

半年度报告

一、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。

董事、监事、高级管理人员声明异议

姓名	职务	无法保证本报告内容真实、准确、完整的原因

声明：

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
金重任	董事	因公出差	陈文森

审计意见提示

公司负责人罗煜竑、主管会计工作负责人罗颜斌及会计机构负责人(会计主管人员) 叶春贵声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
	指	

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002099	B 股代码	
A 股简称	海翔药业	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	浙江海翔药业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	海翔药业		
公司的法定英文名称	ZHEJIANG HISOAR PHARMACEUTICAL CO. LTD.		
公司的法定英文名称缩写	HISOAR		
公司法定代表人	罗煜竑		
注册地址	浙江省台州市椒江区外沙支路 100 号		
注册地址的邮政编码	318000		
办公地址	浙江省台州市椒江区外沙支路 100 号		
办公地址的邮政编码	318000		
公司国际互联网网址	www.hisoar.com		

电子信箱	stock@hisoar.com
------	------------------

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗颜斌	许华青
联系地址	浙江省台州市椒江区外沙支路 100 号	浙江省台州市椒江区外沙支路 100 号
电话	0576-88828065	0576-88828065
传真	0576-88820221	0576-88820221
电子信箱	lyb@hisoar.com	stock@hisoar.com

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司投资发展部

三、主要会计数据和业务数据摘要

（一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入（元）	644,100,514.34	656,073,295.66	-1.82%
营业利润（元）	77,443,996.54	68,763,242.13	12.62%
利润总额（元）	79,177,736.82	71,449,915.39	10.82%
归属于上市公司股东的净利润（元）	68,890,635.86	56,405,551.92	22.13%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	67,326,594.93	54,295,802.47	24%
经营活动产生的现金流量净额（元）	82,233,668.64	78,400,237.15	4.89%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产（元）	1,584,703,550.82	1,435,135,080.56	10.42%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	753,172,995.85	728,829,064.57	3.34%
股本（股）	322,925,000	161,462,500	100%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益（元/股）	0.21	0.17	23.53%

稀释每股收益（元/股）	0.21	0.17	23.53%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.21	0.17	23.53%
全面摊薄净资产收益率（%）	9.15%	7.74%	上升了 1.41 个百分点
加权平均净资产收益率（%）	9%	8.6%	上升了 0.4 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	8.94%	7.45%	上升了 1.49 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.8%	8.28%	上升了 0.52 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.25	0.24	4.17%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.33	2.26	3.1%
资产负债率（%）	52.02%	48.65%	上升了 3.37 个百分点

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

（二）境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

重大的差异项目	项目金额（元）	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-397,425.96	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,287,000	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,155,833.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-169,699.35	
所得税影响额	192,568.17	
合计	1,564,040.93	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

项目	涉及金额（元）	说明

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	34,515,606	21.38%		34,515,606		-2,378,482	32,137,124	66,652,730	20.64%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
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	34,515,606	21.38%		34,515,606		-2,378,482	32,137,124	66,652,730	20.64%
二、无限售条件股份	126,946,894	78.62%		126,946,894		2,378,482	129,325,376	256,272,700	79.36%
1、人民币普通股	126,946,894	78.62%		126,946,894		2,378,482	129,325,376	256,272,700	79.36%
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	161,462,500	100%		161,462,500			161,462,500	322,925,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

根据公司 2011 年度股东大会决议，以公司 2011 年 12 月 31 日的总股本 16,146.25 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 3.00 元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。该利润分配方案已于 2012 年 5 月 21 日实施完毕。

股份变动的过户情况

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

公司于 2012 年 5 月 21 日实施了以资本公积每 10 股转增 10 股派 3 元的权益分配方案，按调整后的股数对列报期间的相关数据进行重新计算。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
罗煜竑	29,700,000		29,700,000	59,400,000	高管任高管任职期限所持股份总数的 3/4 限售。	-
李维金	3,262,540		3,206,290	6,468,830	高管任高管任职期限所持股份总数的 3/4 限售。高管任职期间股权激励行权锁定。	-
潘庆华	62,500		471,400	533,900	高管任高管任职期限所持股份总	-

					数的 3/4 限售。高管任职期间股权激励行权锁定。	
贾强	62,500		62,500	125,000	高管任高管任职期限所持股份总数的 3/4 限售。高管任职期间股权激励行权锁定。	-
罗颜斌	62,500		62,500	125,000	高管任高管任职期限所持股份总数的 3/4 限售。高管任职期间股权激励行权锁定。	-
合计	33,150,040		33,502,690	66,652,730	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 20,519 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
罗煜斌	其他	24.53%	79,200,000	59,400,000	质押	16,000,000
中国银行－易方达医疗保健行业股票型证券投资基金	社会法人股	2.91%	9,384,965			
罗邦鹏	其他	2.82%	9,101,736			
李维金	其他	2.67%	8,625,108	6,468,830		
中国农业银行－中邮核心成长股票型证券投资基金	社会法人股	2.42%	7,807,770			
中国建设银行－华夏优势	社会法人股	2.34%	7,560,632			

增长股票型证券投资基金						
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	社会法人股	1.89%	6,092,155			
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	社会法人股	1.83%	5,918,204			
郑志国	其他	1.52%	4,894,000			
中国工商银行—嘉实主题新动力股票型证券投资基金	其他	1.38%	4,445,224			
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
罗煜竑	19,800,000	A 股	19,800,000
中国银行—易方达医疗保健行业股票型证券投资基金	9,384,965	A 股	9,384,965
罗邦鹏	9,101,736	A 股	9,101,736
中国农业银行—中邮核心成长股票型证券投资基金	7,807,770	A 股	7,807,770
中国建设银行—华夏优势增长股票型证券投资基金	7,560,632	A 股	7,560,632
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	6,092,155	A 股	6,092,155
中国农业银行—景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金	5,918,204	A 股	5,918,204
郑志国	4,894,000	A 股	4,894,000
中国工商银行—嘉实主题新动力股票型证券投资基金	4,445,224	A 股	4,445,224
中化宁波（集团）有限公司	4,224,000	A 股	4,224,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

股东罗邦鹏与罗煜竑为父与子关系，罗邦鹏与郑志国为翁婿关系，存在关联关系。其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

□ 是 √ 否

实际控制人名称	罗煜竑
实际控制人类别	个人

情况说明

报告期内，公司控股股东和实际控制人未发生变化，仍为罗煜竑先生，持有本公司 24.53% 的股权。

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
罗煜斌	董事长	男	36	2010年06月 28日	2013年06月 27日	39,600,000	39,600,000	0	79,200,000	0	0	资本公积转 增股本	否
金重仁	董事	男	58	2010年06月 28日	2013年06月 27日	0	0	0	0	0	0	-	是
李维金	董事	男	47	2010年06月 28日	2013年06月 27日	4,312,554	4,312,554	0	8,625,108	0	675,000	资本公积转 增股本	否
潘庆华	董事	男	42	2010年06月 28日	2013年06月 27日	62,500	607,700	0	670,200	0	375,000	资本公积转 增股本，二 级市场增持	否
罗颜斌	董事	男	47	2010年06月 28日	2013年06月 27日	62,500	62,500	0	125,000	0	375,000	资本公积转 增股本	否
贾强	董事	男	39	2010年06月 28日	2013年06月 27日	62,500	62,500	0	125,000	0	375,000	资本公积转 增股本	否
陈文森	独立董事	男	67	2010年06月 28日	2013年06月 27日	0	0	0	0	0	0	-	否
李有星	独立董事	男	51	2010年06月 28日	2013年06月 27日	0	0	0	0	0	0	-	否
周亚力	独立董事	男	52	2010年06月 28日	2013年06月 27日	0	0	0	0	0	0	-	否

郭世华	监事	男	52	2010年06月 28日	2013年06月 27日	0	0	0	0	0	0	-	否
陈正华	监事	男	34	2011年03月 17日	2013年06月 27日	0	0	0	0	0	0	-	否
吴萍	监事	女	41	2010年06月 28日	2013年06月 27日	0	0	0	0	0	0	-	是
沈利华	副总经理	男	46	2011年02月 23日	2013年06月 27日	0	0	0	0	0	0	-	否
合计	--	--	--	--	--	44,100,054	44,645,254	0	88,745,308	0	180,000	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会薪酬与考核委员会是对董事、高管人员进行考核并确定薪酬的管理机构。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	采用年薪制，年薪水平与其承担责任、风险和经营业绩挂钩。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司已按月发放董事、监事及高级管理人员薪酬。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

（五）公司员工情况

在职员工的人数	1,613
公司需承担费用的离退休职工人数	6
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	677
销售人员	57
技术人员	672
财务人员	34
行政人员	173
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	5
硕士	31
本科	382

大专	273
高中及以下	922

公司员工情况说明

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

1、总体经营情况：

2012 年上半年，受欧洲债务危机，行业总体增速放缓等不利因素影响，公司通过调整产品结构，继续推进精细化管理，持续改进工艺和提升技术水平，生产效率和工艺水平明显提升，主要产品毛利率上升，保持利润增长。此外公司增资收购苏州四药，有效整合双方优势资源，进一步巩固公司主导产品市场份额，同时加快生物发酵和制剂板块投资进度，保证公司制定的“十二五”规划和产业转型升级战略顺利实施。

报告期内，公司实现营业收入 64,410.05 万元，比去年同期下降 1.82%；实现利润总额 7,917.77 万元，比去年同期增长 10.82%；实现归属于上市公司股东的净利润 6,889.06 万元，比去年同期增长 22.13%；经营活动现金净流量 8,223.37 万元，同比增长 4.89%，基本上完成了董事会下达的上半年预算目标。

2、主要工作回顾

报告期内，公司增资收购苏州四药 70% 股权，整合其林可霉素、克林系列、制剂生产线和市场渠道，加快公司以优势化学合成原料药为基础向制剂转型升级的步伐，实现产业链延伸，巩固公司克林系列市场地位；川南培南区块和高端 API 项目、泉丰生产线转移项目、海阔生物发酵项目以及普健制药制剂项目建设进展顺利，其中海阔生物部分产品下半年有望实现试生产，泉丰生产线对接转移和人员安置接近尾声；继续加强国际合作，与 BI、辉瑞等国际知名企业合作不断深入，定制业务量增加，公司国际形象显著提升；持续推进精细化管理，调整产品结构，淘汰或外包低毛利产品，集中资源加快公司主导产品的技术改造和产能扩大，降本增效效果明显；外沙厂区顺利通过德国、巴西官方检查，川南厂区多次通过客户审计，质量管理体系逐步完善，EHS 管理水平显著提升；浙江海翔药业省级企业研究院和上海科技公司充分发挥其职能作用，为公司吸引高素质研发人才，充分利用内部和外部研发资源，加快新项目研发进度；项目申报工作取得新进展，川南公司获得国家发改委补助 1,056 万元；积极推进工程审计，提升工程管理效益；进一步梳理法人治理结构，集团化管理架构日趋完善。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、台州泉丰医药化工有限公司：注册资本 241.64 万美元，本公司持有其 94.41% 的股权。经营范围为生产销售环丙胺、环丙基乙炔、乙基哌嗪。截止 2012 年 6 月 30 日，资产总额为 6,958.18 万元，净资产为 5,510.39 万元。2012 年上半年实现营业收入 6,332.12 万元，净利润 291.88 万元。

2、浙江海翔药业销售有限公司：注册资本 3,000 万元，本公司持有其 100% 的股权。经营范围为货物及技术进出口。截止 2012 年 6 月 30 日，资产总额为 13,113.57 万元，净资产 4,653.36 万元。2012 年上半年实现营业收入 27,146.86 万元，净利润 1,295.50 万元。

3、上海海翔医药科技发展有限公司：注册资本 500 万元，本公司持有其 100% 的股权。经营范围为医药化工技术开发。截止 2012 年 6 月 30 日，资产总额为 147.91 万元，净资产为 87.51 万元。2012 年上半年无实现营业收入，净利润 -142.56 万元。

4、浙江海翔川南药业有限公司：注册资本 8,000 万元，本公司持有其 100% 的股权。经营范围为医药制造及货物进出口。截

止2012年6月30日，资产总额为79,279.53万元，净资产为21,056.41万元。2012年上半年实现营业收入29,458.46万元，净利润3,906.28万元。

5、GENEVIDA LTD: 于2011年3月3日在Cardiff Companies House（英国）登记注册，公司注册资本3万英镑。经营范围为药品批发。截止2012年6月30日，资产总额为3万英镑（折算人民币294,507.00元），净资产为3万英镑（折算人民币294,507.00元）。2012年上半年无营业收入，无净利润。

6、江苏海阔生物医药有限公司：成立于2011年4月28日，注册资本2,000万元，本公司持有其70%的股权。经营范围为化工产品销售。截止2012年6月30日，资产总额为6,709.15万元，净资产为1,383.54万元。目前尚处于建设期，2012年上半年实现其他业务收入10.56万元，净利润-354.87万元。

7、浙江普健制药有限公司：成立于2011年4月29日，注册资本1,000万元，本公司持有其100%的股权。经营范围为仅限厂房及设施的筹建。截止2012年6月30日，资产总额为1,552.06万元，净资产为520.94万元。目前尚处于建设期，2012年上半年无营业收入，净利润-217.26万元。

8、华北制药集团海翔医药有限责任公司：注册资本1,320万元，本公司持有其49%的股权。经营范围为化学原料药（克林霉素磷酸酯、盐酸克林霉素，盐酸文拉法辛）；无菌原料药（克林霉素磷酸酯、盐酸克林霉素）的生产；医药中间体的生产及自产产品的销售；化工产品（不含化学危险品）的销售。截止2012年6月30日，资产总额为4,266.37万元，净资产为511.68万元。2012年上半年实现营业收入1,799.88万元，净利润-202.80万元。

9、海南益健医药有限公司：成立于2011年7月7日，注册资本500万元，本公司持有其49%的股权。经营范围为口服固体、液体制剂、注射剂、医药制剂的处方设计，新药的注册及申报；药物分析、原料药及成品药的质量检测；医药技术成果的转让、技术咨询和服务。截止2012年6月30日，资产总额为489.03万元，净资产为486.69万元。目前尚处于研发期，2012年上半年无营业收入，净利润-9.58万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

行业竞争加剧会使价格继续面临下行压力，降低公司产品毛利率；新产品的市场开拓和国际定制加工业务存着不确定性；企业快速扩张，异地管理，管理体系如不能及时适应，存在管理风险；随着政府不断强化医化企业环保管理，企业环保成本上升，以上因素都会对公司经营产生不确定性影响。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
医药制造业	619,650,503.47	455,792,811.65	26.44%	-4.29%	-5.78%	1.16%
分产品						
抗生素类	467,798,741.2	346,139,577.04	26.01%	-8.53%	-9.4%	0.72%
精细化学品类	122,482,220.52	84,819,021.78	30.1%	26.56%	14.23%	6.82%
抗病毒类	20,806,141.08	21,602,568.1	-3.83%	-8.23%	6.79%	-14.6%
降糖类	6,416,992.97	2,152,838.91	67.86%	-4.88%	-30.41%	11.79%
驱虫类	590,638.47	578,764.74	2.01%	-75.68%	-67.16%	-25.4%

心血管类	1,555,769.23	500,041.08	66.45%	-48.7%	-54.45%	4.23%
合计	619,650,503.47	455,792,811.65	26.44%	-4.29%	-5.78%	1.16%

主营业务分行业和分产品情况的说明

- 1) 抗生素类产品销售收入较上年同期下降 8.53%，主要是 4-AA 和氟苯尼考系列销售收入较上年同期减少；
- 2) 精细化学品类产品销售收入较上年同期增长 26.56%，主要原因系国外定制加工业务订单产品销售收入增加；
- 3) 抗病毒类产品销售收入较上年同期下降 8.23%，主要原因系环丙乙炔类产品销售收入较上年同期减少；
- 4) 降糖类产品销售收入较上年同期下降 48.7%，主要原因系伏格列波糖及瑞格列奈销售收入减少；

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司产品综合毛利率较上年同期增长了 1.16 个百分点，主要原因系克林霉素、培南类系列产品和国外定制加工等部分高毛利率的产品销售收入增加，以及加强内部工艺改进降低生产成本所致。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
国内销售	183,300,282.18	9.18%
对外贸公司销售	74,319,111.19	-32.8%
自营出口	36,203,1110.10	-1.88
合计	619,650,503.47	-4.89

主营业务分地区情况的说明

报告期内，公司国内市场销售收入较上年同期增长 9.18%，自营出口及对外贸公司销售收入分别比上年同期下降 1.88%、32.8%。

主营业务构成情况的说明

报告期内，公司国内市场销售收入占比较上年同期增长 3.65%，自营出口产品销售收入占比较上年同期增长 1.44%，对外贸公司销售收入占比较上年同期下降 5.09%。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

√ 适用 □ 不适用

与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
其中：1.以公允价 值计量且其变动计 入当期损益的金融 资产	561,040	-561,040			
其中：衍生金融 资产	561,040	-561,040			
2.可供出售金 融资产					
金融资产小计	561,040	-561,040			
金融负债		112,800			112,800
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	561,040	-448,240			112,800

两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果是否存在重大差异？如存在，请详细说明

□ 是 √ 否

3、持有外币金融资产、金融负债情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
其中：1.以公允价 值计量且其变动计 入当期损益的金融 资产					
其中：衍生金					

融资产					
2.贷款和应收款	113,287,876.24			-664,467.4	106,954,872.48
3.可供出售金融资产					
4.持有至到期投资					
金融资产小计	113,287,876.24			-664,467.4	106,954,872.48
金融负债	81,977,561.56				89,577,733.51

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

- 1、加快整合苏州四药资源，加大相关产品的市场推广力度，扩大产品的市场份额，提高技术水平，进而确保投资目标的实现；
- 2、加快川南高端 API 生产基地建设和制剂、发酵、国际合作等重点项目推进进度。
- 3、做好首期股权激励计划预留期权授予工作，为公司留住核心骨干、调动其积极性，确保股权激励计划发挥最大效用；
- 4、加大营销力度，加强与合作伙伴在产品研发、注册报批、市场销售、业务合作等多方面的合作；
- 5、做好生产和销售部门的协调工作，建立市场快速反应机制，加强资金规划与统筹安排，提高资金运作效率，降低资金成本，顺利完成公司债发行；
- 6、加强企业文化建设，吸引外部优秀人才，内部加强培训，为公司未来快速发展储备人才。

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	30%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	7,763.34	至	10,092.34
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	77,633,402.29		
业绩变动的原因说明	公司培南、克林系列及定制加工系列产品销售收入增加，毛利率提升。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

公司在章程中明确规定了利润分配政策，公司每年都会结合企业经营的实际需求、股东需求，科学合理的制定利润分配政策。公司的现金分红政策制定及执行符合《公司章程》的规定及股东大会的决议，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备；公司（2008-2010 年）累计现金分红金额占最近年均净利润的比例 136.09，符合公司章程相关规定；独立董事勤勉尽责，在利润分配政策的制定过程中充分发表意见，发挥了积极作用。在利润分配政策的制定中积极听取中小股东的建议，并在股东大会提供网络投票为中小投资者表决提供便利，充分的保护了其合法权益。2012 年 7 月 26 日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《股东分红回报规划（2012~2014 年）》和同意对《公司章程》中有关利润分配政策的部分条款作出修改，并提交公司股东大会审议，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》，公司在章程中又进一步明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则。决策程序透明，也符合相关要求的规定。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司第三届董事会第十二次会审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》。公司严格按照该制度执行，做好内幕信息知情人登记工作并及时自查，未发生内幕信息泄露情况。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

（十二）其他披露事项**（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）**

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》以及《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规章的要求，完善公司的法人治理结构，加强信息披露工作，促进公司规范运作。

报告期内，公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》、《外部信息使用人管理制度》来规范公司各方面的运作，使公司的法人治理结构更加合理；公司股东大会、董事会、监事会以及董事会各专门委员会依法履行职责，运作规范；截止报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

根据公司2011年度股东大会决议，以公司2011年12月31日的总股本16,146.25万股为基数，向全体股东每10股派送现金红利3.00元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。该利润分配方案已于2012年5月21日实施完毕。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

报告期内激励对象的范围	首期股票期权激励计划确定的李维金、潘庆华、罗颜斌、贾强 4 名高管及 65 名核心骨干人员			
报告期内授出的权益总额（股）	0			
报告期内行使的权益总额（股）	0			
报告期内失效的权益总额（股）	0			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）	5,745,000			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）	1,925,000			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	第三届董事会第二次会议调整行权价格由 10.71 元变 10.61 元，第三届董事会第八次会议调整行权价格由 10.61 元调整为 10.41 元，第三届董事会第十四次会议调整行权价格由 10.41 调整为 5.055 元。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量（股）	报告期内行使权益数量（股）	报告期末尚未行使的权益数量（股）
李维金	总经理;董事			675,000
潘庆华	董事;副总经理			375,000
罗颜斌	财务总监;董事;副总经理			375,000
贾强	董事;副总经理			375,000
因激励对象行权所引起的股本变动情况	2011 年首期股权激励计划第一个可行权行权结束，公司注册资本由 16050 万元变为 16146.25 万元。			
权益工具公允价值的计量方法	布莱克—斯科尔期权定价模型			
估值技术采用的模型、参数及选取标准	(1) 行权价格：股票期权行权价格为 10.61 元，若在行权前公司有派息、资			

	<p>本公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细、缩股、配股等事项，应对行权价格进行相应的调整；(2) 授予日的价格：10.61 元(注：暂取公司股权激励计划公布前一交易日收盘价为参数计算，而期权的公允价值最终以授予日公司股票的收盘价为参数计算)；(3) 有效期：由于激励对象必须在授予日后五年内行权完毕，故每个行权期的股票期权有效期分别为 2 年、3 年、4 年、5 年；(4) 历史波动率：数值为 37.51%(注：暂取公司股权激励计划公布前 60 个交易日的历史波动率)；(5) 无风险收益率：以公司制定股权激励计划时中国人民银行制定的金融机构存款基准利率来代替无风险收益率。采用中国人民银行制定的 2 年存款基准利率 2.79%代替在第一行权期行权的股票期权的无风险收益率，以 3 年存款基准利率 3.33%代替在第二和第三行权期行权的股票期权的无风险收益率，以 5 年存款基准利率 3.60%代替在第四行权期行权的股票期权的无风险收益率。并将上述利率换算成连续复利的无风险利率。</p>																								
<p>权益工具公允价值的分摊期间及结果</p>	<table border="1"> <thead> <tr> <th>行权等待期</th> <th>期权份数(万份)</th> <th>剩余期限(年)</th> <th>公允价值(元)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>第一个行权等待期</td> <td>192.5</td> <td>1</td> <td>13,887,214.69</td> </tr> <tr> <td>第二个行权等待期</td> <td>191.5</td> <td>2</td> <td>7,718,919.51</td> </tr> <tr> <td>第三个行权等待期</td> <td>191.5</td> <td>3</td> <td>4,365,690.9</td> </tr> <tr> <td>第四个行权等待期</td> <td>191.5</td> <td>4</td> <td>1,948,776.9</td> </tr> <tr> <td>合 计</td> <td>767.00</td> <td></td> <td>27,920,602.00</td> </tr> </tbody> </table>	行权等待期	期权份数(万份)	剩余期限(年)	公允价值(元)	第一个行权等待期	192.5	1	13,887,214.69	第二个行权等待期	191.5	2	7,718,919.51	第三个行权等待期	191.5	3	4,365,690.9	第四个行权等待期	191.5	4	1,948,776.9	合 计	767.00		27,920,602.00
行权等待期	期权份数(万份)	剩余期限(年)	公允价值(元)																						
第一个行权等待期	192.5	1	13,887,214.69																						
第二个行权等待期	191.5	2	7,718,919.51																						
第三个行权等待期	191.5	3	4,365,690.9																						
第四个行权等待期	191.5	4	1,948,776.9																						
合 计	767.00		27,920,602.00																						

其他公司股权激励的实施情况及其影响

根据公司 2011 年度股东大会决议，以公司 2011 年 12 月 31 日的总股本 16,146.25 万股为基数，向全体股东每 10 股派送现金红利 3.00 元（含税），同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。该利润分配方案已于 2012 年 5 月 21 日实施完毕。第三届董事会议十四次会议审议通过了《关于调整股票期权激励对象的议案》和《调整股票行权价格和期权数量的议案》行权价格调整 5.055 元，调整后本次股权激励计划授予期权数量为 767 万份，尚未行权的数量为 574.5 万份。

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

(十) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
台州市定向反光材 料有限公司	2012 年 04 月 24 日	1,000	2012 年 01 月 04 日	380	保证	保证	否	是
台州市定向反光材 料有限公司	2012 年 04 月 24 日	1,000	2012 年 01 月 13 日	500	保证	保证	否	是
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			1,000	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				880
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			1,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				880
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）

								否)
浙江海翔川南药业有限公司	2011年12月14日	3,500	2011年05月31日	500	保证	36个月	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2011年12月14日	3,500	2011年06月10日	3,000	保证	60个月	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2011年02月25日	20,000	2011年07月27日	1,000	保证	12个月	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2011年02月25日	20,000	2011年10月14日	1,000	保证	12个月	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2011年02月25日	20,000	2011年12月13日	1,000	保证	12个月	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2011年02月25日	20,000	2011年12月13日	500	保证	18个月	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2011年02月25日	20,000	2011年12月23日	500	保证	12个月	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2011年02月25日	20,000	2012年02月16日	500	保证	22个月	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2011年02月25日	20,000	2012年02月28日	500	保证	34个月	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2011年02月25日	20,000	2012年03月09日	500	保证	33个月	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2011年02月25日	20,000	2012年03月15日	500	保证	27个月	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2011年02月25日	20,000	2012年03月28日	1,323	保证	6个月	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2011年02月25日	20,000	2012年04月20日	2,000	保证	12个月	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2011年02月25日	20,000	2012年04月25日	1,375.82	保证	6个月	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2011年02月25日	20,000	2012年04月25日	500	保证	36个月	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2011年02月25日	20,000	2012年04月27日	500	保证	36个月	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2011年02月25日	20,000	2012年05月09日	300	保证	24个月	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2011年02月25日	20,000	2012年05月25日	1,866.81	保证	6个月	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2011年02月25日	20,000	2012年06月12日	600	保证	12个月	否	否

浙江海翔川南药业有限公司	2011年02月25日	20,000	2012年06月13日	1,000	保证	12个月	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2011年02月25日	20,000	2012年06月15日	1,000	保证	12个月	否	否
浙江海翔药业销售有限公司	2011年02月25日	10,000	2012年01月17日	945.02	保证	6个月	是	否
浙江海翔药业销售有限公司	2011年02月25日	10,000	2012年01月11日	470.12	保证	6个月	否	否
浙江海翔药业销售有限公司	2011年02月25日	10,000	2012年01月12日	210	保证	6个月	否	否
浙江海翔药业销售有限公司	2011年02月25日	10,000	2012年02月22日	350	保证	6个月	否	否
浙江海翔药业销售有限公司	2011年02月25日	10,000	2012年04月17日	336	保证	6个月	否	否
浙江海翔药业销售有限公司	2011年02月25日	10,000	2012年06月27日	1,064	保证	6个月	否	否
浙江海翔药业销售有限公司	2011年02月25日	10,000	2012年05月21日	855.29	保证	6个月	否	否
浙江海翔药业销售有限公司	2011年02月25日	10,000	2012年02月23日	948.74	保证	6个月	否	否
浙江海翔药业销售有限公司	2011年02月25日	10,000	2012年02月23日	975.24	保证	6个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				18,620.04
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			35,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				25,175.38
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）			1,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）				19,500.04
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）			36,500	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）				26,055.38
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				34.59%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				19,965.63				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				19,965.63				

未到期担保可能承担连带清偿责任说明	未有迹象表明公司可能承担担保责任
违反规定程序对外提供担保的说明	无

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	罗煜兹、李维金	在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职半年内，不得转让其所持有的本公司股份；半年后的一年内通过证券交易所挂牌交易出售股份不得超过其所持股份总数的 50%。	2006 年 12 月 26 日	-	报告期内未有违反上述承诺的事项发生。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否				

作出承诺	
承诺的解决期限	
解决方式	
承诺的履行情况	

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	-1,303.16	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-1,303.16	
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	-1,303.16	

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 02 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司、永安保险、海通证券、凯石投资、华夏基金等	公司的经营的基本情况。未提供书面资料。

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于分红情况的说明	证券时报 D13	2012 年 01 月 11 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于非公开发行 A 股股票申请获得中国证监会核准的公告	证券时报 D16	2012 年 02 月 02 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于签订《投资合作意向书》的公告	证券时报 D8	2012 年 02 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年度业绩快报	证券时报 D12	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于原料药通过日本 PMDA	证券时报 C24	2012 年 03 月 19 日	巨潮资讯网

认证的提示性公告			http://www.cninfo.com.cn
第三届董事会第十二次会议决议公告	证券时报 D65	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第三届监事会第九次会议决议公告	证券时报 D65	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	证券时报 D65	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度季度报告正文	证券时报 D65	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会的通知	证券时报 D65	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于对外担保的公告	证券时报 D65	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于在德国投资设立全资子公司的公告	证券时报 D65	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的通知	证券时报 D65	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会的提示性公告	证券时报 D14	2012 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	证券时报 D13	2012 年 05 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度权益分派实施公告	证券时报 D4	2012 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于调整非公开发行股票发行底价及发行数量的公告	证券时报 D1	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
第三届董事会第十三次会议决议公告	证券时报 B4	2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于对苏州市第四制药厂有限公司增资并取得 70% 股权的公告	证券时报 B4	2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2012 年第一次临时股东大会通知	证券时报 B4	2012 年 06 月 14 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
关于全资子公司获得政府补贴的公告	证券时报 A12	2012 年 06 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	证券时报 D24	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：浙江海翔药业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		144,798,869.91	157,661,636.64
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0	561,040
应收票据		27,521,814.26	27,398,362.5
应收账款		163,083,107.46	172,356,674.67
预付款项		190,572,296.32	162,402,475.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		17,164,317.32	16,333,993.64
买入返售金融资产			
存货		354,911,357.51	311,351,974.33
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		943,027.53	943,027.53

流动资产合计		898,994,790.31	849,009,185.03
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		4,911,318.62	5,952,007.04
投资性房地产			
固定资产		413,171,217.92	395,333,988.7
在建工程		190,833,853.51	115,824,940.44
工程物资		9,401,567.73	6,848,832.06
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		64,668,231.3	58,831,960.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,722,571.43	3,334,166.67
其他非流动资产			
非流动资产合计		685,708,760.51	586,125,895.53
资产总计		1,584,703,550.82	1,435,135,080.56
流动负债：			
短期借款		316,462,715	235,026,059.6
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		112,800	
应付票据		129,127,610	124,083,906.7
应付账款		136,099,534.75	117,430,157.59
预收款项		2,202,130.1	1,792,636.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,963,116.49	12,392,598.96

应交税费		-6,051,609.21	8,018,976.5
应付利息		879,489.58	719,562.11
应付股利		2,051,370.43	2,051,370.43
其他应付款		19,119,133.71	15,089,608.06
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		20,000,000	20,000,000
其他流动负债			
流动负债合计		624,966,290.85	536,604,876.92
非流动负债：			
长期借款		193,000,000	160,000,000
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		1,333,333	1,333,333
递延所得税负债			235,414.44
其他非流动负债		5,000,000	
非流动负债合计		199,333,333	161,568,747.44
负债合计		824,299,623.85	698,173,624.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		322,925,000	161,462,500
资本公积		96,467,404.37	254,036,555.79
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		34,379,885.9	34,379,885.9
一般风险准备			
未分配利润		299,402,435.75	278,950,549.89
外币报表折算差额		-1,730.17	-427.01
归属于母公司所有者权益合计		753,172,995.85	728,829,064.57
少数股东权益		7,230,931.12	8,132,391.63
所有者权益（或股东权益）合计		760,403,926.97	736,961,456.2
负债和所有者权益（或股东权益）		1,584,703,550.82	1,435,135,080.56

总计			
----	--	--	--

法定代表人：罗煜斌

主管会计工作负责人：罗颜斌

会计机构负责人：叶春贵

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		98,932,191.74	108,374,981.01
交易性金融资产			221,440
应收票据		9,146,839.1	13,902,526
应收账款		61,869,896.72	51,877,586.61
预付款项		142,218,741.86	119,244,900.47
应收利息			
应收股利			
其他应收款		360,840,370.98	305,418,401.28
存货		120,797,482.55	135,894,660.9
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		793,805,522.95	734,934,496.27
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		164,586,401.72	165,328,685.37
投资性房地产		19,833,910.46	19,438,294.04
固定资产		64,726,191.41	69,015,399.36
在建工程		17,622,256.92	11,564,281.5
工程物资		674,390.09	779,917.42
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		23,235,730.11	23,827,232.5
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		1,082,585.95	1,411,986.91
其他非流动资产			
非流动资产合计		291,761,466.66	291,365,797.1
资产总计		1,085,566,989.61	1,026,300,293.37
流动负债：			
短期借款		207,633,155	127,244,320
交易性金融负债		110,400	
应付票据		50,432,000	85,388,400
应付账款		25,022,192.26	29,119,060.92
预收款项		2,021,380.1	1,671,740.26
应付职工薪酬		1,169,176.2	4,010,770.34
应交税费		-2,009,445.76	1,037,359.03
应付利息		588,161.97	461,586.22
应付股利		2,051,370.43	2,051,370.43
其他应付款		68,227,375.16	22,048,159.58
一年内到期的非流动负债		20,000,000	20,000,000
其他流动负债			
流动负债合计		375,245,765.36	293,032,766.78
非流动负债：			
长期借款		120,000,000	120,000,000
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		1,333,333	1,333,333
递延所得税负债			33,216
其他非流动负债			
非流动负债合计		121,333,333	121,366,549
负债合计		496,579,098.36	414,399,315.78
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		322,925,000	161,462,500
资本公积		95,223,181.94	252,792,333.36
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		34,379,885.9	34,379,885.9
未分配利润		136,459,823.41	163,266,258.33
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		588,987,891.25	611,900,977.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,085,566,989.61	1,026,300,293.37

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		644,100,514.34	656,073,295.66
其中：营业收入		644,100,514.34	656,073,295.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		564,941,989.38	587,566,262.97
其中：营业成本		480,515,224.6	492,351,209.43
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		2,757,895.44	2,331,872.47
销售费用		7,396,029.56	6,766,529.21
管理费用		69,279,867.43	77,176,254.86
财务费用		6,097,440.54	8,464,340.42
资产减值损失		-1,104,468.19	476,056.58
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-673,840	
投资收益（损失以“-”号填列）		-1,040,688.42	256,209.44
其中：对联营企业和合		-1,040,688.42	256,209.44

营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		77,443,996.54	68,763,242.13
加：营业外收入		3,389,029.95	4,257,963.73
减：营业外支出		1,655,289.67	1,571,290.47
其中：非流动资产处置损失		419,381.77	73,216.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		79,177,736.82	71,449,915.39
减：所得税费用		11,188,561.47	14,970,156.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,989,175.35	56,479,758.41
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		68,890,635.86	56,405,551.92
少数股东损益		-901,460.51	74,206.49
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.21	0.17
（二）稀释每股收益		0.21	0.17
七、其他综合收益		-1,303.16	
八、综合收益总额		67,987,872.19	56,479,758.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		68,889,332.7	56,405,551.92
归属于少数股东的综合收益总额		-901,460.51	74,206.49

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：罗煜斌

主管会计工作负责人：罗颜斌

会计机构负责人：叶春贵

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		229,681,223.96	340,818,458.54
减：营业成本		168,603,654.39	277,647,337.19
营业税金及附加		1,699,423.19	1,155,144.12

销售费用		1,872,404.61	1,838,765.82
管理费用		29,254,048.03	34,712,725.83
财务费用		3,692,874.67	5,514,026.8
资产减值损失		649,160.95	-440,388.44
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-331,840	
投资收益（损失以“－”号填列）		-1,040,688.42	256,209.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,040,688.42	256,209.44
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		22,537,129.7	20,647,056.66
加：营业外收入		2,792,735.38	1,963,937.04
减：营业外支出		334,629.2	784,478.37
其中：非流动资产处置损失			53,363.84
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		24,995,235.88	21,826,515.33
减：所得税费用		3,362,920.8	3,789,333.68
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		21,632,315.08	18,037,181.65
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		21,632,315.08	18,037,181.65

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	701,735,373.4	668,623,115.09
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		

收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	25,444,246.18	28,793,833.65
收到其他与经营活动有关的现金	59,156,791.56	58,573,711.58
经营活动现金流入小计	786,336,411.14	755,990,660.32
购买商品、接受劳务支付的现金	532,726,950.38	518,343,705.78
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	59,938,546.82	44,570,779.43
支付的各项税费	34,284,712.58	26,922,778.31
支付其他与经营活动有关的现金	77,152,532.72	87,753,159.65
经营活动现金流出小计	704,102,742.5	677,590,423.17
经营活动产生的现金流量净额	82,233,668.64	78,400,237.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	149,783	81,588.53
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	149,783	81,588.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	151,606,106.9	95,477,782.57
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	151,606,106.9	95,477,782.57
投资活动产生的现金流量净额	-151,456,323.9	-95,396,194.04
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	274,322,973.8	240,617,466.17
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	274,322,973.8	240,617,466.17
偿还债务支付的现金	159,886,318.4	154,223,207.57
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	61,241,393.01	40,434,578.77
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		35,000,000
筹资活动现金流出小计	221,127,711.41	229,657,786.34
筹资活动产生的现金流量净额	53,195,262.39	10,959,679.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,730.17	
五、现金及现金等价物净增加额	-16,029,123.04	-6,036,277.06
加：期初现金及现金等价物余额	128,941,540.95	104,291,002.27
六、期末现金及现金等价物余额	112,912,417.91	98,254,725.21

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	236,300,933.5	355,715,198.32
收到的税费返还	3,764,312.48	7,304,000.47
收到其他与经营活动有关的现金	133,255,611.71	47,102,925.6
经营活动现金流入小计	373,320,857.69	410,122,124.39

购买商品、接受劳务支付的现金	179,471,295.62	260,116,846.29
支付给职工以及为职工支付的现金	25,257,453.24	18,256,121.39
支付的各项税费	11,487,440.79	7,073,919.22
支付其他与经营活动有关的现金	150,041,696.05	63,373,453.24
经营活动现金流出小计	366,257,885.7	348,820,340.14
经营活动产生的现金流量净额	7,062,971.99	61,301,784.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	700	51,128.5
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	700	51,128.5
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	34,246,534.52	46,834,655.1
投资支付的现金	298,404.77	30,000,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	34,544,939.29	76,834,655.1
投资活动产生的现金流量净额	-34,544,239.29	-76,783,526.6
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	158,026,769	137,253,601.47
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	158,026,769	137,253,601.47
偿还债务支付的现金	77,637,934	110,039,233.47
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,190,361.28	36,783,624.8
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	133,828,295.28	146,822,858.27
筹资活动产生的现金流量净额	24,198,473.72	-9,569,256.8
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	-3,282,793.58	-25,050,999.15
加：期初现金及现金等价物余额	89,874,585.32	75,943,865.1
六、期末现金及现金等价物余额	86,591,791.74	50,892,865.95

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	161,462,500	254,036,555.79			34,379,885.9		278,950,549.89	-427.01	8,132,391.63	736,961,456.2
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	161,462,500	254,036,555.79			34,379,885.9		278,950,549.89	-427.01	8,132,391.63	736,961,456.2
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	161,462,500	-157,569,151.42					20,451,885.86	-1,303.16	-901,460.51	23,442,470.77
(一) 净利润							68,890,635.86		-901,460.51	67,989,175.35
(二) 其他综合收益								-1,303.16		-1,303.16
上述(一)和(二)小计							68,890,635.86	-1,303.16	-901,460.51	67,987,872.19
(三) 所有者投入和减少资本	161,462,500	-157,569,151.42	0	0	0	0	0	0	0	3,893,348.58
1. 所有者投入资本	161,462,500	-161,462,500								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,893,348.58								3,893,348.58
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-48,438,750	0	0	-48,438,750

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-48,438,750			-48,438,750
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取				1,960,554.03						1,960,554.03
2. 本期使用				-1,960,554.03						-1,960,554.03
（七）其他										
四、本期期末余额	322,925,000	96,467,404.37			34,379,885.9		299,402,435.75	-1,730.17	7,230,931.12	760,403,926.97

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	160,500,000	234,019,244.43			31,884,412.55		208,481,636.62		3,152,154.21	638,037,447.81
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	160,500,000	234,019,244.43			31,884,412.55		208,481,636.62		3,152,154.21	638,037,447.81
三、本期增减变动金额（减少）	962,500	20,017,300			2,495,400		70,468,900	-427,010	4,980,237	98,924,008

以“一”号填列)		11.36			73.35		13.27		.42	.39
(一) 净利润							105,064,386.62		-1,019,762.58	104,044,624.04
(二) 其他综合收益								-427.01		-427.01
上述(一)和(二)小计							105,064,386.62	-427.01	-1,019,762.58	104,044,197.03
(三) 所有者投入和减少资本	962,500	20,017,311.36	0	0	0	0	6,000,000	0	0	26,979,811.36
1. 所有者投入资本	962,500	9,057,125					6,000,000			16,019,625
2. 股份支付计入所有者权益的金额		10,875,431.3								10,875,431.3
3. 其他		84,755.06								84,755.06
(四) 利润分配	0	0	0	0	2,495,473.35	0	-34,595,473.35	0	0	-32,100,000
1. 提取盈余公积					2,495,473.35		-2,495,473.35			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-32,100,000			-32,100,000
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取				13,182,607.36						13,182,607.36
2. 本期使用				-13,182,607.36						-13,182,607.36
(七) 其他										
四、本期期末余额	161,462,500	254,036,555.79			34,379,885.9		278,950,549.89	-427.01	8,132,391.63	736,961,456.2

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	161,462,500	252,792,333.36			34,379,885.9		163,266,258.33	611,900,977.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	161,462,500	252,792,333.36			34,379,885.9		163,266,258.33	611,900,977.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	161,462,500	-157,569,151.42					-26,806,434.92	-22,913,086.34
（一）净利润							21,632,315.08	21,632,315.08
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							21,632,315.08	21,632,315.08
（三）所有者投入和减少资本	161,462,500	-157,569,151.42	0	0	0	0	0	3,893,348.58
1. 所有者投入资本	161,462,500	-161,462,500						
2. 股份支付计入所有者权益的金额		3,893,348.58						3,893,348.58
3. 其他								
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-48,438,750	-48,438,750
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-48,438,750	-48,438,750
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取				300,016.52				300,016.52
2. 本期使用				-300,016.52				-300,016.52
(七) 其他								
四、本期期末余额	322,925,000	95,223,181.94			34,379,885.9		136,459,823.41	588,987,891.25

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	160,500,000	232,859,777.06			31,884,412.55		172,906,998.14	598,151,187.75
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	160,500,000	232,859,777.06			31,884,412.55		172,906,998.14	598,151,187.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	962,500	19,932,556.3			2,495,473.35		-9,640,739.81	13,749,789.84
(一) 净利润							24,954,733.54	24,954,733.54
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							24,954,733.54	24,954,733.54
(三) 所有者投入和减少资本	962,500	19,932,556.3	0	0	0	0	0	20,895,056.3
1. 所有者投入资本	962,500	9,057,125						10,019,625
2. 股份支付计入所有者权益的金额		10,875,431.3						10,875,431.3
3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	2,495,473.35	0	-34,595,473.35	-32,100,000

1. 提取盈余公积					2,495,473.35		-2,495,473.35	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他							-32,100,000.00	-32,100,000.00
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取				4,528,921.72				4,528,921.72
2. 本期使用				-4,528,921.72				-4,528,921.72
（七）其他								
四、本期期末余额	161,462,500	252,792,333.36			34,379,885.9		163,266,258.33	611,900,977.59

（三）公司基本情况

浙江海翔药业股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市〔2004〕16号文批准,由罗邦鹏、上海复星化工医药投资有限公司、张志敏、张智岳、罗煜竝、郑志国、李维金、中化宁波(集团)有限公司、重庆医药工业研究院有限责任公司和浙江美阳国际石化医药工程设计有限公司共同发起,在原浙江海翔医药化工有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司,于2004年5月13日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为330000000004437的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本32,292.50万元,股份总数32,292.50万股(每股面值1元),其中有限售条件的流通股为66,652,730股,占公司总股本的20.64%;无限售条件的流通股为256,272,270股,占公司总股本的79.36%。公司股票已于2006年12月26日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属于医药化工行业。经营范围:许可经营项目:兽药(范围详见《中华人民共和国兽药生产许可证》,有效期至2015年9月9日)的生产,原料药的生产(详见《中华人民共和国药品生产许可证》,有效期至2015年12月22日)。一般经营项目:化工原料及产品的生产,经营进出口业务。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。)主要产品或提供的劳务:原料药及医药中间体。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表会计期间为2012年1月1日至2012年6月30日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

全资子公司GENEVIDA LTD以英镑为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

(2) 外币财务报表的折算

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

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

本公司在初始确认金融资产，按取得资产的目的，把金融资产分为以下不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产。公司的金融负债于初始确认时分类为：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) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 金融资产确认和计量

本公司在初始确认金融资产，按取得资产的目的，把金融资产分为以下不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产。在初始确认时，金融资产以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入

当期损益；其他类别金融资产相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产的后续计量如下：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，公司对此按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

②持有至到期投资，本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。公司对此采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

③应收款项，包括应收账款和其他应收款。

④可供出售金融资产，公司对此按照公允价值进行后续计量。其公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

2) 金融负债的确认和计量

公司的金融负债于初始确认时分类为：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。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初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3) 权益工具的确认和计量

公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，确认为股本、资本公积。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

(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转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，公司终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公司对存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价确定其公允价值。

对金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。所采用的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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的

(4) 金融负债终止确认条件

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

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

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

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
应收本公司合并财务报表范围内各公司款项组合	其他方法	应收本公司合并财务报表范围内各公司款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	30%	30%
2—3 年	80%	80%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	方法说明
应收本公司合并财务报表范围内各公司款项组合	一般情况下对本公司合并财务报表范围内各公司之间的应收款项不计提坏账准备。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款、其他应收款和预付账款，采用个别认定法计提坏账准备。

(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。

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认

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。

13、投资性房地产

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-20	0、3、5 或 10	4.50-20.00
机器设备	7-10	3、5 或 10	9.00-32.33
电子设备	3-5	0、3、5 或 10	18.00-33.33
运输设备	4-5	3、5 或 10	18.00-24.25
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

房屋建设工程、设备安装工程、其他工程等

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、排污权及专利特许使用权等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50-70	
专利权	20	
非专利技术	10	
排污权	10	
专利特许使用权	6	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

象，每年均进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

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

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

(一)无形资产准则规定，企业研究阶段的支出全部费用化，计入当期损益(管理费用);开发阶段的支出符合条件的才能资本化，不符合资本化条件的计入当期损益(管理费用)。只有同时满足无形资产准则第九条规定的各项条件的，才能确认为无形资产，否则计入当期损益。如果确实无法区分研究阶段的支出和开发阶段的支出，应将其所发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。

(二)企业自行开发无形资产发生的研发支出，未满足资本化条件的，借记“研发支出——费用化支出”科目，满足资本化条件的，借记“研发支出——资本化支出”科目，贷记“原材料”、“银行存款”、“应付职工薪酬”等科目。

(三)企业购买正在进行中的研究开发项目，应按确定的金额，借记“研发支出——资本化支出”科目，贷记“银行存款”等科目。以后发生的研发支出，应当比照上述(二)的规定进行处理。

(四)研究开发项目达到预定用途形成无形资产的，应按“研发支出——资本化支出”科目的余额，借记“无形资产”科目，贷记“研发支出——资本化支出”科目。

20、长期待摊费用摊销方法

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

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现实义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

公司按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务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相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的

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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

26、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

1. 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。

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

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%[注 1]
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%[注 2]
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2%计缴; 从租计征的,按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

各分公司、分厂执行的所得税税率

[注1]: 全资子公司浙江海翔药业销售有限公司(以下简称海翔销售公司) 出口货物实行“免、退”税政策, 本期出口退税率为9%-17%; 母公司及其子公司出口货物实行“免、抵、退”税政策, 本期出口退税率为9%-13%。

上海海翔医药科技发展有限公司(以下简称上海海翔公司)提供技术研发服务, 按照6%的税率缴纳增值税。

[注2]: 公司和全资子公司浙江海翔川南药业有限公司(以下简称川南药业公司)按15%的税率计缴企业所得税; 海翔销售公司、上海海翔医药科技发展有限公司(以下简称上海海翔公司)、浙江普健制药有限公司(以下简称普健制药公司)和控股子公司台州泉丰医药化工有限公司(以下简称泉丰医化公司)、江苏海阔生物医药有限公司(以下简称海阔生物公司)按25%的税率计缴企业所得税。境外子公司按照所在地相关法律规定计缴企业所得税。

2、税收优惠及批文

1. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合下发的浙科发高(2011) 263号文, 公司通过高新技术企业复审, 自2011年起减按15%的税率计缴企业所得税, 认定有效期3年。

2. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合下发的浙科发

高〔2011〕261 号文，全资子公司川南药业公司被认定为高新技术企业，自2011年起减按15%的税率计缴企业所得税，认定有效期3年。

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江海翔川南药业有限公司	全资子公司	台州市	医药制造	80,000,000	医药制造及货物进出口	80,000,000		100%	100%	是			
浙江海翔药业销售有限公司	全资子公司	台州市	医药销售	30,000,000	货物及技术进出口	30,000,000		100%	100%	是			
江苏海阔生物医药有限公司	控股子公司	盐城市	医药销售	20,000,000	化工产品销售	14,000,000		70%	70%	是	4,150,624.56		
浙江普健制药有限公司	全资子公司	台州市	医药制造	10,000,000	普健制药公司本期尚处于建设期,经营范围仅限厂房及设施的筹建,不得从事任何生产经营活动(筹建期两年)。	10,000,000		100%	100%	是			

上海海翔医药科技发展有限公司	全资子公司	上海市	技术研发	500,000	医药化工技术开发	5,000,000		100%	100%	是			
GENEVIDA LTD	全资子公司	Cardiff	医药贸易	30,000	药品批发	30,000		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

GENEVIDA LTD注册资本为3万英镑。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
台州泉丰医药化工有限公司	控股子公司	台州市	医药制造	2,416,400	生产销售环丙胺及其中间体	2,416,400		94.41%	94.41%	是	3,080,306.55		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

台州泉丰医药化工有限公司注册资本为2,416,400美元。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

 适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明：

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

全资子公司GENEVIDA LTD期末对资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当月月初和期末的平均汇率折算。

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数

	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	216,099.48	--	--	69,987.77
人民币	--	--	216,099.48	--	--	62,274.21
EUR				945	8.1625	7,713.56
银行存款:	--	--	112,347,437.12	--	--	124,465,918.76
人民币	--	--	111,198,569.51	--	--	101,680,945.58
USD	135,078.91	6.3249	854,360.61	3,615,452.23	6.3009	22,780,602.96
GBP	30,000	9.8169	294,507	450	9.7116	4,370.22
其他货币资金:	--	--	32,235,333.31	--	--	33,125,730.11
人民币	--	--	32,235,333.31	--	--	33,125,730.11
合计	--	--	144,798,869.91	--	--	157,661,636.64

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明:

因抵押、质押或冻结的银行承兑汇票保证金31,886,452.00元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位: 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		561,040
套期工具		
其他		
合计	0	561,040

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位: 元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	27,521,814.26	27,398,362.5
合计	27,521,814.26	27,398,362.5

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
中化宁波(集团)有限公司	2012年05月10日	2012年11月10日	6,772,000	货款
中化宁波(集团)有限公司	2012年05月10日	2012年11月10日	6,600,000	货款
中化宁波(集团)有限公司	2012年05月25日	2012年11月25日	6,120,000	货款

司				
中化宁波(集团)有限公司	2012年05月25日	2012年11月25日	5,320,000	货款
中化宁波(集团)有限公司	2012年02月09日	2012年08月08日	5,040,000	货款
合计	--	--	29,852,000	--

说明:

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中:				
账龄一年以上的应收股利				
其中:	--	--	--	--
合计				

说明:

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	172,280.99 6.76	100%	9,197,889.3	5.34%	181,800.0 46.8	100%	9,443,372.13	5.19%
组合小计	172,280.99 6.76	100%	9,197,889.3	5.34%	181,800.0 46.8	100%	9,443,372.13	5.19%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	172,280.99 6.76	--	9,197,889.3	--	181,800.0 46.8	--	9,443,372.13	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

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

其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	170,946,934.73	99.23%	8,547,346.73	181,292,975.18	99.72%	9,064,648.76
1 年以内小计	170,946,934.73	99.23%	8,547,346.73	181,292,975.18	99.72%	9,064,648.76
1 至 2 年	936,440.18	0.54%	280,932.05	156,893.91	0.09%	47,068.17
2 至 3 年	140,056.67	0.08%	112,045.34	92,612.53	0.05%	74,090.02
3 年以上	257,565.18	0.15%	257,565.18	257,565.18	0.14%	257,565.18
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	172,280,996.76	--	9,197,889.3	181,800,046.8	--	9,443,372.13

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

合计	--	--	0	--	--
----	----	----	---	----	----

应收账款核销说明:

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

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
HIGH TECH PHARM CO., LTD	非关联方	18,468,708	1 年以内	10.72%
ACS DOBFAR S.P.A	非关联方	14,454,040.97	1 年以内	8.39%
台州海外国际有限公司	非关联方	8,095,000	1 年以内	4.7%
BOEHRINGER INGELHEIM INTERNATIONAL TRADING(SHANGHAI)CO.,LTD.	非关联方	7,525,777.39	1 年以内	4.37%
VICTREX MANUFACTURING LIMITED	非关联方	5,292,676.32	1 年以内	3.07%
合计	--	53,836,202.68	--	31.25%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
华北制药集团海翔医药有限责任公司	关联方	4,058.83	0.01%
合计	--	4,058.83	0.01%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

合计	0	0
----	---	---

(8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末
资产:	
	0
资产小计	0
负债:	
负债小计	0

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

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	12,334,505.65	62.82%	0		14,201,882.66	75.96%	0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	7,299,978.63	37.18%	2,470,166.96	33.84%	4,494,728.95	24.04%	2,362,617.97	52.56%
组合小计	7,299,978.63	37.18%	2,470,166.96	33.84%	4,494,728.95	24.04%	2,362,617.97	52.56%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	19,634,484.28	--	2,470,166.96	--	18,696,611.61	--	2,362,617.97	--

其他应收款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收出口退税	12,334,505.65			根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提
合计	12,334,505.65	0	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	5,025,241.3	68.84%	251,262.06	2,047,105.18	45.54%	102,355.27
1 年以内小计	5,025,241.3	68.84%	251,262.06	2,047,105.18	45.54%	102,355.27
1 至 2 年	74,760.62	1.02%	22,428.19	266,230.1	5.92%	79,869.03
2 至 3 年	17,500	0.24%	14,000	5,000	0.11%	4,000
3 年以上	2,182,476.71	29.9%	2,182,476.71	2,176,393.67	48.43%	2,176,393.67
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	7,299,978.63	--	2,470,166.96	4,494,728.95	--	2,362,617.97

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税	12,334,505.65	出口退税款	62.82%
合计		--	

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
应收出口退税	非关联方	12,334,505.65	1 年以内	62.82%
台州市中业医药化工有限公司	非关联方	2,088,968.67	3 年以上	10.64%
椒江区财政局	非关联方	1,400,000	1 年以内	7.13%
FRIULCHEM SPA	非关联方	1,317,446.05	1 年以内	6.71%

北京天银律师事务所	非关联方	500,000	1 年以内	2.55%
合计	--	17,640,920.37	--	89.85%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	104,532,960.06	54.85%	117,122,475.72	72.12%
1 至 2 年	81,539,336.26	42.79%	40,780,000	25.11%
2 至 3 年	0	0%	0	0%
3 年以上	4,500,000	2.36%	4,500,000	2.77%
合计	190,572,296.32	--	162,402,475.72	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
浙江省化学原料药基地 临海投资开发有限公司	非关联方	58,420,000	2010 年 12 月 01 日	预付海域使用权款
临海市土地储备中心	非关联方	40,200,000	2010 年 10 月 01 日	预付土地使用权款
台州信达都市房产有限 公司	非关联方	20,000,000	2012 年 04 月 10 日	预付房款
临海市建设规划局	非关联方	10,007,077.5	2011 年 03 月 01 日	预付基础设施配套款
临海市耀辉电力物资有 限公司	非关联方	6,450,000	2012 年 03 月 01 日	预付工程设备款
合计	--	135,077,077.5	--	--

预付款项主要单位的说明：

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

账龄1年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
浙江省化学原料药基地临海投资开发有限公司	58,420,000.00	尚未取得土地使用权证
临海市土地储备中心	12,500,000.00	尚未取得土地使用权证
临海市建设规划局	10,007,077.50	尚未结算基础设施配套款
小 计	80,927,077.50	

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	60,885,505.56	1,155,395.13	59,730,110.43	57,650,671.32	1,530,671.92	56,119,999.4
在产品	99,717,254.31	44,685.8	99,672,568.51	96,825,021.09	96,526.24	96,728,494.85
库存商品	197,151,811.11	3,268,508.22	193,883,302.89	167,268,555.88	9,516,282.78	157,752,273.1
周转材料	904,485.49		904,485.49	458,462.57		458,462.57
消耗性生物资产	720,890.19		720,890.19	292,744.41		292,744.41
合计	359,379,946.66	4,468,589.15	354,911,357.51	322,495,455.27	11,143,480.94	311,351,974.33

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,530,671.92			375,276.79	1,155,395.13
在产品	96,526.24			51,840.44	44,685.8
库存商品	9,516,282.78			6,247,774.56	3,268,508.22
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	11,143,480.94	0	0	6,674,891.79	4,468,589.15

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	期末存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备		
库存商品	期末存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备		

在产品	期末存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备		
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税	943,027.53	943,027.53
合计	943,027.53	943,027.53

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位	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

							表决权 比例 (%)					
一、合营企业												
二、联营企业												
华北制药集团海翔医药有限责任公司	有限责任 公司	石家庄 市	刘桂同	医药制 造	13,200, 000	49%	49%	4,266.3 7	3,754.6 9	511.68	1,799.8 8	-202.8
海南益健医药有限公司	有限责任 公司	海口市	诸弘刚	医药制 造	500,000	49%	49%	489.03	2.34	486.69		-9.58

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
华北制药集团 海翔医药有限 责任公司	权益法	6,470,000	3,525,177.08	-993,742	2,531,435.08	49%	49%		0	0	0
海南益健医药 有限公司	权益法	2,450,000	2,426,829.96	-46,946.42	2,379,883.54	49%	49%		0	0	0
合计	--	8,920,000	5,952,007.04	-1,040,688.42	4,911,318.62	--	--	--	0	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

 适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

 适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	647,759,930.88	47,636,699.36		5,674,393.98	689,722,236.26
其中：房屋及建筑物	264,755,927.21	21,709,182.65		1,834,155.38	284,630,954.48
机器设备	297,290,859.83	13,805,956.56		2,072,155.55	309,024,660.84
运输工具	20,667,731.66	442,443.46		1,148,931.94	19,961,243.18
通用设备	65,045,412.18	11,679,116.69		619,151.11	76,105,377.76
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	251,483,284.96	0	26,850,406.58	2,725,330.42	275,608,361.12
其中：房屋及建筑物	71,051,766.68		8,078,872.46	997,363.9	78,133,275.24
机器设备	129,145,095.8		10,535,079.52	845,628.94	138,834,546.38
运输工具	10,896,863.32		1,207,158.05	782,413.41	11,321,607.96
通用设备	40,389,559.16		7,029,296.55	99,924.17	47,318,931.54

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	396,276,645.92	--	414,113,875.14
其中：房屋及建筑物	193,704,160.53	--	206,497,679.24
机器设备	168,145,764.03	--	170,190,114.46
运输工具	9,770,868.34	--	8,639,635.22
通用设备	24,655,853.02	--	28,786,446.22
四、减值准备合计	942,657.22	--	942,657.22
其中：房屋及建筑物	131,977.71	--	131,977.71
机器设备	810,679.51	--	810,679.51
运输工具		--	
通用设备		--	
五、固定资产账面价值合计	395,333,988.7	--	413,171,217.92
其中：房屋及建筑物	193,572,182.82	--	206,365,701.53
机器设备	167,335,084.52	--	169,379,434.95
运输工具	9,770,868.34	--	8,639,635.22
通用设备	24,655,853.02	--	28,786,446.22

本期折旧额 26,850,406.58 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 42,268,672.82 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0	
机器设备	49,599,303.69	33,396,918.81	524,171.91	15,678,212.97	
运输工具				0	
通用设备	367,855.55	133,102.26		234,753.29	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
川南药业公司十四车间等房屋及建筑物	产权证书尚在办理中	2012 年 12 月 01 日

固定资产说明：

期末，已有账面原值103,905,942.50元的固定资产用于担保。

18、在建工程**(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 400 吨碳青霉烯类抗生素关键中间体 4-AA 技改项目	42,564,977.55		42,564,977.55	33,221,369.2		33,221,369.2
年产 4 吨培南类无菌原料药和 500 万支无菌粉针剂项目	14,613,803.4		14,613,803.4	5,798,938.23		5,798,938.23
年产 8 亿片(粒)口服固体制剂项目	5,527,020.5		5,527,020.5	3,282,252.5		3,282,252.5
房屋建设工程	68,756,080.29		68,756,080.29	52,094,844.83		52,094,844.83
设备安装工程	48,703,547.81		48,703,547.81	15,660,343.48		15,660,343.48
其他工程	10,668,423.96		10,668,423.96	5,767,192.2		5,767,192.2
合计	190,833,853.51	0	190,833,853.51	115,824,940.44	0	115,824,940.44

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
年产 400 吨碳 青霉烯类抗 生素关键中 间体 4-AA 技 改项目	112,651,000	33,221,369.2	30,070,620.3	20,727,011.95		71.95%	71.95%	2,870,197.44	994,357.16	6.53%	自筹	42,564,977.55
年产 4 吨培南 类无菌原料 药和 500 万支 无菌粉针剂 项目	140,821,000	5,798,938.23	8,814,865.17			10.38%	10.38%	835,654.76	599,699.53	6.53%	自筹	14,613,803.4
年产 8 亿片 (粒)口服固体 制剂项目	110,237,000	3,282,252.5	2,244,768			5.01%	5.01%			6.53%	自筹	5,527,020.5
房屋建设工 程		52,094,844.83	17,026,492.51	365,257.05				2,471,448.36	841,970.69	6.53%	自筹	68,756,080.29
设备安装工 程		15,660,343.48	54,219,608.15	21,176,403.82								48,703,547.81
其他工程		5,767,192.2	4,901,231.76					4,446,958.98	4,446,958.98		自筹	10,668,423.96
合计	363,709,000	115,824,940.4	117,277,585.8	42,268,672.82	0	--	--	10,624,259.54	6,882,986.36	--	--	190,833,853.5

		4	9								1
--	--	---	---	--	--	--	--	--	--	--	---

在建工程项目变动情况的说明：

本期利息资本化率为中间值，实际利率区间6.40%-6.65%。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	0	0	0	0	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
年产 400 吨碳青霉烯类抗生素关键中间体 4-AA 技改项目	71.95%	
年产 4 吨培南类无菌原料药和 500 万支无菌粉针剂项目	10.38%	
年产 8 亿片(粒)口服固体制剂项目	5.01%	

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	6,848,832.06	50,559,973.78	50,081,747.38	7,327,058.46
专用材料		2,491,804.68	417,295.41	2,074,509.27
合计	6,848,832.06	53,051,778.46	50,499,042.79	9,401,567.73

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

□ 适用 □ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 □ 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

一、账面原值合计	67,894,741.63	7,096,798.8	0	74,991,540.43
土地使用权	56,040,986.01	2,596,798.8		58,637,784.81
专利权	7,282,555.62	4,500,000		11,782,555.62
非专利技术	3,600,000			3,600,000
排污权	571,200			571,200
专利特许使用权	400,000			400,000
二、累计摊销合计	9,062,781.01	1,260,528.12	0	10,323,309.13
土地使用权	8,744,982.41	583,580.07		9,328,562.48
专利权	129,849.71	615,054.72		744,904.43
非专利技术	60,000			60,000
排污权	39,060	28,560		67,620
专利特许使用权	88,888.89	33,333.33		122,222.22
三、无形资产账面净值合计	58,831,960.62	5,836,270.68	0	64,668,231.3
土地使用权	47,296,003.6	2,013,218.73		49,309,222.33
专利权	7,152,705.91	3,884,945.28		11,037,651.19
非专利技术	3,540,000			3,540,000
排污权	532,140	-28,560		503,580
专利特许使用权	311,111.11	-33,333.33		277,777.78
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
排污权				
专利特许使用权				
无形资产账面价值合计	58,831,960.62	5,836,270.68	0	64,668,231.3
土地使用权	47,296,003.6	2,013,218.73		49,309,222.33
专利权	7,152,705.91	3,884,945.28		11,037,651.19
非专利技术	3,540,000			3,540,000
排污权	532,140	-28,560		503,580
专利特许使用权	311,111.11	-33,333.33		277,777.78

本期摊销额 1,260,528.12 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计					

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

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比例。

公司开发项目的说明,包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的,应披露评估机构名称、评估方法:

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位: 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

25、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计						--

长期待摊费用的说明:

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元

项目	期末数	期初数

递延所得税资产：		
资产减值准备		
开办费		
可抵扣亏损		
应收款项坏账准备	1,706,106.85	1,788,502.88
存货跌价准备	626,286.42	1,535,010.84
筹建期间费用摊销		10,652.95
交易性金融工具的公允价值变动	17,160	
未实现内部销售损益	373,018.16	
小 计	2,722,571.43	3,334,166.67
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
交易性金融工具的公允价值变动		118,116
未实现内部销售损益		117,298.44
小计		235,414.44

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
应收款项坏账准备	8,805,447.44	
存货跌价准备	4,175,242.8	
交易性金融工具的公允价值变动	112,800	
未实现内部销售损益	1,892,233.11	
合计	14,985,723.35	

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额

	期末	期初
应纳税差异项目		
小计		
可抵扣差异项目		
小计		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	11,805,990.1	-137,933.84			11,668,056.26
二、存货跌价准备	11,143,480.94	0	0	6,674,891.79	4,468,589.15
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		0			0
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	942,657.22				942,657.22
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备					

十四、其他					
合计	23,892,128.26	-137,933.84	0	6,674,891.79	17,079,302.63

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		8,153,364.6
抵押借款	49,300,000	37,300,000
保证借款	108,829,560	106,628,375
信用借款	158,333,155	82,944,320
合计	316,462,715	235,026,059.6

短期借款分类的说明：

期末数详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债	112,800	
其他金融负债		
合计	112,800	

交易性金融负债的说明：

均系尚未交割的外汇远期结售汇损失。

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	129,127,610	124,083,906.7
合计	129,127,610	124,083,906.7

下一会计期间将到期的金额 129,127,610 元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	104,143,594.62	94,288,498.55
工程款	31,955,940.13	23,141,659.04
合计	136,099,534.75	117,430,157.59

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无账龄超过1年的大额应付账款。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	2,202,130.1	1,792,636.97
其他		
合计	2,202,130.1	1,792,636.97

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

 适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无账龄超过1年的大额预收款项。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,363,121.41	35,110,585.54	41,820,469.16	4,653,237.79
二、职工福利费		2,938,304.74	2,938,304.74	
三、社会保险费	514,608.27	5,492,307.43	5,952,746.73	54,168.97
医疗保险费	198,438.27	1,541,155.55	1,723,947.56	15,646.26
基本养老保险费	164,129.56	3,070,667.08	3,204,264.5	30,532.14
失业保险费	44,756.57	392,082.97	432,523.88	4,315.66
工伤保险费	78,617.48	281,702.5	359,446.53	873.45
生育保险费	28,666.39	206,699.33	232,564.26	2,801.46
四、住房公积金	28,512	1,089,160	1,085,812	31,860
五、辞退福利	25,249	1,495,462.96	1,520,711.96	
六、其他	199,397.55	733,272.31	932,669.86	
工会经费	1,296	165,787.32	167,083.32	
职工教育经费	260,414.73	303,889.71	340,454.71	223,849.73
合计	12,392,598.96	47,328,770.01	54,758,252.48	4,963,116.49

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 223,849.73，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-12,334,768.2	-3,664,686.03
消费税		
营业税	34,586.35	176,973.11
企业所得税	3,834,864.99	7,860,570.51
个人所得税	155,237.36	181,618.94
城市维护建设税	359,695.69	356,228.61
房产税	627,954.2	1,183,552.28
土地使用税	883,079.29	1,471,424.8
教育费附加	154,731.98	156,182.41
地方教育附加	103,154.66	104,121.61
水利建设专项资金	115,088.57	173,056.99
印花税	12,989.9	16,885.27
残疾人就业保障基金	1,776	3,048
合计	-6,051,609.21	8,018,976.5

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	343,304.01	304,284.73
企业债券利息		
短期借款应付利息	474,185.57	376,944.05
一年内到期的长期借款应付利息	62,000	38,333.33
合计	879,489.58	719,562.11

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
发起人股东	2,051,370.43	2,051,370.43	股东暂未领取
合计	2,051,370.43	2,051,370.43	--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
出口货物运保费及佣金	7,498,452.73	8,706,201.86
应付暂收款	9,297,155.77	2,968,735.85
押金保证金	200,000.9	1,909,236.93
暂借款	530,754.14	350,000
其他	1,592,770.17	1,155,433.42
合计	19,119,133.71	15,089,608.06

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

期末账龄1年以上的大额其他应付款主要系公司由集体企业改制为有限公司后暂留公司的款项。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼	1,333,333			1,333,333
产品质量保证				
重组义务				

辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	1,333,333			1,333,333

预计负债说明：

公司以前年度为其他公司提供连带责任保证而发生的或有担保损失，详见本财务报表附注或有事项之说明。

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	20,000,000	20,000,000
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	20,000,000	20,000,000

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	20,000,000	20,000,000
保证借款		
信用借款		
合计	20,000,000	20,000,000

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司台州椒江支行	2009年08月19日	2012年12月20日	CNY	5.76%		20,000,000		20,000,000

合计	--	--	--	--	--	20,000,000	--	20,000,000
----	----	----	----	----	----	------------	----	------------

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
项目补助		
合计		

其他流动负债说明：

期末数详见本财务报表附注承诺事项之说明。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	120,000,000	120,000,000
保证借款	73,000,000	40,000,000
信用借款		
合计	193,000,000	160,000,000

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司临海杜桥支行	2011年06月10日	2016年05月10日	CNY	6.65%		30,000,000		30,000,000
中国工商银行股份有限公司台州椒江支行	2011年11月17日	2014年05月16日	CNY	6.65%		21,900,000		21,900,000
中国工商银行股份有限公司台州椒江支行	2011年09月16日	2013年05月16日	CNY	6.9%		20,000,000		20,000,000
中国工商银行股份有限公司台州椒江支行	2011年10月24日	2014年06月16日	CNY	6.65%		20,000,000		20,000,000
中国工商银行股份有限公司台州椒江支行	2010年08月06日	2015年08月01日	CNY	5.76%		11,000,000		11,000,000

合计	--	--	--	--	--	102,900,000	--	102,900,000
----	----	----	----	----	----	-------------	----	-------------

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
项目补贴[注]	5,000,000	
合计	5,000,000	

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	161,462,500		161,462,500			161,462,500	322,925,000

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

2012年5月14日召开的2011年度股东大会审议通过《2011年度利润分配方案》，每10股派发现金股利3元(含税)，以公司2011年末总股本161,462,500.00元为基数，以资本公积每10股转增10股。上述增资事项已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》（天健验[2012]155号），公司已于2012年6月5日办妥工商变更登记手续。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

根据财政部、国家安监总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)和财政部《关于印发企业会计准则解释第3号的通知》(财会〔2009〕8号)要求，公司作为危险品生产企业本期提取并实际使用安全生产费用 1,960,554.03元。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	227,944,197.56		161,462,500	66,481,697.56
其他资本公积	26,092,358.23	3,893,348.58		29,985,706.81
合计	254,036,555.79	3,893,348.58	161,462,500	96,467,404.37

资本公积说明：

本期增加3,893,348.58元系股份支付形成，详见本财务报表附注股份支付之说明。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	34,379,885.9			34,379,885.9
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	34,379,885.9			34,379,885.9

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

本期增加详见本财务报表附注合并财务报表项目注释未分配利润之说明。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	278,950,549.89	--		--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	278,950,549.89	--		--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	68,890,635.86	--		--
减：提取法定盈余公积				
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	48,438,750			
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	299,402,435.75	--	278,950,549.89	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	619,650,503.47	647,441,537.38
其他业务收入	24,450,010.87	8,631,758.28
营业成本	480,515,224.6	492,351,209.43

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药制造业	619,650,503.47	455,792,811.65	647,441,537.38	483,753,497.45
合计	619,650,503.47	455,792,811.65	647,441,537.38	483,753,497.45

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
抗生素类	467,798,741.2	346,139,577.04	511,416,363.24	382,064,322.84
精细化学品类	122,482,220.52	84,819,021.78	96,780,400.41	74,252,602.37
抗病毒类	20,806,141.08	21,602,568.1	22,671,814.87	20,228,953.15
降糖类	6,416,992.97	2,152,838.91	12,509,278.52	4,726,593.18
驱虫类	590,638.47	578,764.74	2,427,984.61	1,762,537.31
心血管类	1,555,769.23	500,041.08	1,635,695.73	718,488.6
合计	619,650,503.47	455,792,811.65	647,441,537.38	483,753,497.45

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	257,619,393.37	198,702,328.93	278,478,035.84	218,477,055.9
国外销售	362,031,110.1	257,090,482.72	368,963,501.54	265,276,441.55
合计	619,650,503.47	455,792,811.65	647,441,537.38	483,753,497.45

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
ACS DOBFAR S.P.A	43,706,017.76	6.79%
PFIZER ASIA MANUFACTURING PTE LTD	32,533,216.94	5.05%
BOEHRINGERINGELHEIM INTERNATIONAL TRADING(SHANGHAI)CO.,LTD.	28,931,122.11	4.49%
HIGH TECH PHARM CO., LTD	28,710,434.37	4.46%
MIDAS PHARMACEUTICALS,INC.	28,361,896.35	4.4%

合计	162,242,687.53	25.19%
----	----------------	--------

营业收入的说明

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	115,612.03	115,452.67	详见本附注税项之说明
城市维护建设税	1,461,926.53	1,137,916.69	详见本附注税项之说明
教育费附加	675,814.14	574,912.52	详见本附注税项之说明
资源税			
地方教育附加	450,542.74	391,990.59	详见本附注税项之说明
房产税	54,000	111,600	详见本附注税项之说明
合计	2,757,895.44	2,331,872.47	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

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	-673,840	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	-673,840	

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

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	-1,040,688.42	256,209.44
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-1,040,688.42	256,209.44

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华北制药集团海翔医药有限责任公司	-993,742	256,209.44	被投资单位净利润变动
海南益健医药有限公司	-46,946.42		被投资单位净利润变动
合计	-1,040,688.42	256,209.44	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-137,933.84	1,146,837.87
二、存货跌价损失	-966,534.35	-670,781.29
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-1,104,468.19	476,056.58

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	21,955.81	392,107.11
其中：固定资产处置利得	21,955.81	392,107.11
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	3,287,000	3,627,500
违约及赔款收入	1,800	76,318.47
其他	78,274.14	162,038.15
合计	3,389,029.95	4,257,963.73

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政专项基金	2,615,000	1,227,000	台财企发[2011]26号,浙财企[2012]118号,台财企发[2011]37号,台椒财企[2012]4号,台财企发[2011]23号,2010年度台州市保持对外贸易稳定增长项目资金/台财企[2011]26号
科技补助	154,000	1,890,500	台人社发[2011]129号,台州环保局
政府奖励	518,000	510,000	杜桥镇人民政府纳税大户,科技合作奖奖励11万元/台州市科学技术局科技进步奖0.5万元/临海市财政局新产品,技术合作,专利产业化奖26万,中国国际贸易促进委员会台州市支会摊位费补贴,安全标准化达标奖1万元,企业贡献奖1.3万元
合计	3,287,000	3,627,500	--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	419,381.77	73,216.29
其中：固定资产处置损失	419,381.77	73,216.29
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	106,200.4	348,000
水利建设专项资金	857,488.65	1,103,564.35
罚款支出	5,152.7	6,383.36
赔款支出		200.4
其他	267,066.15	39,926.07
合计	1,655,289.67	1,571,290.47

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	10,781,486.28	14,176,892.22
递延所得税调整	407,075.19	793,264.76
合计	11,188,561.47	14,970,156.98

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润/(期初股份总数+因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数+发行新股或债转股等增加股份数*增加股份次月起至报告期期末的累计月数/报告期月份数-因回购等减少股份数*减少股份次月起至报告期期末的累计月数/报告期月份数-报告期缩股数)

稀释每股收益=(归属于公司普通股股东的净利润-稀释性潜在普通股对净利润的影响数)/(发行在外的普通股加权平均数+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)

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减:可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减:按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减:现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0

4.外币财务报表折算差额	-1,303.16	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	-1,303.16	
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	-1,303.16	

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回银行承兑汇票保证金等	28,179,922.08
收到政府补助	6,887,000
收回远期结售汇保证金	537,500
利息收入	460,920.91
收回暂借款	8,528,725.46
其 他	14,562,723.11
合计	59,156,791.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付银行承兑汇票保证金等	31,888,534.08
管理费用中付现支出	5,776,591.68
销售费用中付现支出	2,404,048.78
佣金支出	1,790,708.05
支付暂借款	2,793,852.91
其 他	32,498,797.22
合计	77,152,532.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	67,989,175.35	56,479,758.41
加：资产减值准备	-1,104,468.19	476,056.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,366,677.83	23,409,021.14
无形资产摊销	1,260,528.12	555,970.53
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	397,425.96	-318,890.82
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	673,840	
财务费用（收益以“-”号填列）	7,339,858.55	6,308,987.4
投资损失（收益以“-”号填列）	1,040,688.42	-256,209.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	611,595.24	934,322
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-235,414.44	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-36,884,491.39	-31,347,883.6
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,464,174.7	-59,451,208.2
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,314,078.49	81,610,313.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	82,233,668.64	78,400,237.15
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	112,912,417.91	128,941,540.95
减：现金的期初余额	128,941,540.95	104,291,002.27
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	-16,029,123.04	-6,036,277.06

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	112,912,417.91	128,941,540.95
其中：库存现金	216,099.48	69,987.77
可随时用于支付的银行存款	112,347,437.12	124,465,918.76
可随时用于支付的其他货币资金	348,881.31	4,405,634.42
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	112,912,417.91	128,941,540.95

现金流量表补充资料的说明

2012年6月末现金流量表中现金期末数为112,912,417.91元, 2012年6月30日资产负债表中货币资金期末数为144,798,869.91元, 差额31,886,452.00元, 系现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物的票据保证金31,886,452.00元。

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

(八) 资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
浙江海翔药业股份有限公司	实际控制人	制造业	台州市	罗煜竝	医药制造	322,925,000	100%	100%		14823327-3

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构 代码
浙江海翔川南药业有限公司	控股子公司	制造业	台州市	罗煜竑	医药制造	80,000,000	100%	100%	56331231-5
浙江海翔药业销售有限公司	控股子公司	进出口贸易	台州市	贾强	医药销售	30,000,000	100%	100%	79857082-9
江苏海阔生物医药有限公司	控股子公司	制造业	盐城市	苗玉武	医药销售	20,000,000	70%	70%	57378019-8
浙江普健制药有限公司	控股子公司	制造业	台州市	贾强	医药制造	10,000,000	100%	100%	57396856-1
上海海翔医药科技发展有限公司	控股子公司	研发服务	上海市	李维金	技术研发	5,000,000	100%	100%	56312539-2
GENEVID A LTD	控股子公司	药品批发	Cardiff	贾强	医药贸易	30,000	100%	100%	

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
华北制药集团海翔医药有限责任公司	有限责任公司	石家庄市	刘桂同	医药制造	1,320	49%	49%	4,266.37	3,754.69	511.68	1,799.88	-202.8	联营企业	60127541-3
海南益健医药有限公司	有限责任公司	海口市	诸弘刚	技术研发	500	49%	49%	489.03	2.34	486.69		-9.58	联营企业	57870239-1

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
台州市定向反光材料有限公司	同一关键管理人员的其他企业	14824660-5

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

									费	

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江海翔药业股份有限公司	台州市定向反光材料有限公司	3,800,000	2012年01月04日	2012年12月31日	否
浙江海翔药业股份有限公司	台州市定向反光材料有限公司	5,000,000	2012年01月13日	2012年01月12日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				

拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	华北制药集团海翔医药有限责任公司	4,058.83	4,058.83

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付**1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司期末发行在外的股份期权行权价格为 5.055 元。由于激励对象必须在授予日后五年内行权完毕，故每个行权期的剩余期限分别为 1 年、2 年、3 年、4 年。

公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	
--------------------------	--

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克-斯科尔模型来计算期权的理论价值
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	公司预计激励对象不存在离职可能，并且预计能达到可行权条件，故预计可行权权益工具数量最佳估计为 574.5 万份
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	15,264,414.64
以权益结算的股份支付确认的费用总额	27,920,602

以权益结算的股份支付的说明

根据2010年7月15日公司2010年第二次临时股东大会审议通过的《浙江海翔药业股份有限公司首期股票期权激励计划(修订稿)》(以下简称股权激励计划)，公司2010年授予激励对象的股票期权为397万份，对应的标的股份数量为397万份，股票期权的行权价格为10.61元，授予日为2010年7月16日，公司已于2010年8月4日完成期权登记工作。

根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司选择布莱克-斯科尔期权定价模型对股权激励计划授予的股票期权的公允价值进行测算，相关参数取值如下：

(1) 行权价格：股票期权行权价格为10.61元，若在行权前公司有派息、资本公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细、缩股、配股等事项，应对行权价格进行相应的调整；

(2) 授予日的价格：10.61元(注：暂取公司股权激励计划公布前一交易日收盘价为参数计算，而期权的公允价值最终以授予日公司股票的收盘价为参数计算)；

(3) 有效期：由于激励对象必须在授予日后五年内行权完毕，故每个行权期的股票期权有效期分别为2年、3年、4年、5年；

(4) 历史波动率：数值为37.51%(注：暂取公司股权激励计划公布前60个交易日的历史波动率)；

(5) 无风险收益率：以公司制定股权激励计划时中国人民银行制定的金融机构存款基准利率来代替无风险收益率。采用中国人民银行制定的2年存款基准利率2.79%代替在第一行权期行权的股票期权的无风险收益率，以3年存款基准利率3.33%代替在第二和第三行权期行权的股票期权的无风险收益率，以5年存款基准利率3.60%代替在第四行权期行权的股票期权的无风险收益率。并将上述利率换算成连续复利的无风险利率。

根据2012年7月26日公司董事会三届十四次会议审议通过的《关于调整股票期权激励对象的议案》和《关于调整股票行权价格和期权数量的议案》，公司对首次授予的股票期权行权价格进行调整，经调整后的行权价格为5.055元，调整后本次激励计划中授予期权数量为767万份，其中已行权的数量为192.5万份，尚未行权的数量为574.5万份

根据上述参数，重新计算得出公司本次激励计划中授予的767万股的股票期权的公允价值如下：

行权等待期	期权份数(万份)	剩余期限(年)	公允价值(元)
第一个行权等待期	192.5	1	13,887,214.69
第二个行权等待期	191.5	2	7,718,919.51

第三个行权等待期	191.5	3	4,365,690.9
第四个行权等待期	191.5	4	1,948,776.9
合计	767.00		27,920,602.00

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

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确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	3,893,348.58
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

1. 公司2001年度为台州市中业医药化工有限公司向银行借款400万元提供连带责任保证，因该项借款到期后该公司无力偿还，公司承担连带责任。台州市中业医药化工有限公司已归还本公司部分款项，澳大利亚健辉企业有限公司以其持有的泉丰医化公司的全部股权为剩余未归还本公司款项2,088,968.67元提供反担保。

2008年4月30日公司向浙江省台州市中级人民法院递交的《民事起诉状》，诉请公司对澳大利亚健辉企业有限公司所持有泉丰医化公司5.59%的股权享有优先受偿权，并准予双方将此股权折价归公司所有，以抵偿澳大利亚健辉企业有限公司担保的债务本金208.90万元及该款自2001年10月11日起至清偿之日止按中国人民银行同期逾期贷款利率计算的利息(计算至起诉日的利息为243万元)。截至2012年6月30日，上述诉讼事项尚未取得实质性进展，公司已对债权本金208.90万元全额计提坏账准备。

2. 根据2000年12月16日浙江省台州市中级人民法院(2000)台经初字第204号《民事判决书》，公司为台州市染料化工(集团)公司向台州市椒江区财政局的4,000,000.00元借款提供保证，因该公司未按合同约定如期归还，本公司需承担三分之一的到期还款连带责任，并赔偿台州市椒江区财政局相应的损失，截至2012年6月30日该项判决尚未执行。对上述诉讼事项，公司已按应承担的连带责任计提预计负债1,333,333.00元。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1. 为关联方提供的担保事项详见本附注关联方及关联交易之说明。
2. 无为非关联方提供的担保事项。

其他或有负债及其财务影响:

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

1. 截至2012年6月30日,公司及海翔销售公司已委托未交割的远期结售汇合计金额为9,200,000.00美元,截至本财务报表批准报出日,已根据远期汇率与约定汇率的差额确认交易性金融负债112,800.00元。

2. 根据台州市椒江区人民政府《关于印发台州市椒江区医化产业转型升级实施方案的通知》(椒政发〔2011〕86号)和台州市椒江区人民政府《关于印发台州市椒江区医化产业转型升级扶持办法的通知》(椒政发〔2011〕90号)以及公司与台州市椒江区外沙岩头医化产业转型升级领导小组办公室签订的《椒江区医化产业转型升级协议书》,公司位于浙江省台州市椒江区外沙支路100号的生产厂区自2011年起至2013年8月底前逐步退出所有原料药和医药中间体项目的生产,仅保留经批准的制剂及冻干粉项目,政府按照所退出生产线2011年底净值的50%给予补助;控股子公司泉丰医化公司在2012年12月底前停止所有产品的生产,按照所有生产线2011年底净值的65%给予补助,并返还部分土地使用税和所得税。

3. 浙江海翔药业股份有限公司(以下简称“公司”)的全资子公司浙江海翔川南药业有限公司(以下简称“川南公司”)于近期收到浙江省发展和改革委员会下发的《关于重新转发国家发改委下达产业结构调整(第一批)2012年中央预算内投资计划的通知》(浙发改秘[2012]28号文件),川南公司“碳青霉烯类抗生素项目”获国家产业结构调整2012年中央预算内投资计划补贴资金1056万元。川南公司已于2012年6月27日收到该项项目补贴资金500万元。

4. 浙江海翔药业股份有限公司(以下简称“公司”)于近期收到浙江省财政厅和浙江省商务厅下发的《关于下达2011年度外贸公共服务平台建设专项资金的通知》(浙财企[2012]118号文件),海翔公司“特色化学药公共技术研发平台”获2011年度外贸公共服务平台建设专项资金140万元。海翔公司已于2012年7月5日收到该项项目补贴资金140万元。

2、前期承诺履行情况

2010年12月公司通过拍卖竞得296,506平方米的临海东部区块南洋涂四号宗海和临海东部区块南洋地块。根据2010年12月《国有建设用地使用权出让合同》和2011年2月《海域使用权出让合同》,上述海域及土地使用权总价11,863.42万元,截至2012年6月30日,公司已预付款项10,862.71万元,记入预付账款科目。本期公司共发生填海造田支出1,066.10万元,记入在建工程科目。

(十三) 资产负债表日后事项**1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

1. 根据2012年4月20日公司董事会三届十二次会议审议通过的关于在德国投资设立全资子公司的议案，公司拟现金出资150万美元在德国设立子公司，德国子公司暂定名Genevida GmbH。

2. 根据公司2012年第一临时股东大会决议，公司对苏州四药首次增资5600万元，其中2100万元作为注册资本，3500万元作为资本公积，首期出资后公司占苏州四药注册资本70%，苏州医药集团有限公司占苏州四药注册资本30%。2012年7月16日办妥工商变更登记手续。

(十四) 其他重要事项说明**1、非货币性资产交换**

截止2012年6月30日，公司无重大非货币性资产交换事项。

2、债务重组

截止2012年6月30日，公司无重大债务重组事项。

3、企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	65,568,641.33	100%	3,698,744.61	5.64%	54,830,658.92	100%	2,953,072.31	5.39%
组合小计	65,568,641.33	100%	3,698,744.61	5.64%	54,830,658.92	100%	2,953,072.31	5.39%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	65,568,641.33	--	3,698,744.61	--	54,830,658.92	--	2,953,072.31	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	64,470,660.48	98.33%	3,223,533.02	54,472,882.48	99.34%	2,723,644.12
1 年以内小计	64,470,660.48	98.33%	3,223,533.02	54,472,882.48	99.34%	2,723,644.12
1 至 2 年	849,654.18	1.3%	254,896.25	156,893.91	0.29%	47,068.17
2 至 3 年	140,056.67	0.2%	112,045.34	92,612.53	0.17%	74,090.02
3 年以上	108,270	0.17%	108,270	108,270	0.2%	108,270
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	65,568,641.33	--	3,698,744.61	54,830,658.92	--	2,953,072.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明：

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

 适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
MIDAS PHARMACEUTICALS, INC.	非关联方	3,995,755.58	1 年以内	6.09%
AZELIS ESPANA,S.A.	非关联方	3,975,199.65	1 年以内	6.06%
PFIZER ASIA MANUFACTURING PTE LTD	非关联方	3,869,160.42	1 年以内	5.9%
重庆药友制药有限责任公司	非关联方	3,630,000	1 年以内	5.54%
江苏汉阔生物有限公司	非关联方	3,309,170	1 年以内	5.05%
合计	--	18,779,285.65	--	28.64%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
华北制药集团海翔医药有限	关联方	4,058.83	0.01%

责任公司			
合计	--	4,058.83	0.01%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	6,446,180.08	1.77%	2,344,541.74	36.37%	3,668,992.13	1.19%	2,245,117.34	61.19%
应收本公司合并财务报表范围内各公司款项组合	356,738,732.64	98.23%			303,391,654.96	98.61%		
组合小计	363,184,912.72	100%	2,344,541.74	0.65%	307,060,647.09	99.8%	2,245,117.34	0.73%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		602,871.53	0.2%	0	
合计	363,184,912.72	--	2,344,541.74	--	307,663,518.62	--	2,245,117.34	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	4,316,461.41	66.96%	215,823.07	1,440,473.46	39.26%	72,023.67
1 年以内小计	4,316,461.41	66.96%	215,823.07	1,440,473.46	39.26%	72,023.67
1 至 2 年				77,750	2.12%	23,325
2 至 3 年	5,000	0.08%	4,000	5,000	0.14%	4,000
3 年以上	2,124,718.67	32.96%	2,124,718.67	2,145,768.67	58.48%	2,145,768.67
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	6,446,180.08	--	2,344,541.74	3,668,992.13	--	2,245,117.34

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
应收本公司合并财务报表范围内各公司款项组合	356,738,732.64	
合计	356,738,732.64	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明：

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
浙江海翔川南药业有限公司	全资子公司	285,747,401.68	期末公司应收子公司川南药业公司款项账龄 1-2 年 34,204,026.41 元, 账龄 2-3 年 16,634,847.80 元, 账龄 3 年以上 234,908,527.47 元。	78.68%
江苏海阔生物医药有限公司	控股子公司	44,172,584.09	1 年以内	12.16%
浙江海翔药业销售有限公司	全资子公司	11,439,769.84	1 年以内	3.15%
浙江普健制药有限公司	全资子公司	10,465,173.8	1 年以内	2.88%
台州泉丰医药化工公司	控股子公司	4,473,707.73	1 年以内	1.23%
合计	--	356,298,637.14	--	98.1%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
浙江海翔川南药业有限公司	全资子公司	285,747,401.68	78.68%
江苏海阔生物医药有限公司	控股子公司	44,172,584.09	12.16%
浙江海翔药业销售有限公司	全资子公司	11,439,769.84	3.15%
浙江普健制药有限公司	全资子公司	10,465,173.8	2.88%
台州泉丰医药化工公司	控股子公司	4,473,707.73	1.23%
上海海翔医药科技发展有限公司	全资子公司	440,095.5	0.12%
合计	--	356,738,732.64	98.22%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
台州泉丰医药化工有限公司	成本法	20,371,881.1	20,371,881.1		20,371,881.1	94.41%	94.41%				
浙江海翔药业销售有限公司	成本法	30,000,000	30,000,000		30,000,000	100%	100%				
浙江海翔川南药业有限公司	成本法	80,000,000	80,000,000		80,000,000	100%	100%				
上海海翔医药科技	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%				

发展有限 公司											
江苏海阔 生物医药 有限公司	成本法	14,000,000	14,000,000		14,000,000	70%	70%				
浙江普健 制药有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	100%	100%				
GENEVI DALTD	成本法	303,202	4,797.23	298,404.77	303,202	100%	100%				
华北制药 集团海翔 医药有限 责任公司	权益法	6,470,000	3,525,177.08	-993,742	2,531,435.08	49%	49%				
海南益健 医药有限 公司	权益法	2,450,000	2,426,829.96	-46,946.42	2,379,883.54	49%	49%				
合计	--	168,595,083.1	165,328,685.37	-742,283.65	164,586,401.72	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	212,920,367.02	334,031,625.24
其他业务收入	16,760,856.94	6,786,833.3
营业成本	168,603,654.39	277,647,337.19
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

医药制造业	212,920,367.02	151,860,631.92	334,031,625.24	271,391,217.46
合计	212,920,367.02	151,860,631.92	334,031,625.24	271,391,217.46

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
抗生素类	199,201,605.35	146,536,501.1	321,291,890.55	262,554,097.31
精细化学品类	6,751,903.73	3,128,348.29	719,667.24	435,897.44
抗病毒类			6,854,339.95	3,880,084.32
降糖类	5,411,088.71	1,695,741.45	5,165,727.5	4,521,138.39
驱虫类				
心血管类	1,555,769.23	500,041.08		
合计	212,920,367.02	151,860,631.92	334,031,625.24	271,391,217.46

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	78,900,200.77	64,757,534.95	187,596,634.64	164,076,454.15
国外销售	134,020,166.25	87,103,096.97	146,434,990.6	107,314,763.31
合计	212,920,367.02	151,860,631.92	334,031,625.24	271,391,217.46

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
PFIZER ASIA MANUFACTURING PTE LTD	32,533,216.94	14.16%
MIDAS PHARMACEUTICALS,INC.	28,361,896.35	12.35%
WELDING GMBH & CO.KG	7,818,785.5	3.4%
广州白云山天心制药股份有限公司	7,099,145.31	3.09%
AZELIS ESPANA,S.A.	5,888,648.01	2.56%

合计	81,701,692.11	35.56%
----	---------------	--------

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

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	-1,040,688.42	256,209.44
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-1,040,688.42	256,209.44

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
华北制药集团海翔医药有限责任公司	-993,742	256,209.44	被投资单位净利润变动
海南益健医药有限公司	-46,946.42		被投资单位净利润变动
合计	-1,040,688.42	256,209.44	--

投资收益的说明：

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	21,632,315.08	18,037,181.65
加：资产减值准备	649,160.95	-440,388.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,324,219.3	6,135,328.83
无形资产摊销	591,502.39	196,159.14
长期待摊费用摊销	0	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-10,527.38	-104,066.58
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	331,840	
财务费用（收益以“-”号填列）	5,354,426.8	5,789,506.91
投资损失（收益以“-”号填列）	1,040,688.42	-256,209.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	329,400.96	934,322
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-33,216	
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,097,178.35	-31,347,883.6
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,804,577.04	-7,390,149.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-33,439,439.84	69,747,983.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,062,971.99	61,301,784.25
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	86,591,791.74	50,892,865.95
减：现金的期初余额	89,874,585.32	75,943,865.1
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	-3,282,793.58	-25,050,999.15

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.8%	0.21	0.21

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
交易性金融资产		561,040.00	-100.00%	主要系公司期末冲回年初本期远期结售汇浮盈。
预付款项	190,572,296.32	162,402,475.72	17.35%	主要系公司本期预付购房款。
在建工程	190,833,853.51	115,824,940.44	64.76%	主要系公司本期固定资产投资增加。
工程物资	9,401,567.73	6,848,832.06	37.27%	主要系公司本期固定资产投资增加。
递延所得税资产	2,722,571.43	3,334,166.67	-18.34%	主要系公司期末计提的坏账准备减少。
短期借款	316,462,715.00	235,026,059.60	34.65%	主要系公司本期存货及预付账款增加。
预收款项	2,202,130.10	1,792,636.97	22.84%	主要系公司本期预收的货款增加。
应付职工薪酬	4,963,116.49	12,392,598.96	-59.95%	主要系公司本期发放计提的2011年年终奖金。
应交税费	-6,051,609.21	8,018,976.50	-175.47%	主要系公司本期增值税留抵税额增加及上交上年末企业所得税所致。
长期借款	193,000,000.00	160,000,000.00	20.63%	主要系公司本期固定资产投资项目借款增加。
利润表项目	本年金额	去年同期金额	变动幅度	变动原因说明
销售费用	7,396,029.56	6,766,529.21	9.30%	主要系公司本期销售佣金支付增加。
管理费用	69,279,867.43	77,176,254.86	-10.23%	主要系公司本期期权费用减少。

财务费用	6,097,440.54	8,464,340.42	-27.96%	主要系公司本期汇兑损失减少。
资产减值损失	-1,104,468.19	476,056.58	-332.00%	主要系公司本期坏账准备和存货跌价准备减少。
投资收益	-1,040,688.42	256,209.44	-506.19%	主要系公司本期参股公司华北制药集团海翔医药有限公司本期亏损。
营业外收入	3,389,029.95	4,257,963.73	-20.41%	主要系公司本期非流动资产处置利得减少。
所得税费用	11,188,561.47	14,970,156.98	-25.26%	主要原因系川南子公司2011年末经批准为高新技术企业，本期企业所得税按15%优惠税率所致。

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
二、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿
三、载有公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本原件
四、其他备查文件

董事长：罗煜竑

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 26 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容