,939.80	非流动负债：						
							长期借款	7-26	38,500,000.00				
非流动资产：							应付债券						
可供出售的金融资产							长期应付款						
持有至到期投资							专项应付款						
长期股权投资	7-8	500,000.00	500,000.00	8-3	556,566,167.25	556,566,167.25	预计负债						
固定资产	7-9	824,978,831.85	710,120,400.57		879,254.20	1,576,926.79	递延所得税负债	7-27	469,076.35	479,946.21			
在建工程	7-10	82,065,076.52	106,818,141.34				其他非流动负债	7-28	37,386,583.83	15,914,750.08			
工程物资							非流动负债合计		76,355,660.18	16,394,696.29			
固定资产清理							负债合计		1,255,083,445.47	1,036,000,943.80		253,154,757.97	213,427,778.59
无形资产	7-11	265,509,932.95	217,654,365.57				股东权益：						
开发支出	7-12	9,634,455.29					股本	7-29	256,735,686.00	256,735,686.00		256,735,686.00	256,735,686.00
长期待摊费用							减：库存股						
递延所得税资产	7-13	9,939,839.21	6,366,997.00				资本公积	7-30	337,051,303.86	337,051,303.86		335,119,803.98	335,119,803.98
其他非流动资产							盈余公积	7-31	35,236,326.01	35,236,326.01		3,550,348.98	3,550,348.98
							未分配利润	7-32	164,366,087.72	161,251,386.70		-13,927,920.80	9,504,416.29
非流动资产合计		1,192,628,135.82	1,041,459,904.48		557,445,421.45	558,143,094.04	归属于母公司股东权益合计		793,389,403.59	790,274,702.57		581,477,918.16	604,910,255.25
							少数股东权益	6-3	13,278,962.36	18,298,004.89			
资产总计		2,061,751,811.42	1,844,573,651.26		834,632,676.13	818,338,033.84	股东权益合计		806,668,365.95	808,572,707.46		581,477,918.16	604,910,255.25
							负债和股东权益总计		2,061,751,811.42	1,844,573,651.26		834,632,676.13	818,338,033.84

公司法定代表人：徐文财

主管会计工作的公司负责人：葛向全

公司会计机构负责人：葛向全

利润表

2011 年度

编制单位：普洛股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并			母公司		
	注释	本期金额	上期金额	注释	本期金额	上期金额
一、营业收入	7-33	1,534,475,727.30	1,520,985,252.04			
减：营业成本	7-33	1,236,892,897.35	1,201,124,822.35			
营业税金及附加	7-34	4,852,402.69	6,967,520.82			
营业费用	7-35	67,021,770.96	66,693,658.81			
管理费用	7-36	180,788,912.56	176,732,062.50		7,973,335.27	6,297,276.86
财务费用	7-37	40,016,437.87	37,616,366.33		10,320,661.50	8,421,377.36
资产减值损失	7-38	15,727,150.00	11,185,927.15		2,604.60	-14,953.10
加：公允价值变动收益	7-39	-567,573.60				
投资收益	7-40	-	507,863.88	8-4	-	20,840,298.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益						
二、营业利润		-11,391,417.73	21,172,757.96		-18,296,601.37	6,136,597.18
加：营业外收入	7-41	16,162,639.72	9,082,723.48			
减：营业外支出	7-42	926,103.99	2,910,413.39		1,022.00	
其中：非流动资产处置损失	7-42	907,208.84	1,045,001.56			
三、利润总额		3,845,118.00	27,345,068.05		-18,297,623.37	6,136,597.18
减：所得税费用	7-43	614,745.79	7,332,598.00		-	4,000.00
四、净利润		3,230,372.21	20,012,470.05		-18,297,623.37	6,132,597.18
归属于母公司股东的净利润		8,249,414.74	23,789,279.70		-18,297,623.37	6,132,597.18
少数股东损益		-5,019,042.53	-3,776,809.65			
五、每股收益						
(一) 基本每股收益	7-44	0.03	0.09			
(二) 稀释每股收益	7-44	0.03	0.09			

公司法定代表人：徐文财

主管会计工作的公司负责人：葛向全

公司会计机构负责人：葛向全

现金流量表

2011 年度

编制单位：普洛股份有限公司

单位：人民币元

项 目	合并			母公司		
	注释	本期金额	上期金额	注释	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：						
销售商品、提供劳务收到的现金		1,684,340,403.73	1,764,406,635.49			
收到的税费返还		6,153,403.95	2,148,085.08			
收到其他与经营活动有关的现金	7-45	52,353,476.21	23,669,611.12		4,228,563.95	3,186,130.74
经营活动现金流入小计		1,742,847,283.89	1,790,224,331.69		4,228,563.95	3,186,130.74
购买商品、接受劳务支付的现金		1,210,242,351.41	1,348,442,509.58			
支付给职工以及为职工支付的现金		149,963,138.55	123,285,021.50		2,306,136.76	1,380,817.46
支付的各项税费		46,138,822.95	60,788,548.77		-	-
支付其他与经营活动有关的现金	7-46	154,765,006.06	136,662,689.07		92,969,458.07	20,468,322.92
经营活动现金流出小计		1,561,109,318.97	1,669,178,768.92		95,275,594.83	21,849,140.38
经营活动产生的现金流量净额	7-47	181,737,964.92	121,045,562.77	8-5	-91,047,030.88	-18,663,009.64
二、投资活动产生的现金流量：						
收回投资收到的现金			50,043,192.41			
取得投资收益收到的现金					20,840,298.30	19,350,083.01
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		28,255,270.91	1,077,266.21		506,400.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			4,992,766.12			
收到其他与投资活动有关的现金						
投资活动现金流入小计		28,255,270.91	56,113,224.74		21,346,698.30	19,350,083.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		289,208,450.93	139,806,627.25		30,772.10	20,789.00
投资支付的现金			52,800,000.00			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					-	9,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金						
投资活动现金流出小计		289,208,450.93	192,606,627.25		30,772.10	9,020,789.00
投资活动产生的现金流量净额		-260,953,180.02	-136,493,402.51		21,315,926.20	10,329,294.01
三、筹资活动产生的现金流量：						
吸收投资收到的现金						
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金						
取得借款收到的现金		769,290,244.51	710,130,484.57		250,000,000.00	210,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金						
筹资活动现金流入小计		769,290,244.51	710,130,484.57		250,000,000.00	210,000,000.00
偿还债务支付的现金		674,985,406.83	634,627,948.00		210,000,000.00	170,000,000.00
分配股利、利润和偿付利息支付的现金		40,240,841.57	31,166,711.06		19,668,723.02	14,965,576.50
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						
筹资活动现金流出小计		715,226,248.40	665,794,659.06		229,668,723.02	184,965,576.50
筹资活动产生的现金流量净额		54,063,996.11	44,335,825.51		20,331,276.98	25,034,423.50
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		-25,151,218.99	28,887,985.77		-49,399,827.70	16,700,707.87
加：期初现金及现金等价物余额		277,208,094.54	248,320,108.77		51,460,578.93	34,759,871.06
六、期末现金及现金等价物余额		252,056,875.55	277,208,094.54		2,060,751.23	51,460,578.93

公司法定代表人：徐文财

主管会计工作的公司负责人：葛向全

公司会计机构负责人：葛向全

合并股东权益变动表

2011 年度

编制单位：普洛股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本年金额							上年金额						
	归属于母公司的股东权益					少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司的股东权益					少数股东权益	股东权益合计
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	母公司股东权益合计			股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	母公司股东权益合计		
一、上年年末余额	256,735,686.00	337,051,303.86	35,236,326.01	161,251,386.70	790,274,702.57	18,298,004.89	808,572,707.46	256,735,686.00	337,051,303.86	34,623,066.29	143,210,080.44	771,620,136.59	23,164,516.24	794,784,652.83
1.会计政策变更					-		-					-		-
2.前期差错更正					-		-					-		-
二、本年年初余额	256,735,686.00	337,051,303.86	35,236,326.01	161,251,386.70	790,274,702.57	18,298,004.89	808,572,707.46	256,735,686.00	337,051,303.86	34,623,066.29	143,210,080.44	771,620,136.59	23,164,516.24	794,784,652.83
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	3,114,701.02	3,114,701.02	-5,019,042.53	-1,904,341.51	-	-	613,259.72	18,041,306.26	18,654,565.98	-4,866,511.35	13,788,054.63
（一）本年净利润				8,249,414.74	8,249,414.74	-5,019,042.53	3,230,372.21				23,789,279.70	23,789,279.70	-3,776,809.65	20,012,470.05
（二）其他综合收益														
上述（一）（二）小计：	-	-	-	8,249,414.74	8,249,414.74	-5,019,042.53	3,230,372.21	-	-	-	23,789,279.70	23,789,279.70	-3,776,809.65	20,012,470.05
（三）所有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者本期投入资本														
2.本年购回库存股														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
（四）本年利润分配	-	-	-	-5,134,713.72	-5,134,713.72	-	-5,134,713.72	-	-	613,259.72	-5,747,973.44	-5,134,713.72	-1,089,701.70	-6,224,415.42
1.提取盈余公积					-		-			613,259.72	-613,259.72			
2.对股东的分配				-5,134,713.72	-5,134,713.72	-	-5,134,713.72				-5,134,713.72	-5,134,713.72	-1,089,701.70	-6,224,415.42
3.其他							-							
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本														
2.盈余公积转增资本														
3.盈余公积弥补亏损														
四、本年年末余额	256,735,686.00	337,051,303.86	35,236,326.01	164,366,087.72	793,389,403.59	13,278,962.36	806,668,365.95	256,735,686.00	337,051,303.86	35,236,326.01	161,251,386.70	790,274,702.57	18,298,004.89	808,572,707.46

公司法定代表人：徐文财

主管会计工作的公司负责人：葛向全

公司会计机构负责人：葛向全

母公司股东权益变动表

2011 年度

编制单位：普洛股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本金额					上年金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	256,735,686.00	335,119,803.98	3,550,348.98	9,504,416.29	604,910,255.25	256,735,686.00	335,119,803.98	2,937,089.26	9,119,792.55	603,912,371.79
加：会计政策变更					-					-
前期差错更正					-					-
其他					-					-
二、本年初余额	256,735,686.00	335,119,803.98	3,550,348.98	9,504,416.29	604,910,255.25	256,735,686.00	335,119,803.98	2,937,089.26	9,119,792.55	603,912,371.79
三、本年增减变动金额	-	-	-	-23,432,337.09	-23,432,337.09	-	-	613,259.72	384,623.74	997,883.46
（一）净利润				-18,297,623.37	-18,297,623.37				6,132,597.18	6,132,597.18
（二）其他综合收益										-
上述（一）（二）小计	-	-	-	-18,297,623.37	-18,297,623.37	-	-	-	6,132,597.18	6,132,597.18
（三）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.所有者投入资本										-
2.股份支付计入所有者权益的金额										-
3.其他										-
（四）利润分配	-	-	-	-5,134,713.72	-5,134,713.72	-	-	613,259.72	-5,747,973.44	-5,134,713.72
1.提取盈余公积								613,259.72	-613,259.72	-
2.股东的分配				-5,134,713.72	-5,134,713.72				-5,134,713.72	-5,134,713.72
3.其他										-
（五）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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										-
四、本年年末余额	256,735,686.00	335,119,803.98	3,550,348.98	-13,927,920.80	581,477,918.16	256,735,686.00	335,119,803.98	3,550,348.98	9,504,416.29	604,910,255.25

公司法定代表人：徐文财

主管会计工作的公司负责人：葛向全

公司会计机构负责人：葛向全

（三）财务报表附注

普洛股份有限公司 2011 年度财务报表附注

金额单位：人民币元

附注一、公司的基本情况

普洛股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），原名称为普洛康裕股份有限公司、青岛普洛股份有限公司、青岛东方集团股份有限公司、青岛东方贸易大厦股份有限公司，是 1997 年 1 月 20 日经青岛市经济体制改革委员会青体改发【1997】5 号文件批准，在原青岛东方贸易大厦的基础上，由五家发起人共同发起设立。经中国证券监督管理委员会证监发字【1997】152、153 号文件批准，向社会公开发行 3000 万股人民币普通股股票，并于 1997 年 5 月 9 日在深圳证券交易所上市流通。

2001 年 12 月，本公司对原有的资产进行重组，主营业务发生了根本性的变化，即由原先的商业零售领域转向医药化工等高新技术领域。现经营范围为：医药行业投资、网络投资、股权投资管理、生物制药技术的研究、开发和转让；国内商业（不含国家危禁、专营、专控商品）；场地、设施出租；进出口业务，进料加工和“三来一补”业务，对销贸易和转口贸易。

附注二、财务报表的编制基准与方法

本公司的财务报表编制以持续经营为假设作为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则》、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表。

附注三、遵循企业会计准则的声明

本公司声明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。

附注四、重要会计政策、会计估计

1、会计年度

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

3、记账基础和计量属性

会计核算以权责发生制为记账基础。

除交易性金融资产、可供出售金融资产、符合条件的投资性房地产、非同一控制下的企业合并、具有商业目的的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入非货币性资产、交易性金融负债、衍生工具等以公允价值计量外，均以历史成本为计量属性。

4、现金等价物的确定标准

现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金流量表之现金等价物是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币业务核算方法

外币业务发生时，采用业务发生当月1日的即期汇率折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；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，不改变其记账本位币金额；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

6、金融资产和金融负债核算方法

（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和计量方法

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。

(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：a、所转移金融资产的账面价值；b、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：a、终止确认部分的账面价值；b、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。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，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计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。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。

7、应收款项坏账损失核算方法

本公司应收款项包括应收账款和其他应收款。

(1) 本公司应收款项按下列标准确认坏账损失：

① 债务人被依法宣告破产、撤销，依照法律清偿程序清偿后其剩余财产确实不足清偿的应收款项；

② 债务人死亡或依法被宣告死亡、失踪，其财产或遗产不足清偿的应收款项；

③ 债务人遭受重大自然灾害或意外事故，损失巨大，以其财产确实无法清偿的应收款项；

④ 债务人逾期未履行偿债义务，经法院裁决，确定无法清偿的应收款项；

当债务人无能力履行偿债义务时，经本公司董事局审核批准，将该等应收款项列为坏账损失。

(2) 应收款项坏账准备的计提方法

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	占期末账面余额5%以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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：

确定组合的依据	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	依据账龄分析法计提坏账准备

采用账龄分析法的应收款项坏账准备计提比例：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

公司对合并报表范围内的应收款项不计提坏账准备。

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

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

对应收票据和预付账款，本公司单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据未来现金流量现值低于账面价值的差额，确认为减值损失，计提坏账准备。

8、存货核算方法

(1) 存货分类：

本公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货取得采用实际成本法核算；存货发出采用加权平均法核算。

(3) 存货盘存制度：本公司存货盘存采用永续盘存制。

(4) 存货跌价准备确认标准及计提方法：期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

9、长期股权投资核算方法

(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股东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。

10、固定资产计价和折旧方法

（1）固定资产的标准：固定资产是本公司为销售商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。在满足下列条件时方确认固定资产：

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

（2）固定资产计价：固定资产按取得时实际成本计价。其中：

外购的固定资产的成本包括买价、增值税、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，合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

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。通过非货币资产交换取得的固定资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。通过债务重组取得的固定资产，按公允价值确认。

(3) 折旧方法：固定资产折旧采用平均年限法。对已计提减值的固定资产按减值后的金额计提折旧。

(4) 按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（3%）确定年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限	年折旧率
房屋及建筑物	5-40 年	2.43%-19.40%
机器设备	5-10 年	9.70%-19.40%
运输设备	5-8 年	12.13%-19.40%
其他设备	5-8 年	12.13%-19.40%

(5) 固定资产减值准备的确认标准、计提方法

本公司期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，按固定资产可回收金额低于其账面价值的差额确认并计提固定资产减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

固定资产减值准备的确认标准：

① 固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；

② 公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对公司产生负面影响；

③ 同期市场利率大幅度提高，进而很可能影响公司计算固定资产的可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④ 固定资产陈旧过时或发生实体损坏；

⑤ 固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置固定资产等情形，从而对企业产生负面影响；

⑥ 企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；

⑦ 其他有可能表明固定资产已发生减值的情况。

存在减值迹象的，本公司估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，按差额计提资产减值准备。

可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于

该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

11、在建工程核算方法

(1) 在建工程是指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及建设期间专门用于在建工程的借款的利息费用与汇兑损益。在建工程达到预定可使用状态时，停止其借款利息的资本化。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点：在建工程按各项工程实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程减值准备的计提：本公司于期末对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

- ①长期停建并且预计未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

12、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用资本化的确认原则：

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，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。相关借款费用应当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- 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状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间:

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用, 满足上述资本化条件的, 在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的, 计入资产成本; 若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化, 将其确认为当期费用, 直至资产的购建活动重新开始; 在达到预定可使用状态或可销售状态时, 停止借款费用的资本化, 之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法:

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用, 减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

为购建或者生产开发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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

13、无形资产核算方法

(1) 无形资产的计价: 公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产, 按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

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。

通过非货币资产交换取得的无形资产, 具有商业实质的, 按换出资产的公允价值入账; 不具有商业实质的, 按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产, 按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产, 其研究阶段的支出, 应当于发生时计入当期损益; 其开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产 (专利技术和非专利技术):

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;

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;

⑥运用该无形资产生产的产品周期在 1 年以上。

(2) 无形资产的摊销方法: 本公司无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销, 计入损益。如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限, 该无形资产的

摊销年限按如下原则确定：

- ①合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；
 - ②合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；
 - ③合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销；
 - ④合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。
- (3) 无形资产减值准备确认标准、计提方法

当存在下列一项或若干项情况时，本公司按无形资产可收回金额低于账面净值的差额计提无形资产减值准备：

- ①某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- ②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复；
- ③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- ④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生减值的情形。

无形资产减值准备一经计提，不予转回。

(4) 当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

- ①某项无形资产已被其他新技术所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；
- ②某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；
- ③其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

(5) 使用寿命的估计

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- ①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许试用期、租赁期等；
- ⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

14、存货、金融资产以外资产减值准备确定方法

(1) 减值测试

本公司在资产负债表日对存在下列迹象的资产进行减值测试：

- ①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- ②公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大

大变化，从而对企业产生不利影响。

- ③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而导致资产可收回金额大幅度降低。
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- ⑥有证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期。
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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。

（2）资产组的认定

对于难以估计可收回金额的单项资产，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定以若干资产的组合能够产生独立于其他资产或资产组合的现金流入为依据。

（3）资产或资产组可收回金额的确定

进行减值测试时，可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

资产或资产组公允价值减去处置费用后的净额按照下列方法确定：

- ①采用公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额。
 - ②不存在销售协议但存在资产活跃市场的，采用该资产的市场价格减去处置费用后的金额。其中，资产的市场价格根据资产的买方出价确定。
 - ③不存在销售协议和资产活跃市场的，参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。
- 按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

资产或资产组预计未来现金流量的现值，按照资产或资产组在预计使用寿命内，持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，以企业的加权平均资金成本、增量借款利率或其他能够反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率合理调整后作为折现率对其进行折现。

（4）减值处理及转回

资产的可收回金额低于其账面价值的，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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回，在处置相关资产时一并转出。

15、预计负债的核算方法

（1）确认原则：

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为预计负债：

- 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。

(2) 计量方法：按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

16、股份支付

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

17、职工薪酬

(1) 包括的范围

本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的支出。

(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。

本公司为职工缴纳的养老保险、失业保险、工伤保险、医疗保险、生育保险、住房公积金按照国家标准执行。

本公司职工福利费按实际发生额列支。

18、辞退福利

（1）辞退福利的确认

在职工劳动合同到期前，本公司解除与职工的劳动关系而给予的补偿，满足《企业会计准则第9号——职工薪酬》的确认条件的，确认为预计负债，同时计入当期损益。

（2）辞退福利的计量

①对于职工没有选择权的辞退计划，本公司根据计划规定的拟辞退职工数量、职位的补偿金额等计提辞退福利负债；

②对于自愿接受裁减的建议，根据预计的职工数量和职位的补偿金额等计提辞退福利负债。

19、收入确认的原则

（1）销售商品

将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

（2）提供劳务

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认。

（3）让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量的条件。

20、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到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时，应当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，减记的金额予以转回。本公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金额是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

（1）商誉的初始确认；

（2）同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债按照税法规定、根据预期收回该资产或清偿该负债期间的税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

资产负债表日，本公司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，相应减记递延所得税资产的账面价值。

21、政府补助

(1) 确认原则：政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

(2) 计量：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) 会计处理：与资产相关的政府补助，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。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，分别以下列情况处理：

①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

22、利润分配

本公司税后利润按下列顺序进行分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取法定盈余公积金 10%；
- (3) 提取任意盈余公积金；
- (4) 分配利润。

23、企业合并

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日被合并方账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评

估费用、法律服务费用等，在发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

合并成本按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确定。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

不同企业合并方式处理原则：

①非同一控制下的吸收合并

本公司在购买日按照合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值确定其入账价值，企业合并成本与取得被购买方可辨认净资产公允价值的差额，确认为商誉或计入当期损益。

②非同一控制下的控股合并

本公司在购买日编制合并资产负债表时，对于被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉；企业合并成本小于合并中取得被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并资产负债表中调整盈余公积和未分配利润。

③分步实现的企业合并

本公司通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每单项交易成本之和。

24、合并会计报表的编制方法

（1）合并报表编制的依据、合并范围的确定原则：

本公司合并会计报表系根据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》规定编制。

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础加以确定。纳入本公司合并会计报表编制范围的子公司条件如下：

①母公司直接或间接拥有其半数以上权益性资本的被投资企业；

②通过与被投资企业其他投资者达成协议，持有被投资企业半数以上表决权；

③根据章程或协议，有权控制企业的财务和经营政策，有权任免董事会等类似权力机构半数以上成员；

④在公司董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

（2）合并会计报表的编制方法：

当本公司有权决定一个实体的财务和经营政策，并能据以从该实体的经营活动中获取利益，即被视为对该实体拥有控制权。

收购或出售的非同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，自收购生效日期起计入合并利润表内，或计算至出售生效日期；公司在购买日编制合并资产负债表时，对于被购买方可辨认资产和负债按照合并中确定的公允价值列示。

收购同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在

合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

对子公司的长期股权投资，在编制合并报表时按照权益法进行调整，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净损益进行调整后进行合并。

子公司采用的会计政策与本公司不一致的，如有必要，本公司对子公司的财务报表按本公司所采用的会计政策予以调整。

合并报表范围内的本公司（实体）之间的一切交易、余额及收支，均在编制合并会计报表时予以抵销。

少数股东在已合并子公司中拥有的当期净损益在合并会计报表中单独列示。

少数股东在已合并子公司中拥有的资产净值权益在合并会计报表中单独列示。

25、会计政策和会计估计变更以及差错更正

本公司在报告期内无会计政策、会计估计变更及会计差错更正事项。

附注五、主要税项

1、增值税：公司内销产品执行 17% 的增值税税率，外销实行“免、抵、退”政策。

2、营业税：公司按应税营业收入的 5% 计缴。

3、城市维护建设税：公司和子公司浙江普洛康裕天然药物有限公司（以下简称“普洛天然药物”）、山东普洛得邦医药有限公司（以下简称“普洛得邦医药”）、安徽普洛康裕制药有限公司（以下简称“安徽普洛康裕”）按应缴流转税额的 7% 计缴；子公司浙江普洛康裕制药有限公司（以下简称“普洛康裕制药”）、浙江普洛得邦化学有限公司（以下简称“普洛得邦化学”）、浙江普洛医药科技有限公司（以下简称“普洛医药科技”）、浙江普洛家园药业有限公司（以下简称“普洛家园药业”）按应缴流转税额的 5% 计缴、子公司上海普洛康裕药物研究院有限公司（以下简称“上海药研院”）按应缴流转税额的 1% 计缴。

4、企业所得税：公司执行的企业所得税率为 25%。根据浙科发高【2011】263 号文件，普洛康裕制药和普洛医药科技被认定为浙江省高新技术企业，依据《中华人民共和国企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》的有关规定，普洛康裕制药和普洛医药科技自获得高新技术企业认定后连续三年内（2011 年至 2013 年），企业所得税享受减少 10% 的税率优惠，即按 15% 的税率缴纳企业所得税；根据浙科发高【2009】276 号文件，普洛得邦化学被认定为浙江省高新技术企业，依据《中华人民共和国企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》的有关规定，普洛得邦化学自获得高新技术企业认定后连续三年内（2009 年至 2011 年），企业所得税享受减少 10% 的税率优惠，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。

5、其他税项：按国家和地方有关规定计缴。

附注六、企业合并及合并财务报表

(一) 本公司所控制的子公司的基本情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司：

企业名称	注册地	注册资本	经营范围	期末实际投资额和实质净投资余额	持股比例和表决权比例	是否合并
浙江普洛医药科技有限公司	东阳市横店工业区	116,500,000.00	医药中间体制造、医药科技开发、进出口	127,171,092.30	95.70%	是
浙江普洛家园药业有限公司	东阳市横店工业区	10,000,000.00	原料药制造	10,000,000.00	间接持有100.00%	是
安徽普洛康裕制药有限公司	安徽东至香隅化工园	30,000,000.00	化学原料药及制剂制造等	30,000,000.00	间接持有100.00%	是

2、通过同一控制下的企业合并取得的子公司：

公司名称	注册地	注册资本	经营范围	期末实际投资额和实质净投资余额	持股比例和表决权比例	是否合并
浙江普洛康裕制药有限公司	东阳市横店工业区	64,680,000.00	化学原料药及制剂制造等	387,845,061.36	98.07%	是
浙江普洛得邦化学有限公司	东阳市横店工业区	30,000,000.00	有机化工原料、医药中间体制造	46,396,146.50	86.19%	是
浙江普洛康裕天然药物有限公司	金华市金磐开发区	20,000,000.00	原料药、口服液、合剂、丸剂等制造	16,206,583.73	90.00%	是
上海普洛康裕药物研究院有限公司	上海南汇工业园区	30,000,000.00	药物领域新产品研究、开发及四技服务	18,600,000.00	62.00%	是

属于同一控制下的判断依据：

根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》，“同一控制下的企业合并是指参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的。”故上述合并判断为同一控制下的企业合并。

3、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司：

公司名称	注册地	注册资本	经营范围	期末实际投资额和实质净投资余额	持股比例和表决权比例	是否合并
山东普洛得邦医药有限公司	潍坊市海化开发区	30,000,000.00	医药中间体制造、销售	30,000,000.00	100.00%	是

4、其他说明：

- ①无母公司对子公司的持股比例与其在子公司表决权比例不一致的情况。
- ②无母公司拥有其半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司。
- ③无母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的公司。

(二) 报告期内新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

报告期内新纳入合并范围的子公司

公司名称	日期	净资产	期间	净利润
安徽普洛康裕制药有限公司	2011.12.31	29,429,730.39	2011 年度	-570,269.61

本期普洛康裕制药出资设立全资子公司安徽普洛康裕，根据企业会计准则《第 33 号—合并财务报表》第十条规定，故将其纳入了合并报表范围，合并会计期间为 2011 年 1 月 1 日至 12 月 31 日。

(三) 少数股东权益情况

子公司名称	期末账面余额	期初账面余额
浙江普洛康裕制药有限公司	10,559,876.14	10,017,828.47
浙江普洛医药科技有限公司	10,318,847.76	9,359,188.90
浙江普洛得邦化学有限公司	6,110,816.46	7,174,312.19
浙江普洛康裕天然药物有限公司	-350,596.44	-623,963.11
上海普洛康裕药物研究院有限公司	-13,359,981.56	-7,629,361.56
合计	13,278,962.36	18,298,004.89

附注七、合并财务报表主要项目注释

除特别指明外，以下期末账面余额是指2011年12月31日的金额，期初账面余额是指2011年1月1日的金额，本期发生额是指2011年1月1日至12月31日的发生额，上期发生额是指2010年1月1日至12月31日的发生额。

1、货币资金

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金						
其中:人民币			164,059.65			129,982.46
小计			164,059.65			129,982.46
银行存款						
其中:人民币			126,518,486.91			165,829,904.12
美元	1,151,887.99	6.3009	7,257,931.04	1,141,999.92	6.6227	7,563,122.87
欧元	37,243.24	8.1625	303,997.95	145,924.61	8.8065	1,285,085.09
小计			134,080,415.90			174,678,112.08
其他货币资金						
其中:人民币			117,812,400.00			102,400,000.00
小计			117,812,400.00			102,400,000.00
合计			252,056,875.55			277,208,094.54

2、交易性金融资产

交易性金融资产按类别披露如下：

项目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资	1,721,029.61	2,288,603.21
3.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		
4.衍生金融资产		
5.其他		
合计	1,721,029.61	2,288,603.21

3、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行承兑汇票	44,759,294.56	27,402,189.75
商业承兑汇票		
合计	44,759,294.56	27,402,189.75

(2) 期末本公司无已质押的应收票据和因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据金额前五名情况

出票单位	出票日	到期日	金额	票据类别
杭州力天钢铁有限公司	2011-10-13	2012-4-13	8,000,000.00	银行承兑汇票
浙江富美家健康科技有限公司	2011-10-12	2012-4-12	3,000,000.00	银行承兑汇票
杭州家华钢铁贸易有限公司	2011-10-12	2012-4-12	3,000,000.00	银行承兑汇票
四川金仁医药有限公司	2011-8-30	2012-2-29	2,361,919.14	银行承兑汇票
江西省畜产进出口有限公司	2011-7-14	2012-1-14	2,342,400.00	银行承兑汇票
合计：			18,704,319.14	

(4) 期末公司已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 4,800 万元。

4、应收账款

(1) 应收账款按类别披露如下：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	239,641,535.83	100.00%	13,050,494.99	5.45%	176,512,096.53	100.00%	9,826,211.22	5.57%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	239,641,535.83	100.00%	13,050,494.99	5.45%	176,512,096.53	100.00%	9,826,211.22	5.57%

(2) 按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末账面余额			期初账面余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	233,978,189.56	97.64%	11,698,909.49	172,691,217.31	97.83%	8,634,560.87
1-2年	3,808,032.66	1.59%	380,803.26	1,179,042.53	0.67%	117,904.25
2-3年	984,763.14	0.41%	295,428.94	1,531,826.95	0.87%	459,548.08
3-5年	390,394.35	0.16%	195,197.18	991,623.46	0.56%	495,811.74
5年以上	480,156.12	0.20%	480,156.12	118,386.28	0.07%	118,386.28
合计	239,641,535.83	100.00%	13,050,494.99	176,512,096.53	100.00%	9,826,211.22

(3) 外币应收账款情况:

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
美元	4,372,221.59	6.3009	27,548,930.99	3,283,565.93	6.6227	21,746,072.08
合计:	4,372,221.59	6.3009	27,548,930.99	3,283,565.93	6.6227	21,746,072.08

(4) 应收账款金额前五名单位情况

客户名称	期末账面余额	占应收账款总额的 比例	帐龄
珠海联邦制药股份有限公司	31,254,872.94	13.04%	1年以内
华北制药股份有限公司物资供应分公司	24,737,682.13	10.32%	1年以内
哈药集团制药总厂	17,950,407.51	7.49%	1年以内
浙江横店进出口有限公司	17,359,218.73	7.24%	1年以内
BASF	16,873,243.20	7.04%	1年以内
合计:	108,175,424.51	45.13%	

(5) 期末应收关联方账款情况详见附注九-关联方关系及其交易。

(6) 期末无应收持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

5、预付款项

(1) 预付款项账龄情况:

账龄	期末账面余额		期初账面余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1年以内	39,316,083.87	100.00%	67,427,839.67	100.00%
1-2年				
2-3年				
3-5年				
5年以上				
合计	39,316,083.87	100.00%	67,427,839.67	100.00%

(2) 期末无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

(3) 预付账款前五名单位情况

单位名称	期末 账面余额	占预付账款 总额的比例	与本公司 关系	帐龄	款项性质
潍坊滨海新城公有资产经营管理公司	10,000,000.00	25.43%	非关联方	1 年以内	购房款
安徽东至香隅化工园投资发展有限公司	8,000,000.00	20.35%	非关联方	1 年以内	土地款
诺维信（中国）投资有限公司	5,322,639.00	13.54%	非关联方	1 年以内	材料款
浙江中控技术股份有限公司	1,425,400.00	3.63%	非关联方	1 年以内	设备款
浙江天平钢结构制造有限公司	1,071,000.00	2.72%	非关联方	1 年以内	工程款
合计	25,819,039.00	65.67%			

(4) 期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按类别披露如下：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	3,054,629.90	100.00%	256,454.33	8.40%	3,036,485.34	100.00%	283,741.64	9.34%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	3,054,629.90	100.00%	256,454.33	8.40%	3,036,485.34	100.00%	283,741.64	9.34%

(2) 按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末账面余额			期初账面余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内	2,679,137.28	87.71%	133,956.86	2,214,466.10	72.93%	110,723.31
1-2 年	172,894.00	5.66%	17,289.40	549,785.07	18.11%	54,978.51
2-3 年	33,136.00	1.08%	9,940.80	123,919.61	4.08%	37,175.88
3-5 年	148,390.71	4.86%	74,195.36	134,901.25	4.44%	67,450.63
5 年以上	21,071.91	0.69%	21,071.91	13,413.31	0.44%	13,413.31
合计	3,054,629.90	100.00%	256,454.33	3,036,485.34	100.00%	283,741.64

(3) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	期末账面余额	占其他应收款总额的比例	帐龄
檀便情	200,000.00	6.55%	1 年以内
杨倩	100,000.00	3.27%	1 年以内
龚华锋	99,764.00	3.27%	1 年以内
郑州通泰医药科技有限公司	80,000.00	2.62%	1 年以内
杨平锋	70,000.00	2.29%	1 年以内
合计	549,764.00	18.00%	

(4) 期末无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。

7、存货

(1) 存货分类:

项目	期末账面余额		期初账面余额	
	账面余额	跌价准备	账面余额	跌价准备
原材料	71,068,801.35	499,843.52	62,168,383.02	2,487,269.76
在产品	78,676,238.33	2,743,607.98	64,999,265.97	1,914,182.36
自制半成品	1,980,968.56		5,549,172.54	99,273.37
产成品	162,685,320.90	9,286,702.04	138,595,131.06	7,462,836.50
合计	314,411,329.14	12,530,153.54	271,311,952.59	11,963,561.99

(2) 存货跌价准备

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			本期转回	本期转销	
原材料	2,487,269.76	499,843.52		2,487,269.76	499,843.52
在产品	1,914,182.36	2,743,607.98		1,914,182.36	2,743,607.98
自制半成品	99,273.37			99,273.37	
产成品	7,462,836.50	9,286,702.04		7,462,836.50	9,286,702.04
合计:	11,963,561.99	12,530,153.54		11,963,561.99	12,530,153.54

(3) 公司存货期末账面余额中无用于担保的存货。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资类别

项目	期末账面余额		年初账面余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
其中: 成本法核算的长期股权投资				
权益法核算的长期股权投资	500,000.00		500,000.00	
合计	500,000.00		500,000.00	

(2) 权益法核算的长期股权投资

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本期增加投资	本期被投资单位权益增减额	本期分得现金红利	本期减少投资	期末余额
东阳普洛家园惠明顿医药技术有限公司	500,000.00	500,000.00					500,000.00

其中：合营企业

被投资单位名称	注册地	经营范围	本公司持股比例和表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
东阳普洛家园惠明顿医药技术有限公司	东阳市横店工业区	医药产品技术开发、技术服务	50.00%	1,000,000.00		1,000,000.00		

9、固定资产

固定资产类别	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
(1) 账面原值合计：	1,184,439,703.30	233,824,544.71		102,022,524.96	1,316,241,723.05
其中：房屋及建筑物	487,804,830.86	85,079,115.22		8,641,384.87	564,242,561.21
机械设备	661,996,155.07	134,458,001.02		89,105,007.87	707,349,148.22
运输设备	19,596,828.01	3,693,681.03		3,448,834.00	19,841,675.04
其他	15,041,889.36	10,593,747.44		827,298.22	24,808,338.58
		本期新增	本期计提		
(2) 累计折旧合计：	473,976,622.18	3,135.62	94,216,500.38	77,256,250.26	490,940,007.92
其中：房屋及建筑物	146,409,694.49		25,719,212.65	7,349,636.43	164,779,270.71
机械设备	301,824,141.81	3,135.62	62,876,011.62	66,384,688.08	298,318,600.97
运输设备	15,904,040.66		1,968,602.81	2,756,387.38	15,116,256.09
其他	9,838,745.22		3,652,673.30	765,538.37	12,725,880.15
(3) 固定资产账面净值合计：	710,463,081.12				825,301,715.13
其中：房屋及建筑物	341,395,136.37				399,463,290.50
机械设备	360,172,013.26				409,030,547.25
运输设备	3,692,787.35				4,725,418.95
其他	5,203,144.14				12,082,458.43
(4) 固定资产减值准备合计：	342,680.55			19,797.27	322,883.28
其中：房屋及建筑物					
机械设备	342,680.55			19,797.27	322,883.28
运输设备					
其他					
(5) 固定资产账面价值合计：	710,120,400.57				824,978,831.85
其中：房屋及建筑物	341,395,136.37				399,463,290.50
机械设备	359,829,332.71				408,707,663.97
运输设备	3,692,787.35				4,725,418.95
其他	5,203,144.14				12,082,458.43

- (1) 本期计提折旧额共 94,216,500.38 元。
- (2) 本期由在建工程完工转入固定资产原价为 208,694,190.43 元。
- (3) 期末固定资产中房屋及建筑物 10,493.48 万元已用于抵押贷款。

10、在建工程

工程名称	期初 账面余额	本期增加	本期减少	期末 账面余额	完 工 程 度	资 金 来 源	累 计 利 息 资 本 化 金 额	其 中, 本 年 利 息 资 本 化 金 额
普洛康裕制药冻干粉针扩产工程	414,007.25	1,402,500.00	1,764,007.25	52,500.00	95%	自筹 资金		
普洛康裕制药一车间技改工程	2,755,585.32	21,124,520.40	22,497,895.83	1,382,209.89	95%	自筹 资金		
普洛康裕制药新厂区工程	32,369,188.70	31,621,573.78	38,298,883.32	25,691,879.16	90%	自筹 资金		
普洛康裕制药研发楼改造工程	319,970.59	5,752,273.96	4,205,085.73	1,867,158.82	90%	自筹 资金		
康裕制药其他工程	339,361.50	8,746,682.99	7,742,053.08	1,343,991.41		自筹 资金		
普洛医药科技污水处理二期工程	2,706,650.87	4,353,478.74	7,060,129.61		100%	自筹 资金	157,888.36	157,888.36
普洛医药科技二期土建工程	6,334,131.86		6,334,131.86		100%	自筹 资金		
普洛医药科技医药级S-腺苷蛋氨酸项目	10,763,606.04	16,649,430.62	27,413,036.66		100%	自筹 资金	670,376.65	670,376.65
普洛医药科技头孢卡品酯车间及生产线	19,941,020.17	14,358,958.94	34,299,979.11		100%	自筹 资金	1,083,050.58	268,394.65
普洛医药科技中试三车间	544,616.83	2,423,000.00		2,967,616.83	85%	自筹 资金		
普洛医药科技中试一车间		2,049,460.10	225,000.00	1,824,460.10	80%	自筹 资金		
普洛医药科技其他工程	7,224,600.12	22,112,723.48	24,381,027.65	4,956,295.95		自筹 资金		
普洛得邦化学改造工程	1,118,372.08	1,907,254.21	2,503,835.16	521,791.13	70%	自筹 资金		
普洛得邦医药技改工程	584,441.96		584,441.96		100%	自筹 资金		
普洛得邦医药新厂区工程	21,402,588.05	51,439,268.39	31,384,683.21	41,457,173.23	80%	自筹 资金	524,739.60	524,739.60
合计	106,818,141.34	183,941,125.61	208,694,190.43	82,065,076.52			2,436,055.19	1,621,399.26

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提在建工程减值准备。

11、无形资产

无形资产	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
(1) 无形资产原值				
土地使用权	242,858,229.27	38,609,098.40		281,467,327.67
生产技术		15,517,952.23		15,517,952.23
软件				
合计	242,858,229.27	54,127,050.63		296,985,279.90
(2) 累计摊销				
土地使用权	25,203,863.70	5,754,218.18		30,958,081.88
生产技术		517,265.07		517,265.07
软件				
合计	25,203,863.70	6,271,483.25		31,475,346.95

(3) 无形资产账面净值				
土地使用权	217,654,365.57			250,509,245.79
生产技术				15,000,687.16
软件				
合计	217,654,365.57			265,509,932.95
(4) 无形资产减值准备				
土地使用权				
生产技术				
软件				
合计				
(5) 无形资产账面价值				
土地使用权	217,654,365.57			250,509,245.79
生产技术				15,000,687.16
软件				
合计	217,654,365.57			265,509,932.95

(1) 期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的 5.65%。

(2) 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

12、开发支出

项目	期初账面余额	本期增加	确认无形资产	计入当期损益	期末账面余额
生产技术开发		75,031,726.70	15,517,952.23	49,879,319.18	9,634,455.29
合计		75,031,726.70	15,517,952.23	49,879,319.18	9,634,455.29

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 33.52%。

13、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末账面余额		期初账面余额	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
坏帐准备形成的暂时性差异对递延所得税的影响	13,264,458.36	2,226,871.62	8,942,673.88	1,386,246.70
存货减值形成的暂时性差异对递延所得税的影响	12,460,857.49	1,885,524.48	11,523,249.30	1,728,487.39
固定资产减值形成的暂时性差异对递延所得税的影响	322,883.28	48,432.49	342,680.55	51,402.08
递延收益形成的暂时性差异对递延所得税的影响	13,434,165.08	2,083,008.67	4,033,495.08	681,841.17
预提费用形成的暂时性差异对递延所得税的影响	1,435,738.11	358,934.53	550,539.24	137,634.81
公允价值变动形成的暂时性差异对递延所得税的影响	567,573.60	85,136.04		
抵消未实现内部销售利润形成的暂时性差异对递延所得税的影响	11,005,738.53	1,650,860.78	1,095,422.23	164,313.33
可抵扣亏损对递延所得税的影响	6,404,282.40	1,601,070.60	12,048,814.37	2,217,071.52
合计	58,895,696.85	9,939,839.21	38,536,874.65	6,366,997.00

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	8,167.97	1,478,639.76
可抵扣亏损	104,034,022.63	69,307,699.28
合计	104,042,190.60	70,786,339.04

公司部分子公司由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损对递延所得税资产的影响。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年度	期末余额	期初余额
2011 年		5,595,477.84
2012 年	10,105,637.74	10,105,637.74
2013 年	9,815,310.89	8,127,930.22
2014 年	22,978,785.18	22,978,785.18
2015 年	26,485,651.48	22,499,868.30
2016 年	34,648,637.34	
合计	104,034,022.63	69,307,699.28

14、资产减值准备

项目	期初账面余额	本期增加	转回数	转销数	期末账面余额
一、坏帐准备	10,109,952.86	3,196,996.46			13,306,949.32
其中：应收账款	9,826,211.22	3,224,283.77			13,050,494.99
其他应收款	283,741.64	-27,287.31			256,454.33
二、存货跌价准备	11,963,561.99	12,530,153.54		11,963,561.99	12,530,153.54
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、固定资产减值准备	342,680.55			19,797.27	322,883.28
七、工程物资减值准备					
八、在建工程减值准备					
九、无形资产减值准备					
十、其他					
合计	22,416,195.40	15,727,150.00		11,983,359.26	26,159,986.14

15、短期借款

借款类别	期末账面余额	期初账面余额
保证借款	364,710,000.00	377,710,000.00
抵押借款	60,000,000.00	50,000,000.00
质押借款	9,270,000.00	1,752,536.57
保理借款	101,537,374.25	66,250,000.00
信用借款	15,000,000.00	
合计	550,517,374.25	495,712,536.57

(1) 期末保理借款系子公司普洛得邦化学将 2011 年 7 月至 12 月期间的部分应收帐款 4,066 万元以附追索权方式转让给中国银行东阳支行，取得银行借款 3,010 万元；普洛得邦化学将 2011 年 7 月至 9 月期间的部分应收帐款 1,633 万元以附追索权方式转让给中国农业银行浙江省分行，取得银行借款 1,029 万元。子公司普洛医药科技将 2011 年 8 月至 12 月期间的部分应收帐款 6,045 万元以附追索权方式转让给中国银行东阳支行，取得银行借款 5,396 万元。子公司普洛康裕制药将 2011 年 7 月至 12 月期间的部分应收帐款 791 万元以附追索权方式转让给中国银行东阳支行，取得银行借款 719 万元。

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

16、应付票据

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行承兑汇票	173,781,000.00	177,000,000.00
商业承兑汇票	35,000,000.00	
合计	208,781,000.00	177,000,000.00

(1) 期末余额中下一会计期间将到期的金额为 208,781,000.00 元。

(2) 期末余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

17、应付账款

期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

18、预收账款

(1) 期末余额中预收中国医药工业有限公司 3,907,200.00 元，账龄为 5 年以上。2005 年，子公司普洛康裕制药与中国医药工业有限公司签订《中央原料药储备协议书》，确定普洛康裕制药为中央原料药储备责任单位。根据国家发改委和财政部的发改运行[2005]2509 号文、中国医药集团总公司国药总规[2005]356 号文和上述储备协议书，普洛康裕制药应储备治疗禽流感用盐酸金刚乙胺原料药 2,200 公斤，同时中国医药工业有限公司按照单价 1,776 元/公斤，于 2005 年 12 月向普洛康裕制药预先支付货款 3,907,200.00 元。按照上述储备协议书，普洛康裕制药应将相关储备原料药存放于

公司仓库，不发生调拨时不开具发票。储备期满后根据国家工信部指示确定是否续签协议，如不再续签协议，普洛康裕制药应返还上述预收款项。

(2) 期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

19、职工薪酬

项目	期初账面余额	本期增加	本期支付	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,280,441.23	123,981,064.82	122,460,848.62	13,800,657.43
二、职工福利费		9,239,825.75	9,239,825.75	
三、社会保险费	1,458,904.59	18,714,823.57	17,008,370.07	3,165,358.09
四、住房公积金		283,436.00	283,436.00	
五、工会经费	754,146.61	468,648.96	577,030.96	645,764.61
六、职工教育经费	135,797.33	340,829.15	393,627.15	82,999.33
七、其他				
合计	14,629,289.76	153,028,628.25	149,963,138.55	17,694,779.46

期末无拖欠性质的职工薪酬，本年度应付职工薪酬中工资、奖金等期末余额预计在 2012 年一季度发放。

20、应交税费

税项	期末账面余额	期初账面余额
增值税	3,869,410.91	-3,341,141.34
企业所得税	2,291,590.17	5,141,196.53
城市维护建设税	1,002,431.57	574,244.52
营业税	529,231.97	456,554.77
个人所得税	415,222.90	161,789.92
房产税	2,527,597.36	1,136,944.94
土地使用税	2,045,047.70	1,608,675.90
印花税	159,690.23	160,734.07
教育费附加	942,258.89	589,359.39
水利基金	418,736.95	1,837,213.64
其他	70,500.00	42,000.00
合计	14,271,718.65	8,367,572.34

21、应付利息

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期借款应付利息	1,205,604.65	585,544.11
长期借款应付利息		
合计	1,205,604.65	585,544.11

22、应付股利

单位名称	期末账面余额	期初账面余额
横店集团控股有限公司		1,089,701.70
合计		1,089,701.70

23、其他应付款

(1) 期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(2) 期末金额较大的其他应付款单位明细如下：

单位名称	账龄	期末数	性质
横店集团康裕药业有限公司	1 年以内、1-2 年	12,640,923.80	往来款
横店集团控股有限公司	1 年以内、1-2 年	9,964,036.62	往来款
业务经营费、佣金	1 年以内	8,240,587.93	应付业务提成费
浙江普洛康裕生物制药有限公司	1 年以内、1-2 年	7,128,427.56	往来款
小计		37,973,975.91	

24、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债分类：

类别	期末账面余额	年初账面余额
一年内到期的长期借款借款	1,000,000.00	
合计	1,000,000.00	

(2) 一年内到期的非流动负债明细：

贷款金融机构	借款起始日	借款终止日	币种	利率	借款金额	借款条件
中信银行股份有限公司杭州分行	2011 年 5 月 17 日	2012 年 5 月 17 日	人民币	7.04%	500,000.00	保证借款
中信银行股份有限公司杭州分行	2011 年 5 月 17 日	2012 年 11 月 17 日	人民币	7.04%	500,000.00	保证借款
合计					1,000,000.00	

25、其他流动负债

(1) 其他流动负债类别:

项目	期末账面余额	年初账面余额
与资产相关的政府补助	3,397,060.00	1,991,635.00
合计	3,397,060.00	1,991,635.00

其他流动负债为公司预计一年内转入利润表的递延收益。

(2) 与资产相关的政府补助明细:

项目名称	期末账面余额	期初账面余额
4000T/d 生产废水处理工程中央环境保护专项资金	357,000.00	357,000.00
盐酸伪麻黄碱原料药产业技术成果转化专项资金	215,000.00	215,000.00
冻干粉针生产线项目专项资金	279,000.00	278,000.00
S-腺苷-L-蛋氨酸项目专项资金	179,500.00	174,500.00
能量系统优化节能技改项目	730,000.00	100,000.00
盐酸美金刚原料药及制剂等技术改造项目专项资金	1,010,805.00	689,805.00
扶持基金	297,425.00	
其他项目	328,330.00	177,330.00
合计	3,397,060.00	1,991,635.00

26、长期借款

(1) 长期借款分类:

借款类别	期末账面余额	年初账面余额
保证借款	38,500,000.00	
质押借款		
抵押借款		
信用借款		
合计	38,500,000.00	

(2) 期末长期借款明细:

贷款金融机构	借款起始日	借款终止日	币种	年利率	借款金额	借款条件
中信银行股份有限公司杭州分行	2011.1.18	2014.1.18	人民币	7.315%	20,000,000.00	保证借款
中信银行股份有限公司杭州分行	2011.5.17	2013.5.17	人民币	7.315%	500,000.00	保证借款
中信银行股份有限公司杭州分行	2011.5.17	2013.11.17	人民币	7.315%	500,000.00	保证借款
中信银行股份有限公司杭州分行	2011.5.17	2014.5.17	人民币	7.315%	17,500,000.00	保证借款
合计					38,500,000.00	

27、递延所得税负债

项目	期末账面余额		期初账面余额	
	暂时性差异	递延所得税负债	暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并产生的纳税暂时性差异引起的递延所得税负债	1,876,305.42	469,076.35	1,919,784.85	479,946.21
合计	1,876,305.42	469,076.35	1,919,784.85	479,946.21

28、其他非流动负债

(1) 其他非流动负债为递延收益，分类如下：

递延收益类别	期末账面余额	期初账面余额
与资产相关的政府补助	37,386,583.83	15,914,750.08
与收益相关的政府补助		
合计	37,386,583.83	15,914,750.08

(2) 与资产相关的政府补助明细：

项目名称	期末账面余额	期初账面余额
4000T/d 生产废水处理工程中央环境保护专项资金	1,046,326.01	1,403,326.01
盐酸伪麻黄碱原料药产业技术成果转化专项资金	1,075,000.00	1,290,000.00
冻干粉针生产线项目专项资金	1,676,000.00	1,946,000.00
S-腺苷-L-蛋氨酸项目专项资金	1,113,500.00	1,258,000.00
能量系统优化节能技改项目	5,840,000.00	800,000.00
盐酸美金刚原料药及制剂等技术改造项目专项资金	9,823,780.00	7,945,585.00
扶持基金	14,499,468.75	
其他项目	2,312,509.07	1,271,839.07
合计	37,386,583.83	15,914,750.08

29、股本

项目	期初账面余额		本次变动增减(+, -)					期末账面余额	
	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	46,913	0.02%				-8,642	-8,642	38,271	0.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	46,913	0.02%				-8,642	-8,642	38,271	0.01%
二、无限售条件股份	256,688,773	99.98%				8,642	8,642	256,697,415	99.99%
1、人民币普通股	256,688,773	99.98%				8,642	8,642	256,697,415	99.99%
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	256,735,686	100.00%						256,735,686	100.00%

30、资本公积

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
股本溢价	335,119,803.98			335,119,803.98
其他资本公积	1,931,499.88			1,931,499.88
合计	337,051,303.86			337,051,303.86

31、盈余公积

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
法定盈余公积金	35,236,326.01			35,236,326.01
合计	35,236,326.01			35,236,326.01

32、未分配利润

项目	金额
上年年末未分配利润	161,251,386.70
加：会计差错更正	
执行企业会计准则调整数	
本年期初未分配利润	161,251,386.70
加：归属于母公司所有者的净利润	8,249,414.74
本年可供分配利润	169,500,801.44
减：提取法定盈余公积	
应付普通股股利	5,134,713.72
转作资本的普通股股利	
期末未分配利润	164,366,087.72

33、营业收入及营业成本

(1) 营业收入及营业成本

类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	1,526,651,123.73	1,229,630,940.10	1,503,934,636.97	1,187,344,738.38
其他业务	7,824,603.57	7,261,957.25	17,050,615.07	13,780,083.97
合计	1,534,475,727.30	1,236,892,897.35	1,520,985,252.04	1,201,124,822.35

(2) 按销售地区列示主营业务收入和主营业务成本

类别	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	1,312,252,474.20	1,044,127,236.89	1,278,354,930.71	996,491,564.53
国外地区	214,398,649.53	185,503,703.21	225,579,706.26	190,853,173.85
合计	1,526,651,123.73	1,229,630,940.10	1,503,934,636.97	1,187,344,738.38

(3) 按产品类别列示主营业务收入和主营业务成本

类别	本期发生额			上期发生额		
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
中间体及原料药	1,339,805,048.15	1,149,462,563.41	190,342,484.74	1,344,406,188.28	1,113,040,570.42	231,365,617.86
制剂	145,850,277.81	51,205,518.04	94,644,759.77	129,091,810.52	53,759,475.30	75,332,335.22
中成药	40,172,999.73	24,366,152.45	15,806,847.28	28,408,030.92	17,344,025.86	11,064,005.06
其他	822,798.04	4,596,706.20	-3,773,908.16	2,028,607.25	3,200,666.80	-1,172,059.55
合计	1,526,651,123.73	1,229,630,940.10	297,020,183.63	1,503,934,636.97	1,187,344,738.38	316,589,898.59

(4) 公司前五名客户营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司营业收入的比例
浙江横店进出口有限公司	233,191,995.65	15.20%
浙江普洛得邦制药有限公司	172,919,414.42	11.27%
珠海联邦制药股份有限公司	99,100,226.50	6.46%
BASF	67,633,778.52	4.41%
珠海远城医药化工有限公司	63,536,905.00	4.14%
合计	636,382,320.09	41.48%

34、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,500.00	14,730.00	5%
城建税	2,486,091.52	3,544,972.14	7%、5%
教育费附加	2,363,811.17	3,407,818.68	3%、2%、1%
合计:	4,852,402.69	6,967,520.82	

35、营业费用

项目	本期发生额	上期发生额
业务费	35,741,746.00	35,791,921.34
运杂费	10,012,799.51	10,035,570.48
办公费	1,433,867.29	1,518,823.51
差旅费	3,037,210.28	3,078,259.87
出口费用	1,222,436.67	1,201,923.32
职工薪酬	8,763,571.26	6,570,454.84
广告费	1,961,788.89	2,523,296.90
交通费	643,366.40	485,829.29
租赁费	406,083.49	796,491.80
业务招待费	1,721,034.06	2,172,034.40
邮电通讯费	517,552.30	601,066.02
折旧费	769,344.22	598,194.11
咨询费	331,674.26	182,470.00
其他	459,296.33	1,137,322.93
合计	67,021,770.96	66,693,658.81

36、管理费用

类别	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	56,852,925.53	51,104,821.72
技术开发费	49,879,319.18	47,953,703.64
折旧费	19,897,249.81	19,519,265.78
物料消耗及维修费	6,426,874.73	11,226,333.42
办公费	4,500,429.34	3,937,125.10
保险费	2,091,805.81	1,292,902.31
差旅费	3,880,966.27	4,667,789.74
广告费	4,309,583.96	3,770,916.14
环保排污费	4,344,437.13	4,731,993.57
交通费	5,043,522.36	3,722,683.34
水电费	1,012,927.11	1,497,103.95
税金	3,881,326.94	5,564,397.53
无形资产摊销	5,295,900.59	5,284,949.04
业务招待费	6,349,081.92	6,032,545.57
中介费用、咨询费	4,291,683.25	3,236,277.79
其他费用	2,730,878.63	3,189,253.86
合计	180,788,912.56	176,732,062.50

37、财务费用

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	33,015,087.43	24,746,868.53
减：利息收入	3,613,757.11	2,898,954.33
贴现息	7,340,431.57	12,924,080.34
汇兑损益	2,117,756.85	1,920,182.90
其他	1,156,919.13	924,188.89
合计	40,016,437.87	37,616,366.33

38、资产减值损失

类别	本期发生额	上期发生额
坏帐损失	3,196,996.46	-777,634.84
存货跌价损失	12,530,153.54	11,963,561.99
合计	15,727,150.00	11,185,927.15

39、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-567,573.60	
合计	-567,573.60	

40、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		476,068.26
交易性金融资产取得的投资收益		31,795.62
合计		507,863.88

(2) 处置长期股权投资产生的投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额
浙江普洛家园生物医学材料有限公司		476,068.26
合计		476,068.26

(3) 投资收益的汇回不存在重大限制。

41、营业外收入

(1) 营业外收入情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,416,002.32	154,336.76	4,416,002.32
其中：固定资产处置利得	4,416,002.32	154,336.76	4,416,002.32
政府补助	11,413,261.25	8,854,345.71	11,413,261.25
其他	333,376.15	74,041.01	333,376.15
合计	16,162,639.72	9,082,723.48	16,162,639.72

(2) 政府补助明细

政府补助项目	本期发生额	上期发生额	说明
企业发展补贴资金	2,350,000.00		潍滨财指字【2011】935号
税收返还	1,527,470.00	1,931,472.71	
2010年度外贸出口奖励资金	1,022,100.00		东财企【2011】552号
盐酸美金刚原料药及制剂等技术改造项目专项资金	1,010,805.00	689,805.00	
能量系统优化节能技改项目	730,000.00	100,000.00	
2010年度促进高新技术产品出口研发项目专项资金	650,000.00		东财企【2011】56号
4000T/d生产废水处理工程中央环境保护专项资金	357,000.00	357,000.00	
2010年度东阳市市长质量奖	300,000.00		东财企【2011】104号
2011年浙江省工业转型升级技术创新财政专项资金	300,000.00		浙财企【2011】352号
冻干粉针生产线项目专项资金	279,000.00	278,000.00	
水利基金返还	262,000.00		东地税发(2011)33号
盐酸伪麻黄碱原料药产业技术成果转化专项资金	215,000.00	215,000.00	
十佳科技创新先进企业奖	200,000.00		
治伤软膏技术创新补贴	200,000.00		浙经信技术(2010)331号
东阳市财政局支持经济发展专户财政补贴收入	195,000.00		东财企298号
2011年度第二批质量技术监督专项经费	180,000.00		浙质财函【2011】349号
S-腺苷-L-蛋氨酸项目专项资金	179,500.00	174,500.00	
2010年度出口品牌发展资金	162,700.00		浙财企【2011】331号
东阳市政府特别奖励	150,000.00		财政补贴(东财企101号)
转回其他与资产相关的政府补助	147,330.00	177,330.00	
东阳市2010年科技计划项目补助	140,000.00		东财企【2011】298号
2011年度浙江省医药生产能力储备补助资金	138,000.00		浙财企【2011】127号
技术改造、技术创新项目补助	136,000.00		
2010年度出口信用保险保费资助资金	102,000.00		浙财企【2011】306号
东阳市财政局科学技术进步奖	100,000.00		东财企(2011)101号
东阳市财政局专利资金	100,000.00		东财企(2011)296号
扶持基金	74,356.25		东财综[2008]309号

东阳市科技项目经费	60,000.00		东财企 305 号
东阳市科技局补贴	34,000.00		
国外发明专利补助款	30,000.00		
年产 30 吨伊贝沙坦原料技改项目补助	25,000.00		
综合减排治污项目	20,000.00		
安全专项补贴	16,000.00		
2010 年度东阳市省级新产品奖励	10,000.00		
2010 年度省级新产品项目补助经费	10,000.00		东财企【2011】305 号
2009 年企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金		980,000.00	东财企【2010】513 号
2010 年工业转型升级及重大科技专项经费补助		750,000.00	浙财教【2010】94 号
2009 年外贸出口奖励补助		602,700.00	东财企【2010】515 号
浙江省重大科技专项项目科技补助资金		390,000.00	
2009 年政府特别奖励补助		250,000.00	东财企【2010】150 号
技改项目奖励		250,000.00	东财企【2010】288 号
2010 年创新型示范和试点企业经费补助		200,000.00	东财预【2009】315 号
2010 年浙江省创新载体以奖代补奖励资金		200,000.00	
引进人才安家津贴		172,500.00	
2009 科技项目配套经费		170,000.00	东财企【2010】912 号
2009 年度东阳市第一批科技项目配套经费补助		160,000.00	东财预【2009】815 号
2009 年度节电示范企业和节电先进企业奖励资金补助		150,000.00	东财企【2010】405 号
2010 年度浙江省生产能力储备补助		138,000.00	
2009 年环境保护专项补助资金		80,000.00	
东阳市应急队伍装备补助		75,000.00	东政办发【2010】336 号
东阳市财政局支持经济发展拨款		74,700.00	
发明专利、实用新型专利补助		64,000.00	
其他零星补助资金		60,138.00	
2009 年专利资金补助		50,000.00	东财预【2010】241 号
2010 年第三批专利经费补助		50,000.00	浙财教【2010】319 号
2009 年见习基地补贴费		34,200.00	
2009 年科技项目经费补助		20,000.00	
2009 年生态环保工作先进奖励		10,000.00	
合计	11,413,261.25	8,854,345.71	

42、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款、赔偿款支出	1,035.96	802,658.99	1,035.96
非流动资产处置损失合计	907,208.84	1,045,001.56	907,208.84
其中：固定资产处置损失	907,208.84	1,045,001.56	907,208.84
无形资产处置损失			
捐赠支出		500,000.00	
其他	17,859.19	562,752.84	17,859.19
合计	926,103.99	2,910,413.39	926,103.99

43、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	4,198,457.86	8,953,136.27
递延所得税费用	-3,583,712.07	-1,620,538.27
合计	614,745.79	7,332,598.00

44、每股收益

项目	本期金额	上期金额
基本每股收益	0.03	0.09
稀释每股收益	0.03	0.09

注：基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

A. 基本每股收益= $P_0 \div S$

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

其中： P_0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润； S 为发行在外的普通股加权平均数； S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_j 为报告期因回购等减少股份数； S_k 为报告期缩股数； M_0 为报告期月份数； M_i 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

B. 稀释每股收益= $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中， P_1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

45、收到其他与经营活动有关的现金

本期收到其他与经营活动有关的现金的主要项目：

项目	金额
利息收入	3,613,757.11
政府补助	32,501,050.00
往来款	15,905,292.95
合计	52,020,100.06

46、支付其他与经营活动有关的现金

本期支付其他与经营活动有关的现金的主要项目：

项目	金额
运输费、港杂费、装卸费	9,871,315.98
差旅费	6,868,454.55
维修费	6,202,359.81
检验检测费	1,588,183.46
环保排污费	6,214,788.06
广告费、宣传费	6,258,716.85
业务费、促销费	41,094,354.14
技术开发费	12,888,923.46
办公费	3,243,125.20
车辆费用	5,796,689.37
中介机构费、咨询费	4,627,182.55
交际应酬费	8,100,637.74
通讯费	903,653.60
财产保险费	2,244,691.62
往来款	32,304,425.92
合计	148,207,502.31

47、净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期发生额	上期发生额
1、净利润	3,230,372.21	20,012,470.05
加：资产减值准备	3,763,588.01	-909,582.25
固定资产折旧	94,216,500.38	84,817,205.99
无形资产摊销	6,271,483.25	5,284,949.04
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损失	-3,508,793.48	692,808.68
固定资产报废损失		197,856.12
公允价值变动损失	567,573.60	
财务费用	33,015,087.43	24,746,868.53
投资损失		-507,863.88
递延所得税资产减少	-3,572,842.21	-1,609,668.41
递延所得税负债增加	-10,869.86	-10,869.86
存货的减少	-43,099,376.55	-39,327,637.08
经营性应收项目的减少	-34,392,932.87	20,238,680.51
经营性应付项目的增加	125,258,175.01	7,420,345.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	181,737,964.92	121,045,562.77
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	252,056,875.55	277,208,094.54
减：现金的期初余额	277,208,094.54	248,320,108.77
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	-25,151,218.99	28,887,985.77

附注八、母公司财务报表主要项目注释

1、应收股利

单位名称	期末余额	期初余额
浙江普洛康裕制药有限公司		9,462,970.44
浙江普洛得邦化学有限公司		3,402,264.06
浙江普洛医药科技有限公司		7,975,063.80
合计		20,840,298.30

2、其他应收款

(1) 其他应收款按类别披露如下：

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	275,057,124.95	99.97%			187,874,171.47	99.99%		
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	73,030.00	0.03%	3,651.50	5.00%	20,938.00	0.01%	1,046.90	5.00%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	275,130,154.95	100.00%	3,651.50	0.00%	187,895,109.47	100.00%	1,046.90	0.00%

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
浙江普洛医药科技有限公司	74,635,065.83		0.00%	债务人为本公司子公司，不存在坏账风险
浙江普洛康裕制药有限公司	71,043,872.10		0.00%	债务人为本公司子公司，不存在坏账风险
上海普洛康裕药物研究院有限公司	46,292,669.53		0.00%	债务人为本公司子公司，不存在坏账风险
浙江普洛康裕天然药物有限公司	45,752,548.43		0.00%	债务人为本公司子公司，不存在坏账风险
浙江普洛得邦化学有限公司	37,332,969.06		0.00%	债务人为本公司子公司，不存在坏账风险
合计	275,057,124.95			

(3) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末账面余额			期初账面余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	73,030.00	100.00%	3,651.50	20,938.00	100.00%	1,046.90
1-2年						
2-3年						
3-4年						
4-5年						
5年以上						
合计	73,030.00	100.00%	3,651.50	20,938.00	100.00%	1,046.90

(4) 其他应收款金额前五名单位情况:

单位名称	期末账面余额	占其他应收款总额的比例	帐龄
浙江普洛医药科技有限公司	74,635,065.83	27.13%	1年以内、1-2年
浙江普洛康裕制药有限公司	71,043,872.10	25.82%	1年以内、1-2年
上海普洛康裕药物研究院有限公司	46,292,669.53	16.82%	1年以内、1-2年
浙江普洛康裕天然药物有限公司	45,752,548.43	16.63%	2-3年
浙江普洛得邦化学有限公司	37,332,969.06	13.57%	1年以内、1-2年
合计	275,057,124.95	99.97%	

(5) 无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细:

项目	期末账面余额		期初账面余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
长期股权投资				
其中：成本法核算的长期股权投资	556,566,167.25		556,566,167.25	
权益法核算的长期股权投资				
合计	556,566,167.25		556,566,167.25	

(2) 成本法核算的长期股权投资明细

被投资单位名称	投资成本	期初余额	本年增减	期末余额	年末持股比例
控股子公司					
浙江普洛康裕制药有限公司	387,845,061.36	366,276,834.37		366,276,834.37	98.07%
浙江普洛得邦化学有限公司	46,396,146.50	42,868,894.88		42,868,894.88	86.19%
浙江普洛医药科技有限公司	127,171,092.30	124,253,597.32		124,253,597.32	95.70%
浙江普洛康裕天然药物有限公司	16,206,583.73	4,566,840.68		4,566,840.68	90.00%
上海普洛康裕药物研究院有限公司	18,600,000.00	18,600,000.00		18,600,000.00	62.00%
合计	596,218,883.89	556,566,167.25		556,566,167.25	

4、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		20,840,298.30
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产等取得的投资收益		
合计		20,840,298.30

(2) 成本法核算的长期股权投资收益

单位名称	本期发生额	上期发生额
浙江普洛康裕制药有限公司		9,462,970.44
浙江普洛得邦化学有限公司		3,402,264.06
浙江普洛医药科技有限公司		7,975,063.80
合计		20,840,298.30

5、净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	本期发生额	上期发生额
1、净利润	-18,297,623.37	6,132,597.18
加：资产减值准备	2,604.60	-14,953.10
固定资产折旧	221,022.69	221,018.74
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失	1,022.00	
固定资产报废损失		
公允价值变动损失		
财务费用	14,534,009.30	9,830,862.78
投资损失		-20,840,298.30
递延所得税资产减少		4,000.00
递延所得税负债增加		
存货的减少		
经营性应收项目的减少	-87,235,045.48	-14,062,072.71
经营性应付项目的增加	-273,020.62	65,835.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-91,047,030.88	-18,663,009.64
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	2,060,751.23	51,460,578.93
减：现金的期初余额	51,460,578.93	34,759,871.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-49,399,827.70	16,700,707.87

附注九、关联方关系及其交易

（一）关联方认定标准说明

根据《企业会计准则第 36 号—关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 40 号），将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

（二）关联方关系

1、本公司的母公司有关信息

企业名称	企业类型	注册地址	注册资本	主营业务	法定代表人	与本公司关系	对本公司表决权比例
浙江光泰实业发展有限公司	有限责任	浙江东阳	150,000,000.00	实业投资等	吴晓东	母公司	20.75%

横店集团控股有限公司为浙江光泰实业发展有限公司的控股股东，横店集团控股有限公司的控股股东为横店社团经济企业联合会，故公司的实际控制人为横店社团经济企业联合会。

2、公司子公司有关信息

企业名称	企业类型	注册资本	法定代表人	注册地址	主营业务	持股比例和表决权比例
浙江普洛康裕制药有限公司	有限责任	64,680,000.00	葛萌芽	东阳横店	化学原料药及制剂制造等	98.07%
浙江普洛医药科技有限公司	有限责任	116,500,000.00	徐新良	东阳横店	医药中间体制造	95.70%
浙江普洛得邦化学有限公司	有限责任	30,000,000.00	赵能选	东阳横店	有机化工原料、医药中间体制造	86.19%
浙江普洛康裕天然药物有限公司	有限责任	20,000,000.00	葛永进	浙江金华	原料药、口服液、合剂、丸剂等制造	90.00%
上海普洛康裕药物研究院有限公司	有限责任	30,000,000.00	张辉	上海南汇	药物领域新产品研究、开发及四技服务	62.00%
浙江普洛家园药业有限公司	有限责任	10,000,000.00	徐新良	东阳横店	原料药制造	100.00%
安徽普洛康裕制药有限公司	有限责任	30,000,000.00	舒理建	安徽东至	化学原料药及制剂制造等	100.00%
山东普洛得邦医药有限公司	有限责任	30,000,000.00	赵能选	山东潍坊	医药中间体制造、销售	100.00%

3、本企业的合营企业情况

单位:人民币万元

企业名称	企业类型	注册资本	法定代表人	注册地址	经营范围	持股比例
东阳普洛家园 惠明顿医药技术有限公司	有限公司	100.00	李惠寅	东阳市 横店工业区	医药产品技术 开发、技术服务	50%

4、不存在控制关系的关联公司

关联公司名称	与本企业的关系
横店集团家园化工有限公司	同受本公司实际控制人控制
浙江普洛康裕生物制药有限公司	同受本公司实际控制人控制
浙江普洛得邦制药有限公司	同受本公司实际控制人控制
优胜美特制药有限公司	同受本公司实际控制人控制
杭州优胜美特医药有限公司	同受本公司实际控制人控制
浙江巨泰药业有限公司	同受本公司实际控制人控制
山东优胜美特医药有限公司	同受本公司实际控制人控制
浙江横店进出口有限公司	同受本公司实际控制人控制
浙江横店普洛进出口有限公司	同受本公司实际控制人控制
山东汉兴医药科技有限公司	同受本公司实际控制人控制
文荣医院	同受本公司实际控制人控制
东阳康裕普洛大药房有限公司	同受本公司实际控制人控制
东阳市横店集团医院	同受本公司实际控制人控制
东阳市横店污水处理厂	同受本公司实际控制人控制
金华正方电子技术有限公司	同受本公司实际控制人控制
浙江乐泰机电设备有限公司	同受本公司实际控制人控制
横店集团自来水厂	同受本公司实际控制人控制
横店集团好乐多商贸有限公司	同受本公司实际控制人控制
浙江普洛康裕医药药材有限公司	同受本公司实际控制人控制
横店集团浙江英洛华国际贸易有限公司	同受本公司实际控制人控制
浙江普洛康裕生命科学有限公司	同受本公司实际控制人控制
山东昌邑家园化工有限公司	同受本公司实际控制人控制
横店集团上海产业发展有限公司	同受本公司实际控制人控制
浙江横店热电有限公司	同受本公司实际控制人控制
横店集团东阳家园运输有限公司	同受本公司实际控制人控制
横店集团建设有限公司	同受本公司实际控制人控制
浙江横店建筑工程有限公司	同受本公司实际控制人控制
山东家园染料有限公司	同受本公司实际控制人控制
横店集团康裕药业有限公司	同受本公司实际控制人控制
浙江省东阳市横店园林古典建筑公司	同受本公司实际控制人控制
浙江普洛家园生物医学材料有限公司	同受本公司实际控制人控制
横店集团东磁股份有限公司	同受本公司实际控制人控制

(三) 关联方交易情况

1、采购

本公司向关联方采购有关明细资料如下：

关联方名称	本期发生额	上期发生额	备注
浙江横店进出口有限公司	34,517,820.00	33,302,862.99	采购原材料
山东昌邑家园化工有限公司	18,936,169.21	40,023,647.99	采购原材料
山东家园染料有限公司	17,491,821.61	2,183,181.94	采购原材料
浙江普洛得邦制药有限公司	147,478.63	144,842.45	采购原材料
浙江普洛康裕生物制药有限公司		1,837,387.48	采购原材料
山东汉兴医药有限公司	180,389,019.88		采购原材料
浙江普洛康裕生命科学有限公司	2,215,756.73		采购原材料
横店集团好乐多商贸有限公司	2,613,912.36		采购商品
横店集团自来水厂	5,975,867.70	6,402,888.07	水费
浙江横店热电有限公司	102,122,759.91	111,272,067.16	电费及蒸汽费
合计	364,410,606.03	195,166,878.08	

2、销售

本公司向关联方销售有关明细资料如下：

关联方名称	本期发生额	上期发生额
浙江横店进出口有限公司	233,191,995.65	212,560,807.21
横店集团浙江英洛华国际贸易有限公司	17,885,000.00	17,627,083.36
浙江普洛康裕医药药材有限公司	4,166,511.61	3,545,770.56
山东家园染料有限公司	595,205.56	
浙江普洛得邦制药有限公司	172,919,414.42	135,017,551.57
浙江普洛康裕生命科学有限公司		149,233.36
山东汉兴医药有限公司	14,636,266.92	
浙江横店普洛进出口有限公司	1,816,256.40	
山东昌邑家园化工有限公司	2,082,141.03	
合计	447,292,791.59	368,900,446.06

3、关联方未结算项目金额

项目及单位名称	期末账面余额	期初账面余额
应收账款		
浙江普洛康裕医药药材有限公司	833,672.82	849,794.50
横店集团浙江英洛华国际贸易有限公司		2,205,000.00
浙江普洛康裕生命科学有限公司		406,639.32
浙江横店进出口有限公司	17,359,218.73	
预付帐款		
浙江省东阳市横店园林古典建筑公司		16,212,854.00
山东家园染料有限公司	55,559.86	3,915,851.99
横店集团建设有限公司		42,700.41
应付账款		
横店集团自来水厂	1,093,537.16	1,347,159.87
浙江横店进出口有限公司		1,888,975.53
浙江横店热电有限公司	34,665,136.97	27,042,054.03
浙江普洛得邦制药有限公司		155,669.65
横店集团东阳家园运输有限公司	917,539.51	724,106.56
山东昌邑家园化工有限公司	2,095,963.61	1,643,124.40
浙江省东阳市横店园林古典建筑公司	559,398.00	
横店集团好乐多商贸有限公司	775,099.31	
东阳市横店污水处理厂	773,449.71	
山东汉兴医药有限公司	58,000,414.05	
浙江普洛康裕生命科学有限公司	2,247,757.68	
预收账款		
浙江普洛得邦制药有限公司	5,676,795.84	
浙江横店普洛进出口有限公司	2,889,660.00	
横店集团浙江英洛华国际贸易有限公司	3,750.00	
其他应付款		
横店集团控股有限公司	9,964,036.62	8,828,118.14
浙江普洛得邦制药有限公司	1,881,635.44	1,795,480.96
浙江普洛康裕生物制药有限公司	7,128,427.56	9,975,146.18
横店集团家园化工有限公司		11,801,969.93
横店集团康裕药业有限公司	12,640,923.80	1,991,723.80
横店集团好乐多商贸有限公司	845,500.00	
浙江普洛家园生物医学材料有限公司	1,000,000.00	
应付股利		
横店集团控股有限公司		1,089,701.70

4、其他应披露事项

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日，关联方为本公司及子公司借款提供的担保

被担保方名称	借款类别	期末担保金额	期初担保金额	担保方名称
普洛股份有限公司	保证借款	250,000,000.00	210,000,000.00	横店集团控股有限公司
浙江普洛康裕制药有限公司	保证借款		42,000,000.00	横店集团控股有限公司
浙江普洛医药科技有限公司	保证借款	30,000,000.00	51,000,000.00	横店集团控股有限公司
浙江普洛得邦化学有限公司	保证借款	34,710,000.00	54,710,000.00	横店集团控股有限公司
浙江普洛医药科技有限公司	保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00	普洛股份有限公司
山东普洛得邦医药有限公司	保证借款	30,000,000.00		浙江普洛得邦制药有限公司
浙江普洛康裕制药有限公司	保理借款	7,193,451.45		横店集团控股有限公司
浙江普洛医药科技有限公司	保理借款	53,956,422.80	54,500,000.00	横店集团控股有限公司
浙江普洛得邦化学有限公司	保理借款	40,387,500.00	11,750,000.00	横店集团控股有限公司
浙江普洛医药科技有限公司	一年内到期的长期借款	1,000,000.00		横店集团控股有限公司
浙江普洛医药科技有限公司	长期借款	38,500,000.00		横店集团控股有限公司
合计		505,747,374.25	443,960,000.00	

(2) 截至 2011 年 12 月 31 日，关联方为本公司子公司开立商业汇票提供的担保

被担保方名称	票据类别	期末担保金额	期初担保金额	担保方名称
浙江普洛医药科技有限公司	银行承兑汇票		35,500,000.00	横店集团控股有限公司
浙江普洛得邦化学有限公司	银行承兑汇票	19,500,000.00	20,000,000.00	横店集团控股有限公司
山东普洛得邦医药有限公司	银行承兑汇票	5,000,000.00		浙江普洛得邦制药有限公司
浙江普洛医药科技有限公司	银行承兑汇票	10,400,000.00	21,600,000.00	普洛股份有限公司
浙江普洛医药科技有限公司	商业承兑汇票	35,000,000.00		横店集团控股有限公司
合计		69,900,000.00	77,100,000.00	

(3) 关联方提供劳务或建造工程服务情况

关联方名称	2011 年度	2010 年度	备注
横店集团建设有限公司	3,140,588.67	300,000.00	工程款
浙江横店建筑工程有限公司	42,289,241.29		工程款
浙江省东阳市横店园林古典建筑公司	19,521,996.00	16,950,000.00	工程款
横店集团东阳家园运输有限公司	4,922,892.65	5,786,029.53	运费
东阳市横店污水处理厂	1,954,343.00	3,092,677.00	污水处理费
合计	71,829,061.61	26,128,706.53	

(4) 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响
浙江普洛康裕制药有限公司	横店集团东磁股份有限公司	东阳横店工业区的厂房 13,815.38 m ² 、土地 43,194.30 m ²	2008 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	注 1	租赁合同	增加公司其他业务收入 145.35 万元

注：根据浙江普洛康裕制药有限公司和横店集团东磁股份有限公司签订的租赁合同，租赁期间租金为每年 1,453,543.88 元。

(5) 2011 年度、2010 年度本公司支付给关键管理人员的报酬（包括采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金、特殊待遇及有价证券等）总额分别为人民币 2,399,000.00 元、2,242,076.01 元。

附注十、或有事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

附注十一、承诺事项

截至 2011 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

附注十二、资产负债表日后事项

- 1、根据董事会决议，公司本年的利润分配预案为利润不分配，资本公积金不转增股本。
- 2、本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

附注十三、其他重要事项

截至 2011 年 12 月 31 日，浙江光泰实业发展有限公司将其持有的本公司股份 10,000,000 股质押，作为向招商银行股份有限公司杭州保俶支行贷款的担保，质押期限为一年；将其持有的本公司股份 29,402,535 股质押，作为向中国进出口银行贷款的担保，质押期限为五年。

附注十四、补充资料

1、非经常性损益

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43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]》的规定，本报告期公司非经常性损益发生情况如下：

(收益以正数列示，损失以负数列示)

项目	本年发生额
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	3,508,793.48
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,609,470.00
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	9,803,791.25

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	-567,573.60
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	314,481.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	14,668,962.13
减：非经常性损益的所得税影响数	2,112,838.28
少数股东损益的影响数	690,984.12
合计	11,865,139.73

2、净资产收益率、每股收益

项目	本期金额			上期金额		
	加权平均净资产收益率	每股收益（元）		加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益		基本每股收益	稀释每股收益
归属母公司的普通股股东的净利润	1.04%	0.03	0.03	3.04%	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.46%	-0.01	-0.01	2.24%	0.07	0.07

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

项目	2011年12月31日 (或2011年度)	2010年12月31日 (或2010年度)	差异变动金额	变动幅度 (%)	原因 分析
应收票据	44,759,294.56	27,402,189.75	17,357,104.81	63.34%	注 1
应收账款	226,591,040.84	166,685,885.31	59,905,155.53	35.94%	注 2
预付款项	39,316,083.87	67,427,839.67	-28,111,755.80	-41.69%	注 3
递延所得税资产	9,939,839.21	6,366,997.00	3,572,842.21	56.12%	注 4
应付账款	301,408,345.35	228,020,204.16	73,388,141.19	32.18%	注 5
预收款项	23,637,912.05	15,616,559.15	8,021,352.90	51.36%	注 6
应交税费	14,271,718.65	8,367,572.34	5,904,146.31	71.00%	注 7
应付利息	1,205,604.65	585,544.11	620,060.54	106.00%	注 8
应付股利		1,089,701.70	-1,089,701.70	-100.00%	注 9
一年内到期的非流动负债	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	注 10
其他流动负债	3,397,060.00	1,991,635.00	1,405,425.00	70.57%	注 11
长期借款	38,500,000.00		38,500,000.00	100.00%	注 12
其他长期负债	37,386,583.83	15,914,750.08	21,471,833.75	135.00%	注 13
营业税金及附加	4,852,402.69	6,967,520.82	-2,115,118.13	-30.36%	注 14
资产减值损失	15,727,150.00	11,185,927.15	4,541,222.85	40.60%	注 15
公允价值变动损益	-567,573.60		-567,573.60	-100.00%	注 16
投资收益		507,863.88	-507,863.88	-100.00%	注 17
营业外收入	16,162,639.72	9,082,723.48	7,079,916.24	77.95%	注 18
营业外支出	926,103.99	2,910,413.39	-1,984,309.40	-68.18%	注 19
所得税费用	614,745.79	7,332,598.00	-6,717,852.21	-91.62%	注 20

注1: 应收票据期末账面余额较期初账面余额增加63.34%, 主要原因为本年公司客户以票据方式结算货款增加所致。

注2: 应收账款期末账面价值较期初账面价值增加35.94%, 主要原因为本年公司客户欠付货款增加所致。

注3: 预付款项期末账面余额较期初账面余额减少41.69%, 主要原因为本年公司预付工程款减少所致。

注4: 递延所得税资产期末账面余额较期初账面余额增加56.12%, 主要原因为本年公司暂时性差异增加所致。

注5: 应付账款期末账面余额较期初账面余额增加32.18%, 主要原因为本年公司欠付供应商货款增加所致。

注6: 预收账款期末账面余额较期初账面余额增加51.36%, 主要原因为本年公司预收货款增加所致。

注7: 应交税费期末账面余额较期初账面余额增加71.00%, 主要原因为本年公司应交未交增值税

增加所致。

注8：应付利息期末账面余额较期初账面余额增加106.00%，主要原因为本年公司应付未付利息增加所致。

注9：应付股利期末账面余额较期初账面余额减少100.00%，主要原因为本年公司支付期初欠付股利所致。

注10：一年内到期的非流动负债期末账面余额较期初账面余额增加100.00%，主要原因为本年公司转入一年内到期的长期借款增加所致。

注11：其他流动负债期末账面余额较期初账面余额增加70.57%，主要原因为本年公司预计一年内转入利润表的递延收益增加所致。

注12：长期借款期末账面余额较期初账面余额增加100.00%，主要原因为本年公司向银行融资借款增加所致。

注13：其他长期负债期末账面余额较期初账面余额增加135.00%，主要原因为本年公司收到的政府补助增加所致。

注14：营业税金及附加本期发生额较上期发生额减少30.36%，主要原因为本年公司应缴纳流转税减少所致。

注15：资产减值损失本期发生额较上期发生额增加40.60%，主要原因为本年公司计提的坏账准备增加所致。

注16：公允价值变动损益本期发生额较上期发生额减少100.00%，主要原因为本年公司交易性金融资产公允价值变动所致。

注17：投资收益本期发生额较上期发生额减少100.00%，主要原因为本年公司股权转让收益减少所致。

注18：营业外收入本期发生额较上期发生额增加77.95%，主要原因为本年公司非流动资产处置收益及收到的政府补助增加所致。

注19：营业外支出本期发生额较上期发生额减少68.18%，主要原因为本年公司赔偿款、捐赠支出减少所致。

注20：所得税费用本期发生额较上期发生额减少91.62%，主要原因为本年公司利润减少所致。

十一 备查文件目录

- (一) 公司法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- (二) 山东汇德会计师事务所有限公司盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内公司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。

普洛股份有限公司

董事长：徐文财