

精华制药集团股份有限公司

南通市港闸经济开发区兴泰路 9 号



二〇一二年半年度报告

股票简称：精华制药

股票代码：002349

披露时间：2012 年 8 月 7 日

2012 年半年度报告

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。

公司9名董事亲自出席了本次审议半年度报告的董事会，没有董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司2012年半年度财务报告未经审计。

公司董事长朱春林先生、财务负责人杨小军先生及会计机构负责人(会计主管人员)王剑锋先生声明：保证2012年半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	4
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	5
四、股本变动及股东情况.....	7
五、董事、监事和高级管理人员.....	10
六、董事会报告.....	16
七、重要事项.....	28
八、财务会计报告（未经审计）.....	43
九、备查文件目录.....	151

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002349	B 股代码	
A 股简称	精华制药	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	精华制药集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	精华制药		
公司的法定英文名称	NANTONG JINGHUA PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写			
公司法定代表人	朱春林		
注册地址	南通市港闸经济开发区兴泰路 9 号		
注册地址的邮政编码	226005		
办公地址	南通市港闸经济开发区兴泰路 9 号		
办公地址的邮政编码	226005		
公司国际互联网网址	http://www.ntjhz.com		
电子信箱	ntjh@jhoa.net		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨小军	王剑锋
联系地址	南通市港闸经济开发区兴泰路 9 号	南通市港闸经济开发区兴泰路 9 号
电话	0513-85609109	0513-85609123
传真	0513-85609115	0513-85609115
电子信箱	yxj@jhoa.net	it@jhoa.net

(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	公司董事会秘书办公室

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

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）	314,524,549.69	142,601,604.43	120.56%
营业利润（元）	31,435,049.29	26,001,172.63	20.9%
利润总额（元）	54,457,800.81	42,328,661.09	28.86%
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,643,081.78	35,853,497.84	2.2%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	25,052,720.97	21,975,819.21	14%
经营活动产生的现金流量净额（元）	55,217,963.35	32,278,911.4	198.08%
	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）	957,308,528.45	780,528,986.29	22.65%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	612,122,817.97	585,144,964.77	4.61%
股本（股）	200,000,000	100,000,000	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）	0.18	0.18	0%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.18	0%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.13	0.11	18.18%
全面摊薄净资产收益率（%）	5.99%	6.13%	-0.14%
加权平均净资产收益率（%）	6.07%	6.38%	-0.31%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	4.09%	3.76%	0.33%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.15%	3.91%	0.24%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.28	0.32	-12.50%
	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）	3.06	5.85	-47.69%
资产负债率（%）	26.92%	18.48%	8.44%

本报告期期末股本为200,000,000股，上年度期末股本为100,000,000股，归属于上市公司股东的每股净

资产未调整计算。

(二) 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		
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）	23,397,860	亳州市人民政府以战略发展引导资金的方式给予子公司精华康普 2,334.786 万元，公司拥有精华康普 67% 的股份，增加归属于上市公司净利润 1173.23 万元。
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	-375,108.48	
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	-5,672,848.31	
所得税影响额	-5,759,542.40	
合计	11,590,360.81	--

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

	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	45,457,076	45.46%			45,194,576	-262,500	44,932,076	90,389,152	45.19%
1、国家持股									
2、国有法人持股	43,500,000	43.5%			43,500,000	0	43,500,000	87,000,000	43.5%
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	1,957,076	1.96%			1,694,576	-262,500	1,432,076	3,389,152	1.69%
二、无限售条件股份	54,542,924	54.54%			54,805,424	262,500	55,067,924	109,610,848	54.81%
1、人民币普通股	54,542,924	54.54%			54,542,924	525,000	55,067,924	109,610,848	54.81%
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	100,000,000	100%			100,000,000	0	100,000,000	200,000,000	100%

报告期内，原监事会主席陆国胜先生锁定股份262,500股2012年3月25日已解禁，并于2012年5月2日公积金转股262,500股。

按新股本200,000,000股摊薄计算，2011年年度每股收益为0.24元，每股净资产为2.93元。

2、限售股份变动情况

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
陆国胜	262,500	262,500	0	0	原监事会主席离任18个月	2012年3月25日
合计	262,500	262,500	0	0	--	--

（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

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格(元 /股)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2010年01月20 日	19.8	20,000,000	2010年02月03 日	20,000,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

（一）到报告期末为止的3年历次证券发行情况

2010年1月11日，中国证券监督管理委员会发布《关于核准南通精华制药股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2010]38号），核准本公司公开发行人民币普通股股票不超过2,000万股。本次发行采用网下向配售对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，其中网下配售400万股，网上定价发行1,600万股，发行价格为19.80元/股。本次发行后公司总股本8,000万股。

（二）股票上市情况

经深圳证券交易所《关于南通精华制药股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2010]41号）同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“精华制药”，股票代码“002349”，其中本次公开发行中网上定价发行的1,600万股股票于2010年2月3日起上市交易，其余向询价对象配售的400万股限售三个月于2010年5月4日上市交易。

2011年2月9日，首次公开发行前已发行股份解除限售的股份数量为25,200,000股，实际可上市流通的股份数量为23,025,000股。

2011年2月18日，公司2010年度股东大会审议通过了《2010年度利润分配方案》，同意以总股本80,000,000股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金，以资本公积金向全体股东每10股转增2.5股。2011年3月1日，公司实施了2010年度利润分配方案，公司总股本由8,000万股增加到10,000万股。

2012年3月28日，公司2011年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配方案》，同意以总股本100,000,000股为基数，向全体股东每10股派1元人民币现金，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。2012年5月2日，公司实施了2011年度利润分配方案，公司总股本由10,000万股增加到20,000万股。

（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 19,705 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
南通产业控股集团有限公司	国有股	41.3%	82,606,060	82,606,060		
南通综艺投资有限公司	社会法人股	16.5%	33,000,000	0		
江苏省南通港闸经济开发区总公司	国有股	5.7%	11,394,140	0	质押	5,697,000
全国社会保障基金理事會转持三戶	国有股	2.2%	4,393,940	0		
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	社会法人股	1.5%	3,000,000	0		
上海星河数码投资有限公司	社会法人股	1.43%	2,850,550	0		
朱春林	其他	0.9%	1,800,000	1,350,000		
周云中	其他	0.32%	646,874	646,874		
徐跃	其他	0.3%	590,624	590,624		
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX042	社会法人股	0.3%	590,290	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

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
南通综艺投资有限公司	33,000,000	A 股	33,000,000
江苏省南通港闸经济开发区总公司	11,394,140	A 股	11,394,140
中国建设银行—工银瑞信稳健成长股票型证券投资基金	3,000,000	A 股	3,000,000
上海星河数码投资有限公司	2,850,550	A 股	2,850,550
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX042	590,290	A 股	590,290
周晨	572,282	A 股	572,282
朱春林	450,000	A 股	450,000
黄云	375,000	A 股	375,000
杜莎莎	363,747	A 股	363,747
董满飞	362,500	A 股	362,500

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

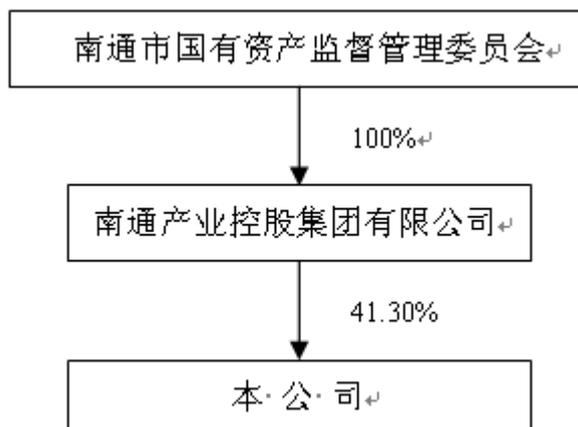
未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

报告期内，公司控股股东和实际控制人没有发生变化，公司控股股东仍为南通产业控股集团有限公司，

实际控制人仍为南通市国有资产监督管理委员会。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在百分之十以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本(万元)
南通综艺投资有限公司	管瑞林	1988年01月11日	实业投资、投资管理、财务顾问、国内贸易及相关技术服务	8,273.168
情况说明				

五、董事、监事和高级管理人员

(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
朱春林	董事长;总经理	男	51	2010年09月25日	2013年09月24日	900,000	900,000	0	1,800,000	1,350,000	0	资本公积转增股本	否
肖德明	董事	男	56	2010年09月25日	2013年09月24日								是
钱卫峰	董事	男	37	2011年09月01日	2013年09月24日								是
咎圣达	董事	男	48	2010年09月25日	2013年09月24日								是
曹建林	董事	男	47	2010年09月25日	2013年09月24日								是
周云中	董事;副总经理	男	47	2010年09月25日	2013年09月24日	431,250	323,437	107,813	646,874	646,874	0	资本公积转增股本;二级市场卖出	否
陈统辉	独立董事	男	75	2010年09月25日	2013年09月24日								否
谢新安	独立董事	男	48	2010年09月25日	2013年09月24日								否
冯帆	独立董事	女	35	2010年09月25日	2013年09月24日								否
吉正坤	监事会主	男	56	2010年09	2013年09	384,436	384,436	192,218	576,654	576,654	0	资本公积	否

	席			月 25 日	月 24 日								转增股本; 二级市场 卖出	
朱晓晶	监事	女	27	2010 年 09 月 25 日	2013 年 09 月 24 日									是
祝峰	监事	女	48	2011 年 08 月 10 日	2013 年 09 月 24 日									否
徐跃	副总经理	男	53	2010 年 09 月 25 日	2013 年 09 月 24 日	393,750	393,750	196,876	590,624	590,624	0	资本公积 转增股本; 二级市场 卖出	否	
宋峰	副总经理	男	46	2010 年 09 月 25 日	2013 年 09 月 24 日	75,000	75,000	37,500	112,500	112,500	0	资本公积 转增股本; 二级市场 卖出	否	
杨小军	副总经理; 董事会秘 书;财务负 责人	男	43	2010 年 09 月 25 日	2013 年 09 月 24 日	75,000	75,000		150,000	112,500	0	资本公积 转增股本	否	
吴玉祥	副总经理	男	42	2011 年 08 月 14 日	2013 年 09 月 24 日									否
孙海胜	副总经理	男	43	2011 年 10 月 12 日	2013 年 09 月 24 日									否
曹燕红	副总经理	女	39	2012 年 01 月 18 日	2013 年 09 月 24 日									否
合计	--	--	--	--	--	2,259,436	2,151,623	534,407	3,876,652	3,389,152	0	--	--	

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

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
钱卫峰	南通产业控股集团有限公司	副总经理	2011年05月01日		是
肖德明	南通产业控股集团有限公司	资产营运部部长	2005年01月01日	2011年12月31日	是
肖德明	南通产业控股集团有限公司	职员	2012年01月01日		是
咎圣达	南通综艺投资有限公司	董事	2002年06月26日		否
曹建林	江苏省南通港闸经济开发区总公司	职员	2010年04月01日		否
朱晓晶	南通综艺投资有限公司	总裁办副主任	2010年06月01日		是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
钱卫峰	南通国隆投资发展有限公司	执行董事	2011年06月01日		否
钱卫峰	南通国泰创业投资有限公司	董事	2011年06月01日		否
钱卫峰	南通大东有限公司	董事	2011年06月01日		否
咎圣达	江苏综艺股份有限公司	董事长、总经理	2010年06月23日	2013年06月22日	是
陈统辉	上海医药行业协会	名誉会长	2008年05月01日		是
陈统辉	中国化学制药工业协会	副会长	1987年05月01日	2012年05月01日	否
陈统辉	中国化学制药工业协会专家委员会	常务副主任	2012年05月01日		否
冯帆	南京大学中荷工商管理教育中心	主任	1997年07月01日		是
谢新安	南通市广播电视大学	副校长	2000年07月01日		是
曹建林	南通港闸经济开发区工业发展局	局长	2010年04月23日		是
肖德明	南通国泰创业投资有限公司	总经理	2011年01月01日		否

肖德明	南通本洲工艺鞋有限公司	董事长	2003 年 01 月 01 日		否
肖德明	南通金鑫化工有限公司	董事长	2011 年 01 月 01 日		否
在其他单位任职情况的说明					

（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	第二届董事会第十三次会议、第二届监事第九次会议审核通过；薪酬与管理委员会审核通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《高级管理人员薪酬管理办法》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	已按考核结果发放到个人账户。

（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
曹燕红	副总经理	新聘	2012 年 01 月 28 日	第二届董事会第十二次会议审核通过

（五）公司员工情况

在职员工的人数	1,241
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	599
销售人员	194
技术人员	157
财务人员	26
行政人员	265
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	18
本科	178
大专	253
高中及以下	792

公司员工情况说明

本公司实行劳动合同制，公司员工根据与公司签订的劳动合同承担义务和享受权利。按照国家及江苏省有关规定，本公司已为员工办理了基本养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险和住房公

积金。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内，公司为协调各子公司的运作，实现资源的优化配置，成立了精华制药集团，面对激烈的行业竞争，公司坚持“一主两翼”的发展战略，即以中成药为重点，以特色原料药及医药中间体和新型化学制剂为两翼，加大市场拓展力度，实施资产重组，紧抓降本增效，在公司管理层和全体员工的努力下，公司主营业务收入继续保持稳定增长。

1、在制剂销售方面，公司继续推进以学术推广为主的营销模式，对三个销售局实行以利润为中心的营销绩效考核机制，制剂品种保持稳定增长，报告期内制剂产品实现销售收入9610万元，同比增长16.44%，化学原料药产品实现销售收入6161万元，同比增长4%。

2、延伸产业链，实施资产重组，报告期内以5480万元收购江苏森萱医药化工有限公司51%股权，完善了公司原料药主产品苯巴比妥前道产业链，拥有了利托那韦及苯甲酰苯巴比妥等新产品，丰富了公司的产品线；以997.12万元收购了大丰兄弟制药有限公司100%股权，有利于充分利用公司资源，形成新的利润增长点。

3、加大项目建设力度，三个募集资金项目基建及设备安装基本结束，利用超募资金实施的大柴胡颗粒产业化项目投资已完成，化学原料药及医药中间体项目进展顺利，有望在年底前试生产，子公司精华制药亳州康普有限公司实施的年产1万吨中药饮片生产线建设及中药材经营项目已取得土地使用证书，开始进行施工建设。

4、持续开展技术创新研究，组织实施芩部丹片国家“重大新药创制”专项研究工作，目前已完成II期临床试验研究病例的入组工作，复治肺结核患者的症状改善比较明显；抗癌药卡培他滨顺利完成中试生产试验，化学原料药新品开发取得进展；继续进行大柴胡颗粒江苏省重大科技成果转化项目研究。

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司共有控股子公司6家，各子公司经营情况如下：

（1）精华制药亳州康普有限公司

成立时间：2011年2月19日

注册资本：1亿元

企业类型：有限责任公司

经营范围：许可经营项目：中药饮片（含毒性饮片，净制，切制、蒸制、炒制、炙制、煨制）生产；中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品。一般经营项目：农副产品收购。（国家禁止经营的不得经营）

公司持有其67%股权，安徽省康普医药有限公司持有29%股权，安徽省康普中药饮片有限公司持有4%股权。

截止2012年6月30日，精华制药亳州康普有限公司总资产24371.29万元，净资产17456.20万元，2012年1-6月营业收入为11790.17万元，实现净利润2016.77万元。

精华制药亳州康普有限公司控股子公司经营情况：

① 陇西精华药业有限公司

成立时间：2012年3月6日

注册资本：500万元

企业类型：有限责任公司

经营范围：国家允许经营的地产中药材购销（国家限制或禁止的品种除外，须取得许可证经营的项目除外）。

精华制药亳州康普有限公司持有其100%股权。

截止2012年6月30日，陇西精华药业有限公司总资产526.50万元，净资产478.68万元，2012年1-6月营业收入为76.55万元，实现净利润-21.32万元。

（2）江苏森萱医药化工有限公司

成立时间：2003年4月22日

注册资本：5600万元

企业类型：有限责任公司

经营范围：许可经营项目：危险化学品制造（按危险化学品经营许可证所列范围经营）。一般经营项目：自营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外。

公司持有其51%股权，童贞明先生持股40%，泰兴市森萱柒号商务会所有限公司持股9%。

截止2012年6月30日，江苏森萱医药化工有限公司总资产12682.30万元，净资产6063.05万元，2012年4-6月营业收入为5405.57万元，实现净利润247.14万元。

（3）南通药业有限公司

成立时间：1989年8月19日

注册资本：950万元

企业类型：有限责任公司

经营范围：许可经营项目：中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（限诊断药品）零售；定型包装食品、保健食品零售；二类基础外科手术器械、普通诊查器械、中医器械、医用卫生材料及敷料、物理治疗及康复设备、医用制氧设备、三类一次性使用无菌注射器销售（以上均限医药商店凭有效许可证在指定地点经营）。

一般经营项目：中药材收购、一类医疗器械、医用橡胶制品、医药化工原料（危险品除外）、金属材料、建筑材料、纺织品及原料、电子产品、机械设备、汽车配件、五金交电、家用电器、洗化用品、百货、销售；制药机械批发（涉及许可证的凭有效许可证在指定地点经营）；医药技术服务、技术转让、技术咨询。

公司持有其99.91%股权，南京方仁实业有限公司持有其0.09%的股权。

截止2012年6月30日，南通药业有限公司总资产1068.12万元，净资产1023.31万元，2012年1-6月营业收入为32.05万元，实现净利润-8.48万元。

南通药业有限公司控股子公司经营情况：

① 南通季德胜科技有限公司

成立时间：2012年1月5日

注册资本：600万元

实收资本：480万元

企业类型：有限责任公司

经营范围：化妆品、洗涤用品、杀菌剂、消毒剂、卫生用品、保健用品的研发、销售

南通药业有限公司持有其80%股权，季荣生先生拥有20%的股权。

截止2012年6月30日，南通季德胜科技有限公司总资产461.16万元，净资产468.49万元，2012年1-6月营业收入为0万元，实现净利润-11.51万元。

② 南通宁宁大药房有限公司

成立时间：2011年11月17日

注册资本：10万元

实收资本：10万元

企业类型：有限责任公司

经营范围：许可经营项目：中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除血液类制品）的零售；二类基础外科手术器械、普通诊查器械、中医器械、医用卫生材料及敷料、物理治疗及康复设备、

医用制氧设备的销售（按许可证核定的范围和期限经营）。一般经营项目：一类医疗器械、洗化用品的零售。

截止2012年6月30日，南通宁宁大药房有限公司总资产40.31万元，净资产12.27万元，2012年1-6月营业收入为20.36万元，实现净利润1.43万元。

（4）上海苏通生物科技有限公司

成立时间：2011年10月25日

注册资本：500万元

实收资本：100万元

企业类型：有限责任公司

经营范围：生物、医药科技专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，化工产品批发（除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品），从事货物及技术的进出口业务。

公司持有其80%股权，上海微巨实业有限公司持有其20%的股权。

截止2012年6月30日，上海苏通生物科技有限公司总资产146.24万元，净资产93.61万元，2012年1-6月营业收入为47.08万元，实现净利润-3.09万元。

（5）南通季德胜中药研究所有限公司

成立时间：2012年1月5日

注册资本：60万元

实收资本：60万元

企业类型：有限责任公司

经营范围：中药的研究、开发、转让

公司持有其100%的股权。

截止2012年6月30日，南通季德胜中药研究所有限公司总资产57.56万元，净资产57.56万元，2012年1-6月营业收入为0万元，实现净利润-1.46万元。

（6）大丰兄弟制药有限公司

成立时间：2011年4月26日

注册资本：1000万元

实收资本：10000万元

企业类型：有限公司（法人独资）内资

经营范围：许可经营项目：原料药（硝酸硫胺、维生素B1）制造。一般经营项目：无。

公司持有其100%的股权。

截止2012年6月30日，大丰兄弟制药有限公司总资产997.09万元，净资产997.09万元，2012年1-6月营业收入为0万元，实现净利润-0.03万元。

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

（1）生产成本和费用上升的风险

公司募投项目建成后，固定资产提取折旧增加形成生产成本上升，同时原辅材料和人力资源等生产要素成本有增加的趋势，导致公司生产和运行成本存在上升的风险。

（2）药品降价及产品毛利率下降的风险

随着国家新医改方案的推出，以降低价格为主要导向的集中招标和药品零加价及差别定价的药品价格管理制度出台，对列入政府定价范围的药品价格进行全面调整。随着医疗体制改革的深入，不排除存在国家继续扩大降价药品范围的可能性，公司主要制剂药品存在进一步降价的风险。

（3）募投项目达产后，产能迅速扩张导致的销售风险

募集资金投资项目建成达产后，公司主要产品的产能将大幅扩张，新增产能的消化要求公司销售能力同步提升，因此公司需要通过加大力度建设销售队伍，加大市场推广力度等方式拓展产品市场，如果公司的市场开拓力度和拓展效果不能与产能扩张匹配，将存在一定的销售风险。

（4）子公司经营管控的风险

随着公司子公司数量的增加，子公司经营业绩的变化将对公司整体经营业绩产生重大影响，受企业文化差异、管理层能力限制等因素影响，如无法做到对子公司的经营管理、内部控制进行完全管控，将对公司生产经营造成不利影响，制约未来的可持续发展。

（5）人力资源管理风险

公司业务规模不断扩大，对管理人才、技术人才、销售人才的需求将更为迫切，公司需要建立和完善人力资源体系，吸引人才、留住人才、培养人才，否则将制约企业未来的可持续发展。

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	314,062,028.68	218,176,881.66	30.53%	121.2%	206.01%	-19.25%
分产品						
中药材	101,696,905.9	97,241,812.08	4.38%	0%	0%	0%
中药饮片	7,702,076.24	6,259,269.26	18.73%	0%	0%	0%
制剂药	96,351,291.02	33,670,761.86	65.05%	16.44%	20.22%	-1.1%
化学原料药	61,607,106.13	46,201,692.58	25.01%	4%	6.73%	-1.91%
化工医药中间体	46,704,649.39	34,803,345.88	25.48%	0%	0%	0%

主营业务分行业和分产品情况的说明

子公司精华制药亳州康普有限公司、江苏森萱医药化工有限公司上年同期未纳入合并报表范围，故中药材、中药饮片、化工医药中间体无同期对比数；

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，化工医药中间体、中药材及中药饮片期初无该业务，毛利率较低，影响整体毛利水平。

(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	277,273,274.92	145.06%
国外	36,788,753.76	27.59%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，子公司精华制药亳州康普有限公司、江苏森萱医药化工有限公司纳入合并报表范围，故国内外销售均增幅较大。

主营业务构成情况的说明

母公司主要从事制剂药、化学原料药业务；子公司精华制药亳州康普有限公司主要从事中药材、中药饮片业务；子公司江苏森萱医药化工有限公司主要从事化工医药中间体业务。

(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

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	37,216.9
报告期投入募集资金总额	10,170.67
已累计投入募集资金总额	22,768.65
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0%

募集资金总体使用情况说明

报告期内，公司严格按照公司《募集资金管理制度》对募集资金进行专户储存，同时接受公司监事会及公司保荐人的监督。公司有中国农业银行股份有限公司南通人民公园分理处、上海浦东发展银行南通分行崇川支行、交通银行南通人民东路支行、中国民生银行股份有限公司南通分行、中国银行股份有限公司南通分行 5 个募集资金专户，截止本报告期末中国农业银行股份有限公司南通人民公园分理处专户余额为 3,804,099.30 元，上海浦东发展银行南通分行崇川支行专户余额为 20,545,383.51 元，交通银行南通人民东路支行专户余额为 24,892,903.33 元，中国民生银行股份有限公司南通分行专户余额为 35,125,934.96 元，中国银行股份有限公司南通分行专户余额为 215,969.69 元。《实施年产 1 万吨中药饮片生产线建设及中药材经营项目》使用募集资金，已由子公司精华制药亳州康普有限公司在中国建设银行股份有限公司南通港闸支行开设募集资金专户，专户余额为 47,719,932.73 元。

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
金荞麦胶囊(片剂)技术改造项目	是	6,961	3,177	1,181.77	1,533.49	48.27%	2012年08月31日	0	否	否
王氏保赤丸扩产增效及功能创新项目	是	7,760	3,953	656.14	1,580.82	39.99%	2012年08月31日	0	否	否
正柴胡饮颗粒技术改造项目	是	4,105	1,882	186.48	1,531.88	81.4%	2012年08月31日	0	否	否
承诺投资项目小计	-	18,826	9,012	2,024.39	4,646.19	-	-	-	-	-
超募资金投向										
大柴胡颗粒产业化项目	否	5,783	5,783	150	1,090.01	18.85%	2012年06月01日	0	否	否
化学原料药及医药中间体项目	是	4,850	10,607.9	4,983.68	11,996.93	113.09%	2013年12月17日	0	否	否
重组设立精华制药亳州康普有限公司实施年产1万吨中药饮片生产线建设及中药材经营项目	是	0	9,814	3,012.6	5,035.52	51.31%	2013年09月30日	0	否	否
归还银行贷款(如有)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	2,000	2,000	0	2,000	100%	-	-	-	-

超募资金投向小计	-	12,633	28,204.9	8,146.28	18,122.46	-	-	0	-	-
合计	-	31,459	37,216.9	10,170.67	22,768.65	-	-	0	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司为达到 2010 版《药品生产质量管理规范》要求，对部分设备进行了重新选型和技术升级，项目施工进度受到影响,未达预期目标，三个承诺投资项目未能在 2012 年 6 月 30 日达到预定可使用状态。公司对三个承诺投资项目根据目前进度经过重新测算，预计在 2012 年 8 月 31 日能够建设完成具备试生产条件，申请进行 GMP 认证。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 大柴胡颗粒产业化项目建设投资已完成，产品科研和市场开发仍在进行中。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生 详见 2011 年 3 月 3 日巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于调整募集资金项目投资的公告》。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

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

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
收购江苏森萱医药化工有限公司 51% 股权	2012 年 03 月 17 日	5,480	已完成	报告期内，增加上市公司净利润 126.04 万元
收购大丰兄弟制药有限公司 100% 股权	2012 年 05 月 19 日	997.12	已完成	净利润-0.03 万元
合计			--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
<p>公司 2012 年 3 月 16 日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于投资收购江苏森萱医药化工有限公司股权的议案》，以自有资金 5,480 万元收购森萱化工控股股东柒号会所持有的森萱化工的 51% 股权，2012 年 3 月 28 日召开的 2011 年度股东大会批准了该议案。详见 2012 年 3 月 17 日《对外投资公告》。公司 2012 年 5 月 17 日召开的第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于投资收购大丰兄弟制药有限公司 100% 股权的议案》，公司以自有资金按股权评估价值人民币 9,971,197.18 元收购兄弟科技所持有的大丰兄弟制药有限公司 100% 股权。详见 2012 年 5 月 19 日《对外投资公告》。</p>				

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	20%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	4,173	至	5,007
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	41,725,466.8		
业绩变动的的原因说明	公司及子公司销售稳定增长，带动公司盈利水平相应提高。		

（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

报告期内，公司董事会在详细咨询、听取公司股东的意见，并结合公司 2011 年度盈利情况、投资情况和 2012 年度投资、支出计划等制定了公司 2011 年度利润分配预案，于 2012 年 2 月 26 日召开的第二届董事会第十三次会议审议通过。公司董事会对 2011 年度利润分配方案提交公司 2011 年度股东大会审议，在 2012 年 3 月 28 日召开的股东大会上审议并通过。根据公司 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 10000 万股为基数，每 10 股派发现金红利 1 元（含税），以资本公积金转增股本，向全体股东每 10 股转增 10 股。上述利润分配方案于 2012 年 5 月 2 日实施完毕。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）和中国证监会江苏监管局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》（苏证监公司字[2012]276 号）的要求，公司补充完善了《公司章程》，对利润分配决策程序和机制、现金分红的条件，保障中小股东权利等进行了修改，于 2012 年 7 月 13 日召开的第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》、《利润分配管理制度》、《未来三年（2012 年-2014 年）股东回报规划》，独立董事发表了同意的独立意见，第二届监事会第十一次会议审议通过了《利润分配管理制度》、《未来三年（2012 年-2014 年）股东回报规划》。为保障中小股东利益，公司在 2012 年 8 月 1 日采取现场加网络投票方式对上述议案进行了审议，通过了上述议案。公司保荐机构德邦证券有限责任公司出具了《关于精华制药集团股份有限公司落实现金分红有关事项的专项意见》，认为精华制药按照相关法律法规与通知要求，对公司分红事项进行了自查，并制定落实了相关要求的工作计划；修订完善了公司章程及相关制度，完善了公司利润分配事项的决策程序和机制，确定了回报股东的长效机制。德邦证券对本次精华制药落实现金分红有关事项的执行及披露情况无异议。

(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

报告期内，公司严格按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、深交所《中小企业板信息披露业务备忘录第24号：内幕信息知情人报备相关事项》以及公司《内幕知情人管理制度》等有关制度的规定和要求，积极做好内幕信息保密和管理工作。报告期内，公司对涉及敏感性信息披露包括定期报告、权益分配、重大投资等重大内幕信息进行了严格管理，对接触内幕信息的人员填报《内幕信息知情人员档案表》，并按要求及时进行报备。在接待特定对象（证券机构、机构投资者）过程中，公司严格按照深交所《中小板规范运作指引》及业务备忘录的有关要求，认真做好特定对象来访接待工作，及时将接待情况进行报备。

报告期内，公司未发生利用公司内幕信息买卖公司股票的行为，亦未发生敏感期内及六个月内短线买卖公司股票的行为。

报告期内，公司及相关人员未发生因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况。

七、重要事项

（一）公司治理的情况

1、报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规规定和要求，不断完善公司法人治理结构，促进公司规范运作。根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定，制定了《利润分配管理制度》，修订了《公司章程》、《高级管理人员薪酬管理办法》。公司在实际运作中没有违反相关规定或与相关规定不一致的情况，公司治理基本符合相关法律法规和规范性文件的要求。

2、报告期内，公司共召开了三次股东大会，严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

3、报告期内，公司共召开了七次董事会会议，四次监事会会议，严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》规定，召开董事会，监事会，董事、监事工作勤勉尽责。

4、公司高级管理人员忠实履行职务，能维护公司和全体股东的最大利益。未曾发现不忠实履行职务、违背诚信义务的高管。

5、公司按照《公司法》和《公司章程》要求，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。

6、公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其它有关法律法规及规范性文件规定，并严格按照《信息披露事务制度》对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。报告期内，公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况。

7、在今后的工作中，公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

8、公司现有的内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理规范性文件的要求，且符合公司的实际情况，能够有效防范和控制公司内部的经营风险，保证公司各项业务的有序开展。公司将继续按照《内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等相关规范的要求逐步建立健全内部控制体系，提高公司风险防范能力和规范运作水平，保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司发展战略的实现。

（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

公司2011年年度股东大会批准了《2011年度利润分配方案》，以公司总股本10,000万股为基准，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），共计分配现金红利1,000万元，向全体股东每10股转增10股，转增后公司总股本增加到200,000,000股。该分配方案公司已于2012年5月2日实施完毕。

（三）重大诉讼仲裁事项

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
泰兴市森萱柴号商务会所有有限公司、童贞明先生	江苏森萱医药化工有限公司	2012年04月01日	5,480.00	126.04		否	溢价收购	是	是	3.17%		2012年03月17日
兄弟科技股份有限公司	大丰兄弟制药有限公司	2012年05月01日	997.12	-0.03		否	净资产公允价值	是	是	0%		2012年05月19日

收购资产情况说明

公司在2012年3月15日与泰兴市森萱柴号商务会所有有限公司、童贞明先生签订了《关于江苏森萱医药化工有限公司(以下简称“森萱化工”)之股权转让协议》，公司以自有资金5,480万元收购森萱化工控股股东柴号会所持有的森萱化工的51%股权。收购完成后，精华制药拥有森萱化工51%股权，为森萱化工控股股东，森萱化工纳入精华制药合并报表范围。详见2012年3月17日《对外投资公告》。

2012年4月9日，子公司森萱化工取得了泰州市泰兴工商行政管理局换发的企业法人营业执照（注册号为321283000011244），完成了股权变更的工商登记手续。

公司在2012年5月17日与兄弟科技股份有限公司签订了《股权转让协议》，公司拟以自有资金按股权评估价值人民币9,971,197.18元收购兄弟科技所持有的大丰兄弟制药有限公司（以下简称“兄弟制药”）100%股权。收购完成后，精华制药拥有兄弟制药100%股权，兄弟制药成为精华制药全资子公司，纳入精华制药合并报表范围，详见2012年5月19日《对外投资公告》。

2012年6月7日，子公司兄弟制药取得了盐城市大丰工商行政管理局换发的企业法人营业执照（注册号为320982000160684），完成了股权变更的工商登记手续。

2、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

2012年4-6月，江苏森萱医药化工有限公司实现销售收入5405.57万元，净利润247.14 万元，此次收购的51%股权为公司贡献净利润126.04万元；

2012年5-6月，大丰兄弟制药有限公司实现销售收入0 万元，净利润 -0.03万元，此次收购的100%股权为公司贡献净利润-0.03万元；

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
南通产业控股集团有限公司	控股股东	租赁费	原料药厂区土地租赁	参考市场价格确定	19.45	19.45	100%	现金	极小		
合计				--	--			--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				公司原料药生产场所土地为控股股东所有							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况											
关联交易的说明				公司于 2008 年 2 月 1 日与南通产业控股集团有限公司签订了《土地使用权租用合同》继续租用该项土地使用权,租用期限自 2008 年 1 月 1 日起至 2027 年 12 月 31 日,租金按照当地国土管理部门制定的标准执行,即每平方米 5.6 元/年,合同总金额为 38.8978 万元/年,国家调整土地年租金标准时,本合同项下租金同步调整。上述交易的定价原则和定价依据系参照南通市人民政府办公室《市政府办公室转发市国土规划局等部门关于对出租和改变用途的国有划拨土地收取年租金意见的通知》(通政办发[1998]128 号)文规定的标准,结合当地租赁市场水平协商确定。							

与日常经营相关的关联交易 无

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
合计				

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

（十）重大合同及其履行情况

1、日常经营重大合同的履行情况

1、公司在2010年8月与如东县国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》，地块宗地编号为G1011-01（化工园二期2-02地块），宗地总面积304,000平方米，出让价款为人民币43,776,000.00元，出让年期为50年。

公司已付清全部土地出让款，收到了如东县人民政府颁发的土地使用证书，证书编号：东国用（2012）第510007号。

2、公司在2010年11月与重大新药创制重大专项实施管理办公室签署的国家科技重大专项课题任务合同书（课题编号：2010ZX09101-107），课题名称：苓部丹片治疗复治肺结核的临床研究，合同课题起至年限：2010年1月至2012年12月，项目经费预算735.73万元，其中中央财政投入325万元，企业投资410.73万元，任务各方共同遵守国家科技重大专项管理暂行规定，本公司将在收到中央财政拨款后，根据合同条款和会计准则的规定，将上述拨款分摊计入长期应付款，项目在2012年12月完成课题验收工作，在项目全部验收合格后转入当期损益，但最终仍须以会计师年度审计确认后的结果为准。

报告期内，公司收到国家财政部拨款65万元，累计收到国家财政部拨款325万元。

3、公司在2010年11月12日收到与江苏省科技厅签署的江苏省科技成果转化专项资金项目合同（项目编号：BA2010094），江苏省科学技术厅委托本公司承担江苏省重大科技成果转化项目中的“大柴胡颗粒的研发与产业化”项目（以下简称“本项目”）的科研任务并提供部分研究经费。本项目实施的主要任务为采用现代化制剂技术开发大柴胡颗粒剂，实现大柴胡颗粒的产业化，本项目将得到江苏省科技成果转化专项资金拨款资助人民币600万元，其中于2010年拨款350万元，2011年拨款250万元；地方财政配套资金人民币300万元，其中于2010年拨款175万元，2011年拨款125万元，任务各方共同遵守江苏省科技成果转化专项资金管理办法。

江苏省科技厅对项目执行情况进行了中期检查，检查结果为通过。

报告期内，公司收到拨款和地方配套资金375万元，累计收到拨款和地方配套资金900万元。

2、其他重大合同

1、公司2010年12月18日与南通产业控股集团有限公司签订的企业搬迁合同，按照南通市政府《关于南通精华制药股份有限公司原料药分厂搬迁调整的会议纪要》，原料药分厂整体迁出位于南通市姚港路43号等老厂区土地上的所有设施、设备及全部住户、人员等，搬迁至如东县洋口港化工区。公司原料药分厂定于2013年12月15日前从老厂区全部迁出。根据上述会议纪要和南通市国资委《关于南通精华制药股份有

限公司资产评估项目核准意见的批复》，公司原料药分厂搬迁补偿及奖励费用总计7,771.40万元。补偿部分合计7,014.30万元（不含GMP认证补偿额），其中：（1）建、构筑物补偿额为3,617.54万元；（2）生产设备补偿2,256.73万元；（3）土地补贴1,071.4万元；（4）厂内职工住户补贴68.63万元。搬迁补贴部分合计757.10万元。其中：（1）按时搬迁奖励357.10万元；（2）安全奖400.00万元。GMP认证费用按照审计后实际发生额的40%予以补偿。以上补偿总费用包括搬迁过程中所有不可预见费用。搬迁补偿按搬迁合同约定分期到位，搬迁奖励费用在搬迁及时完成后拨付。

截止2012年6月30日，公司已收到南通产业控股集团有限公司汇入的搬迁补偿款5,800万元。

2、公司在2012年3月15日与泰兴市森萱柒号商务会所有限公司、童贞明先生签订了《关于江苏森萱医药化工有限公司（以下简称“森萱化工”）之股权转让协议》，公司以自有资金5,480万元收购森萱化工控股股东柒号会所持有的森萱化工的51%股权。收购完成后，精华制药拥有森萱化工51%股权，为森萱化工控股股东，森萱化工纳入精华制药合并报表范围。详见2012年3月17日《对外投资公告》。

2012年4月9日，子公司森萱化工取得了泰州市泰兴工商行政管理局换发的企业法人营业执照（注册号为321283000011244），完成了股权变更的工商登记手续。

3、公司在2012年5月17日与兄弟科技股份有限公司签订了《股权转让协议》，公司拟以自有资金按股权评估价值人民币9,971,197.18元收购兄弟科技所持有的大丰兄弟制药有限公司（以下简称“兄弟制药”）100%股权。收购完成后，精华制药拥有兄弟制药100%股权，兄弟制药成为精华制药全资子公司，纳入精华制药合并报表范围，详见2012年5月19日《对外投资公告》。

2012年6月7日，子公司兄弟制药取得了盐城市大丰工商行政管理局换发的企业法人营业执照（注册号为320982000160684），完成了股权变更的工商登记手续。

（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

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	南通产业控股集团有限公司，南通综艺投资有限公司，江苏省南通港闸经济开发区总公司，	南通产业控股集团有限公司承诺自本公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的本公司股份，也不由	2010年01月10日	自本公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个	目前未发生违反以上承诺的事项

	朱春林, 吉正坤, 陆国胜, 周云中, 宋皞, 徐跃, 杨小军	本公司回购其所持有的股份。其他股东承诺: 自本公司首次向社会公开发行股票并上市之日起一年内, 不转让或者委托他人管理其所持有的本公司股份, 也不由本公司回购其所持有的股份。担任公司董事、监事、高级管理人员的股东承诺在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五; 若发生离职情形, 离职后半年内不转让其所持有的公司股份, 离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过 50%。		月内	
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	南通产业控股集团有限公司	承诺其自身、控股和实际控制下的其他企业目前未从事与公司相竞争的业务。南通产业控股集团有限公司将对其他控股、实际控制的企业按本协议进行监督, 并行使必要的权利, 促使其遵守本协议。南通产业控股集团有限公司保证其自身及控股和实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与公司相同或相似的业务; 若原南通中诚制药有限公司职工股东对于南通精华集团有限公司收购其股权的价格如有异议, 相关经济、法律责任均由南通产业控股集团有限公司承担。	2008 年 01 月 05 日		目前未发生违反以上承诺的事项
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 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作出承诺	√ 是 □ 否				
承诺的解决期限					

解决方式	
承诺的履行情况	目前未发生违反以上承诺的事项

(十三) 其他综合收益明细

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		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

(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01月12日	公司接待室	实地调研	机构	德邦证券、日信证券	了解公司发展战略、行业现状、产品用途等，未提供资料
2012年03月23日	公司接待室	实地调研	机构	上海证券	了解公司发展战略、行业现状、产品用途等，未提供资料
2012年03月27日	公司接待室	实地调研	机构	易方达基金、业全球基金	了解公司发展战略、行业现状、产品用途等，未提

					供资料
2012 年 05 月 09 日	公司接待室	实地调研	机构	东北证券	了解公司发展战略、行业现状、产品用途等，未提供资料

(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) 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
关于南通季德胜中药研究所有限公司和南通季德胜科技有限公司完成企业法人营业执照登记手续的公告	《证券时报》	2012 年 01 月 07 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
独立董事关于第二届董事会第十二次会议相关议案的独立意见		2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第十二次会议决议公告	《证券时报》	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司取得土地证书的公告	《证券时报》	2012 年 01 月 31 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于通过高新技术企业复审及评为国家火炬计划重点高新技术企业的公告	《证券时报》	2012 年 02 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于 2011 年度利润分配预案的预披露公告	《证券时报》	2012 年 02 月 25 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
内部控制鉴证报告	《证券时报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明		2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告		2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度审计报告		2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第十三次会议决议公告	《证券时报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	《证券时报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届监事会第九次会议决议公告	《证券时报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
独立董事关于第二届董事会第十三次会议相关议案的独立意见		2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告		2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年度内部控制自我评价报告		2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

独立董事 2011 年度述职报告		2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
德邦证券有限责任公司关于南通精华制药股份有限公司《2011 年度内部控制自我评价报告》的核查意见		2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告		2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年年度股东大会通知公告	《证券时报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
德邦证券有限责任公司关于公司募集资金 2011 年年度使用情况的专项核查意见		2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	《证券时报》	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于子公司精华制药亳州康普有限公司购买经营用地进展情况的公告	《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
股权收购项目涉及的江苏森萱医药化工有限公司股东部分权益价值评估报告		2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第十四次会议决议公告	《证券时报》	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
对外投资公告	《证券时报》	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
江苏森萱医药化工有限公司财务报表审计报告		2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于增加 2011 年年度股东大会临时提案的公告	《证券时报》	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
江苏洲际英杰律师事务所关于公司向泰兴市森萱柒号商务会所有限公司收购其持有江苏森萱医药化工有限公司股权事宜之法律意见书		2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度股东大会决议公告	《证券时报》	2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度股东大会的法律意见书		2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于子公司精华制药亳州康普有限公司获得政府补贴的公告	《证券时报》	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

关于完成收购江苏森萱医药化工有限公司 51% 股权工商变更登记的公告	《证券时报》	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第十五次会议决议公告	《证券时报》	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2011 年年度权益分派实施公告	《证券时报》	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于子公司精华制药亳州康普有限公司取得土地证书的公告	《证券时报》	2012 年 05 月 12 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第十六次会议决议公告	《证券时报》	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于召开 2012 年第一次临时股东大会通知的公告	《证券时报》	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
对外投资公告	《证券时报》	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于完成收购大丰兄弟制药有限公司 100% 股权工商变更登记的公告	《证券时报》	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第一次临时股东大会法律意见书		2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
公司章程 (2012 年 6 月)		2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
关于完成工商变更登记的公告	《证券时报》	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
股票交易异常波动公告	《证券时报》	2012 年 06 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

八、财务会计报告（未经审计）

1、合并资产负债表

编制单位： 精华制药集团股份有限公司

单位： 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		274,631,565.34	365,959,002.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		8,049,298.24	2,014,443.83
应收账款		129,985,152.49	102,897,033.75
预付款项		4,541,030.12	44,800,379.44
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		2,645,881.67	1,041,988.63
买入返售金融资产			
存货		110,278,225.01	74,361,019.29
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		440,669.28	2,590,373.12
流动资产合计		530,571,822.15	593,664,240.39
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			
投资性房地产		156,800.47	162,268.15
固定资产		153,898,302.87	103,316,210.48
在建工程		128,022,803.57	52,496,613.05
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产		99,539,317.65	11,414,509.09
开发支出			
商誉		42,814,647.06	17,675,805.74
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,304,834.68	1,799,339.39
其他非流动资产			
非流动资产合计		426,736,706.3	186,864,745.9
资产总计		957,308,528.45	780,528,986.29
流动负债：			
短期借款		43,500,000	
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		90,902,697	78,540,520.66
预收款项		4,915,307.04	3,442,441.03
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		12,587,472.97	8,110,582
应交税费		14,362,230.8	7,091,931.86
应付利息			
应付股利			
其他应付款		20,797,497.79	20,377,494.94
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负 债			
其他流动负债		233,771.58	758,167.88
流动负债合计		187,298,977.18	118,321,138.37
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		57,671,673.94	16,818,113.1
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		12,744,770.63	9,091,438.92
非流动负债合计		70,416,444.57	25,909,552.02
负债合计		257,715,421.75	144,230,690.39
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）		200,000,000	100,000,000
资本公积		254,906,788.7	354,906,788.7
减：库存股			
专项储备		3,809,761.88	3,474,990.46
盈余公积		15,747,416.49	15,747,416.49
一般风险准备			
未分配利润		137,658,850.9	111,015,769.12
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		612,122,817.97	585,144,964.77
少数股东权益		87,470,288.73	51,153,331.13
所有者权益（或股东权益）合计		699,593,106.7	636,298,295.9
负债和所有者权益（或股东权益）总计		957,308,528.45	780,528,986.29

法定代表人：朱春林

主管会计工作负责人：杨小军

会计机构负责人：王剑锋

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		163,717,111.42	263,232,282.54
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		49,976,332.43	35,836,653.04
预付款项		2,430,096.52	44,002,032.44
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,395,949.04	797,876.01
存货		57,026,616.38	53,613,608.07
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		274,546,105.79	397,482,452.1
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		197,032,224.77	132,261,027.59
投资性房地产		156,800.47	162,268.15
固定资产		88,737,335.35	92,068,130.72

在建工程		116,749,155.05	41,425,078.33
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		53,552,350.76	9,398,528.8
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,034,487.04	811,787.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		457,262,353.44	276,126,821.56
资产总计		731,808,459.23	673,609,273.66
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		31,362,794.5	26,817,688.7
预收款项		1,670,611.64	1,813,415.44
应付职工薪酬		10,333,814	8,027,375
应交税费		4,474,311.07	5,778,993.23
应付利息			
应付股利			
其他应付款		16,518,167.74	19,648,137.32
一年内到期的非流动负 债			
其他流动负债		233,771.58	758,167.88
流动负债合计		64,593,470.53	62,843,777.57
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		57,671,673.94	16,818,113.1
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		12,744,770.63	9,091,438.92
非流动负债合计		70,416,444.57	25,909,552.02
负债合计		135,009,915.1	88,753,329.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		200,000,000	100,000,000
资本公积		254,906,788.7	354,906,788.7
减：库存股			
专项储备		3,809,761.88	3,474,990.46

盈余公积		15,747,416.49	15,747,416.49
未分配利润		122,334,577.06	110,726,748.42
外币报表折算差额			
所有者权益(或股东权益)合计		596,798,544.13	584,855,944.07
负债和所有者权益(或股东权益)总计		731,808,459.23	673,609,273.66

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		314,524,549.69	142,601,604.43
其中：营业收入		314,524,549.69	142,601,604.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		283,089,500.4	116,600,431.8
其中：营业成本		218,233,696.24	71,361,349
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		1,989,514.19	1,607,573.58
销售费用		29,651,552.14	24,656,495.48
管理费用		32,248,106.33	20,157,375.21
财务费用		-605,916.88	-790,976.8
资产减值损失		1,572,548.38	-391,384.67
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”		31,435,049.29	26,001,172.63

号填列)			
加：营业外收入		23,494,512.56	16,522,910.8
减：营业外支出		471,761.04	195,422.34
其中：非流动资产 处置损失		0	18,772
四、利润总额（亏损总额以 “－”号填列）		54,457,800.81	42,328,661.09
减：所得税费用		9,995,737.42	6,475,127.07
五、净利润（净亏损以“－” 号填列）		44,462,063.39	35,853,534.02
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		36,643,081.78	35,853,497.84
少数股东损益		7,818,981.61	36.18
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.18	0.18
（二）稀释每股收益		0.18	0.18
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		44,462,063.39	35,853,534.02
归属于母公司所有者的 综合收益总额		36,643,081.78	35,853,497.84
归属于少数股东的综合 收益总额		7,818,981.61	36.18

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：朱春林

主管会计工作负责人：杨小军

会计机构负责人：王剑锋

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		157,697,757.79	142,187,916.6
减：营业成本		79,382,341.92	71,076,467.95
营业税金及附加		1,700,761.51	1,608,318.83
销售费用		25,070,933.8	24,656,495.48
管理费用		25,113,516.78	20,060,955.5
财务费用		-391,068.92	-770,244.78
资产减值损失		1,484,660.43	-389,828.41
加：公允价值变动收益 (损失以“－”号填列)			
投资收益(损失以 “－”号填列)			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,336,612.27	25,945,752.03
加：营业外收入		119,152.56	16,522,910.8
减：营业外支出		157,697.76	193,704.91
其中：非流动资产处置损失			18,772
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		25,298,067.07	42,274,957.92
减：所得税费用		3,690,238.43	6,459,517.1
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		21,607,828.64	35,815,440.82
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		21,607,828.64	35,815,440.82

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	284,676,120.51	149,225,694.78
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	457,822.1	

收到其他与经营活动有关的现金	63,496,410	30,374,201.91
经营活动现金流入小计	348,630,352.61	179,599,896.69
购买商品、接受劳务支付的现金	185,927,492.35	72,454,228.22
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	30,409,170.52	23,504,915.77
支付的各项税费	26,197,391.95	22,330,032.83
支付其他与经营活动有关的现金	50,878,334.44	29,031,808.47
经营活动现金流出小计	293,412,389.26	147,320,985.29
经营活动产生的现金流量净额	55,217,963.35	32,278,911.4
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	0	5,350
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	41,000,000	14,500,611.89
投资活动现金流入小计	41,000,000	14,505,961.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	116,922,113.51	25,969,070.18
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	59,814,100.58	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	176,736,214.09	25,969,070.18
投资活动产生的现金流量净额	-135,736,214.09	-11,463,108.29
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	7,800,000	
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	7,800,000	0
偿还债务支付的现金	7,800,000	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,841,503.84	8,000,000
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	18,641,503.84	8,000,000
筹资活动产生的现金流量净额	-10,841,503.84	-8,000,000
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	32,317.59	-2,419
五、现金及现金等价物净增加额	-91,327,436.99	12,813,384.11
加：期初现金及现金等价物余额	365,959,002.33	401,796,802.06
六、期末现金及现金等价物余额	274,631,565.34	414,610,185.87

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	133,999,640.75	148,723,261.98
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,064,594.24	30,320,603.69
经营活动现金流入小计	146,064,234.99	179,043,865.67
购买商品、接受劳务支付的现金	45,071,850.38	72,168,157.84
支付给职工以及为职工支付的现金	25,843,697.4	23,453,372.89
支付的各项税费	20,386,556.12	22,288,542.81
支付其他与经营活动有关的现金	34,391,536.74	28,979,095.9
经营活动现金流出小计	125,693,640.64	146,889,169.44
经营活动产生的现金流量净额	20,370,594.35	32,154,696.23

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		5,350
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	41,000,000	
投资活动现金流入小计	41,000,000	5,350
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	86,037,661.25	25,964,870.18
投资支付的现金	64,771,197.18	120,600,000
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	150,808,858.43	146,564,870.18
投资活动产生的现金流量净额	-109,808,858.43	-146,559,520.18
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,077,974.6	8,000,000
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,077,974.6	8,000,000
筹资活动产生的现金流量净额	-10,077,974.6	-8,000,000
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,067.56	-2,419.3
五、现金及现金等价物净增加额	-99,515,171.12	-122,407,242.95
加：期初现金及现金等价物余额	263,232,282.54	391,288,133.7
六、期末现金及现金等价物余额	163,717,111.42	268,880,890.45

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	100,000,000	354,906,788.7	0	3,474,990.46	15,747,416.49	0	111,015,769.12	0	51,153,331.13	636,298,295.9
加：会计政策变更										0
前期差错更正										0
其他										
二、本年初余额	100,000,000	354,906,788.7	0	3,474,990.46	15,747,416.49	0	111,015,769.12	0	51,153,331.13	636,298,295.9
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	100,000,000	-100,000,000	0	334,771.42	0	0	26,643,081.78	0	36,316,957.6	63,294,810.8
(一) 净利润							36,643,081.78		7,818,981.63	44,462,063.41
(二) 其他综合收益										0
上述(一)和(二)小计	0	0	0	0	0	0	36,643,081.78	0	7,818,981.63	44,462,063.41
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	28,497,975.97	28,497,975.97
1. 所有者投入资本									27,440,000	27,440,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0
3. 其他									1,057,975.97	1,057,975.97
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	-10,000,000	0	0	-10,000,000
1. 提取盈余公积										0
2. 提取一般风险准备										0
3. 对所有者(或股东)的分配							-10,000,000			-10,000,000
4. 其他										0
(五) 所有者权益内部结转	100,000,000	-100,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	100,000,000	-100,000,000								0
2. 盈余公积转增资本(或										0

股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										0
4. 其他										0
(六) 专项储备	0	0	0	334,771.42	0	0	0	0	0	3,809,761.88
1. 本期提取				609,802.29						609,802.29
2. 本期使用				-275,030.87						-275,030.87
(七) 其他										0
四、本期期末余额	200,000,000	254,906,788.7	0	3,809,761.88	15,747,416.49	0	137,658,850.9	0	87,470,288.73	699,593,106.7

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	80,000,000	374,906,788.7		2,872,178.76	10,964,788.3		75,696,620.1		9,770.12	544,450,145.98
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										0
加：会计政策变更										0
前期差错更正										0
其他										
二、本年初余额	80,000,000	374,906,788.7	0	2,872,178.76	10,964,788.3	0	75,696,620.1	0	9,770.12	544,450,145.98
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	20,000,000	-20,000,000		602,811.7	4,782,628.19		35,319,149.02	0	51,143.561.01	91,848,149.92
(一) 净利润							48,101,777.21		249,554.88	48,351,332.09
(二) 其他综合收益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	40
上述(一)和(二)小计	0	0	0	0	0	0	48,101,777.21	0	249,554.88	48,351,332.09
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	50,894.061.13	50,894,061.13
1. 所有者投入资本									33,200,000	33,200,000
2. 股份支付计入所有者权益的金额									17,694.061.13	17,694,061.13

3. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(四) 利润分配	0	0	0	0	4,782,628.19	0	-12,782,628.19	0	0	-8,000,000
1. 提取盈余公积					4,782,628.19		-4,782,628.19			0
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-8,000,000			-8,000,000
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(五) 所有者权益内部结转	20,000,000	-20,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)	20,000,000	-20,000,000								0
2. 盈余公积转增资本(或股本)										0
3. 盈余公积弥补亏损										0
4. 其他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(六) 专项储备				602,811.7						989,888.24
1. 本期提取				989,888.24						-387,076.54
2. 本期使用				-387,076.54						0
(七) 其他										
四、本期期末余额	100,000,000	354,906,788.7	0	3,474,990.46	15,747,416.49	0	111,015,769.12	0	51,153,331.13	636,298,295.9

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	100,000,000	354,906,788.7	0	3,474,990.46	15,747,416.49	0	110,726,748.42	584,855,944.07
加：会计政策变更								0
前期差错更正								0
其他								0
二、本年年初余额	100,000,000	354,906,788.7	0	3,474,990.46	15,747,416.49	0	110,726,748.42	584,855,944.07

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0	0	0	334,771.42	0	0	11,607,828.64	11,942,600.06
（一）净利润							21,607,828.64	21,607,828.64
（二）其他综合收益								0
上述（一）和（二）小计	0	0	0	0	0	0	21,607,828.64	21,607,828.64
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								0
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0
3. 其他								0
（四）利润分配	0	0	0	0	0	0	-10,000,000.00	-10,000,000.00
1. 提取盈余公积								0
2. 提取一般风险准备								0
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,000,000.00	-10,000,000.00
4. 其他								0
（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）								0
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0
3. 盈余公积弥补亏损								0
4. 其他								0
（六）专项储备	0	0	0	334,771.42	0	0	0	3,809,761.88
1. 本期提取				609,802.29				609,802.29
2. 本期使用				-275,030.87				-275,030.87
（七）其他								0
四、本期期末余额	100,000,000	354,906,788.7	0	3,809,761.88	15,747,416.49	0	122,334,577.06	596,798,544.13

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	80,000,000	374,906,		2,872,17	10,964,7		75,683,0	544,426,

	00	788.7		8.76	88.3		94.67	850.43
加：会计政策变更								0
前期差错更正								0
其他								0
二、本年年初余额	80,000,000	374,906,788.7		2,872,178.76	10,964,788.3		75,683,094.67	544,426,850.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	20,000,000	-20,000,000	0	602,811.7	4,782,628.19	0	35,043,653.75	40,429,093.64
（一）净利润							47,826,281.94	47,826,281.94
（二）其他综合收益								0
上述（一）和（二）小计	0	0	0	0	0	0	47,826,281.94	47,826,281.94
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								0
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0
3. 其他								0
（四）利润分配	0	0	0	0	4,782,628.19	0	-12,782,628.19	-8,000,000
1. 提取盈余公积					4,782,628.19		-4,782,628.19	0
2. 提取一般风险准备							-8,000,000	-8,000,000
3. 对所有者（或股东）的分配								0
4. 其他								0
（五）所有者权益内部结转	20,000,000	-20,000,000	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）	20,000,000	-20,000,000						0
2. 盈余公积转增资本（或股本）								0
3. 盈余公积弥补亏损								0
4. 其他								0
（六）专项储备	0	0	0	602,811.7	0	0	0	602,811.7
1. 本期提取				989,888.24				989,888.24
2. 本期使用				-387,076.54				-387,076.54
（七）其他								0

四、本期期末余额	100,000,000	354,906,788.7	0	3,474,990.46	15,747,416.49	0	110,726,748.42	584,855,944.07
----------	-------------	---------------	---	--------------	---------------	---	----------------	----------------

（三）公司基本情况

精华制药集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身是南通中药厂，根据1996年11月南通市人民政府通政复[1996]94号文《市政府关于同意南通中药厂改制的批复》，南通中药厂经评估并由南通市国资局确认的净资产790.51万元，按政策规定剥离449.74万元、扣除104.59万元后，与企业职工出资合股，实行增量扩股，改制为南通中诚制药有限公司，注册资本总额为420.68万元，其中国家股236.18万元，职工个人股184.50万元（以职工持股会为投资主体）。

2002年6月，根据南通市人民政府通政复[2002]22号文《市政府关于同意重组设立南通精华制药有限公司的批复》及公司股东会决议，南通中诚制药有限公司首先将其“职工持股会”持有的股金184.50万元转让给南通精华集团有限公司，之后南通中诚制药有限公司与南通制药总厂重组设立南通精华制药有限公司，即以南通中诚制药有限公司截止2002年5月28日经评估的净资产1,755.63万元，剥离拟搬迁损失504.48万元，扣除国拨土地使用权835.00万元，以经剥离和扣除后的净资产416.15万元为基础重组设立南通精华制药有限公司，重组设立的公司注册资本为6,000.00万元，其中南通精华集团有限公司出资2,280.00万元，出资比例为38.00%；南通综艺投资有限公司出资1,320.00万元，出资比例22.00%；南通制药总厂出资1,200.00万元，出资比例为20.00%；江苏省南通港闸经济开发区总公司出资480.00万元，出资比例8.00%；朱春林等36名自然人出资720.00万元，出资比例12.00%。

2004年5月，南通市人民政府通政复[2004]19号《市政府关于南通精华制药有限公司重组南通制药总厂的批复》及公司股东会决议，同意南通精华集团有限公司受让南通制药总厂对公司的1,200.00万元出资。股权受让后，南通精华集团有限公司（后变更为南通工贸国有资产经营有限公司）对公司的出资增加至3,480.00万元，出资比例为58.00%。

2007年8月，根据各方签订的股权转让协议，公司自然人股东李桂顺等6人将其所持有的135.00万元股份转让给朱春林等11位自然人，至此朱春林等36名自然人出资仍为720.00万元，出资比例12.00%。自然人股东及股权比例发生了变化。

2007年9月，根据经批准的合同、章程的规定，公司整体变更为股份公司。公司截至2007年8月31日止的经审计确认的净资产84,049,172.45元，各股东按原持股比例享有的净资产以1.4:1比例折合股本6,000万元，其余的24,049,172.45元转入资本公积。该次股本变更已经江苏天衡会计师事务所天衡验字（2007）79号验资报告验证确认，公司于2007年9月28日领取了营业执照（注册号：3206001100618）。2008年3月公司营业执照注册号变更为：320600000001352。

2008年6月6日南通工贸国有资产经营有限公司名称变更为南通产业控股集团有限公司。

根据公司2009年2月8日召开的2008年度股东大会通过的《关于申请首次公开发行境内人民币普通股（A股）股票并上市的议案》，并经2010年1月11日中国证券监督管理委员会证监许可[2010]38号《关于核准南通精华制药股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司2010年1月20日采取“网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合”的方式，公开发行人民币普通股（A股）2,000万股，每股面值1.00元，发行价为每股人民币19.80元。2010年2月3日公司股票在深圳证券交易所挂牌上市。

根据财政部、国务院国资委、中国证监会、全国社保基金理事会联合发布的《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》（财企【2009】94号）规定，以及江苏省国资委2009年8月6日下发的《关于同意南通精华制药股份有限公司国有股转持的批复》（苏国资复【2009】56号），公司国有股东南通产业控股集团有限公司和江苏省南通港闸经济开发区总公司承诺在首次公开发行股票并上市时分别将其持有的175.7576万股和24.2424万元（合计200万股，占本次实际发行股份数量的10%）公司股份划转给全国社会保障基金理事会持有。

根据公司2011年2月18日召开的2010年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请新增注册资本

人民币2,000.00万元，公司按每10股转增2.5股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额2,000万股，每股面值1元，计增加股本2,000.00万元。变更后公司的注册资本为人民币10,000.00万元。

根据公司2012年3月28日召开的2011年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请新增注册资本人民币10,000.00万元，公司按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额10,000万股，每股面值1元，计增加股本10,000.00万元。变更后公司的注册资本为人民币20,000.00万元。

根据公司2012年第一次临时股东大会通过的决议，公司名称由“南通精华制药股份有限公司”更名为“精华制药集团股份有限公司”，并成立精华制药集团。

公司属于医药行业，公司经营范围：生产、加工、销售：原料药[扑米酮、苯巴比妥、毗罗昔康、保泰松、氟尿嘧啶、盐酸苯乙双胍、丙硫氧嘧啶、盐酸耐福洋、左旋多巴、卡比多巴、格鲁米特、安乃近、安乃近（注射用）等]；片剂、丸剂、散剂、冲剂、颗粒剂、胶囊剂、注射剂、糖浆剂、煎膏剂、酒剂、滋补保健品、药茶、饮料、口服液，化工医药中间体、包装材料及相关技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需要的原辅料、药材、农副产品（除专营）、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；化妆品生产销售；开发咨询业务；承办中外合作经营、合作生产及开展“三来一补”业务；汽车货物运输。

公司注册地：南通市港闸经济开发区兴泰路9号。

公司的组织框架：公司已根据《公司法》和《章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构，股东大会是公司的权力机构。

（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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则，以及其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。
境外子公司的记账本位币

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

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，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

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

(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

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产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资产、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

(4) 金融负债终止确认条件

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- ①如果金融资产或金融负债存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。
- ②如果金融资产或金融负债不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司在期末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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司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，单独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，无论单项金额重大与否，仍将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。已单独确认减值损失的金融资产，不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。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

B、可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(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	单笔金额大于 50 万元的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项，按照账龄分析法计提坏账准备

(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	确定组合的依据
------	------------	---------

	计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收账款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	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
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

(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

本公司存货包括原材料、委托加工材料、自制半成品、产成品、库存商品和周转材料等。

(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

原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

(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

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，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，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额

计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

本公司存货盘存采用永续盘存制。

(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

周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为初始投资成本。企业合并成本包括付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为初始投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注二、6进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，

扣除首次执行企业会计准则之前已经持有的对合营企业投资和对联营企业投资按原会计准则及制度确认的股权投资借方差额按原摊销期直线摊销的金额后，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

③其他股权投资

其他股权投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

重大影响指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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定对子公司、合营公司或联营公司的长期股权投资是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期股权投资进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，长期股权投资的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

②本公司采用个别认定方式评估其他长期股权投资是否发生减值，其他长期股权投资发生减值时，将

其他长期股权投资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，计入当期损益。

③长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

13、投资性房地产

(1) 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

(2) 投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定投资性房地产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，投资性房地产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

无

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产中除原料药部分的机器设备按双倍余额递减法外其他固定资产均按年限平均法计提折旧，即固定资产原值减去预计残值后除以预计使用年限。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	10	5	9.5
电子设备	5	5	19
运输设备	5	5	19
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

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定固定资产是否存在减值的迹象,对存在减值迹象的固定资产进行减值测试,估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明固定资产的可收回金额低于其账面价值的,固定资产的账面价值会减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的减值准备。

固定资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时,按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定在建工程是否存在减值的迹象,对存在减值迹象的在建工程进行减值测试,估计其可收回金额。可收回金额的估计结果表明在建工程的可收回金额低于其账面价值的,在建工程的账面价值会减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的减值准备。在建工程减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时,开始借款费用的资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

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

无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	
非专利技术	4	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定无形资产是否存在减值的迹象,对存在减值迹象的无形资产进行减值测试,估计其可收回金额。此外,无论是否存在减值迹象,本公司至少于每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的,无形资产的账面价值会减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的减值准备。

无形资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

(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

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。开发阶段的支出,同时满足下列条件的,予以资本化:

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- C、无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,应当证明其有用性;
- D、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;
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的,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

- (1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的,应当确认为预计负债:

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，

相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

(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

收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助

(2) 会计处理方法

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

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

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递延。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递延。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产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。

(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

公司将已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售的非流动资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

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过程中产生的增值额	17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实缴流转税额	7% 5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率
公司各子公司所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组苏高企协[2008]9号《关于认定江苏省2008年度第二批高新技术企业的通知》，公司被认定为江苏省2008年度第二批高新技术企业，证书编号：GR200832000917。

根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）等相关规定，公司所得税税率自2008年起三年减按15%计缴。

公司于2011年通过高新技术企业资格复审并取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GF201132000743)。根据国家对高新技术企业税收优惠政策,公司自获得高新技术企业认定后三年内(2011年至2013年),按15%的税率征收企业所得税。公司2012年所得税税率为15%。

精华制药亳州康普有限公司从事药材加工业务,2011年年度所得税税率按0%征收,2012年一季度已完成2011年度所得税汇算清缴。

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
上海苏通生 物科技有限 公司	控股子公司 [注 1]	上海市	技术开 发、咨询 及货物和 技术的进 出口业务 等	1,000,000	中成药、化 学药制剂、 抗生素、生 物制品(限 诊断药 品)、生化 药品(限医 药店经 营)、定型 包装食品、 保健品零 售; 中药材 收购; 一类 医疗器械、 二类普通 诊察器械	800,000		80%	80%	是	187,226.05		

					等。								
南通季德胜 科技有限公司	控股子公司 [注 2]	南通市	化妆品、 保健用品 等的研 发、销售	6,000,000	化妆品、洗 涤用品、杀 菌剂、消毒 剂、卫生用 品、保健用 品的研发、 销售	4,800,000		80%	80%	是			
南通宁宁大 药房有限公司	全资子公司 [注 3]	南通市	药品零售 及医疗器 械、设备 的销售	100,000	中成药、化 学药制剂、 抗生素制 剂、生化药 品、生物制 品(除血液 类制品)的 零售;二类 基础外科 手术器械、 普通诊察 器械、中医 器械、医用 卫生材料 及敷料、物 理治疗及 康复设备、 医用制氧 设备的销 售。(按许	100,000		100%	100%	是			

					可证核定的范围和期限经营)								
南通季德胜中药研究所有限公司	控股子公司 [注 4]	南通市	中药的研究、开发、转让	600,000	中药的研究、开发、转让	600,000		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

[注1] 2011年8月5日公司与上海微巨实业有限公司签订投资协议，共同出资设立上海苏通生物科技有限公司，公司拥有80.00%的股权。该子公司于2011年10月25日设立。

[注2] 该子公司系公司子公司南通药业有限公司控股子公司，于2012年1月5日设立。

[注3] 该子公司系公司子公司南通药业有限公司全资子公司，于2011年11月17日设立。

[注4] 根据公司于2011年9月30日与南通季德胜中药研究所签订的收购协议，公司出资设立南通季德胜中药研究所有限公司，出资比例100%。该子公司于2012年1月6日设立。

(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
南通药业有限公司	控股子公司	南通市	销售	9,500,000	中成药、化学药制剂、化学原料药、抗生素、化工	10,261,027.59		99.905%	99.905%	是	9,721.46		

					产品（危险品、有毒品除外）、制药机械批发；医药技术服务、技术转让、技术咨询。							
精华制药亳州康普有限公司	控股子公司[注1]	亳州市	生产销售	100,000,000	许可经营项目：中药饮片（含毒性饮片，净制、切制、蒸制、炒制、炙制、煨炙）生产；中成药、中药材、中药饮片、化学药制剂、化学原料药、抗生素、生化药	120,600,000	67%	67%	是	57,605,464.96		

					品、生物制品。 (以上项目凭许可证在有效经营期限内经营。)一般经营项目:农副产品收购。(国家禁止经营的不得经营)							
江苏森萱医药化工有限公司	控股子公司[注2]	泰兴市	生产销售	56,000,000	许可经营项目:危险化学品制造(按危险化学品经营许可所列范围经营)一般经营项目:化工	54,800,000	51%	51%	是	29,708,957.3		

				产品制造【苯乙基酯、(S)-苯基-2-恶唑烷、氯苯那敏培司、苯乙酸乙酯、苯基丙二酸二乙酯、正丁基丙二酸二乙酯、氨基丙二酸二乙酯、苯甲酰苯巴比妥、L-天冬酰胺】；自营和代理各类商品及技术的进出口业务，当国								
--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

					家 限 公 司 经 营 和 国 家 禁 止 进 出 口 的 商 品 及 技 术 除 外。							
大丰兄弟制药有限公司	控股子公司[注3]	盐城市	生产销售	10,000,000	许可经营项目：原料药(硝酸硫酸、维生素B1)制造。一般经营项目：无。	9,971,197.18		100%	100%	是		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

[注1] 2011年5月23日公司与安徽省康普医药有限公司和安徽省康普中药饮片有限公司签订股权投资协议，公司以120,600,000.00元对精华制药亳州康普有限公司进行增资，增资完成后公司拥有精华制药亳州康普有限公司67.00%的股权。

[注2] 2012年3月5日公司与泰兴市森萱柒号商务会所有限公司和童贞明签订股权转让协议，公司以54,800,000.00元受让泰兴市森萱柒号商务会所有限持有的股权，股权转让完成后公司拥有江苏森萱医药化工有限公司51.00%的股权。

[注3] 2012年5月17日公司与兄弟科技股份有限公司签订股权转让协议，公司以9,971,197.18元收购兄弟科技股份有限公司持有的大丰兄弟制药有限公司，股权转让完成后公司拥有大丰兄弟制药有限公司100.00%的股权。

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

与上年相比本年（期）新增合并单位 2 家，原因为：

2012年3月5日公司与泰兴市森萱柴号商务会所有限公司和童贞明签订股权转让协议，公司以 54,800,000.00元受让泰兴市森萱柴号商务会所有限公司持有的股权，股权转让完成后公司拥有江苏森萱医药化工有限公司51.00%的股权。

2012年5月17日公司与兄弟科技股份有限公司签订股权转让协议，公司以9,971,197.18元收购兄弟科技股份有限公司持有的大丰兄弟制药有限公司，股权转让完成后公司拥有大丰兄弟制药有限公司100.00%的股权。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为：无

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
江苏森萱医药化工有限公司	60,630,525.1	2,471,390.43
大丰兄弟制药有限公司	9,970,867.46	-329.72

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的其他说明：无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并 无

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：无

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

江苏森萱医药化工有限公司	25,138,841.32	企业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，应确认为商誉
大丰兄弟制药有限公司	0	企业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，应确认为商誉

非同一控制下企业合并的其他说明：

公司拥有江苏森萱医药化工有限公司51.00%的股权和29,661,158.68元可辨认净资产公允价值份额，公司投资成本与享有可辨认净资产公允价值份额的差额为25,138,841.32元。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司 无

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：无

8、报告期内发生的反向购买 无

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：无

9、本报告期发生的吸收合并 无

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：无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用

(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：	--	--	31,702.85	--	--	23,466.72
人民币	--	--	31,702.85	--	--	23,466.72
银行存款：	--	--	271,299,412.69	--	--	365,935,535.61
人民币	--	--	270,756,996.02	--	--	365,908,872.91
USD	85,758.93	6.3249	542,416.67	4,231.57	6.3009	26,662.7
其他货币资金：	--	--	3,300,449.8	--	--	0
人民币	--	--	3,300,449.8	--	--	
合计	--	--	274,631,565.34	--	--	365,959,002.33

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：
其他货币资金中3,000,000元为定期存单，300,499.80元为安全生产押金。
货币资金期末余额中无因质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产 无

(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		
套期工具		
其他		
合计		

(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

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
合计	8,049,298.24	2,014,443.83

(2) 期末已质押的应收票据情况 无

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：无

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
天津市新煜创晖贸易有限公司	2012年01月06日	2012年07月06日	2,500,000	
浙江百信针织机械有限公司	2012年01月09日	2012年07月09日	2,200,000	
宁波人健医药化工有限公司	2012年03月23日	2012年09月23日	1,000,000	
河南九州通医药有限公司	2012年01月18日	2012年07月18日	1,000,000	
山西新龙药业有限公司	2012年04月17日	2012年10月17日	717,432.78	

合计	--	--	7,417,432.78	--
----	----	----	--------------	----

说明：无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无

4、应收股利 无

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：无

5、应收利息 无

(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

无

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								
按组合计提坏账准备的应收账款	137,369,663.58	100%	7,384,511.09	5.19%	108,790,817.67	100%	5,893,783.92	5.42%
组合小计	137,369,663.58	100%	7,384,511.09	5.19%	108,790,817.67	100%	5,893,783.92	5.42%
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	137,369,663.58	--	7,384,511.09	--	108,790,817.67	--	5,893,783.92	--

应收账款种类的说明：无

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	136,607,735.6	99.45%	6,830,386.78	108,268,982.26	99.52%	5,413,449.12
1 年以内小计	136,607,735.6	99.45%	6,830,386.78	108,268,982.26	99.52%	5,413,449.12
1 至 2 年	134,753.47	0.1%	13,475.35	10,991.54	0.01%	1,099.15
2 至 3 年	16,380	0.01%	4,914	32,620	0.03%	9,786
3 年以上	610,794.51	0.44%	535,734.96	478,223.87	0.44%	469,449.65
3 至 4 年	31,776.64	0.02%	15,888.32	17,548.45	0.02%	8,774.23
4 至 5 年	118,342.45	0.09%	59,171.22	0	0%	0
5 年以上	460,675.42	0.34%	460,675.42	460,675.42	0.42%	460,675.42
合计	137,369,663.58	--	7,384,511.09	108,790,817.67	--	5,893,783.92

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 无

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
			0	
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
			0		
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：无

(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(%)
黄山市徽州医药有限责任公司	非关联方客户	4,212,352.34	一年以内	3.07%
上海市药材有限公司	非关联方客户	3,858,285	一年以内	2.81%
丹东市中医院	非关联方客户	3,423,981	一年以内	2.49%

连云港康缘医药商业有限公司	非关联方客户	3,262,768.73	一年以内	2.38%
江西金芙蓉药业有限公司	非关联方客户	2,832,282	一年以内	2.06%
合计	--	17,589,669.07	--	12.8%

(6) 应收关联方账款情况 无

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 (%)
合计	--	0	0%

(7) 终止确认的应收款项情况 无

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		

(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 无

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

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	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	2,859,106.51	95.61%	344,420.4	30.12%	1,282,278.76	100%	240,290.13	18.74%
组合小计	2,859,106.51	95.61%	344,420.4	30.12%	1,282,278.76	100%	240,290.13	18.74%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	131,195.56	4.39%	0	0%	0		0	
合计	2,990,302.07	--	344,420.4	--	1,282,278.76	--	240,290.13	--

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			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：						
	1,998,202.15	69.89%	99,647.8	701,682.13	54.72%	35,084.1
1 年以内小计	1,998,202.15	69.89%	99,647.8	701,682.13	54.72%	35,084.1
1 至 2 年	635,872.73	22.24%	63,587.27	402,420	31.38%	40,242
2 至 3 年	37,641	1.32%	11,292.3	360	0.03%	108
3 年以上	187,390.63	6.55%	169,893.03	177,816.63	13.87%	164,856.03
3 至 4 年	13,959.7	0.49%	6,979.85	14,599.7	1.14%	7,299.85
4 至 5 年	21,035.5	0.74%	10,517.75	11,321.5	0.88%	5,660.75
5 年以上	152,395.43	5.33%	152,395.43	151,895.43	11.85%	151,895.43
合计	2,859,106.51	--	344,420.4	1,282,278.76	--	240,290.13

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
---------	------	------	------	------

应收出口退税	131,195.56	0	0%	
合计	131,195.56	0	0%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况 无

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 无

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 无

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(%)
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(%)
南通供电公司	无关联关系	523,980.67	1-2 年	17.52%
如东县国土资源局	无关联关系	390,672	1 年以内	13.06%
徐兴东	公司职员	172,949.15	1-2 年	5.78%
泰兴市国税局	无关联关系	131,195.56	1 年以内	4.39%
代垫个人养老保险	无关联关系	106,594	1 年以内	3.56%
合计	--	1,325,391.38	--	44.32%

(7) 其他应收关联方账款情况 无

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 无

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 无

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	4,535,790.12	99.88%	17,398,591.86	38.84%
1 至 2 年	5,240	0.12%	27,386,321	61.13%

2 至 3 年				
3 年以上			15,466.58	0.03%
合计	4,541,030.12	--	44,800,379.44	--

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
义马市义兴化工有限公司	非关联方供应商	529,175.14	2012 年 05 月 21 日	预付货款
连云港中壹精细化工有限公司	非关联方供应商	516,000	2012 年 06 月 21 日	预付货款
山东志诚化工有限公司	非关联方供应商	268,755	2012 年 06 月 29 日	预付货款
常州市兰明科技有限公司	非关联方供应商	250,000	2012 年 06 月 30 日	预付货款
滕州市天盛商贸有限公司	非关联方供应商	236,812.5	2012 年 06 月 29 日	预付货款
合计	--	1,800,742.64	--	--

预付款项主要单位的说明：

预付款项余额中无预付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(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

无

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	38,249,065.13	426,147.33	37,822,917.8	22,095,332.8	342,795.87	21,752,536.93
在产品	8,359,018.29		8,359,018.29	8,438,102.69		8,438,102.69
库存商品	39,302.12	0	39,302.12	46,374.8		46,374.8
周转材料	1,254,590.9	64,499.59	1,190,091.31	1,601,298.36	0	1,601,298.36
消耗性生物资产						

产成品	62,924,752.64	2,094,660.37	60,830,092.27	44,068,351.87	1,545,645.36	42,522,706.51
发出商品	1,729,445.54		1,729,445.54			
自制半成品	307,357.68		307,357.68			
合计	112,863,532.3	2,585,307.29	110,278,225.01	76,249,460.52	1,888,441.23	74,361,019.29

(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	342,795.87	83,351.46			426,147.33
在产品					
库存商品					0
周转材料	0	64,499.59			64,499.59
消耗性生物资产					
产成品	1,545,645.36	549,015.01			2,094,660.37
合计	1,888,441.23	696,866.06	0	0	2,585,307.29

(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	按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。		0%
库存商品			
在产品			
周转材料	按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。		0%
消耗性生物资产			
产成品	按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。		0%

存货的说明：无

存货期末余额中无用于抵押、担保的情况，无利息资本化金额。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
应交增值税	440,669.28	2,590,373.12
合计	440,669.28	2,590,373.12

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产 无

(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 无

(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 无

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 无

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
一、合营企业												
二、联营企业												

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 无

(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
合计	--					--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况 无

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

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	360,000			360,000
1.房屋、建筑物	360,000			360,000
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	197,731.85	5,467.68		203,199.53
1.房屋、建筑物	197,731.85	5,467.68		203,199.53
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	162,268.15			156,800.47
1.房屋、建筑物	162,268.15			156,800.47
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0			0
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	162,268.15			156,800.47
1.房屋、建筑物	162,268.15			156,800.47
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	5,467.68
投资性房地产本期减值准备计提额	0

(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：	215,578,853.47	85,658,875.42		0	301,237,728.89
其中：房屋及建筑物	129,343,012.85	47,847,993.3			177,191,006.15
机器设备	79,124,581.6	32,421,779.59			111,546,361.19
运输工具	2,690,924.67	3,512,735.06			6,203,659.73
电子设备	4,420,334.35	1,876,367.47			6,296,701.82
--	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：	108,783,931.9	28,272,417.28	6,804,365.75	0	143,860,714.93
其中：房屋及建筑物	50,558,804.74	11,251,662.87	3,046,301.1		64,856,768.71
机器设备	54,249,163.01	13,697,740.21	3,044,353.23		70,991,256.45
运输工具	1,373,733.52	1,977,643.9	270,143.06		3,621,520.48
电子设备	2,602,230.63	1,345,370.3	443,568.36		4,391,169.29
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	106,794,921.57	--			157,377,013.96
其中：房屋及建筑物	78,784,208.11	--			112,334,237.44
机器设备	24,875,418.59	--			40,555,104.74
运输工具	1,317,191.15	--			2,582,139.25
电子设备	1,818,103.72	--			1,905,532.53
四、减值准备合计	3,478,711.09	--			3,478,711.09
其中：房屋及建筑物	1,277,667.08	--			1,277,667.08
机器设备	2,041,373.21	--			2,041,373.21
运输工具		--			
电子设备	159,670.8	--			159,670.8
五、固定资产账面价值合计	103,316,210.48	--			153,898,302.87
其中：房屋及建筑物	77,506,541.03	--			111,056,570.36
机器设备	22,834,045.38	--			38,513,731.53
运输工具	1,317,191.15	--			2,582,139.25
电子设备	1,658,432.92	--			1,745,861.73

本期折旧额 35,076,783.03 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,365,884.08 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	4,344,413.37	4,127,192.7		217,220.67	暂时闲置的房屋建筑物主要为“安乃近”生产车间，“安乃近”生产车间已提足折旧，故未计提减值准备。
机器设备				0	
运输工具				0	

(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 无

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 无

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

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
正柴胡饮颗粒改造	2,914,716.87		2,914,716.87	2,159,026.35		2,159,026.35

大柴胡颗粒改造	2,902,922.72		2,902,922.72	2,710,430		2,710,430
金荞麦胶囊改造	11,421,914.66		11,421,914.66	38,714.49		38,714.49
原料药及医药中间体技术改造	84,165,783.47		84,165,783.47	27,433,986.93		27,433,986.93
王氏保赤丸扩产增效及功能创新改造	15,343,817.33		15,343,817.33	9,082,920.56		9,082,920.56
南部新区项目	7,767,481.7		7,767,481.7	9,813,607.9		9,813,607.9
精华制药亳州康普有限公司仓库工程	1,050,234.5		1,050,234.5	1,050,234.5		1,050,234.5
ERP 系统	207,692.32		207,692.32	207,692.32		207,692.32
职工食堂会议大楼	2,248,240		2,248,240			
合计	128,022,803.57	0	128,022,803.57	52,496,613.05	0	52,496,613.05

(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
正柴胡饮颗 粒改造	13,174,000	2,159,026.3 5	5,833,554.3 2	979,490.65	4,098,373.1 5	44.28%	95%	0	0	0%	募集资金	2,914,716.8 7
大柴胡颗粒 改造	8,840,000	2,710,430	3,545,407.9 4	91,034.19	3,261,881.0 3	40.11%	95%	0	0	0%	募集资金	2,902,922.7 2
金荞麦胶囊 改造	22,239,000	38,714.49	16,895,379. 39	250,359.24	5,159,819.9 8	75.97%	95%	0	0	0%	募集资金	11,421,914. 66
原料药及医 药中间体技 术改造	164,900,000	27,433,986. 93	58,045,076. 54	0	1,313,280	35.2%	60%	0	0	0%	募集资金及 自有资金	84,165,783. 47
王氏保赤丸 扩产增效及 功能创新改 造	27,545,000	9,082,920.5 6	13,988,887. 77	45,000	2,315,814.3 7	50.79%	95%	0	0	0%	募集资金	15,343,817. 33
南部新区项 目	98,140,000	9,813,608	31,150,674	0	33,196,800	31.74%	40%	0	0	0%	募集资金	7,767,481.7
合计	334,838,000	80,538,300	101,706,700	1,365,884	49,345,969	--	--	0	0	--	--	182,245,000

在建工程项目变动情况的说明：无

(3) 在建工程减值准备 无

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	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况 无

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明 无

19、工程物资 无

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

20、固定资产清理 无

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 无

(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 无

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	14,691,744.28	90,729,297.13	0	105,421,041.41
东港村十六组土地使用 权	5,516,400			5,516,400
兴泰路 9 号土地使用 权	5,763,000			5,763,000
上海路 9 号房产土地 使用权	134,713.28			134,713.28
亳州工业园区科技路 1 号土地使用权	1,604,200			1,604,200
泰兴市虹桥镇中丹路 西侧土地使用权		11,718,528.09		11,718,528.09
如东沿海经济开发区 海滨四路南侧土地使 用权		44,686,887.84		44,686,887.84

亳州百合路南测、药王路东侧、酒城大道北侧、泰园路西土地使用权		33,196,800		33,196,800
软件	1,273,431	207,581.2		1,481,012.2
专有技术	400,000			400,000
非专利技术		919,500		919,500
二、累计摊销合计	3,277,235.19	2,604,488.57	0	5,881,723.76
东港村十六组土地使用权	1,140,389.35	55,164		1,195,553.35
兴泰路 9 号土地使用权	1,075,516.7	57,632.88		1,133,149.58
上海路 9 号房产土地使用权	8,082.72	1,347.12		9,429.84
亳州工业园区科技路 1 号土地使用权	13,998.25	16,797.9		30,796.15
泰兴市虹桥镇中丹路西侧土地使用权		1,406,223.36		1,406,223.36
如东沿海经济开发区海滨四路南侧土地使用权		446,868.9		446,868.9
亳州百合路南测、药王路东侧、酒城大道北侧、泰园路西土地使用权		165,984		165,984
软件	1,035,914.84	92,643.43		1,128,558.27
专有技术	3,333.33	19,999.98		23,333.31
非专利技术		341,827		341,827
三、无形资产账面净值合计	11,414,509.09	0	0	99,539,317.65
东港村十六组土地使用权	4,376,010.65			4,320,846.65
兴泰路 9 号土地使用权	4,687,483.3			4,629,850.42
上海路 9 号房产土地使用权	126,630.56			125,283.44
亳州工业园区科技路 1 号土地使用权	1,590,201.75			1,573,403.85
泰兴市虹桥镇中丹路西侧土地使用权				10,312,304.73
如东沿海经济开发区海滨四路南侧土地使用权				44,240,018.94

亳州百合路南测、药王路东侧、酒城大道北侧、泰园路西土地使用权				33,030,816
软件	237,516.16			352,453.93
专有技术	396,666.67			376,666.69
非专利技术				577,673
四、减值准备合计	0	0	0	0
东港村十六组土地使用权				
兴泰路 9 号土地使用权				
上海路 9 号房产土地使用权				
亳州工业园区科技路 1 号土地使用权				
泰兴市虹桥镇中丹路西侧土地使用权				
如东沿海经济开发区海滨四路南侧土地使用权				
亳州百合路南测、药王路东侧、酒城大道北侧、泰园路西土地使用权				
软件				
专有技术				
非专利技术				
无形资产账面价值合计	11,414,509.09	0	0	99,539,317.65
东港村十六组土地使用权	4,376,010.65			4,320,846.65
兴泰路 9 号土地使用权	4,687,483.3			4,629,850.42
上海路 9 号房产土地使用权	126,630.56			125,283.44
亳州工业园区科技路 1 号土地使用权	1,590,201.75			1,573,403.85
泰兴市虹桥镇中丹路西侧土地使用权				10,312,304.73
如东沿海经济开发区海滨四路南侧土地使用权				44,240,018.94

亳州百合路南测、药王路东侧、酒城大道北侧、泰园路西土地使用权				33,030,816
软件	237,516.16			352,453.93
专有技术	396,666.67			376,666.69
非专利技术				577,673

本期摊销额 961,005.85 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	
研究开发费	0	4,304,592.42	4,304,592.42	0	0
合计	0	4,304,592.42	4,304,592.42	0	0

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

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 0%。

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 无

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
精华制药亳州康普有限公司	17,675,805.74	0	0	17,675,805.74	0
江苏森萱医药化工有限公司	0	25,138,841.32	0	25,138,841.32	0
合计	17,675,805.74	25,138,841.32	0	42,814,647.06	0

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后将调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。

25、长期待摊费用 无

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

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末递延所得税资产或负债	报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初递延所得税资产或负债	报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	2,103,893.16	10,314,238.78	1,598,397.87	8,022,515.28
开办费				
可抵扣亏损				
固定资产折旧	200,941.52	1,339,610.11	200,941.52	1,339,610.11
小计	2,304,834.68	11,653,848.89	1,799,339.39	9,362,125.39
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				
小计				

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

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

			转回	转销	额
一、坏账准备	6,134,074.05	1,594,857.44			7,728,931.49
二、存货跌价准备	1,888,441.23	696,866.06	0	0	2,585,307.29
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备	0				0
七、固定资产减值准备	3,478,711.09				3,478,711.09
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	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					0
十四、其他					
合计	11,501,226.37	2,291,723.5	0	0	13,792,949.87

资产减值明细情况的说明：

资产减值本期计提 1,572,548.38 元。江苏森萱医药化工有限公司期初转入资产减值准备 719,175.12 元。

28、其他非流动资产 无

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		
抵押借款	15,800,000	0

保证借款	27,700,000	0
信用借款		
合计	43,500,000	

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况 无

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 无

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		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

31、应付票据 无

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	89,009,429.51	76,116,473.24
一至二年	109,105.61	434,731.16
二至三年	105,357.68	152,208.95
三年以上	1,678,804.2	1,837,107.31
合计	90,902,697	78,540,520.66

(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

账龄在三年以上的应付账款主要为公司 2004 年收购南通制药总厂时转入的款项。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	3,848,139.78	2,450,036.33
一至二年	139,866.07	101,831.11
二至三年	37,427.6	11,305.45
三年以上	889,873.59	879,268.14
合计	4,915,307.04	3,442,441.03

(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

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	2,324,389.08	24,980,519.04	23,908,144.04	3,396,764.08
二、职工福利费		5,549,194.18	3,981,194.18	1,568,000
三、社会保险费	4,049,406.75	7,735,980.81	6,279,185.48	5,506,202.08

养老保险	2,966,500.96	5,271,488.43	4,064,811.67	4,173,177.72
工伤保险		211,967.12	166,438.68	45,528.44
失业保险	703,009.35	560,471.52	406,408.42	857,072.45
生养基金	224,435.38	161,466.29	119,422.28	266,479.39
医疗保险	155,461.06	1,530,587.45	1,522,104.43	163,944.08
四、住房公积金	0	2,267,830.42	2,267,830.42	0
五、辞退福利				
六、其他	1,736,786.17	1,637,376.72	1,257,656.08	2,116,506.81
七、工会经费	176,435.01	402,772.24	376,543.95	202,663.3
八、职工教育经费	1,560,351.16	470,085.37	118,616.18	1,911,820.35
九、其他		764,519.11	762,495.95	2,023.16
合计	8,110,582	42,170,901.17	37,694,010.2	12,587,472.97

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 1,736,786.17，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

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	1,033,433.29	3,042,783.68
消费税		
营业税	1,007.75	18,959.18
企业所得税	9,491,032.22	2,284,087.73
个人所得税	1,423,676.7	13,256.68
城市维护建设税	153,569.59	239,079.28
教育费附加	185,587.1	425,514.94
房产税	616,427.71	451,027.55
各项基金	213,913.7	111,145.89
土地使用税	1,031,052.16	489,896.81
印花税	22,578.98	16,180.12
其他	189,951.6	
合计	14,362,230.8	7,091,931.86

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 无

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		

企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：

37、应付股利 无

单位： 元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

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
一年以内	19,009,240.93	18,238,887.14
一至二年	429,986.55	550,356.32
二至三年	37,326.63	241,287.6
三年以上	1,320,943.68	1,346,963.88
合计	20,797,497.79	20,377,494.94

(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

账龄在三年以上的其他应付款主要为公司以前年度收取的各项保证金等。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

其中应付未付营销费用为8,232,484.75.00元，各项投标保证金3,894,847.00元。

39、预计负债 无

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				
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				

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债 无

(1)

单位：元

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

(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		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

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
合计	--	--	--	--	--		--	

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	预期还款期

					因	
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 无

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
水电气费	123,771.58	281,579.88
运费	110,000	476,588
合计	233,771.58	758,167.88

其他流动负债说明：

42、长期借款 无

(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		
保证借款		
信用借款		

合计		

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
合计	--	--	--	--	--		--	

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 无

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 无

(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
公司原料药分厂搬迁补偿款	16,818,113.1	41,000,000	146,439.16	57,671,673.94	
合计	16,818,113.1	41,000,000	146,439.16	57,671,673.94	--

专项应付款说明：

根据公司2010年12月18日与南通产业控股集团有限公司签订的企业搬迁合同，按照南通市政府《关于南通精华制药股份有限公司原料药分厂搬迁调整的会议纪要》，原料药分厂整体迁出位于南通市姚港路43号等老厂区土地上的所有设施、设备及全部住户、人员等，搬迁至如东县洋口港化工区。公司原料药分厂定于2013年12月15日前从老厂区全部迁出。根据上述会议纪要和南通市国资委《关于南通精华制药股份有限公司资产评估项目核准意见的批复》，公司原料药分厂搬迁补偿及奖励费用总计7,771.40万元。补偿部分合计7,014.30万元（不含GMP认证补偿额），其中：（1）建、构筑物补偿额为3,617.54万元；（2）生产设备补偿2,256.73万元；（3）土地补贴1,071.4万元；（4）厂内职工住户补贴68.63万元。搬迁补贴部分合计757.10万元。其中：（1）按时搬迁奖励357.10万元；（2）安全奖400.00万元。GMP认证费用按照审计后实际发生额的40%予以补偿。以上补偿总费用包括搬迁过程中所有不可预见费用。搬迁补偿按搬迁合同约定分期到位，搬迁奖励费用在搬迁及时完成后拨付。

截止2012年6月30日，公司已收到南通产业控股集团有限公司汇入的搬迁补偿款5,800.00万元。

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
南通市财政局科技三项费	670,000	670,000
国家科技支撑计划子课题"王氏保赤丸"二次开发	610,000	610,000
南通市港闸区科技局工业科技创新计划（王氏保赤丸二次开发）	240,000	240,000
"王氏保赤丸"科技创新项目	200,000	200,000
2008年南通市级科技创新计划---结肠定位释放制剂-结肠舒胶囊的开发	270,000	270,000
2008年南通市级高新技术产业计划项目----企业信息管理系统	50,000	50,000
岑部丹片治疗复治肺结核的临床研究项目	805,155.66	866,666.67
南通市2009年市级产学研合作计划项目----结肠舒胶囊的研究	290,000	290,000
南通市财政局----大柴胡颗粒科技成果转化专项资金	9,000,000	5,250,000
原制药总厂分流人员政府补偿金 [注]	609,614.97	644,772.25
合计	12,744,770.63	9,091,438.92

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：

[注] 系公司于2004年收购南通制药总厂时转入的富余职工分流安置费用。

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	100,000,000			100,000,000			200,000,000

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：

根据公司2012年3月28日召开的2011年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请新增注册资本人民币10,000.00万元，公司按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额10,000万股，每股面值1元，计增加股本10,000.00万元，该次股本变更已经天衡会计师事务所有限公司天衡验字（2012）00029号验资报告验证，变更后公司的注册资本为人民币20,000.00万元。

48、库存股 无

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	3,474,990.46	609,802.29	275,030.87	3,809,761.88

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）	354,906,788.7		100,000,000	254,906,788.7
其他资本公积				
合计	354,906,788.7		100,000,000	254,906,788.7

资本公积说明：

根据公司2012年3月28日召开的2011年度股东大会决议和修改后章程的规定，公司申请新增注册资本人民币10,000.00万元，公司按每10股转增10股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额10,000万股，每股面值1元，计增加股本10,000.00万元。变更后公司的注册资本为人民币20,000.00万元。

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	15,747,416.49			15,747,416.49
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	15,747,416.49			15,747,416.49

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：

52、一般风险准备 无

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	111,015,769.12	--	111,015,769.12	--
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	111,015,769.12	--	111,015,769.12	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,643,081.78	--	36,641,488.74	--
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	10,000,000		10,000,000	
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	137,658,850.9	--	111,015,769.12	--

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 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 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 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 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	314,062,028.68	141,979,826.51
其他业务收入	462,521.01	621,777.92
营业成本	218,233,696.24	71,361,349

(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	314,062,028.68	218,176,881.66	141,979,826.51	71,297,237.1
合计	314,062,028.68	218,176,881.66	141,979,826.51	71,297,237.1

(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
中药材	101,696,905.9	97,241,812.08	0	0
中药饮片	7,702,076.24	6,259,269.26	0	0
制剂药	96,351,291.02	33,670,761.86	82,744,935.41	28,007,743.04
化学原料药	61,607,106.13	46,201,692.58	59,234,891.1	43,289,494.06
化工医药中间体	46,704,649.39	34,803,345.88	0	0
合计	314,062,028.68	218,176,881.66	141,979,826.51	71,297,237.1

(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	277,273,274.92	189,697,954.3	113,146,379.09	49,704,577.9
国外	36,788,753.76	28,478,927.36	28,833,447.42	21,592,659.2

合计	314,062,028.68	218,176,881.66	141,979,826.51	71,297,237.1
----	----------------	----------------	----------------	--------------

(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(%)
上海市药材有限公司	16,410,115.29	5.22%
埃斯特维华义制药有限公司	6,035,521.37	1.92%
上海合全药业股份有限公司	5,800,200.85	1.84%
上海联方国际贸易	5,410,256.43	1.72%
上海童涵春堂药业股份有限公司	4,837,753.56	1.54%
合计	38,493,847.5	12.24%

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			
城市维护建设税	1,147,568.07	958,547.36	7%； 5%
教育费附加	841,946.12	649,026.22	5%
资源税			
合计	1,989,514.19	1,607,573.58	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益 无

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		
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		

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益 无

(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		
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		

(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
合计			--

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	875,682.32	63,998.98
二、存货跌价损失	696,866.06	-455,383.65
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	1,572,548.38	-391,384.67

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		
其中：固定资产处置利得		
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	23,397,860	16,470,000
罚款收入	1,200	
其他	95,452.56	52,910.8
合计	23,494,512.56	16,522,910.8

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
一次性奖励补贴资金		16,400,000	如东沿海经济开发区财政局一次性奖励补贴资金

管理创新奖励		20,000	南通市港闸区发改委
工业企业转型升级奖励	50,000	50,000	南通市港闸区发改委
财政扶持资金	23,347,860		亳州市人民政府战略新兴产业发展引导资金
合计	23,397,860	16,470,000	--

营业外收入说明：亳州市人民政府以战略发展引导资金的方式给予子公司精华康普 2,334.786 万元，公司拥有精华康普 67% 的股份，增加归属于上市公司净利润 1173.23 万元。

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	0	18,772
其中：固定资产处置损失		18,772
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		
各项基金	470,801.04	176,628.2
其他	960	22.14
合计	471,761.04	195,422.34

营业外支出说明：子公司精华制药亳州康普有限公司、江苏森萱医药化工有限公司支付各项基金较多。

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	10,501,232.71	4,450,800.39
递延所得税调整	-505,495.29	1,983,830.86
上年所得税汇算清缴差额		40,495.82
合计	9,995,737.42	6,475,127.07

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	注释	2012年1-6月	2011年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	P	36,643,081.78	35,853,497.84
报告期月份数	M0	6	6
期初股份总数	S0	100,000,000.00	80,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	100,000,000.00	20,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		

减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
发行在外的普通股加权平均数	S	200,000,000.00	100,000,000.00
基本每股收益		0.1832	0.1793

基本每股收益=P ÷S

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

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S₀ 为期初股份总数；S₁ 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j 为报告期因回购等减少股份数；S_k 为报告期缩股数；M₀ 报告期月份数；M_i 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

公司于2012年5月以资本公积金向全体股东每10股转增10股。2011年1-6月每股收益已按调整后的股数重新计算。

64、其他综合收益 无

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

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
收到的补贴收入	23,397,860
收到的专项拨款	4,400,000
其他	35,698,550
合计	63,496,410

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
支付的各项营销费用	19,740,486.25
运输费	3,538,370.95
差旅费	5,741,608.07
资金往来款	6,464,300
技术开发费	1,617,709.54
业务招待费	1,928,834.88
退保证金	2,555,058.51
现金折扣	1,771,927.64
其他	7,520,038.6
合计	50,878,334.44

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
收到的子公司与投资活动有关的现金	41,000,000
合计	41,000,000

收到的其他与投资活动有关的现金说明

收到南通产业控股集团有限公司原料药搬迁补偿款。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金 无

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 无

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 无

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	44,462,063.39	35,853,534.02
加：资产减值准备	1,572,548.38	-391,384.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,804,365.75	4,349,196.19
无形资产摊销	961,005.85	212,100.24
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）		18,772
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-505,495.29	1,984,219.93

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-9,428,156.32	-10,527,424.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,049,304.43	-4,204,152.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	31,400,936.02	4,984,050.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	55,217,963.35	32,278,911.4
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	274,631,565.34	414,610,185.87
减：现金的期初余额	365,959,002.33	401,796,802.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-91,327,436.99	12,813,384.11

(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	64,771,197.18	120,600,000
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	64,771,197.18	120,600,000
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	4,957,096.6	135,100,611.89
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	59,814,100.58	
4. 取得子公司的净资产	35,079,682.22	102,924,194.26
流动资产	31,751,670.13	104,353,428.69
非流动资产	33,272,879.78	121,638.5
流动负债	29,944,867.69	1,550,872.93
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	0	0
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	274,631,565.34	365,959,002.33
其中：库存现金	31,702.85	23,466.72
可随时用于支付的银行存款	271,299,412.69	365,935,535.61
可随时用于支付的其他货币资金	3,300,449.8	
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	274,631,565.34	365,959,002.33

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释 无

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 无

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	关联关	企业类	注册地	法定代	业务性	注册资	母公司	母公司	本企业	组织机

名称	系	型		表人	质	本	对本企业的持股比例 (%)	对本企业的表决权比例 (%)	最终控制方	构代码
南通产业控股集团有限公司	控股股东	国有	南通市	陈照东	国有资产经营管理	1,000,000,000	41.3%	41.3%	南通市国有资产监督管理委员会	77150829-1

本企业的母公司情况的说明

公司的最终控制方为南通市国有资产监督管理委员会。

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
南通药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	南通市	朱春林	销售	9,500,000	99.905%	99.905%	13840503-5
精华制药亳州康普有限公司	控股子公司	有限责任公司	亳州市	周云中	生产、销售	100,000,000	67%	67%	57440431-1
江苏森萱医药化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	泰兴市	朱春林	生产、销售	56,000,000	51%	51%	74872094-8
大丰兄弟制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	盐城市	周云中	生产、销售	10,000,000	100%	100%	57378638-9
上海苏通生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	上海市	吴玉祥	技术开发及咨询等	5,000,000	80%	80%	58522267-9
南通季德胜中药研究所有限公司	控股子公司	有限责任公司	南通市	周云中	中药的研究、开发、转让	600,000	100%	100%	58848119-0
南通季德胜科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	南通市	宋皞	研发、销售	6,000,000	80%	80%	58848120-3
南通宁宁大药房有限公司	控股子公司	有限责任公司	南通市	吉正坤	销售	100,000	100%	100%	58664881-5

3、本企业的合营和联营企业情况 无

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	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况 无

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码

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 无

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 无

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况 无

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
南通产业控股集团有限公司	公司	土地	公司租赁南通产业控股集团有限公司所持有的位于南通市姚港路43号的土地使用权69459.40平方米		2008年01月01日	2027年12月31日	市场价	194,485	较小

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况 无

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借 无

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 无

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 无

6、关联方应收应付款项 无

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

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 无

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	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

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	
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 无

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

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

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

无

2、前期承诺履行情况

南通产业控股集团有限公司承诺自本公司首次向社会公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所持有的本公司股份，也不由本公司回购其所持有的股份。其他股东承诺：自本公司首次向社会公开发行股票并上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理其所持有的本公司股份，也不由本公司回购其所持有的股份。担任公司董事、监事、高级管理人员的股东承诺在其任职期间每年转让的股份不超过其所持公司股份总数的百分之二十五；若发生离职情形，离职后半年内不转让其所持有的公司股份，离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票数量占其所持有本公司股票总数的比例不超过50%。

南通产业控股集团有限公司承诺其自身、控股和实际控制下的其他企业目前未从事与公司相竞争的业务。南通产业控股集团有限公司将对其他控股、实际控制的企业按本协议进行监督，并行使必要的权利，促使其遵守本协议。南通产业控股集团有限公司保证其自身及控股和实际控制的其他企业不会以任何形式直接或间接地从事与公司相同或相似的业务；若原南通中诚制药有限公司职工股东对于南通精华集团有限公司收购其股权的价格如有异议，相关经济、法律责任均由南通产业控股集团有限公司承担。

（十三）资产负债表日后事项 无

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

（十四）其他重要事项说明 无

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

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								
按组合计提坏账准备的应收账款	53,096,574.86	100%	3,120,242.43	5.88%	38,200,943.23	100%	2,364,290.19	6.19%
组合小计	53,096,574.86	100%	3,120,242.43	5.88%	38,200,943.23	100%	2,364,290.19	6.19%
单项金额虽不重大但	0		0		0		0	

单项计提坏账准备的 应收账款								
合计	53,096,574.86	--	3,120,242.43	--	38,200,943.23	--	2,364,290.19	--

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：	--	--	--	--	--	--
	52,489,411.34	98.86 %	2,624,470.57	37,679,107.82	98.63 %	1,883,955.39
1 年以内小计	52,489,411.34	98.86 %	2,624,470.57	37,679,107.82	98.63 %	1,883,955.39
1 至 2 年	87,179.01	0.16%	8,717.9	10,991.54	0.03%	1,099.15
2 至 3 年	16,380	0.03%	4,914	32,620	0.09%	9,786
3 年以上	503,604.51	0.95%	482,139.96	478,223.87	1.26%	469,449.65
3 至 4 年	31,776.64	0.06%	15,888.32	17,548.45	0.05%	8,774.23
4 至 5 年	11,152.45	0.02%	5,576.22			
5 年以上	460,675.42	0.87%	460,675.42	460,675.42	1.21%	460,675.42
合计	53,096,574.86	--	3,120,242.43	38,200,943.23	--	2,364,290.19

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 无

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 无

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 无

(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(%)
上海市药材有限公司	非关联方客户	3,858,285	一年以内	7.27%
上海联方国际贸易有限公司	非关联方客户	2,120,000	一年以内	3.99%
上海童涵春堂药业股份有限公司	非关联方客户	1,792,800	一年以内	3.38%
九州通医药集团股份有限公司	非关联方客户	1,357,385.04	一年以内	2.56%
南通华氏佳源医药有限公司	非关联方客户	1,335,207.51	一年以内	2.51%
合计	--	10,463,677.55	--	19.71%

(7) 应收关联方账款情况 无

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 (%)
合计	--		

(8) 重大环保或其他重大社会安全问题情况

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题：否

报告期内是否被行政处罚：否

(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 无

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	1,653,733.27	100 %	257,784.23	15.59 %	1,023,818.11	100 %	225,942.1	22.07 %
组合小计	1,653,733.27	100 %	257,784.23	15.59 %	1,023,818.11	100 %	225,942.1	22.07 %
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	1,653,733.27	--	257,784.23	--	1,023,818.11	--	225,942.1	--

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:	--	--	--	--	--	--
	1,075,485.64	65.03 %	53,776.9	444,721.48	43.43 %	22,236.07
1 年以内小计	1,075,485.64	65.03 %	53,776.9	444,721.48	43.43 %	22,236.07
1 至 2 年	401,250	24.26 %	40,125	402,420	39.31 %	40,242
2 至 3 年	321	0.02%	96.3	360	0.04%	108
3 年以上	176,676.63	10.69 %	163,786.03	176,316.63	17.22 %	163,356.03
3 至 4 年	13,959.7	0.85%	6,979.85	14,599.7	1.43%	7,299.85
4 至 5 年	11,821.5	0.72%	5,910.75	11,321.5	1.11%	5,660.75
5 年以上	150,895.43	9.12%	150,895.43	150,395.43	14.68 %	150,395.43
合计	1,653,733.27	--	257,784.23	1,023,818.11	--	225,942.1

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 无

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 无

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 无

(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(%)
供电局	无关联关系	523,980.67	1-2 年	31.68%
如东县国土资源局	无关联关系	390,672	一年以内	23.62%
外派员工	公司员工	119,922.06	一年以内	7.25%
北京越洋比邻国际会展有限公司	无关联关系	60,000	一年以内	3.63%
南通市环境保护局	无关联关系	42,663	一年以内	2.58%
合计	--	1,137,237.73	--	68.76%

(7) 其他应收关联方账款情况 无

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)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 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
南通药业有限公司	成本法	10,261,027.59	10,261,027.59		10,261,027.59	99.905%	99.905%		0	0	0
精华制药亳州康普有限公司	成本法	120,600,000	120,600,000		120,600,000	67%	67%		0	0	0
上海苏通生物科技有限公司	成本法	800,000	800,000		800,000	80%	80%		0	0	0
南通季德胜中药研究所有限公司	成本法	600,000	600,000		600,000	100%	100%		0	0	0
江苏森萱医药化工有限公司 [注 1]	成本法	54,800,000		54,800,000	54,800,000	51%	51%		0	0	0
大丰兄弟制药有限公司 [注 2]	成本法	9,971,197.18		9,971,197.18	9,971,197.18	100%	100%		0	0	0
合计	--	197,032,224.77	132,261,027.59	64,771,197.18	197,032,224.77	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

[注1] 2012年3月5日公司与泰兴市森萱柴号商务会所有限公司和童贞明签订股权转让协议，公司以54,800,000.00元受让泰兴市森萱柴号商务会所有限持有的股权，股权转让完成后公司拥有江苏森萱医药化工有限公司51.00%的股权。

[注2] 2012年5月17日公司与兄弟科技股份有限公司签订股权转让协议，公司以9,971,197.18元收购兄弟

科技股份有限公司持有的大丰兄弟制药有限公司，股权转让完成后公司拥有大丰兄弟制药有限公司 100.00% 的股权。

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	157,240,597.13	141,575,738.68
其他业务收入	457,160.66	612,177.92
营业成本	79,382,341.92	71,076,467.95
合计		

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(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
制剂药	96,104,328.25	33,529,030.15	82,340,847.58	27,724,551.59
化学原料药	61,136,268.88	45,776,552.42	59,234,891.1	43,289,494.06
合计	157,240,597.13	79,305,582.57	141,575,738.68	71,014,045.65

(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	127,882,167.48	56,566,205.05	112,742,291.26	49,421,386.45
国外	29,358,429.65	22,739,377.52	28,833,447.42	21,592,659.2
合计	157,240,597.13	79,305,582.57	141,575,738.68	71,014,045.65

(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 (%)
上海市药材有限公司	16,410,115.29	10.44%
上海联方国际贸易公司	5,410,256.43	3.44%
上海童涵春堂药业股份有限公司	4,837,753.56	3.08%
Welding(德国)	4,816,278.88	3.06%
Innochem-Germany (德国)	4,771,192.89	3.03%
合计	36,245,597.05	23.05%

营业收入的说明

5、投资收益 无

(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		
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		

(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
合计			--

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	21,607,828.64	35,815,440.82
加：资产减值准备	1,484,660.43	-389,828.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,972,576.88	4,344,046.38
无形资产摊销	648,339.39	212,100.24
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）		18,772
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-222,699.07	1,983,830.86
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,413,008.31	-8,960,536.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,941,816.5	-4,235,277.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,234,712.89	3,366,148.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	20,370,594.35	32,154,696.23
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	163,717,111.42	268,880,890.45
减：现金的期初余额	263,232,282.54	391,288,133.7
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	-99,515,171.12	-122,407,242.95

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况 无

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	6.07%	0.1832	0.1832
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.15%	0.1253	0.1253

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 应收票据期末余额较年初增加 299.58%，其主要原因为期末子公司精华制药亳州康普有限公司应收票据较多所致；

2. 预付款项期末余额较年初减少 89.86%，其主要原因为公司预付如东县沿海经济开发区地土地款已收到土地使用证书，已结转无形资产，导致预付款项期末余额较小所致；

3. 其他应收款期末余额较年初增加 153.93%，其主要原因为公司本期购买土地余款未退回所致；

4. 存货期末余额较年初增加 48.30%，其主要原因为报告期内子公司江苏森萱医药化工有限公司纳入合并报表，其存货较多所致；

5. 其他流动资产较年初减少 82.99%，其主要原因为公司期末应交增值税进项税额留抵减少所致；

6. 固定资产较年初增加 48.96%，其主要原因为报告期内子公司精华制药亳州康普有限公司、江苏森萱医药化工有限公司纳入合并报表，其固定资产较多所致；

7. 在建工程较年初增加 143.87%，其主要原因为报告期内原料药搬迁技改项目、募集资金项目进展加快，投入较多所致；

8. 无形资产较年初增加 772.04%，其主要原因为如东县沿海经济开发区地土地已收到土地使用证书，结转无形资产，子公司精江苏森萱医药化工有限公司纳入合并报表，无形资产增加所致；

9. 商誉较年初增加 142.22%，其主要原因为报告期内合并江苏森萱医药化工有限公司，增加商誉较多所致；

10. 预收账款期末余额较年初增加 42.79%，其主要原因为报告期内子公司精华制药亳州康普有限公

司、江苏森萱医药化工有限公司纳入合并报表，其预收账款增加所致；

11. 应付职工薪酬较年初增加 55.20%，其主要原因为报告期内子公司江苏森萱医药化工有限公司纳入合并报表，其应付职工薪酬较多所致

12. 应交税费较年初增加 102.52%，其主要原因为报告期内企业所得税缴纳较多所致；

13. 其他流动负债较年初减少 69.17%，其主要原因为期末应交纳水电气费、运费减少所致；

14. 其他非流动负债较年初增加 40.18%，其主要原因为报告期内收到财政专项基金较多所致；

15. 实收资本较年初增加 100%，其主要原因为报告期内实施了资本公积金转增股本所致；

16. 少数股东权益期末余额较年初增加 71%，其主要原因为报告期内子公司江苏森萱医药化工有限公司纳入合并报表，其少数股东权益较多所致；

17. 营业收入较上年同期增加 120.56%，其主要原因为报告期内子公司精华制药亳州康普有限公司、江苏森萱医药化工有限公司纳入合并报表，其营业收入较多所致；

18. 营业成本较上年同期增加 205.81%，其主要原因为报告期内子公司精华制药亳州康普有限公司、江苏森萱医药化工有限公司纳入合并报表，其营业成本较多所致；

19. 管理费用较上年同期增加 59.98%，其主要原因为报告期内子公司精华制药亳州康普有限公司、江苏森萱医药化工有限公司纳入合并报表，其管理费用较多所致；

20. 资产减值损失较上年同期增加 196.39 万元，其主要原因为报告期内子公司精华制药亳州康普有限公司、江苏森萱医药化工有限公司纳入合并报表，其提取的应收账款坏账准备较多所致；

21. 营业外收入期末余额较年初增加 42.19%，其主要原因为子公司精华制药亳州康普有限公司收到亳州市人民政府战略发展引导财政扶持资金所致；

22. 营业外支出较去年同期增加 141.41% ，其主要原因为报告期内子公司精华制药亳州康普有限公司、江苏森萱医药化工有限公司纳入合并报表,其交纳的各项基金费用较多所致。

23. 所得税费用较去年同期增加 54.37%，其主要原因为报告期内利润总额较去年同期增加所致；

24. 销售商品、提供劳务收到的现金较去年同期增加 90.77%，其主要原因为报告期内江苏森萱医药化工有限公司纳入合并报表所致

25. 收到的其他与经营活动有关的现金较去年同期增加 109.05%，其主要原因为报告期内子公司精华制药亳州康普有限公司收到亳州市人民政府战略发展引导资金的方式 2334.786 万元及其他财政补贴较多所致；

26. 购买商品、接受劳务支付的现金较去年同期增加 156.61%，其主要原因为报告期内江苏森萱医药化工有限公司纳入合并报表所致；

27. 支付的其他与经营活动有关的现金较去年同期增加 75.25%，主要原因为子公司精华制药亳州康普

有限公司、江苏森萱医药化工有限公司纳入合并报表所致；

28. 收到的其他与投资活动有关的现金较去年同期增加 182.75%，主要原因为公司收到原料药搬迁补偿款所致；

29. 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金较去年同期增加 350.24%，其主要原因为报告期内募集资金项目进展加快，投入较多所致；

30. 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金较去年同期增加 35.52%，其主要原因为公司报告期内实施了 2011 年度利润分配方案，较去年分红增加所致。

九、备查文件目录

备查文件目录

- 一、载有董事长朱春林先生签名的 2012 年半年度报告；
- 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料；
- 五、备查文件的备置地点：董事会秘书办公室。

董事长：朱春林

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 05 日