

甘肃独一味生物制药股份有限公司

2012 年度报告



2013 年 01 月 25 日

第一节 重要提示、目录和释义

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。

公司负责人朱锦、主管会计工作负责人唐书虎及会计机构负责人(会计主管人员)高娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2012 年 12 月 31 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

2012 年度报告	1
一、重要提示、目录和释义.....	1
二、公司简介.....	2
三、会计数据和财务指标摘要.....	2
四、董事会报告.....	3
五、重要事项.....	6
六、股份变动及股东情况.....	8
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	10
八、公司治理.....	10
九、内部控制.....	12
十、财务报告.....	12
十一、备查文件目录.....	51

释义

释义项	指	释义内容
无		无

重大风险提示

可能存在技术、行业竞争、经营与管理、市场、国家政策等风险，敬请广大投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	独一味	股票代码	002219
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	甘肃独一味生物制药股份有限公司		
公司的中文简称	独一味		
公司的外文名称（如有）	Gansu Duiyiwei Biological Pharmaceutical Co.,Ltd.		
公司的法定代表人	朱锦		
注册地址	甘肃省康县王坝独一味工业园区		
注册地址的邮政编码	746500		
办公地址	成都市锦江工业开发区金石路 456 号		
办公地址的邮政编码	610063		
公司网址	http://www.duyiwei.com		
电子信箱	duyiwei@duyiwei.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭凯	曾庆眉
联系地址	成都市锦江工业开发区金石路 456 号	成都市锦江工业开发区金石路 456 号
电话	028-85950888-8618	028-85950888-8618
传真	028-85950552	028-85950552
电子信箱	guokai@duyiwei.com	zengqingmei@duyiwei.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、注册变更情况

注册变更日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码

首次注册	2001 年 09 月 30 日	甘肃省陇南市工商行政管理局	621200200001523	国税 622625720251588/ 地税 621224572025158-8	72025158-8
报告期末注册	2012 年 07 月 12 日	甘肃省陇南市工商行政管理局	621200200001523	国税 622625720251588/ 地税 621224572025158-8	72025158-8
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更				
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼
签字会计师姓名	秦宝 张海英

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	336,964,448.10	307,244,763.73	9.672967%	299,331,669.31
归属于上市公司股东的净利润（元）	73,672,375.13	71,345,726.54	3.26109%	65,961,429.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	66,534,258.23	65,336,973.05	1.832477%	61,780,410.26
经营活动产生的现金流量净额（元）	82,705,472.16	94,803,993.64	-12.761616%	64,425,815.79
基本每股收益（元/股）	0.1715	0.1661	3.251054%	0.1535
稀释每股收益（元/股）	0.1715	0.1661	3.251054%	0.1535
净资产收益率（%）	14.44%	16.03%	-1.59%	17.09%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	869,097,842.03	600,796,030.45	44.65772%	513,363,299.39
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	544,478,071.67	477,156,896.52	14.108813%	414,179,809.95

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	73,672,375.13	71,345,726.54	544,478,071.67	477,156,896.52
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	73,672,375.13	71,345,726.54	544,478,071.67	477,156,896.52

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	73,672,375.13	71,345,726.54	544,478,071.67	477,156,896.52
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	73,672,375.13	71,345,726.54	544,478,071.67	477,156,896.52

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

无

三、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-48,307.06	23,465.72	-218,186.83	
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）	6,808,666.00	6,592,000.00	5,121,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,758,659.79	422,981.77	-6,908.20	
所得税影响额	1,295,713.88	1,029,694.00	714,885.75	
少数股东权益影响额（税后）	85,187.95			
合计	7,138,116.90	6,008,753.49	4,181,019.22	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

（一）报告期内公司经营情况的回顾

2012年是不平凡的一年。面对欧债危机的爆发，国家宏观经济调整，医改政策相继出台，社会经济通胀压力、生产成本压力增加等内外经营环境的变化，公司经营层紧紧围绕年初经营目标，积极应对各种不利因素，加强质量管理体系建设，确保产品质量，加大市场整合力度，扩大各产品的市场占有率，使公司保持了稳步发展。2012年公司实现营业总收入336,964,448.10元，比去年同期增长9.67%；实现净利润73,672,375.13元，同比增长3.26%，主营收入、利润均实现了平稳增长。

报告期内，公司主要采取了以下经营措施：

（1）加强生产管理、确保产品质量

报告期内公司进一步加强生产各环节的管理，科学合理安排生产计划，精心调度组织生产，安全、保质保量完成了生产任务，增加有效产出，提高了劳动生产率及产品质量，各主要常规品种的物耗均控制在规定范围内，降低了生产成本。

（2）加强学术推广，拓展营销网络

报告期内，公司加强产品的专业化学术推广，将推广的拉力与销售的推力相结合，使客户了解产品、信任产品、促进销售、树立了良好的公司品牌和产品品牌；继续拓展销售网络，加强了团队建设及空白市场开发；公司针对国家继续推行基本药物目录的实施，我们重点抓了各省的药品招标和部分省市基药增补工作，产品进入基药目录的区域，销售均有明显增加。

根据年初确定的经营战略，公司加大了市场整合力度，在保证主要产品市场稳定的基础上，对产品实行更为灵活的机制应对市场变化，扩大各产品的市场占有率，促使公司经营稳定健康发展。

（3）注重新药的研发力度，进军生物医药领域

公司多年来始终致力于研发具有自主知识产权的现代医药产品，公司的研发中心被评为甘肃省技术中心和甘肃省工程研究中心。报告期内，公司加大技术创新，注重新产品研发质量和效率；中药7类新药独一味凝胶膏已完成临床研究，并上报SFDA；中药6类新药独二味胶囊及中药6类新药小儿止泻凝胶膏临床研究正顺利开展。

报告期内，公司的全资子公司上海独一味生物科技有限公司与美国“Apexigen”公司就一种特定的针对血管内皮生长因子受体2（VEGFR2）的人源化兔单克隆抗体“APX004”签署了《许可和商业协议》，成功进军生物医药，研发逐渐向生物医药领域迈进，目前“APX004”临床前研究正顺利开展。

新产品的研制和产业化将为公司下一步的发展增加动力。

（4）加大兼并重组，拓展化药领域

公司于2012年收购了奇力制药80%的股权，成功迈入化学口服药及临床输液产品领域，奇力制药公司拥有80余个药品批准生产文号，包括中药、化药和输液产品，其中咳感康口服液、酮洛芬24小时缓释片等为独家产品，奇力制药相关业务结构清晰，对公司医药业务板块能够实现有效的补充，具备良好的发展潜力和较好的成长性，将拓展公司在化药产业布局，目前正加强奇力制药产品的销售力度，整合营销渠道，将增加公司新的利润增长点。

（5）进一步加强内部控制

在公司治理方面，公司强化董事会的责任，完善董事会的决策程序，进一步健全公司法人治理结构。公司按照上市公司的要求及时披露相关信息，规范公司运作，加强风险点的监控，完善内部控制体系、风险评估体系，为公司发展战略实现创造良好平台。同时公司也按照公司章程，充分授权经营层，为实现公司战略灵活经营。

二、主营业务分析

1、概述

本会计年度营业收入与上年同期相比增长9.67%，营业成本与上年同期相比增长18.02%，费用与上年同期相比增加5.55%，研发投入与上年同期相比减少11.41%，现金及现金等价物净增加额与上年同期相比减少12.33%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司报告期的经营业绩基本符合公司前期的财务预算。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

项目	2012 年	2011 年	同比增减情况
主营业务收入	336,767,987.93	307,244,763.73	9.61%
其他业务收入	196,460.17	0	

说明

业务收入无重大变化。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	149,813,214.35
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	44.47%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户	39,136,029.57	11.61%
2	客户	32,304,031.28	9.59%
3	客户	27,819,095.38	8.26%
4	客户	27,650,938.46	8.21%
5	客户	22,903,119.66	6.8%
合计	—	149,813,214.35	44.47%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
医药行业	主营业务成本	126,101,039.77	99.83%	107,026,980.48	100%	18.02%
医药行业	其他业务成本	213,840.67	0.17%	0.00		

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
独一味系列		49,730,977.87	39.37%	63,680,084.15	59.5%	-21.9%
参芪五味子系列		27,645,203.12	21.89%	22,759,359.59	21.27%	21.47%
输液		8,422,010.99	6.67%	0.00	0%	
其他产品系列		40,302,847.79	31.9%	20,587,536.74	19.23%	95.76%

说明

	产品名称	规格型号	原材料	直接人工	能源费	折旧费
2012 年	独一味小计		74.02%	2.81%	7.08%	12.34%
	参芪五味子小计		57.55%	3.98%	9.55%	16.24%
	前列安通片小计		55.92%	3.82%	9.92%	17.09%
	脉平片小计		62.24%	3.27%	8.06%	13.80%
	宫瘤宁胶囊	0.3*54*120	49.84%	3.45%	7.91%	14.19%
	平喘抗炎胶囊	0.35*24*240	54.45%	2.92%	6.92%	11.41%
	止咳祛痰颗粒	10*10*120	16.39%	19.52%	11.05%	19.63%
	其他小计		51.10%	3.74%	7.50%	12.91%
	合计		66.37%	3.27%	8.09%	13.94%
	2011 年	独一味小计		76.21%	2.94%	3.76%
参芪五味子小计		71.67%	2.39%	3.26%	10.95%	
前列安通片小计		69.20%	2.71%	3.28%	11.25%	
脉平片小计		75.07%	2.04%	2.55%	8.39%	
宫瘤宁胶囊		0.3*54*120	58.43%	2.20%	3.93%	11.41%
平喘抗炎胶囊		0.35*24*240	69.71%	2.10%	2.63%	8.07%
止咳祛痰颗粒		10*10*120	24.84%	2.51%	3.34%	9.91%
其他小计		65.79%	2.13%	3.07%	9.21%	
合计		74.06%	2.67%	3.45%	11.42%	

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	16,254,534.19
-----------------	---------------

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 (%)	42.41%
---------------------------	--------

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额 (元)	占年度采购总额比例 (%)
1	供应商	2,178,299.14	5.68%
2	供应商	2,712,800.83	7.08%
3	供应商	3,144,115.02	8.2%
4	供应商	3,220,254.25	8.4%
5	供应商	4,999,064.95	13.04%
合计	—	16,254,534.19	42.41%

4、费用

财务费用与上年同期相比增加144.43%，变动较大的原因是本报告期公司贷款金额增加，利息支出增大。

5、研发支出

本年度研发支出的金额占公司最近一期经审计净资产的1.52%，占营业收入的2.52%。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	371,554,181.80	366,497,969.17	1.379602%
经营活动现金流出小计	288,848,709.64	271,693,975.53	6.313991%
经营活动产生的现金流量净额	82,705,472.16	94,803,993.64	-12.761616%
投资活动现金流入小计	128,000.00	53,150.00	140.827846%
投资活动现金流出小计	73,853,060.61	9,457,964.02	680.8558%
投资活动产生的现金流量净额	-73,725,060.61	-9,404,814.02	683.907693%
筹资活动现金流入小计	190,000,000.00	50,000,000.00	280%
筹资活动现金流出小计	110,842,989.43	34,863,446.97	217.934682%
筹资活动产生的现金流量净额	79,157,010.57	15,136,553.03	422.952686%
现金及现金等价物净增加额	88,137,422.12	100,535,732.65	-12.332243%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

投资活动现金流入：本报告期处置固定资产项目增加；

投资活动现金流出：对外投资收购子公司支付金额增加；

筹资活动现金流入：本报告期通过贷款等形式增加了筹资金额；

筹资活动现金流出：本报告期偿还债务及利息费用金额增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、主营业务构成情况

单位：元

	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						
医药行业	336,767,987.93	126,101,039.77	62.56%	9.61%	17.82%	-2.61%
分产品						
独一味系列	226,802,529.67	49,730,977.87	78.07%	-7.69%	-21.9%	3.99%
参芪五味子系列	51,636,837.76	27,645,203.12	46.46%	23.73%	21.47%	1%
输液	14,355,645.78	8,422,010.99	41.33%			
其他产品系列	43,972,974.72	40,302,847.79	8.35%	122%	95.76%	12.29%
分地区						
东北	10,004,838.95	3,954,554.78	60.47%	0.13%	13.64%	-4.7%
华北	5,637,208.02	3,213,733.14	42.99%	122,584.82%	200,709.37%	-22.18%
华东	68,403,458.02	23,280,076.46	65.97%	36.68%	33.55%	0.8%
华南	41,924,830.80	14,137,557.54	66.28%	70.33%	64.91%	1.11%
华中	21,492,545.91	7,533,844.95	64.95%	32.54%	33.39%	-0.22%
西北	28,616,174.36	11,042,064.38	61.41%	23.33%	36.64%	-3.76%
西南	116,500,359.23	48,080,656.89	58.73%	-3.36%	14.48%	-6.43%
直辖市	44,188,572.64	14,858,551.63	66.37%	-29.44%	-31.88%	1.2%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比	金额	占总资产比		

		例 (%)		例 (%)		
货币资金	300,717,482.21	34.601108%	212,580,060.09	35.383067%	-0.781959%	
应收账款	113,058,684.43	13.008741%	105,546,104.91	17.56771%	-4.558969%	
存货	97,431,334.33	11.210629%	95,463,966.55	15.88958%	-4.678951%	
固定资产	171,048,038.81	19.681103%	145,348,848.25	24.192711%	-4.511608%	
在建工程	2,758,860.00	0.31744%	1,116,560.00	0.185847%	0.131593%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	190,000,000.00	21.86175%	50,000,000.00	8.322292%	13.539458%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债					0.00	0.00	

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

五、核心竞争力分析

独一味公司未来将形成中成药、化学药、医疗服务业、生物医药创新开拓的新局面，以现代中药为基础，向化学药品、生物医药、医疗服务业领域迈进，致力于抗肿瘤药物的研究与开发。公司产品储备丰富，其中国家中药保护品种3个，全国独家品种9个。新品研发多管齐下、稳步进行，致力于研发具有自主知识产权的现代医药产品，独一味凝胶膏已完成临床研究，独一味胶囊和小儿止泻凝胶膏临床研究进展顺利，2012年3月6日公司全资子公司上海独一味生物科技有限公司与美国旧金山湾区“Apexigen”公司签订的一份

关于“一种特定的针对血管内皮生长因子受体2（VEGFR2）的人源化IgG1抗体“APX004”的《许可和商业协议》”，标志着我们将正式迈入了生物医药领域，对丰富公司产品线，增强公司的核心竞争力具有重要意义，目前该项目研究进展顺利，处于临床前研究过程中。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
95,000,000.00	22,000,000.00	331.83%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
四川奇力制药有限公司	医药生产	80%
上海独一味生物科技有限公司	技术研发	100%
四川永道医疗投资管理有限公司	投资管理	100%
康县独一味药材种植开发有限公司	中药材种植	100%
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	中药材种植	100%

（2）持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

（3）证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
------	------	------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	----------	--------	------

持有其他上市公司股权情况的说明

无

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

单位：万元

受托人名 称	委托理财 金额	委托理财 起始日期	委托理财 终止日期	报酬确定 方式	实际收回 本金金额	本期实际 收益	实际获得 收益	是否经过 法定程序	计提减值 准备金额	是否关联 交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--
逾期未收回的本金和收益累计金额					0						
委托理财情况说明				无							

说明

(2) 衍生品投资情况

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	无
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	无
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	无

报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

说明

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	0
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0

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	
无	

(2) 募集资金承诺项目情况

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										
承诺投资项目小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金投向										
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
超募资金的金额、用途	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									
募集资金投资项目先	不适用									
用闲置募集资金暂时	不适用									
项目实施出现募集资	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	无									
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

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	无
---------------------------	---

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	子公司	医药	中药材种植	20000000	20,923,466.07	20,370,867.90	0.00	486,753.12	365,064.84
康县独一味药材种植开发有限公司	子公司	医药	中药材种植	20000000	1,951,601.83	1,928,362.67	0.00	-42,043.98	-41,952.98
上海独一味生物科技有限公司	子公司	医药	技术研发	20000000	18,678,912.79	18,415,070.72	0.00	-1,584,929.28	-1,584,929.28
四川永道医疗投资管理有限公司	子公司	医药	投资管理	10000000	9,985,203.94	9,985,203.94	0.00	-14,796.06	-14,796.06
四川奇力制药有限公司	子公司	医药	医药生产	60000000	102,379,151.09	11,431,858.61	30,387,277.44	-8,071,074.75	-5,571,405.28

主要子公司、参股公司情况说明

- 1、公司设立上海独一味生物科技有限公司是为了公司进入生物医药领域打下基础，借助上海的资源优势，开展与国内外有关院校和药品研发机构的合作，主要从事前沿生物大分子药物(包括多肽、蛋白质、抗体等)的开发应用。
- 2、公司设立四川永道医疗投资管理有限公司是公司实施发展战略的一项重要举措，对公司未来发展具有积极推动意义。此子公司的设立目的是为了通过收购培育有竞争优势的项目，使公司快速进军医疗服务行业，布局公司的产业多元化发展，增强公司的发展后劲和实力，提高公司整体收益水平，给投资者以更好的回报。

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
四川永道医疗投资管理有限公司	为了通过收购培育有竞争优势的项目，使公司快速进军医	新设	布局公司的产业多元化发展，增强公司的发展后劲和实力，

	疗服务行业。		提高公司整体收益水平，给投资者以更好的回报。
上海独一味生物科技有限公司	为了加强新产品的开发力度，不断丰富公司的产品线，增强公司的核心竞争力。	新设	增强公司的核心竞争力。
四川奇力制药有限公司	进一步推动公司在医药产业布局，实现公司在相关领域的产业延伸	购买	藉此提高企业盈利水平，增强公司的核心竞争力。

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
收购四川奇力制药有限公司 80%股权	6,500	6,500	6,500	100%	暂无
合计	6,500	6,500	6,500	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
报告期内公司完成了股权收购并完成相应的工商变更登记手续，取得四川省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》。					

七、公司控制的特殊目的主体情况

无

八、公司未来发展的展望

1. 行业发展机遇和挑战

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，在保障人民群众身体健康和生命安全方面发挥重要作用。“十二五”时期，由于人口增长、老龄化进程加快、医保体系不断健全、居民支付能力增强、人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，我国已成为全球药品消费增速最快的地区之一，有望在2020年以前成为仅次于美国的全球第二大药品市场。

新医改政策出台，促进医药产品内需进一步扩大。建立健全医疗保障制度，基本医疗保险覆盖范围继续扩大，13亿城乡居民参保，全民医保体系初步形成，医保标准提高，将扩大医药消费市场。国家基本药物制度在政府办基层医疗卫生机构实现全覆盖，基本药物安全性提高、价格下降。基层医疗卫生服务体系基本建成，基本公共卫生服务均等化取得新进展。

国家产业政策的支持为中药产业提供了发展机遇。2011年，国家“十二五”规划纲要首次将中医药单列一节，开局之年中央财政投入59亿元支持中医药发展，凸显中医药在经济社会发展中的地位进一步提升，进一步加大对中医药事业发展的支持力度。卫生部、国家中医药管理局印发《关于在深化医药卫生体制改革工作中进一步发挥中医药作用的意见》，中医药在深化医改五项重点工作中进一步发挥重要作用。《国务院关于扶持和促进中医药事业发展的若干意见》确定的政策措施从中央到地方得到全面落实。为我公司中药的发展指明了方向，创造了良好的政策环境。

2010年5月国务院公布《关于鼓励和引导民间投资健康发展的若干意见》（简称“新36条”），该意见

明确提出鼓励民间资本参与发展医疗事业，“新36条”指出：支持民间资本兴办各类医院、社区卫生服务机构、疗养院、门诊部、诊所、卫生所(室)等医疗机构，参与公立医院改制改组等，独一味公司也将抓住医药服务业发展的良好机遇，实现在医疗服务业的布局，我们将引进海内外高级医疗技术和专业人士，以高端的医院管理水平、服务水平，使普通老百姓享受到更科学、更好的医疗服务。

2、公司2013年的经营计划和主要目标

根据公司的战略规划，公司未来将形成中成药、化学药、生物医药、医疗服务业创新开拓的新局面，在以上专业领域取得突破性进展。

2013年公司的重点工作是：

拓展营销渠道，加强学术推广：确保完成已进基药的品种及咳感康口服液、氯化钾氯化钠注射液等主要品种的产销任务，针对新版基本药物目录的全面实施，加强各省市的基药增补工作和招标管理，大力开展专业化学术推广，加强市场管理，整合市场资源，调整市场结构，稳定市场销售，拓展新的市场领域，建立OTC团队，探索OTC市场营销。

加强新药开发，培育强势品种：力争在明年获得独一味凝胶膏的生产批件，完成独二味胶囊、小儿止泻凝胶膏的临床研究，研发逐渐向生物医药领域聚焦，主要从事前沿生物大分子药物(多肽、蛋白质、抗体等)的开发应用，加强人源化兔单克隆抗体“APX004”的新药研发。

进军医疗服务业，增强企业可持续发展能力：顺应国家医药产业发展，进入医疗服务领域，力争做一流的医学中心，以满足社会公众日益增长的多样化医疗服务需求，为国家医疗事业的发展做出贡献。独一味公司收购肿瘤医院肿瘤业务收益权，是实现公司发展目标的需要，并为逐步涉足其它医院产业的投资积累经验，将提高公司主营业务盈利能力和可持续发展能力，有利于全体股东和投资者的利益。

加强质量管理，提高产品质量，防范风险，将所有药品的安全隐患降至最低。

加强人才的培养和引进，构建公司人力资源库。公司将继续加大人才的引进和培养，特别是对既有理论基础又有丰富经验的高素质人才的引进工作，做好管理、研发、营销、生产、投资方面人才的储备工作。加强兼并重组、实现做强做大。医药行业整合将是大势所趋，产业投资也是公司未来发展的重要基础，公司将积极利用资本市场的有利平台，大力扩张，拓展公司在生物医药、医疗服务业领域布局，增加新的利润增长点，促进上市公司的美好发展。

3、公司面临的风险和对策

2013年，国内通胀压力继续，公司虽然对原料供应有一定的控制，但主要产品原辅材料价格上涨、人工成本上升仍是需要面对的严峻形势，公司将采用产地采收，合同种植等形式，化解压力，通过优化生产管理控制成本。同时各地基本药物目录制度的陆续实施，将对销售产生一定的影响，医改政策执行力度的进一步加大，带来一定的政策不确定性，公司将加强对医改政策的研究，适应市场的变化，加强市场招标管理及基本药物目录增补工作。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

国富浩华会计师事务所有限公司为本公司出具的标准无保留意见审计报告。

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法未发生变化。

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内未发生重大会计差错。

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本报告期内新纳入合并范围的子公司如下：上海独一味生物科技有限公司，四川永道医疗投资管理有限公司，四川奇力制药有限公司。其中四川奇力制药有限公司采用的非同一控制下企业合并。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

（一）公司现金分红政策的制定

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》要求，以及甘肃证监局的有关规定，同时结合公司实际情况，就股东回报规划及利润分配政策制定等事项与独立董事及部分股东充分沟通，并听取意见，明确了利润分配方式、区间、现金分红条件、现金分红时间和比例，规范了利润分配决策程序和机制和调整或变更利润分配的程序，同时提供更为便捷的方式以方便中小股东参与股东大会表决。在此基础上，公司对《公司章程》中关于利润分配的相关条款进行了修订，进一步细化了公司现金分红政策。制订了《公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划》和《利润分配管理制度》，并提交公司第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十三次会议审议通过，独立董事发表了独立意见。2012年8月9日，公司2012年第二次临时股东大会审议通过了《公司未来三年（2012-2014年）股东回报规划》、修改《公司章程》的议案及《利润分配管理制度》。

（二）公司现金分红政策的执行情况

2010年-2012年度公司三年累计现金分红金额为2107.104万元，占近三年年均净利润的29.97%。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	429,640,000.00
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	69,032,647.90
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
公司本年度拟不进行利润分配和资本公积金转增股本。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

2010年9月13日，本公司2010年第二次临时股东大会决议审议通过《2010年度中期利润分配方案》以报告期末总股本18,680万股为基数，每10股送红股3股，并派发现金0.34元(含税)，同时以报告期末总股本18,680万股为基数进行资本公积转增股本，每10股转增3股；2010年9月29日，公司实施了该方案，公司总股本由18,680万股变更为29,888万股。

2011年5月23日，本公司根据2010年年度股东大会决议审议通过《2010年度利润分配方案》以报告期初总股本29,888万股为基数，每10股送红股2股，并派发现金0.28元(含税)，同时以报告期初总股本29,888万股为基数进行资本公积转增股本，每10股转增0.5股；2011年5月19日，公司实施了该方案，公司总股本由29,888万股变更为37,360万股。

2012年5月10日，本公司根据2011年年度股东大会决议审议通过《2011年年度权益分配方案》以报告期初总股本37,360万股为基数，每10股送红股1.5股，并派发现金0.17元(含税)；2012年5月23日，公司实

施了该方案，公司总股本由37,360万股变更为42,964万股。

公司近三年现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率（%）
2012 年	0.00	73,672,375.13	0%
2011 年	6,351,200.00	71,345,726.54	8.91%
2010 年	14,719,840.00	65,961,429.48	22.32%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
新一轮医疗体制改革将为中药行业提供更为广阔的市场空间，为了抓住新医改的历史性机遇，公司 2013 年度将继续加大空白市场的投入，加大医院和终端的开发力度，为了保持公司持续稳定发展，经公司董事会研究，同意本年度不向股东分配也不进行转增。	未分配的利润将继续留存公司用于再发展。

十四、社会责任情况

作为一家上市公司，保障股东特别是中小股东的利益，维护债权人的合法权益，是公司最基本的社会责任。公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规，不断完善公司治理，建立了以《公司章程》为基础的内控体系，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东及债权人的权益。

员工是公司最核心的宝贵财产。公司以人为本，把人才战略作为企业发展的重点，公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长，不断将企业的发展成果惠及全体员工，构建和谐稳定的劳资关系。

公司坚持“客户至上”原则，为客户提供优质的产品，加强与供应商的沟通合作，实行互惠共赢，严格把控产品质量，注重产品安全，保护消费者利益。

多年来公司坚持推进节能减排，不仅满足了医药行业对环境保护的相关要求，体现了公司强烈的社会责任意识，也实现了企业效益的提升。报告期内公司通过了甘肃省环境保护厅清洁生产审核验收。

十五、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
------	------	------	--------	------	---------------

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

媒体质疑事项说明	披露日期	披露索引
公司于 2012 年 2 月 13 日召开的第二届董事会第十八次会议通过了《关于授权全资子公司上海独一味生物科技有限公司签署<许可和商业化协议>的议案》，《每日经济新闻》刊登了名为《独一味牵手美企布局抗体药 被疑炒作概念》和《独一味涉肿瘤药:专利不明 商业前景存疑》的文章，公司特此做了澄清公告。	2012 年 03 月 09 日	详见甘肃独一味生物制药股份有限公司关于媒体有关报道的澄清公告（2012-008）和巨潮资讯网

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数（万元）	报告期新增占用金额（万元）	报告期偿还总金额（万元）	期末数（万元）	预计偿还方式	预计偿还金额（万元）	预计偿还时间（月份）
相关决策程序			报告期公司未发生控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况。						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			无						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			无						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2013 年 01 月 23 日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			详见刊登于巨潮资讯网的《关于甘肃独一味生物制药股份有限公司 2012 年度控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》						

三、破产重整相关事项

无

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况	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)	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
四川融力河实业开发有限公司	四川奇力制药有限公司 80% 股权	6,500	已过户	-2,825,098.64		0%	否		2012 年 02 月 15 日	(公告编号: 2012-004), 该公告详见刊登于 2012 年 2 月 15 日的巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

收购资产情况概述

甘肃独一味生物制药股份有限公司(以下简称“公司”)第二届董事会第十八次会议于2012年2月13日审议通过了《关于拟收购四川奇力制药有限公司80%股权的议案》,公司于2012年2月14日与四川融力河实业开发有限公司(简称“转让方”)签订了《股权转让意向书》(简称“意向书”),资产经审计评估后,公司于2012年3月9日与转让方签订了《股权转让协议》(简称“协议”),根据评估报告评估的净资产总额,计算每股净资产为1.3987元,双方同意以每股1.3542元的价格,确定80%股权转让价款为6500万元。2012年4月6日公司完成相应的工商变更登记手续,取得四川省工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》,本次股权受让完成后,本公司持有奇力制药80%的股权,成为奇力制药的控股股东。

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为	出售产生的损益(万元)	资产出售为上市公司贡献的	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适	所涉及的资产	所涉及的债权	披露日期	披露索引
				出售日该资产为					关系(适	产权是否已全	债务是否已全		

				上市公司 贡献 的净利 润（万 元）	净利润 占利润 总额的 比例 （%）			用关联 交易情 形）	部过户	部转移		
--	--	--	--	--------------------------------	--------------------------------	--	--	------------------	-----	-----	--	--

出售资产情况概述

本报告期不存在出售资产的情况。

3、企业合并情况

本报告期不存在企业合并的情况。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

公司2012年9月14日召开的第二届董事会第二十七次会议审议通过了《甘肃独一味生物制药股份有限公司限制性股票激励计划（草案）及其摘要》，按照中国证监会要求，公司已将完整的限制性股票激励计划备案申请材料报中国证监会备案。根据中国证监会反馈意见，公司对限制性股票激励计划进行了修订并形成了《甘肃独一味生物制药股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》并经2012年10月29日公司召开的第二届董事会第二十九次会议审议通过，修改后的限制性股票激励计划已报中国证监会备案无异议。2012年11月14日，公司召开2012年第五次临时股东大会审议通过了《甘肃独一味生物制药股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》（以下简称“限制性股票激励计划”）。本次限制性股票激励计划的主要内容为：①股份来源：向激励对象定向发行公司股票。②本激励计划所涉及的标的股票数量为1238万股独一味股票。③本计划有效期4年，其中锁定期1年，解锁期3年。④本计划的激励对象为公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员，以及公司认定的核心业务（技术）人员共计103人。⑤独一味授予激励对象限制性股票的价格为6.14元/股。⑥本次股权激励计划授予限制性股票的业绩考核条件为：2012年扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于12%。公司截止报告期末还未实施股权激励计划。相关具体情况详见刊登于2012年10月30日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

六、重大关联交易

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	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	市场价格	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	0%	--	--	--	--
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				无							
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				无							

决措施（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	无

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	转让资产获得的收益（万元）	披露日期	披露索引

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产（万元）	被投资企业的净资产（万元）	被投资企业的净利润（万元）

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

5、其他重大关联交易

无

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）				0				
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）				0				
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）				0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

(1) 违规对外担保情况

单位：万元

违规对外担保类型	期初数	报告期增加金额	报告期减少金额	期末数
合计	0	0	0	0
违规对外担保情况及解决措施情况说明	无			

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

八、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	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	实际控制人阙文彬先生	避免同业竞争的承诺	2007年07月20日	长期有效	正在履行
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	长期有效				
解决方式	无				
承诺的履行情况	正在履行				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩 (万元)	当期实际业绩 (万元)	未达预测的原因 (如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
-------------	--------	--------	----------------	----------------	------------------	---------	---------

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	国富浩华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	30
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	张海英 秦宝
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司2012年年度财务报告被会计师事务所出具了无保留意见的审计报告。

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明

无

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

适用 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

无

十三、其他重大事项的说明

公司就收购四川奇力制药有限公司80%股权的具体情况，详见《甘肃独一味生物制药股份有限公司收购股

权提示性公告》（公告编号：2012-004），该公告详见刊登于2012年2月15日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

十四、公司子公司重要事项

就公司全资子公司上海独一味生物科技有限公司签署许可和商业化协议的具体情况，详见《甘肃独一味生物制药股份有限公司关于授权全资子公司上海独一味生物科技有限公司签署<许可和商业化协议>的公告》（公告编号：2012-005），该公告详见刊登于2012年2月15日的巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》。

十五、公司发行公司债券的情况

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	2,407,875	0.64%		361,181		112,125	473,306	2,881,181	0.67%
5、高管股份	2,407,875	0.64%		361,181		112,125	473,306	2,881,181	0.67%
二、无限售条件股份	371,192,125	99.36%		55,678,819		-112,125	55,566,694	426,758,819	99.33%
1、人民币普通股	371,192,125	99.36%		55,678,819		-112,125	55,566,694	426,758,819	99.33%
三、股份总数	373,600,000	100%		56,040,000		0	56,040,000	429,640,000	100%

股份变动的原因

公司于2012年5月10日召开的2011年年度股东大会审议通过了《关于2011年度利润分配的议案》，同意以2011年12月31日的公司总股本373,600,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股1.5股，并派现金0.17元(含税)，方案实施后，公司总股本由373,600,000股变更为429,640,000股。

因报告期内有监事离职，按照相关法律法规规定，有限售条件股份数有所变动。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司于2012年5月10日召开的2011年年度股东大会审议通过了《关于2011年度利润分配的议案》，以2011年12月31日的公司总股本373,600,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股1.5股，并派现金0.17元(含税)，公司于2012年5月23日实施了该方案，公司总股本由373,600,000股变更为429,640,000股。

股份变动的过户情况

《关于2011年度利润分配的议案》实施后，所送股份于2012年5月23日直接记入股东证券账户。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

本次实施送股后，按新股本429,640,000股摊薄计算，2011年年度每股净收益为0.1661元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证	发行日期	发行价格(或利	发行数量	上市日期	获准上市交易数	交易终止日期
---------	------	---------	------	------	---------	--------

券名称		率)			量	
股票类						
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

无

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

公司于2012年5月10日召开的2011年年度股东大会审议通过了《关于2011年度利润分配的议案》，以2011年12月31日的公司总股本373,600,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股1.5股，并派现金0.17元(含税)，公司于2012年5月23日实施了该方案，公司总股本由373,600,000股变更为429,640,000股。公司资产和负债结构无变动。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格(元)	内部职工股的发行数量(股)
现存的内部职工股情况的说明	无	

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	14,955	年度报告披露日前第5个交易日末股东总数	15,456					
持股5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例(%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
阙文彬	境内自然人	57.92%	248,860,000	0	0	248,860,000	质押	218,012,500
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况(如有)		无						
前10名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量(注4)	股份种类						
		股份种类	数量					
阙文彬	248,860,000	人民币普通股	248,860,000					
平安信托有限责任公司-睿富二号	12,450,000	人民币普通股	12,450,000					

中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	8,624,943	人民币普通股	8,624,943
甘肃省陇南中医药研究有限责任公司	6,960,375	人民币普通股	6,960,375
徐柏江	5,577,900	人民币普通股	5,577,900
王勇	4,194,700	人民币普通股	4,194,700
中国农业银行—长盛同德主题增长股票型证券投资基金	3,601,533	人民币普通股	3,601,533
中国平安人寿保险股份有限公司—投连一个险投连	3,387,695	人民币普通股	3,387,695
陕西省国际信托股份有限公司-华明 1 号	3,300,000	人民币普通股	3,300,000
中国建设银行—兴全社会责任股票型证券投资基金	3,255,647	人民币普通股	3,255,647
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述无限售条件股东之间是否存在关联关系，以及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		

2、公司控股股东情况

自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
阙文彬	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	担任四川恒康发展有限责任公司董事长。	

报告期控股股东变更

适用 不适用

3、公司实际控制人情况

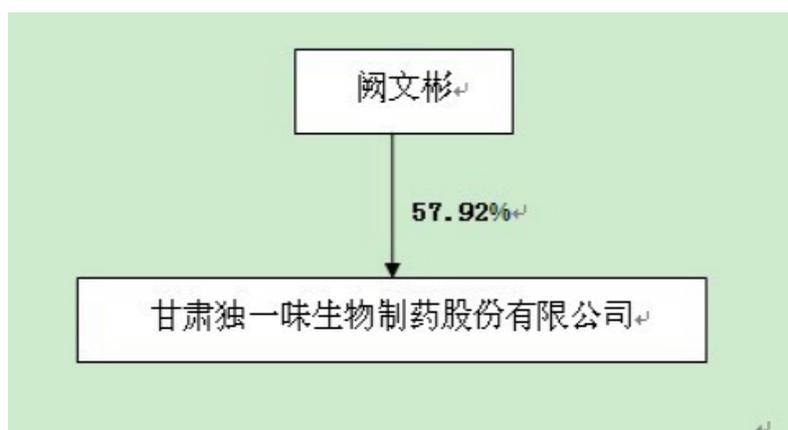
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
阙文彬	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	担任四川恒康发展有限责任公司董事长。	

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行 动人姓名	计划增持股份数 量	计划增持股份比 例	实际增持股份数 量	实际增持股份比 例	股份增持计划初 次披露日期	股份增持计划实 施结束披露日期

其他情况说明

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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）
段志平	董事、总经理	现任	男	49	2006年12月28日	2015年12月28日	900,000	0	88,750	946,250
李育飞	监事会主席	离任	男	37	2006年12月28日	2012年08月09日	750,000	0	0	862,500
史晓明	副总经理	现任	男	47	2006年12月28日	2015年12月28日	800,000	0	5,000	914,250
黄蕊	董事	离任	女	40	2006年12月28日	2012年12月28日	450,000	0	0	517,500
李丽霞	监事	现任	女	47	2011年06月10日	2015年12月28日	10,500	0	0	12,075
郭凯	副总经理、董事会秘书	现任	男	38	2011年09月28日	2015年12月28日	180,000	0	45,000	15,525
朱锦	董事长	现任	男	51	2008年09月11日	2015年12月28日	0	0	0	0
廖立东	董事、副总经理	离任	男	34	2009年12月28日	2012年12月28日	0	0	0	0
黄友	独立董事	离任	男	51	2006年12月28日	2015年12月28日	0	0	0	0
范自力	独立董事	离任	男	49	2006年12月28日	2015年12月28日	0	0	0	0
白慧良	独立董事	离任	男	70	2006年12月28日	2015年12月28日	0	0	0	0
王中华	监事	现任	男	44	2009年12月28日	2015年12月28日	0	0	0	0
唐书虎	财务总监	现任	男	42	2008年06月10日	2015年12月28日	0	0	0	0
施阳	副总经理	离任	男	51	2009年12月28日	2012年09月06日	0	0	0	0
莫安民	副总经理	现任	男	43	2012年09月	2015年12月	0	0	0	0

					月 06 日	月 28 日				
杨婷	监事	现任	女	34	2012 年 08 月 09 日	2015 年 12 月 28 日	0	0	0	0
左卫民	独立董事	现任	男	49	2012 年 12 月 28 日	2015 年 12 月 28 日	0	0	0	0
方萍	独立董事	现任	女	49	2012 年 12 月 28 日	2015 年 12 月 28 日	0	0	0	0
周先敏	董事	现任	男	50	2012 年 12 月 28 日	2015 年 12 月 28 日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	3,090,500	0	138,750	3,268,100

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

(1) 董事

公司现有董事 5 名，其中独立董事 2 名。各董事的基本情况如下：

朱锦，男，中国国籍，无永久境外居留权，1962 年 2 月出生，研究生学历。历任成都市第一人民医院住院医师、四川省生殖医学院讲师、日本福冈大学医学部访问学者、中外合资成都恩威世亨制药有限责任公司陕西市场主任、本公司省级市场经理、大区经理，成都优他制药有限责任公司董事长、公司董事长助理。现任公司董事长。

段志平，男，中国国籍，无永久境外居留权，1964 年 9 月出生，研究生学历，高级工程师。历任甘肃定西制药厂质监科副科长、企管科科长、副厂长、代理厂长、兰州制药厂厂长等职；2002 年 2 月开始，在公司担任副总经理、总经理。现任公司董事、总经理。

周先敏，男，中国国籍，无永久境外居留权，1963 年 9 月出生，大学本科学历。曾任四川恒康发展有限责任公司财务总监，现任四川恒康发展有限责任公司常务副总裁，四川西部资源控股股份有限公司董事、南京银茂铅锌矿业有限公司董事及公司董事。

方萍，女，中国国籍，无永久境外居留权，1964 年 1 月出生，中共党员，1985 年 7 月毕业于西南财经大学会计系会计专业本科，获学士学位，留校至今。2001 年 7 月获西南财大会计学院硕士学位，现任西南财大会计学院副教授、硕士研究生导师及公司独立董事。

左卫民，男，中国国籍，无永久境外居留权，1964 年 12 月出生，教授，法学博士。现为四川大学研究生院常务副院长，四川大学法学院教授、博士研究生导师。任四川大学中国司法改革研究中心主任，兼任中国法学会理事、中国刑事诉讼法学研究会副会长、四川省法学会副会长及公司独立董事。

(2) 监事

公司共有监事 3 名。各监事的基本情况如下：

李丽霞，女，中国国籍，无永久境外居留权，1966 年 2 月出生，本科学历。原四川拖拉机总厂职工医院医师，1999 年 2 月开始，在甘肃独一味生物制药股份有限公司担任市场部经理，客户部经理，现任公司营销中心售后部经理及公司监事会主席。

杨婷，女，中国国籍，无永久境外居留权，1979 年 3 月出生，四川大学药理学硕士，工程师。历任四川制药股份有限公司技术人员、四川惠仁康生物技术有限责任公司产品研发部项目负责人、甘肃独一味生

物制药股份有限公司研发中心项目负责人、药理临床部经理。现任公司研发中心药理临床部经理及公司监事。

王中华，男，中国国籍，无永久境外居留权，1969年9月出生，本科学历。曾任职于四川擷英建筑有限责任公司采购部主管、成都制药二厂新药部物流部经理，现任公司供应部经理、职工监事。

(3) 高级管理人员

公司共有高级管理人员5名。各高级管理人员基本情况如下：

段志平，公司董事、总经理。请参见“董事会成员简介”部分。

史晓明，男，中国国籍，无永久境外居留权，1966年8月出生，大专学历。历任成都飞机公司设计所技术员、成都制药二厂新药部山东市场主管、本公司省级市场经理、大区经理、副总经理兼营销中心总经理。现任公司副总经理。

郭凯，男，中国国籍，无永久境外居留权，1975年6月出生，博士学历。曾任职于广汉北外医院内科、成都空军医院泌尿科、成都恩威集团公司。已取得董秘资格证书，现任公司副总经理、董事会秘书。

莫安民，男，中国国籍，无永久境外居留权，1970年12月出生，大专学历，工程师。历任成都湔江化工厂技术员、车间副主任；西藏藏药股份有限公司车间主任、成都分厂厂长；成都通德药业有限公司总经理助理、总工程师；四川奇力制药有限公司生产总监。现任四川奇力制药有限公司副总经理及公司副总经理。

唐书虎，男，中国国籍，无永久境外居留权，1971年11月出生，专业资格会计师、中国注册会计师、中国注册税务师、司法会计鉴定人。历任四川美大康药业股份有限公司会计、四川永瑞会计师事务所审计员、四川川恒化工集团公司财务部负责人、中源会计师事务所审计部主任、四川恒康发展有限责任公司内审，现任公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

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
方萍	西南财经大学会计学院	教师	1985年07月10日		是
左卫民	四川大学法学院	教师	1988年07月06日		是
在其他单位任职情况的说明	左卫民先生现任四川大学研究生院常务副院长,四川大学法学院教授、博士研究生导师。方萍女士 1985年毕业于西南财经大学会计系会计专业本科,获学士学位,留校至今。2001年7月获西南财大会计学院硕士学位,现任西南财大会计学院副教授、硕士研究生导师。				

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、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员的报酬决策程序、报酬确定依据：公司董事会薪酬与考核委员会负责制订、审查董事及高级管理人员的薪酬政策、方案及考核标准，董事薪酬方案报经董事会同意并提交股东大会审议通过后实施；高级管理人员的薪酬方案报经董事会审议通过后实施；监事薪酬方案报经监事会同意并提交股东大会审议通过后实施。

公司高级管理人员薪酬方案为：总经理酬调整为 40-60 万元/年（含税），公司三位副总经理、董事会秘书及财务总监薪酬调整为15-40万元/年（含税）。公司对高级管理人员的薪酬方案已经第二届董事会第二十五次会议审议确定。

公司董事和监事的津贴及其他待遇为：董事长的薪酬标准为60-90万元/年（含税）；在公司兼任高级管理人员的董事按照公司董事会确定的高级管理人员薪酬标准及方案领取薪酬；在公司兼任其他职务的董事薪酬标准为10—25万元/年（含税）；以上非独立董事均按董事津贴3万元/年（税后）另外领取；独立董事的津贴为6万元/年（税后），为监事支付津贴1万元/年（含税）。该标准经公司2012年度第四次临时股东大会审议确定。

2012年度公司董事、监事及管理人员在本公司领取薪酬的人员所领薪酬包括工资、津贴及奖金等。2012年度其从本公司领取的薪酬总计267.47万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
朱锦	董事长	男	51	现任	510,300.81	0.00	510,300.81
段志平	董事、总经理	男	49	现任	338,601.27	0.00	338,601.27
史晓明	董事、副总经理	男	47	现任	349,860.31	0.00	349,860.31
黄蕊	董事	女	40	离任	263,016.67	0.00	263,016.67
郭凯	董事、董秘	男	38	现任	222,576.67	0.00	222,576.67
廖立东	董事、副总经理	男	34	离任	173,536.17	0.00	173,536.17
方萍	独立董事	女	49	现任	0.00	0.00	0.00
左卫民	独立董事	男	49	现任	0.00	0.00	0.00
周先敏	董事	男	50	现任	0.00	0.00	0.00
王中华	职工监事	男	44	现任	66,313.60	0.00	66,313.60
杨婷	监事	女	34	现任	29,270.54	0.00	29,270.54
李丽霞	监事会主席	女	47	现任	66,834.64	0.00	66,834.64
唐书虎	财务总监	男	42	现任	203,117.60	0.00	203,117.60
莫安民	副总经理	男	43	现任	58,240.00	0.00	58,240.00
施阳	副总经理	男	51	离任	110,276.00	0.00	110,276.00
李育飞	监事会主席	男	37	离任	68,429.74	0.00	68,429.74
白慧良	独立董事	男	70	离任	71,428.56	0.00	71,428.56
范自力	独立董事	男	49	离任	71,428.56	0.00	71,428.56
黄友	独立董事	男	51	离任	71,428.56	0.00	71,428.56
合计	--	--	--	--	2,674,659.70	0.00	2,674,659.70

公司董事、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

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李育飞	监事会主席	离职	2012年08月09日	工作调动辞职
施阳	副总经理	离职	2012年09月06日	工作调动辞职
黄蕊	董事	离职	2012年12月28日	换届选举
廖立东	董事	离职	2012年12月28日	换届选举
黄友	独立董事	离职	2012年12月28日	换届选举
范自力	独立董事	离职	2012年12月28日	换届选举
白慧良	独立董事	离职	2012年12月28日	换届选举

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

无变动

六、公司员工情况

截止2012年12月31日，公司员工总数为998人，其中生产基地215人，成都办公62人，四川奇力制药有限公司165人，分布在其他地区市场人员556人。公司没有需要承担的离退休员工。

公司员工的薪酬政策为：根据公司中长期发展规划以及关键经营目标导向，以岗位职责为基础、工作绩效为尺度体现效率优先兼顾公平、按劳分配的原则，逐步建立与市场经济相适应的企业内部分配激励机制来吸引人才和留住人才，结合国家相关法律法规，制定出公司内具有公平性、行业内具有竞争力的薪酬



福利制度。



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关的法律法规等的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，持续深入开展公司治理活动以进一步实现规范运作，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作。

报告期内，公司根据国家有关法律法规和监管部门的规范性文件及公司实际情况对《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会审计委员会工作细则》及《董事会提名委员会实施细则》进行了及时的修订，制定了《甘肃独一味生物制药股份有限公司利润分配管理制度》、《甘肃独一味生物制药股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。公司治理具体情况如下：

（一）关于公司与控股股东

公司控股股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为。公司具有独立的业务和经营自主能力，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

（二）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》召集、召开股东大会，自本公司成立以来未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数 10%以上的股东请求召开临时股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。报告期内，公司均按照《公司法》、《公司章程》的规定由股东大会审议并作出决议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选举董事，董事会由五名董事组成，独立董事两名，董事会人数及人员构成符合法律法规的要求，董事会下设四个专门委员会。董事会严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》、《董事会议事规则》及《中小企业板块上市公司董事行为指引》等相关规定开展工作，勤勉尽责，公司全体董事认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律法规选举产生监事人选，监事会人数及人员构成符合法律法规的要求。公司制定有《监事会议事规则》；监事的任职资格、任免情况符合规定；公司各位监事认真出席监事会，通过列席股东大会、董事会会议，召开监事会会议等方式，审核董事会编制的定期报告并提出书面审核意见，对公司的重大事项、关联交易、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责情况的合法性、合规性进行有效监督。

（五）关于绩效评价和激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司经理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

（六）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

（七）关于信息披露与透明度

公司严格按照《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，并指定《中国证券报》、《上海证券报》《证券时报》、巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平获取公司信息。公司将进一步加强与监管部门的联系和沟通，及时、主动地报告公司的有关事项，更准确地理解信息披露的规范要求。

（八）内部审计制度

为加强内部控制活动的监督和评价，有效控制风险，保证公司资产的安全与完整，由半数以上独立董事组成的审计委员会，负责全面审查和监督公司的财务报告、内部审计方案及内部控制的有效性，审阅和审查财务、经营、合规、风险管理情况。公司已经设置内部审计部门，建立了内部审计制度，审计部负责人由董事会聘任，公司内部审计部配备专职审计人员，对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。内部审计部对公司财务信息及内部控制制度的建立和实施等进行检查和监督，对公司对外担保、关联交易等行为进行重点审计，及时向审计委员会提交工作计划并汇报审计工作报告，就审计过程中发现的问题进行督促整改。

（九）关于投资者关系管理工作

公司一直重视投资者关系管理工作，指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，安排专人作好投资者来访接待工作，并作好各次接待的资料存档工作。

通过投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站等多种渠道与投资者加强沟通，能够做到有信必复，并尽可能解答投资者的疑问。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

经 2011 年 11 月 23 日公司召开的第二届董事会第十六次会议审议通过了《关于修订〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》，《公司内幕信息知情人登记管理制度》全文见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 10 日	1、《关于〈董事会 2011 年度工作报告〉的议案》；2、《关于〈监事会 2011 年度工作报告〉的议案》；3、《公司 2011 年度财务决算报告》；4、《公司 2012	所有议案决议情况均如下：赞成 21,778 万股，占出席会议有表决权股份总数 100%，反对 0 股，占出席会议有表决权股份总数 0%；弃权 0 股，占出席会议	2012 年 05 月 11 日	详见刊登于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）的《甘肃独一味生物制药股份有限公司 2011 年年度股东大会决议公告》（公告编号为

		年度财务预算报告》；5、《关于 2011 年度利润分配的议案》；6、《关于修改〈公司章程〉的议案》；7、《关于〈2011 年年度报告〉全文及摘要的议案》；8、《关于 2011 年度审计报告的议案》；9、《关于续聘国富浩华会计师事务所有限公司为公司 2012 年度审计机构的议案》；10、《关于公司 2011 年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》；11、《关于向中国建设银行兰州支行申请 2 亿元流动资金授信贷款额度的议案》。	有表决权股份总数 0%；同意的股份数占出席会议的股东(或其授权代表)所持的有表决权股份总数的 100%，表决结果为通过。		2012-019)
--	--	--	--	--	-----------

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年度第一次临时股东大会	2012 年 06 月 11 日	《关于向中国农业银行康县支行申请 1.5 亿元流动资金授信贷款额度的议案》	赞成 25,004.15 万股, 占出席会议有表决权股份总数 100%, 反对 0 股, 占出席会议有表决权股份总数 0%; 弃权 0 股, 占出席会议有表决权股份总数 0%; 同意的股份数占出席会议的股东(或其授权代表)所持的有表决权股份总数的 100%, 表决结果为通过。	2012 年 06 月 12 日	详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)的《甘肃独一味生物制药股份有限公司 2012 年度第一次临时股东大会决议公告》(公告编号为 2012-023)
2012 年度第二次临时股东大会	2012 年 08 月 09 日	1、《关于修改〈公司章程〉的议案》；2、	所有议案决议情况均如下：赞成	2012 年 08 月 10 日	详见刊登于巨潮资讯网

		《关于公司未来三年（2012年-2014年）股东回报规划的议案》；3、《关于公司〈利润分配管理制度〉》；4、《关于公司监事辞职及增补监事的议案》。	25,161.1709 万股，占出席会议有表决权股份总数 100%，反对 0 股，占出席会议有表决权股份总数 0%；弃权 0 股，占出席会议有表决权股份总数 0%；同意的股份数占出席会议的股东(或其授权代表)所持的有表决权股份总数的 100%，表决结果为通过。		(http://www.cninfo.com.cn)的《甘肃独一味生物制药股份有限公司 2012 年度第二次临时股东大会决议公告》(公告编号为 2012-031)
2012 年度第三次临时股东大会	2012 年 08 月 17 日	《关于为控股子公司四川奇力制药有限公司提供财务资助的议案》	赞成 24,886 万股，占有效表决股份总数 100%，反对 0 股，占出席会议有表决权股份总数 0%；弃权 0 股，占出席会议有表决权股份总数 0%；同意的股份数占出席会议的股东(或其授权代表)所持的有表决权股份总数的 100%，表决结果为通过。	2012 年 08 月 18 日	详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)的《甘肃独一味生物制药股份有限公司 2012 年度第三次临时股东大会决议公告》(公告编号为 2012-033)
2012 年度第四次临时股东大会	2012 年 09 月 10 日	《关于调整公司第二届董事会部分董事薪酬的议案》	赞成 25,130.95 万股，占出席会议有表决权股份总数 100%，反对 0 股，占出席会议有表决权股份总数 0%；弃权 0 股，占出席会议有表决权股份总数 0%；同意的股份数占出席会议的股东(或其授权代表)所持的有表决权股份总数的 100%，表决结果为通过。	2012 年 09 月 11 日	详见刊登于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)的《甘肃独一味生物制药股份有限公司 2012 年度第四次临时股东大会决议公告》(公告编号为 2012-039)
2012 年度第五次临时股东大会	2012 年 11 月 14 日	1、《甘肃独一味生物制药股份有限公司	所有议案(包括子议案)决议情况均如	2012 年 11 月 15 日	详见刊登于巨潮资讯网

		<p>限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案（各子议案需要逐项审议）（1）限制性股票激励对象的确定依据和范围；（2）本计划所涉及的标的股票来源和数量。（3）激励对象获授的限制性股票分配情况。（4）限制性股票激励计划的有效期、授予日、锁定期、解锁日、相关限售规定。（5）限制性股票的授予价格和授予价格的确定方法。（6）限制性股票的授予与解锁条件。（7）限制性股票激励计划的调整方法和程序。（8）限制性股票会计处理。（9）公司授予限制性股票及激励对象解锁的程序。（10）公司与激励对象各自的权利义务。（11）限制性股票激励计划的变更与终止。（12）回购注销的原则。2、《甘肃独一味生物制药股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》；3、《关于提请甘肃独一味生物制药股份有限公司股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划相关事宜》。</p>	<p>下：赞成 253,641,760 股，占出席会议有表决权股份总数 99.998%，反对 5050 股，占出席会议有表决权股份总数 0.002%；弃权 0 股，占出席会议有表决权股份总数 0%；同意的股份数占出席会议的股东（或其授权代表）所持的有表决权股份总数的 99.998%，表决结果为通过。</p>		<p>（http://www.cninfo.com.cn）的《甘肃独一味生物制药股份有限公司 2012 年度第五次临时股东大会决议公告》（公告编号为 2012-052）</p>
2012 年度第六次临	2012 年 12 月 28 日	1、《关于选举公司第	所有议案(包括子议	2012 年 12 月 31 日	详见刊登于巨潮资

时股东大会		<p>第三届董事会非独立董事的议案》(1)选举公司第三届董事会董事候选人朱锦先生为公司董事(2)选举公司第三届董事会董事候选人段志平先生为公司董事(3)选举公司第三届董事会董事候选人周先敏先生为公司董事；2、《关于选举公司第三届董事会独立董事的议案》(1)选举公司第三届董事会独立董事候选人左卫民先生为公司独立董事</p> <p>(2)选举公司第三届董事会独立董事候选人方萍女士为公司独立董事 3、《关于选举公司第三届监事会监事的议案》(1)选举公司第三届监事会监事候选人李丽霞女士为公司监事(2)选举公司第三届监事会监事候选人杨婷女士为公司监事 4、《关于修改<公司章程>的议案》。</p>	<p>案)决议情况均如下：赞成 24,996.15 万股，占出席会议有表决权股份总数 100%，反对 0 股，占出席会议有表决权股份总数 0%；弃权 0 股，占出席会议有表决权股份总数 0%；同意的股份数占出席会议的股东(或其授权代表)所持的有表决权股份总数的 100%，表决结果为通过。</p>		<p>讯网 (http://www.cninfo.com.cn)的《甘肃独一味生物制药股份有限公司 2012 年度第六次临时股东大会决议公告》(公告编号为 2012-060)</p>
-------	--	--	--	--	--

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
白慧良	14	11	3	0	0	否
范自力	14	11	3	0	0	否

黄友	14	11	3	0	0	否
方萍	1	1	0	0	0	否
左卫民	1	1	0	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						2

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

1、独立董事对公司设立子公司的管理和内部控制的建设及审计工作提出了建议； 2、独立董事对于公司人力资源管理体系的建设和股权激励计划（草案）的内容提出了建议。

上述建议得到公司的重视和采纳，促进了公司内部控制规范的实施，以及人力资源管理体系的完善和提高。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设专门委员会各委员在报告期内恪尽职守、诚实守信地履行职责。积极参加董事会和股东大会会议，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司具备完整、规范的产、供、销生产经营管理体制和运行机制，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与股东单位完全分开，独立运作。

七、同业竞争情况

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的绩效考评体系，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核委员会负责制定公司薪酬考核方案，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案。经公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了公司高级管理人员薪酬方案为：总经理薪酬调整为 40-60 万元/年（含税），公司三位副总经理、董事会秘书及财务总监薪酬调整为 15-40 万元/年（含税）。公司高级管理人员的薪酬考核按照《甘肃独一味生物制药股份有限公司高级管理人员薪酬管理制度》考核。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

(一) 控制环境

1、公司治理结构公司根据《公司法》等法律要求及公司章程之相关规定，已经建立了较为完善的法人治理结构。公司建立了股东大会、董事会、监事会和经理层的法人治理架构，分别行使最高权力机构、决策机构和执行机构的职能。股东大会、董事会、监事会之间权责明确，各司其职、各尽其责，相互制衡、相互协调。公司董事会、监事会共同对股东大会负责，经理层对董事会负责。股东大会是公司最高权力机构，公司股东大会能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能够充分行使自己的权力。董事会是股东大会的执行机构。行使经营决策权，对公司内部控制体系的建立和监督负责，建立和完善内部控制的政策和方案，监督内部控制的执行。公司董事会由 5 名董事组成，其中独立董事 2 名。公司董事会下设战略发展委员会、提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会。其中提名委员会、审计委员会和薪酬与考核委员会由独立董事担任召集人。监事会是行使监督权力的机构，对公司董事及其他高管人员的行为和公司财务进行监督及检查，向股东大会负责并报告工作。目前公司监事会由 3 名监事组成。经理层：行使执行权，总理由董事会聘任，向董事会负责，执行董事会决议，负责公司的日常经营管理工作。公司股东大会、董事会、监事会及董事会各专门委员会能依据相关工作程序，履行职责、实施权利，进行表决或发表相应意见。公司能够按照有关法律法规和公司章程的规定召开“三会”，并按规定流程进行公告披露，归档保存文件资料，“三会”决议的实际执行情况良好。

2、组织架构公司按照《公司法》等法律法规规定，结合公司实际情况，设置人力资源部、财务部、内部审计部、营销中心、生产部、供应部、质量部、技术开发部等部门，并设立了康县独一味药材种植开发有限公司、玛曲县顿珠药材种植开发有限公司、甘肃独一味生物制药股份有限公司玛曲独一味种植分公司、上海独一味生物科技有限公司、四川永道医疗投资管理有限公司、四川奇力制药有限公司。公司管理层对内部控制制度的制定和有效执行负责。主要职责是：制定并批准、实施内部控制制度，合理保证内部控制的有效执行，组织开展内部控制检查与评价并向董事会报告，执行董事会制定的重大控制缺陷、风险的改进和防范措施。公司内部审计部门对内部控制执行情况的审计负责。主要职责是：制定并实施内部控制审计计划，检查并报告风险，针对控制缺陷和风险提出改善建议。公司各职能部门间职责明确、相互牵制，形成各司其职、相互配合和相互制约的管理体系；公司依照法律法规及其公司章程等制度、规定，统一对分公司的经营、财务、人员和内控制度建设等重大方面进行管理，公司内部控制环境良好。

3、内部审计公司为加强内部控制活动的监督和评价，有效控制风险，成立了审计委员会，审计委员会由 2 名独立董事和 1 名董事组成，全面负责审查和监督公司的财务报告、内部审计方案及内部控制的有效性，以及财务、经营、合规性和风险管理情况。公司内部审计部有 3 名专职内部审计人员，具备专业任职资格及专业知识，对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。审计部负责人由董事会聘任，审计部门依照国家法律法规和该制度的要求，独立、客观地行使内部审计职权。内部审计部对公司内部各部门及分公司的财务收支、生产经营活动进行审计、核查，对经济效益的真实性、合法性、合理性做出合理评价，并对公司内部管理体系以及各部门内部控制制度的情况进行监督检查；对公司发生的对外投资、购买和出售资产、对外担保、关联交易等行为进行重点审计；及时向审计委员会提交工作计划并汇报审计工作报告，就审计过程中发现的问题进行督促整改。

4、内部控制制度的建立健全情况公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《董事会战略委员会实施细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会提名委员会实施细则》、《监事会议事规则》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、等相关规定，明确了各机构在决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。

报告期内，公司根据国家有关法律法规和监管部门的规范性文件及公司实际情况对《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会战略委员会实施细则》、《董事会审计委员会工作细则》及《董事会提名委员会实施细则》进行了及时的修订，制定了《甘肃独一味生物制药股份有限公司利润分配管理制度》、《甘肃独一味生物制药股份有限公司限制性股票激励计划实施考核管理办法》，并对内部控制规则落实情况进行了自查及整改，确保公司内部控制具备完整性、合理性和有效性。

5、人力资源公司建立了较为完善的人力资源政策，严格根据《劳动法》和《劳动合同法》，制定了有利于企业可持续发展的人力资源政策，不断改善员工的工作环境，重视员工的健康与安全。公司人力资源政策包括：员工的聘用、培训、

辞退与辞职；员工的薪酬、考核、晋升与奖惩；激励与职业生涯的设计。公司注重对员工素质的培养，并根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后续培训教育，使员工们能胜任其工作岗位。公司实行全员劳动合同制，依法与公司员工签订劳动合同，明确劳工关系；与公司核心技术人员签订保密协议，防止公司商业机密泄露；依法为员工参加社会养老保险、医疗保险、失业保险及住房公积金等，保障员工依法享受社会保障待遇。报告期内，公司重新梳理了岗位职责体系及公司组织架构，制定了新的绩效考核体系，还组织开展了多种形式的岗位培训、技能培训、管理培训、学历教育和继续教育等，做到有组织、有计划、有安排、有落实，着力打造一个“学习型”的企业。随着各项制度的贯彻落实，大大地提高了公司员工的积极性，减少了公司人才的流失，同时公司人力资源部门对内加强与各部门的沟通，对外积极开展招聘活动，保证人力资源能够充分地满足公司业务发展的需求。6、企业文化公司建立了符合自身价值观和发展的企业文化体系。通过多年的积淀，公司构建了一套涵盖企业文化核心理念、价值观、行为准则和既定的目标等的企业文化体系。公司积极开展各种文化娱乐活动，组织员工旅游和运动会，公司成立了摄影协会等员工团体，形成了积极向上的价值观和勇于承担社会责任的社会责任感，公司要求员工一个人在每一天做好一件事，倡导诚实守信、爱岗敬业、开拓创新和团队合作的精神。公司认为，公司的成长和壮大，离不开股东、员工、客户、社会的推动和促进。公司积极履行社会责任，在甘肃捐资助学，共建立了 3 所希望学校。当前，公司正抓住机遇，开拓进取，着力于实施人才战略，加快技术创新步伐，致力于生物药、植物化学药的研究与开发，精心孕育着“中药强国”的梦想，为促进人类健康事业，加快中药现代化、国际化进程，以期利用最短的时间，实现公司新的飞跃，在新世纪初叶将公司建成中国的知名企业而奋斗。年终公司对先进员工进行评选，并以最隆重的年度大会进行表彰颁奖，并把他们的先进事迹通过大会与大家进行分享，大力弘扬企业爱岗敬业、创新学习的企业文化。同时年终举办大型文艺汇演，让普通员工也能在这个平台上展示自己的才艺，增强了员工的归属感与凝聚力。

（二）风险评估

公司将风险管理体现到了各种日常管理之中，公司在日常经营管理过程中，对所面临的行业系统风险、技术风险、经营风险、财务风险等均进行充分的评估，并制订相应的风险管理措施。公司对经济法律环境、人力资源、技术创新、财务活动等重要事项中存在的内部和外部风险，建立了收集、识别、评估分析机制，并采取积极有效的控制措施降低风险或减轻损失，同时根据风险变化情况，及时调整风险应对策略；针对可能发生的重大风险或突发事件，明确了部门责任、工作程序和监测、报告、处理的程序和时限，提高了公司的危机管理控制和应急处理能力，以保证公司稳定和健康发展。报告期内，公司重点加强了质量保证体系建设，确立和强化企业最高管理者在质量管理体系中的作用，加强管理评审、通过更严格的过程控制、质量内审、不符合性及预防纠正等制度的实施。

（三）控制的程序和措施

为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制程序，主要包括：不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、财产保护控制、电子信息控制等方面实施了有效的控制程序。1、不相容职位分离公司全面系统地分析、梳理业务流程中所涉及的不相容职务，合理设置岗位分工，科学划分各岗位的职责权限，并实施相应的分离措施，形成各司其职、各负其责、相互制约的工作机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。2、授权审批控制公司有完善的授权审批控制体系。通过《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《募集资金管理制度》等制度，规定了股东大会、董事会、监事会及总经理在经营方针及投资计划、重大的资产购置及出售、募集资金使用、对外担保、关联交易、财务预决算、利润分配等公司重要事务的审批权限，对于日常经营管理发生的销售业务、采购业务、费用支出等事项执行逐级授权审批的制度。单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业务。3、会计系统控制公司财务部在财务管理和会计核算方面设有较为合理的岗位和职责权限，并配备相应的财务人员以保证财务工作顺利进行。对分公司的财务实行垂直管理。公司财务部门在机构设置、人员配置上符合相关独立性要求。财务部门严格按照《会计法》、《企业会计准则》等法规要求，结合公司财务管理制度、财务工作程序，对公司的财务活动实施管理和控制，保证了公司财务活动有序的进行。公司制定了较为完善的凭证与记录的控制程序，统一实行电算化核算，并设有专人负责账务系统的维护及安全工作。会计系统能确认并记录所有真实交易，及时、充分描述交易，并在会计报表和附注中适当进行表达和披露，为公司提供真实、完整的会计信息，保证了财务报告的准确与可靠。4、财产保护控制公司对货币资金、应收账款、存货、固定资产、无形资产等主要资产建立了管理制度和相关管理程序，严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，通过上述制度的执行，保证公司的各项资产有确定的管理部门和完善的记录，公司通过定期盘点与清查各项资产、与往来单位定期核对与函证等账实核对等措施，确保公司资产安全完整。5、电子信息系统控制公司在电子信息系统的维护、

数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作，保证信息及时有效的传递、安全保存和维护。

二、董事会关于内部控制责任的声明

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司财务部在财务管理和会计核算方面设有较为合理的岗位和职责权限，并配备相应的财务人员以保证财务工作顺利进行。对分公司的财务实行垂直管理。公司财务部门在机构设置、人员配置上符合相关独立性要求。财务部门严格按照《会计法》、《企业会计准则》等法规要求，结合公司财务管理制度、财务工作程序，对公司的财务活动实施管理和控制，保证了公司财务活动有序的进行。公司制定了较为完善的凭证与记录的控制程序，统一实行电算化核算，并设有专人负责账务系统的维护及安全工作。会计系统能确认并记录所有真实交易，及时、充分描述交易，并在会计报表和附注中适当进行表达和披露，为公司提供真实、完整的会计信息，保证了财务报告的准确与可靠。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 01 月 25 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见刊登于 2013 年 1 月 25 日的巨潮资讯网的《甘肃独一味生物制药股份有限公司 2012 年度内部控制自我评价报告》

五、内部控制审计报告

适用 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

经 2010 年 8 月 24 日公司召开的第二届董事会第六次会议审议通过了《甘肃独一味生物制药股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 01 月 23 日
审计机构名称	国富浩华会计师事务所
审计报告文号	国浩审字【2013】703A0001 号

审计报告正文

审 计 报 告

国浩审字【2013】703A0001号

甘肃独一味生物制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的甘肃独一味生物制药股份有限公司（以下简称“独一味公司”）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，独一味公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了独一味公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：秦宝

中国·北京

中国注册会计师：张海英

二〇一三年一月二十三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：甘肃独一味生物制药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	300,717,482.21	212,580,060.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	15,960,982.47	3,217,929.95
应收账款	113,058,684.43	105,546,104.91
预付款项	5,634,559.84	1,283,236.57
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	18,703,411.02	14,085,833.79
买入返售金融资产		
存货	97,431,334.33	95,463,966.55
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	551,506,454.30	432,177,131.86
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		
固定资产	171,048,038.81	145,348,848.25
在建工程	2,758,860.00	1,116,560.00
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	102,880,401.80	10,541,781.01
开发支出	3,828,178.11	
商誉	16,484,275.35	
长期待摊费用	8,268,012.80	9,626,284.52
递延所得税资产	12,323,620.86	1,985,424.81
其他非流动资产		
非流动资产合计	317,591,387.73	168,618,898.59
资产总计	869,097,842.03	600,796,030.45
流动负债：		
短期借款	190,000,000.00	50,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	33,533,490.31	16,396,936.60
预收款项	1,536,387.68	115,396.20
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,947,735.54	1,716,336.26
应交税费	44,924,416.29	48,111,422.92
应付利息		
应付股利	6,176.00	6,176.00
其他应付款	9,258,128.12	1,542,865.95
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	2,240,000.00	1,840,000.00
流动负债合计	283,446,333.94	119,729,133.93
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	3,250,000.00	
专项应付款	1,200,000.00	
预计负债		
递延所得税负债	17,949,304.24	
其他非流动负债	2,603,334.00	3,910,000.00
非流动负债合计	25,002,638.24	3,910,000.00
负债合计	308,448,972.18	123,639,133.93
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	429,640,000.00	373,600,000.00
资本公积	10,442,571.93	10,442,571.93
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	35,362,851.84	27,576,055.25
一般风险准备		
未分配利润	69,032,647.90	65,538,269.34
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	544,478,071.67	477,156,896.52
少数股东权益	16,170,798.18	
所有者权益（或股东权益）合计	560,648,869.85	477,156,896.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计	869,097,842.03	600,796,030.45

法定代表人：朱锦

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：高娟

2、母公司资产负债表

编制单位：甘肃独一味生物制药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	252,817,327.80	191,048,226.38
交易性金融资产		
应收票据	15,905,110.47	3,217,929.95
应收账款	104,319,998.06	105,546,104.91
预付款项	2,401,851.00	1,283,236.57
应收利息		
应收股利		
其他应收款	52,873,101.42	14,072,802.57
存货	88,323,747.75	94,999,421.15
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	516,641,136.50	410,167,721.53
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	117,000,000.00	22,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	127,736,267.10	145,348,848.25
在建工程	1,876,560.00	1,116,560.00
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	10,387,052.14	10,541,781.01
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,159,540.20	9,626,284.52
递延所得税资产	2,080,676.90	1,985,424.81
其他非流动资产		
非流动资产合计	267,240,096.34	190,618,898.59
资产总计	783,881,232.84	600,786,620.12
流动负债：		

短期借款	155,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	27,059,947.96	16,396,936.60
预收款项	1,219,301.48	115,396.20
应付职工薪酬	1,195,927.01	1,710,036.26
应交税费	43,219,284.86	48,109,485.56
应付利息		
应付股利	6,176.00	6,176.00
其他应付款	1,439,717.79	1,517,811.69
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	2,240,000.00	1,840,000.00
流动负债合计	231,380,355.10	119,695,842.31
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	1,200,000.00	
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	2,603,334.00	3,910,000.00
非流动负债合计	3,803,334.00	3,910,000.00
负债合计	235,183,689.10	123,605,842.31
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	429,640,000.00	373,600,000.00
资本公积	10,442,571.93	10,442,571.93
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	35,362,851.84	27,576,055.25
一般风险准备		
未分配利润	73,252,119.97	65,562,150.63
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	548,697,543.74	477,180,777.81
负债和所有者权益（或股东权益）总	783,881,232.84	600,786,620.12

计		
---	--	--

法定代表人：朱锦

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：高娟

3、合并利润表

编制单位：甘肃独一味生物制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	336,964,448.10	307,244,763.73
其中：营业收入	336,964,448.10	307,244,763.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	260,485,408.12	232,879,925.97
其中：营业成本	126,314,880.44	107,026,980.48
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	3,446,279.90	2,288,626.08
销售费用	94,251,305.74	92,173,429.10
管理费用	31,293,659.50	28,376,182.12
财务费用	2,982,347.46	1,220,132.64
资产减值损失	2,196,935.08	1,794,575.55
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“－”号填列）	76,479,039.98	74,364,837.76

加：营业外收入	8,643,130.08	8,829,312.78
减：营业外支出	124,111.35	243,660.41
其中：非流动资产处置损失	49,221.20	281.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	84,998,058.71	82,950,490.13
减：所得税费用	12,055,427.90	11,604,763.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	72,942,630.81	71,345,726.54
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	
归属于母公司所有者的净利润	73,672,375.13	71,345,726.54
少数股东损益	-729,744.32	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1715	0.1661
（二）稀释每股收益	0.1715	0.1661
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	72,942,630.81	71,345,726.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	73,672,375.13	71,345,726.54
归属于少数股东的综合收益总额	-729,744.32	

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：0.00 元。

法定代表人：朱锦

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：高娟

4、母公司利润表

编制单位：甘肃独一味生物制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	309,371,556.94	307,244,763.73
减：营业成本	101,567,542.20	107,026,980.48
营业税金及附加	3,154,326.34	2,288,626.08
销售费用	92,752,528.79	92,173,429.10
管理费用	25,389,617.53	28,323,173.12
财务费用	1,588,896.91	1,252,091.09
资产减值损失	1,385,295.73	1,793,679.17
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)	83,533,349.44	74,386,784.69
加：营业外收入	8,003,193.16	8,829,312.78
减：营业外支出	52,185.11	243,660.41
其中：非流动资产处置损失	49,221.20	281.25
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	91,484,357.49	82,972,437.06
减：所得税费用	13,616,391.58	11,602,829.23
四、净利润（净亏损以“—”号填列)	77,867,965.91	71,369,607.83
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1813	0.1662
（二）稀释每股收益	0.1813	0.1662
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	77,867,965.91	71,369,607.83

法定代表人：朱锦

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：高娟

5、合并现金流量表

编制单位：甘肃独一味生物制药股份有限公司

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	360,926,548.11	358,534,531.43
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		

收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	10,627,633.69	7,963,437.74
经营活动现金流入小计	371,554,181.80	366,497,969.17
购买商品、接受劳务支付的现金	86,644,276.72	106,276,344.74
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	20,891,557.41	15,249,570.73
支付的各项税费	62,741,603.41	39,025,406.14
支付其他与经营活动有关的现金	118,571,272.10	111,142,653.92
经营活动现金流出小计	288,848,709.64	271,693,975.53
经营活动产生的现金流量净额	82,705,472.16	94,803,993.64
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	128,000.00	53,150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	128,000.00	53,150.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,069,959.56	9,457,964.02
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	64,783,101.05	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	73,853,060.61	9,457,964.02

投资活动产生的现金流量净额	-73,725,060.61	-9,404,814.02
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	190,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	190,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	98,250,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,592,989.43	14,863,446.97
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	110,842,989.43	34,863,446.97
筹资活动产生的现金流量净额	79,157,010.57	15,136,553.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	88,137,422.12	100,535,732.65
加：期初现金及现金等价物余额	212,580,060.09	112,044,327.44
六、期末现金及现金等价物余额	300,717,482.21	212,580,060.09

法定代表人：朱锦

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：高娟

6、母公司现金流量表

编制单位：甘肃独一味生物制药股份有限公司

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	350,537,768.54	358,534,531.43
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	9,357,737.44	7,930,611.34
经营活动现金流入小计	359,895,505.98	366,465,142.77
购买商品、接受劳务支付的现金	79,103,567.95	105,844,682.34
支付给职工以及为职工支付的现	15,333,196.85	15,240,625.99

金		
支付的各项税费	59,825,364.02	39,025,406.14
支付其他与经营活动有关的现金	140,490,029.91	111,082,268.37
经营活动现金流出小计	294,752,158.73	271,192,982.84
经营活动产生的现金流量净额	65,143,347.25	95,272,159.93
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	120,000.00	53,150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	120,000.00	53,150.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,866,084.00	9,457,964.02
投资支付的现金	30,000,000.00	22,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	65,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	97,866,084.00	31,457,964.02
投资活动产生的现金流量净额	-97,746,084.00	-31,404,814.02
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	155,000,000.00	50,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	155,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,628,161.83	14,863,446.97
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	60,628,161.83	34,863,446.97
筹资活动产生的现金流量净额	94,371,838.17	15,136,553.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		

五、现金及现金等价物净增加额	61,769,101.42	79,003,898.94
加：期初现金及现金等价物余额	191,048,226.38	112,044,327.44
六、期末现金及现金等价物余额	252,817,327.80	191,048,226.38

法定代表人：朱锦

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：高娟

7、合并所有者权益变动表

编制单位：甘肃独一味生物制药股份有限公司

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	373,600,000.00	10,442,571.93			27,576,055.25		65,538,269.34		477,156,896.52	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	373,600,000.00	10,442,571.93			27,576,055.25		65,538,269.34		477,156,896.52	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	56,040,000.00				7,786,796.59		3,494,378.56	16,170,798.18	83,491,973.33	
(一) 净利润							73,672,375.13	-729,744.32	72,942,630.81	
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							73,672,375.13	-729,744.32	72,942,630.81	
(三) 所有者投入和减少资本								16,900,542.50	16,900,542.50	
1. 所有者投入资本								16,900,542.50	16,900,542.50	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	56,040,000.00				7,786,796.59		-70,177,000.00		-6,351,199.00	

	000.00				96.59		996.57			98
1. 提取盈余公积					7,786,796.59		-7,786,796.59			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配	56,040,000.00						-62,391,199.98			-6,351,199.98
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	429,640,000.00	10,442,571.93			35,362,851.84		69,032,647.90		16,170,798.18	560,648,869.85

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	298,880,000.00	25,386,571.93			20,439,094.47		69,474,143.55			414,179,809.95
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	298,880,000.00	25,386,571.93			20,439,094.47		69,474,143.55			414,179,809.95
三、本期增减变动金额（减少）	74,720,	-14,944,			7,136,9		-3,935,8			62,977,086

以“-”号填列)	000.00	000.00			60.78		74.21			.57
(一) 净利润							71,345,726.54			71,345,726.54
(二) 其他综合收益							0.00			
上述(一)和(二)小计							71,345,726.54			71,345,726.54
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	59,776,000.00				7,136,960.78		-75,281,600.75			-8,368,639.97
1. 提取盈余公积					7,136,960.78		-7,136,960.78			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配	59,776,000.00						-68,144,639.97			-8,368,639.97
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	14,944,000.00	-14,944,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	14,944,000.00	-14,944,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	373,600,000.00	10,442,571.93			27,576,055.25		65,538,269.34			477,156,896.52

法定代表人：朱锦

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：高娟

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：甘肃独一味生物制药股份有限公司

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	373,600,00 0.00	10,442,571 .93			27,576,055 .25		65,562,150 .63	477,180,77 7.81
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	373,600,00 0.00	10,442,571 .93			27,576,055 .25		65,562,150 .63	477,180,77 7.81
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	56,040,000 .00				7,786,796. 59		7,689,969. 34	71,516,765 .93
（一）净利润							77,867,965 .91	77,867,965 .91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							77,867,965 .91	77,867,965 .91
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配	56,040,000 .00				7,786,796. 59		-70,177,99 6.57	-6,351,199. 98
1. 提取盈余公积					7,786,796. 59		-7,786,796. 59	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	56,040,000 .00						-62,391,19 9.98	-6,351,199. 98
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								

2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	429,640,000.00	10,442,571.93			35,362,851.84		73,252,119.97	548,697,543.74

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	298,880,000.00	25,386,571.93			20,439,094.47		69,474,143.55	414,179,809.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	298,880,000.00	25,386,571.93			20,439,094.47		69,474,143.55	414,179,809.95
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	74,720,000.00	-14,944,000.00			7,136,960.78		-3,911,992.92	63,000,967.86
(一) 净利润							71,369,607.83	71,369,607.83
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							71,369,607.83	71,369,607.83
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	59,776,000.00				7,136,960.78		-75,281,600.75	-8,368,639.97
1. 提取盈余公积					7,136,960.78		-7,136,960.78	

2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	59,776,000.00						-68,144,639.97	-8,368,639.97
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	14,944,000.00	-14,944,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	14,944,000.00	-14,944,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	373,600,000.00	10,442,571.93			27,576,055.25		65,562,150.63	477,180,777.81

法定代表人：朱锦

主管会计工作负责人：唐书虎

会计机构负责人：高娟

三、公司基本情况

甘肃独一味生物制药股份有限公司（以下简称“本公司”）系2006年12月由甘肃独一味生物制药有限责任公司整体变更设立。设立时的总股本7,000万股（每股面值人民币1元），其中：阙文彬持股6,160万股，占总股本 88%；甘肃省陇南中医药研究有限责任公司持股352万股，占总股本5.03%；雷付德等27位自然人持股488万股，占总股本6.97%。

2007年7月28日，本公司2007年第四次临时股东大会决议审议通过《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）及上市的议案》，经中国证券监督管理委员会证监许可[2008]189号文核准，本公司于2008年2月26日公开发行人民币普通股2,340万股，每股面值人民币1元，发行价格为每股6.18元，扣除发行费实际募集资金为人民币12,475.97万元，并于2008年3月6日在深圳证券交易所上市交易。公开发行股票后股本总额为9,340万股。

2009年8月27日，本公司2009年第四次临时股东大会决议审议通过《2009年度中期利润分配方案》以报告期末总股本9,340万股为基数，每10股送红股5股，并派发现金0.56元(含税)，同时以报告期末总股本9,340万股为基数进行资本公积转增股本，每10股转增5股。经上述分配和资本公积转增股本后公司股本变更为18,680万元。

2010年9月13日，本公司2010年第二次临时股东大会决议审议通过《2010年度中期利润分配方案》以报告期末总股本18,680万股为基数，每10股送红股3股，并派发现金0.34元(含税)，同时以报告期末总股本18,680万股为基数进行资本公积转增股本，每10股转增3股经上述分配和资本公积转增股本后公司股本变更为29,888万元。

2011年5月23日，本公司根据2010年年度股东大会决议审议通过《2010年度利润分配方案》以报告期初总股本29,888万股为基数，每10股送红股2股，并派发现金0.28元(含税)，同时以报告期初总股本29,888

万股为基数进行资本公积转增股本，每10股转增0.5股经上述分配和资本公积转增股本后公司股本变更为37,360万元。

2012年5月10日，本公司根据2011年年度股东大会决议审议通过《2011年年度权益分配方案》以报告期初总股本37,360万股为基数，每10股送红股1.5股，并派发现金0.17元(含税)，分红后公司股本变更为42,964万元。

本公司现持有甘肃省陇南市工商行政管理局颁发的核发字621200200001523 号企业法人营业执照，注册资本为人民币42,964万元，法定代表人：朱锦，注册地元址：甘肃康县王坝独一味工业园区，本公司办公地址：四川省成都市锦江工业开发区金石路456号。营业期限：二00一年九月三十日至二0三一年九月二十九日。

本公司下设甘肃独一味生物制药股份有限公司玛曲独一味种植分公司、康县独一味药材种植开发有限公司、玛曲县顿珠药材种植开发有限公司，上海独一味生物科技有限公司，四川永道医疗投资管理有限公司，四川奇力制药有限公司及总经理办公室、财务部、董事会办公室、市场部、销售部、售后服务部、技术开发部、生产技术部、供应部、设备动力部、质量保证部、人力资源部等部门。本公司属医药制造行业，经营范围主要为：片剂、糖浆剂、颗粒剂、散剂、酒剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、口服液、合剂、丸剂（微丸）、滴丸剂（含中药前处理、提取）、贴膏剂（凝胶膏剂）。中、藏药材种植、研究、高厚生物开发、收购（国家命令禁止的除外）；药品、食品、医疗器械的研究和开发及技术咨询。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

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

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。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，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司以控制为基础，将本公司及全部子公司纳入财务报表的合并范围。

本报告期内因同一控制下企业合并而增加的子公司，本公司自申报财务报表的最早期初至本报告年末均将该子公司纳入合并范围；本报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司自购买日起至本报告期末将该子公司纳入合并范围。在本报告期内因处置而减少的子公司，本公司自处置日起不再将该子公司纳入合并范围。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的个别财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后由本公司编制。编制合并财务报表时，对与本公司会计政策和会计期间不一致的子公司财务报表按本公司的统一要求进行必要的调整；对合并范围内各公司之间的内部交易或事项以及内部债权债务均进行抵销；子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并财务报表中的股东权益项下单独列示；若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(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

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

(2) 外币财务报表的折算

9、金融工具

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

(1) 金融工具的分类

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

本公司金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或

重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D、可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

1、金融资产转移的确认依据：本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或即没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

2、金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益。

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

（4）金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- 1、存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- 2、金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

1、持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

2、可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，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，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

(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**

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

① 单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大是指单项金额在500万元（含500万元）以上的应收款项。

② 单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

(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	单项金额重大是指单项金额在 500 万元（含 500 万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据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计提方法	确定组合的依据
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	账龄分析法	符合账龄分析法计提坏账要求

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	15%	15%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
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	无
坏账准备的计提方法	无

11、存货**(1) 存货的分类**

本公司将存货分为材料采购、原材料、在产品、产成品、周转材料、发出商品、消耗性生物资产等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货时按月末一次加权平均法计价。

(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

产成品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，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。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品在领用时采用一次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物在领用时采用一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

（1）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资 通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资 通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。

③其他方式取得的长期股权投资 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的

公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（2）后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时：① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认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各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。③ 确认被投资单位发生的净亏损，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，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其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。④ 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据

共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

② 重大影响的判断依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

I 本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

II 可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

III 资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

IV 就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

V 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

②对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值准备的方法：

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

I 持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

II 可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，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，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

13、投资性房地产

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，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“(2) 固定资产折旧方法计提折旧”；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“(2) 固定资产折旧方法”计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	50	10%	1.8%
机器设备	10	10%	9%
电子设备	10	10%	9%
运输设备	5	10%	18%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日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，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(5) 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程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。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：① 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；② 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

(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，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

17、生物资产

(1) 生物资产的分类及确认

生物资产是指有生命的动物和植物，分为消耗性生物资产，生物资产在同时满足下列条件的，予以确认：

1. 因过去的交易或事项而拥有或者控制的该生物资产；
2. 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能和可能流入本公司；
3. 该生物资产的成本能够可靠计量。

(2) 生物资产的初始计量

生物资产按照成本进行初始计量

(3) 生物资产减值

本公司于每年年度终了对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其成本或账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于成本或账面价值的差额，计提生物资产减值准备，计入当期损益。

当消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的减值准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 无形资产的后续计量

1、无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

2、无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(1) 本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

(2) 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

(3) 开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

(1) 本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

(2) 研究阶段支出，于发生时计入当期损益。

(3) 开发阶段支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

(4) 对于同一项无形资产，在开发过程中达到资本化条件前已经费用化计入损益的支出，不再进行资本化。

20、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

(2) 经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

(3) 融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

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

(2) 预计负债的计量方法

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

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1.利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2.使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1. 已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
2. 已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(4) 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

完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

1. 已完工作的测量。
2. 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
3. 已经发生的成本占估计总成本的比例。

26、政府补助**(1) 类型**

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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

2、与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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**

递延所得税资产递延所得税负债根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。

递延所得税资产按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

(2) 确认递延所得税负债的依据

在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

28、经营租赁、融资租赁**(1) 经营租赁会计处理**

经营租赁，如果本公司是出租人，本公司将租金收入在租赁期内的各个期间按直线法或其他更为系统

合理的方法确认为当期损益。如果本公司是承租人，经营租赁的应付租金在租赁期内按照直线法计入损益。

(2) 融资租赁会计处理

融资租赁 按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

企业对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

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

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

无

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

无

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

无

(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	应税销售收入	13%、17%
消费税	无	0
营业税	应税营业收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%、2%
价格副调基金	应纳流转税额	1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

甘肃独一味生物制药股份有限公司执行15%的企业所得税税率，其余各子公司执行25%的企业所得税税率。

2、税收优惠及批文

根据财税【2011】58号“关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知”，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，本公司符合西部大开发有关税收优惠政策的规定。2012

年本公司取得陇南市地方税务局关于对甘肃独一味生物制药股份有限公司2011年度享受西部大开发税收优惠政策的批复，同意本公司2011年1月1日至2011年12月31日企业所得税执行15%的税率。2012年所得税优惠的批复文件正在办理中，本公司2012年1月1日至2012年12月31日，企业所得税执行15%的税率。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

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
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	全资子公司	玛曲县杂玛路	中药材	200000.00	中藏药材的种植、研究、采集、高原生物的开发（以上经营范围涉及行政许可的一律凭许	20,000,000.00		100%	100%	是			

					可证经营)								
康县独一味药材种植开发有限公司	全资子公司	康县王坝独一味工业园区	中药材	2000000	中药材的种植、研究、采集、开发(国家限定的品种除外)销售	2,000,000.00		100%	100%	是			
上海独一味生物科技有限公司	全资子公司	上海市浦东新区周浦镇周祝公路337号9幢	技术研发	2000000	生物科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,从事货物及技术的进出口业务	20,000,000.00		100%	100%	是			
四川永道医疗投资管理有限公司	全资子公司	成都市锦江区锦江工业开发区金石路456号	投资管理	1000000	医疗投资管理;企业管理服务;销售;医疗器械(I类无需许可项目)	10,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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) 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
四川奇力制药	控股子公司	成都国家高新	医药生产	600000	生产中 西成	65,000,000.00		80%	80%	是	16,170,798.18		

有限公司		技术产 业开发 区（西 区）			药，生 化制品 及中药 饮片								
------	--	-------------------------	--	--	-------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

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

本报告期内本公司已将全部子公司纳入合并财务报表合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 3 家，原因为

设立或投资方式取得的子公司 2 家及非同一控制下企业合并取得的子公司 1 家。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

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
上海独一味生物科技有限公司	18,415,070.72	-1,584,929.28
四川永道医疗投资管理有限公司	9,985,203.94	-14,796.06
四川奇力制药有限公司	80,853,990.87	-3,648,721.62

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

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
四川奇力制药有限公司	16,484,275.35	参考并购日评估价值确定购买日可辨认净资产的公允价值。商誉的确定方法：合并成本减去合并中取得的四川奇力制药有限公司可辨认净资产公允价值份额确认为商誉。

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	35,325.81	--	--	10,783.99
人民币	--	--	35,325.81	--	--	10,783.99

银行存款：	--	--	300,682,156.40	--	--	212,569,276.10
人民币	--	--	300,682,156.40	--	--	212,569,276.10
合计	--	--	300,717,482.21	--	--	212,580,060.09

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

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

(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) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	15,960,982.47	3,217,929.95
合计	15,960,982.47	3,217,929.95

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	121,907,844.37	100%	8,849,159.94	7.26%	113,003,127.54	100%	7,457,022.63	6.6%
组合小计	121,907,844.37	100%	8,849,159.94	7.26%	113,003,127.54	100%	7,457,022.63	6.6%

	4.37		4		27.54			
合计	121,907,844.37	--	8,849,159.94	--	113,003,127.54	--	7,457,022.63	--

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，按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 年以内小计	112,901,207.09	92.61%	5,645,060.34	100,553,396.16	88.98%	5,027,669.81
1 至 2 年	9,736.00	0.01%	1,460.40	10,467,351.91	9.26%	1,570,102.79
2 至 3 年	7,631,183.04	6.26%	2,289,354.91	1,431,761.29	1.27%	429,528.39
3 年以上	1,365,718.24	1.12%	913,284.29	550,618.18	0.49%	429,721.64
3 至 4 年	842,378.06	0.69%	421,189.03	165,524.62	0.15%	82,762.31
4 至 5 年	156,224.62	0.13%	124,979.70	190,671.15	0.17%	152,536.92
5 年以上	367,115.56	0.3%	367,115.56	194,422.41	0.17%	194,422.41
合计	121,907,844.37	--	8,849,159.94	113,003,127.54	--	7,457,022.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

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

单位：元

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

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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 (%)
客户	非关联方	25,567,429.44	1 年以内	20.97%
客户	非关联方	12,234,348.73	1 年以内	10.04%
客户	非关联方	11,156,640.98	1 年以内	9.15%
客户	非关联方	10,349,618.35	1 至 2 年	7.94%
客户	非关联方	9,675,031.48	1 年以内	8.49%
合计	--	68,983,068.98	--	56.59%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	21,354,619.49	100%	2,651,208.47	12.42%	14,945,424.42	100%	859,590.63	5.57%
组合小计	21,354,619.49	100%	2,651,208.47	12.42%	14,945,424.42	100%	859,590.63	5.57%
合计	21,354,619.49	--	2,651,208.47	--	14,945,424.42	--	859,590.63	--

其他应收款种类的说明

本报告期末其他应收款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内小计	16,607,175.29	77.78%	830,358.76	14,333,046.67	95.9%	716,652.33
1至2年	3,365,472.96	15.76%	504,820.95	513,721.19	3.44%	77,058.18

2至3年	64,805.00	0.3%	19,441.50	20,104.00	0.14%	6,031.20
3年以上	1,317,166.24	6.16%	1,296,587.26	78,552.56	0.52%	59,848.92
3至4年	22,170.00	0.1%	11,085.00	26,992.10	0.18%	13,496.05
4至5年	47,469.90	0.22%	37,975.92	26,037.96	0.17%	20,830.37
5年以上	1,247,526.34	5.84%	1,247,526.34	25,522.50	0.17%	25,522.50
合计	21,354,619.49	--	2,651,208.47	14,945,424.42	--	859,590.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

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

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
甘肃省药品检验所	检验费	2012年12月31日	26,250.00	无法获取发票	否
吕明武	借款	2012年12月31日	300.00	员工已辞职，款项无法收	否
文波	借款	2012年12月31日	300.00	员工已辞职，款项无法收	否
冯彦东	借款	2012年12月31日	120.00	员工已辞职，款项无法收	否
万玉华	借款	2012年12月31日	60.00	员工已辞职，款项无法收	否
谢俊山	借款	2012年12月31日	60.00	员工已辞职，款项无法收	否

黄英	借款	2012 年 12 月 31 日	8,104.00	员工已辞职，款项无法收	否
合计	--	--	35,194.00	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
------	----	----------	----------------

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(%)
1	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	14.05%
2	非关联方	2,978,281.71	1 年以内	13.95%
3	非关联方	1,115,765.32	1 年以内	5.22%
4	非关联方	622,404.65	1 年以内	2.91%
5	非关联方	600,000.00	1 年以内	2.81%
合计	--	8,316,451.68	--	38.94%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位: 元

项目	期末数
资产:	
负债:	

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	5,504,203.84	97.69%	1,199,230.57	93.45%
1 至 2 年	130,356.00	2.31%	61,006.00	4.76%
3 年以上			23,000.00	1.79%
合计	5,634,559.84	--	1,283,236.57	--

预付款项账龄的说明

预付款项账龄按公司会计政策要求划分。

(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
1	供应商	1,571,300.00		发票未到
2	供应商	385,150.00		发票未到
3	供应商	192,000.00		发票未到
4	供应商	90,000.00		发票未到
5	供应商	61,500.00		发票未到
合计	--	2,299,950.00	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

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	61,314,986.56		61,314,986.56	59,771,063.35		59,771,063.35
在产品	6,991,188.21		6,991,188.21	9,033,723.44		9,033,723.44
库存商品	20,962,759.50	260,078.64	20,702,680.86	19,750,089.26	80,448.51	19,669,640.75
周转材料	3,609,817.06		3,609,817.06	2,625,973.85		2,625,973.85
消耗性生物资产	4,635,938.40		4,635,938.40	4,356,128.00		4,356,128.00
材料采购	176,723.24		176,723.24	7,437.16		7,437.16
合计	97,691,412.97	260,078.64	97,431,334.33	95,544,415.06	80,448.51	95,463,966.55

(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	
库存商品	80,448.51	248,051.92		68,421.79	260,078.64
合计	80,448.51	248,051.92		68,421.79	260,078.64

(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 (%)
库存商品	可变现净值低于成本价		

存货的说明

消耗性生物资产明细：

类别	数量单位 (亩)	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
独一味草	30000	3,849,300.00	1,480,000.00	1,194,795.00	4,134,505.00
大黄	60	72,874.00			72,874.00
五味子	148	433,954.00		5,394.60	428,559.40
合计	30208	4,356,128.00	1,480,000.00	1,200,189.60	4,635,938.40

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

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 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	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

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	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
贵州福乐药业有限公司	成本法	320,000.00		320,000.00	320,000.00	20%	20%		320,000.00		
合计	--	320,000.00		320,000.00	320,000.00	--	--	--	320,000.00		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

本报告期新增长期股权投资系本期非同一控制企业合并新增控股子公司四川奇力制药有限公司对贵州福乐药业有限公司的投资，在并购前根据可收回金额低于账面价值的差额计提长期股权投资减值准备。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

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

单位：元

本期	
----	--

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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：	208,750,742.90	77,672,867.18		601,028.58	285,822,581.50
其中：房屋及建筑物	93,448,518.99	37,465,439.20			130,913,958.19
机器设备	101,597,133.29	36,942,409.34		20,000.00	138,519,542.63
运输工具	12,341,620.46	1,699,495.83		581,028.58	13,460,087.71
办公设备	1,363,470.16	1,565,522.81			2,928,992.97
--	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：	63,401,894.65	27,959,428.40	23,820,294.10	407,074.46	114,774,542.69
其中：房屋及建筑物	10,899,399.10	5,625,378.15	5,264,652.90		21,789,430.15
机器设备	43,560,384.57	20,679,185.73	16,297,131.71		80,536,702.01
运输工具	7,825,374.84	499,336.78	2,142,352.98	407,074.46	10,059,990.14
办公设备	1,116,736.14	1,155,527.74	116,156.51		2,388,420.39
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	145,348,848.25	--			171,048,038.81
其中：房屋及建筑物	82,549,119.89	--			109,124,528.04
机器设备	58,036,748.72	--			57,982,840.62
运输工具	4,516,245.62	--			3,400,097.57
办公设备	246,734.02	--			540,572.58
办公设备		--			

五、固定资产账面价值合计	145,348,848.25	--	171,048,038.81
其中：房屋及建筑物	82,549,119.89	--	57,982,840.62
机器设备	58,036,748.72	--	540,572.58
运输工具	4,516,245.62	--	109,124,528.04
办公设备	246,734.02	--	3,400,097.57

本期折旧额 23,820,294.10 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 265,010.40 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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	9,664,989.65	7,871,526.22	1,793,463.43

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

本报告期末固定资产中用于抵押借款的房屋建筑物原值47,232,111.53 元，为评估价值为金额为 86,423,151.16 元。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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
巴布剂项目	1,876,560.00		1,876,560.00	1,116,560.00		1,116,560.00
中药材前处理车间	882,300.00		882,300.00			
合计	2,758,860.00		2,758,860.00	1,116,560.00		1,116,560.00

(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
巴布剂项目		1,116,560.00	760,000.00				90				自筹资金	1,876,560.00
新水井			265,010.40	265,010.40			100				自筹资金	0.00
中药材前处理车间			882,300.00				80				自筹资金	882,300.00
合计		1,116,560.00	1,907,310.40	265,010.40		--	--			--	--	2,758,860.00

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

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

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	11,432,549.00	99,794,821.48		111,227,370.48
土地使用权	11,270,549.00	32,178,215.34		43,448,764.34
专有技术		67,437,757.50		67,437,757.50
其他	162,000.00	178,848.64		340,848.64
二、累计摊销合计	890,767.99	7,456,200.69		8,346,968.68
土地使用权	735,334.87	1,479,770.59		2,215,105.46
专有技术		5,879,827.47		5,879,827.47
其他	155,433.12	96,602.63		252,035.75
三、无形资产账面净值合计	10,541,781.01	92,338,620.79		102,880,401.80
土地使用权	10,535,214.13			41,233,658.88
专有技术				61,557,930.03
其他	6,566.88			88,812.89
土地使用权				
专有技术				
其他				
无形资产账面价值合计	10,541,781.01	92,338,620.79		102,880,401.80
土地使用权	10,535,214.13			41,233,658.88
专有技术				61,557,930.03
其他	6,566.88			88,812.89

本期摊销额 5,957,447.29 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	
针对血管内皮生长因子受体 2 (VEGFR2) 的人源化兔单克隆抗体“APX004”		3,828,178.11			3,828,178.11
合计		3,828,178.11			3,828,178.11

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

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
四川奇力制药有限公司		16,484,275.35		16,484,275.35	
合计		16,484,275.35		16,484,275.35	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

本公司期末对商誉进行了减值测试，账面余额小于可收回金额，不存在减值情况。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
独一味研发中心租金	1,470,666.67		220,600.00		1,250,066.67	
独一味研发中心装修费	8,155,617.85		1,246,144.32		6,909,473.53	
种植园修路费		44,031.00	4,403.10		39,627.90	
大输液 GMP 认证		35,054.98	35,054.98		0.00	
二期 GMP 认证		103,267.00	34,422.30		68,844.70	
合计	9,626,284.52	182,352.98	1,540,624.70		8,268,012.80	--

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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,749,723.82	1,259,424.81
可抵扣亏损	9,944,896.94	
与资产相关的政府补助	629,000.10	726,000.00
小计	12,323,620.86	1,985,424.81
递延所得税负债：		

非同一控制企业合并公允价值与计税基础差异	17,949,304.24	
小计	17,949,304.24	

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
坏账准备	1,210,413.62	896.38
合计	1,210,413.62	896.38

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	12,323,620.86		1,985,424.81	
递延所得税负债	17,949,304.24			

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		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,316,613.26	3,218,949.15		35,194.00	11,500,368.41

二、存货跌价准备	80,448.51	248,051.92		68,421.79	260,078.64
五、长期股权投资减值准备	320,000.00				320,000.00
合计	8,717,061.77	3,467,001.07		103,615.79	12,080,447.05

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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
抵押借款	85,000,000.00	50,000,000.00
保 理	105,000,000.00	
合计	190,000,000.00	50,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

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) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	25,204,817.67	13,902,798.09
1 至 2 年	5,562,051.80	2,091,647.56
2 至 3 年	1,380,727.49	162,451.99
3 年以上	1,385,893.35	240,038.96
合计	33,533,490.31	16,396,936.60

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明**33、预收账款****(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,476,307.68	10.00
1 至 2 年		14,665.20
2 至 3 年		92,694.04
3 年以上	60,080.00	8,026.96
合计	1,536,387.68	115,396.20

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 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	1,313,401.07	17,501,232.95	17,101,690.71	1,712,943.31
二、职工福利费		1,015,854.43	1,015,854.43	
三、社会保险费	280,776.86	2,779,335.74	2,884,085.50	176,027.10
1、医疗保险费	185,582.61	180,108.70	352,031.88	13,659.43
2、基本养老保险费	87,481.88	2,276,598.94	2,219,860.20	144,220.62
3、年金缴费				
4、失业保险费	5,579.40	230,676.90	224,758.86	11,497.44
5、工伤保险费	1,739.29	59,250.24	59,664.36	1,325.17
6、生育保险费	393.68	32,700.96	27,770.20	5,324.44
四、住房公积金	122,158.33	136,073.20	199,466.40	58,765.13
六、其他		1,800.00	1,800.00	
七、工会经费和职工教育经费		356,647.00	356,647.00	
合计	1,716,336.26	21,434,296.32	21,202,897.04	1,947,735.54

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 356,647.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

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	-5,358,970.68	4,403,488.92
企业所得税	36,739,528.07	30,567,699.49
个人所得税	6,506,090.25	8,754,931.30
城市维护建设税	334,366.81	696,763.18
教育费附加	5,127,429.18	3,491,463.36
印花税	18,080.72	197,076.67
价格副调基金	242,386.24	
土地使用税	672,970.50	

房产税	642,535.20	
合计	44,924,416.29	48,111,422.92

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
尚未支付的个人股股利	6,176.00	6,176.00	
合计	6,176.00	6,176.00	--

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,849,115.65	1,040,180.70
1 至 2 年	3,138,766.63	390,100.00
2 至 3 年	72,000.00	74,703.25
3 年以上	198,245.84	37,882.00
合计	9,258,128.12	1,542,865.95

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(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
----	-----	-----

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
宫瘤宁项目补助资金	1,280,000.00	1,280,000.00
灾后重建项目	260,000.00	260,000.00
参芪五味子颗粒新药高技术产业示范工程	700,000.00	300,000.00
合计	2,240,000.00	1,840,000.00

其他流动负债说明

本报告期末其他流动负债为预计在2013年转入营业外收入的递延收益项目。

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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

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

43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
德阳银行成都分行	三年	9,974,034.00	7.02%		3,250,000.00	独立第三方提供担保

(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
德阳银行成都分行		3,250,000.00		

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 9,974,034.00 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
五味子基地项目建设款		1,200,000.00		1,200,000.00	
合计		1,200,000.00		1,200,000.00	--

专项应付款说明

公司与康县人大常委会办公室、政协康县委员会办公室达成协议，由康县人大常委会办公室出资60万元、政协康县委员会办公室出资60万元，共120万元用于本公司五味子基地项目建设的前期费用，建设期为5-10年。

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
宫瘤宁项目补助资金	1,280,000.00	2,560,000.00
灾后重建项目	390,000.00	650,000.00
参芪五味子颗粒新药高技术产业示范工程	933,334.00	700,000.00
合计	2,603,334.00	3,910,000.00

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

1) 宫瘤宁项目补助资金

本公司2008年、2009年共收到康县经济委员会宫瘤宁项目产业化补助资金6,400,000.00元，该项目于2010年1月验收，依据公司设备的一般使用年限，确定递延收益转回年限为5年，本期将预计2013年转回金额1,280,000.00元重分类到其他流动负债。

(2) 灾后重建项目

依据甘重建办【2009】29号《甘肃省灾后重建工作领导小组办公室关于陇南市中央财政地震灾后恢复重建基金产业重组项目年度实施计划的批复》，2010年公司收到灾后重建资金1,300,000.00元，该项目于2010年6月验收，依据公司设备的一般使用年限，确定递延收益转回年限为5年，本期将预计2013年转回金额260,000.00元重分类到其他流动负债。

(3) 参芪五味子颗粒新药高技术产业示范工程

1. 依据康发改发【2011】228号《康县发展和改革局关于转下达2011第二十五批建设项目投资计划的通知》，2011年公司收到参芪五味子颗粒新药高技术产业示范工程1,500,000.00元，该项目已在2010年4月验收，依据公司设备的一般使用年限，确定递延收益转回年限为5年，本期将预计2013年转回金额300,000.00元重分类到其他流动负债。

2. 依据甘财建【2012】392号文件《甘肃省财政厅关于下达2012年第六批省预算内投资预算的通知》，本期公司收到元参芪五味子颗粒新药高技术产业示范工程2,000,000.00元，该项目已在2010年4月验收，依据公司设备的一般使用年限，确定递延收益转回年限为5年，本期将预计2013年转回金额400,000.00元重分类到其他流动负债。

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	373,600,000.00		56,040,000.00			56,040,000.00	429,640,000.00

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

本报告期公司股本增加了56,040,000.00元，系根据公司2011年度股东大会分配决议，以本报告期股本为基数每10股送1.5股，本次转增股本已经四川中源会计事务所有限公司川中源会师验字【2012】第81号验资报告审验。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

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）	10,442,571.93			10,442,571.93
合计	10,442,571.93			10,442,571.93

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,576,055.25	7,786,796.59		35,362,851.84
合计	27,576,055.25	7,786,796.59		35,362,851.84

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

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	65,538,269.34	--
调整后年初未分配利润	65,538,269.34	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	73,672,375.13	--
减：提取法定盈余公积	7,786,796.59	10%
应付普通股股利	6,351,199.98	
转作股本的普通股股利	56,040,000.00	
期末未分配利润	69,032,647.90	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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

根据2011年股东大会决议审议通过《2011年度利润分配方案》以报告期初总股本37,360万股为基数，每10股送红股1.5股，并派发现金0.17元。

54、营业收入、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	336,767,987.93	307,244,763.73
其他业务收入	196,460.17	
营业成本	126,314,880.44	107,026,980.48

(2) 主营业务（分行业）

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
医药行业	336,767,987.93	126,101,039.77	307,244,763.73	107,026,980.48
合计	336,767,987.93	126,101,039.77	307,244,763.73	107,026,980.48

(3) 主营业务（分产品）

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
独一味系列	226,802,529.67	49,730,977.87	245,703,761.78	63,680,084.15
参芪五味子系列	51,636,837.76	27,645,203.12	41,733,322.42	22,759,359.59
输液	14,355,645.78	8,422,010.99		
其他产品系列	43,972,974.72	40,302,847.79	19,807,679.53	20,587,536.74
合计	336,767,987.93	126,101,039.77	307,244,763.73	107,026,980.48

(4) 主营业务（分地区）

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
东北	10,004,838.95	3,954,554.78	9,991,418.80	3,480,011.17
华北	5,637,208.02	3,213,733.14	4,594.87	1,600.39
华东	68,403,458.02	23,280,076.46	50,046,440.11	17,431,175.09
华南	41,924,830.80	14,137,557.54	24,613,420.51	8,572,854.36

华中	21,492,545.91	7,533,844.95	16,215,786.32	5,647,958.38
西北	28,616,174.36	11,042,064.38	23,202,034.19	8,081,268.51
西南	116,500,359.23	48,080,656.89	120,544,648.01	41,999,330.17
直辖市	44,188,572.64	14,858,551.63	62,626,420.92	21,812,782.41
合计	336,767,987.93	126,101,039.77	307,244,763.73	107,026,980.48

(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(%)
1	39,136,029.57	11.61%
2	32,304,031.28	9.59%
3	27,819,095.38	8.26%
4	27,650,938.46	8.21%
5	22,903,119.66	6.8%
合计	149,813,214.35	44.47%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

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
营业税	126.11	155.05	5%
城市维护建设税	588,434.93	388,816.05	1%、7%
教育费附加	2,385,782.08	1,899,654.98	2%、3%
价格副调基金	471,936.78		1%
合计	3,446,279.90	2,288,626.08	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售包干费	92,752,528.79	92,173,429.10
运杂邮寄费用	409,545.90	
广告宣传费	41,266.89	
差旅费	148,829.80	
招待费	1,662.00	
办公费	927.40	
车辆费	24,720.34	
职工薪酬	451,163.86	
会务费	47,085.00	
其他	373,575.76	
合计	94,251,305.74	92,173,429.10

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	971,071.48	1,063,372.66
办公费	902,395.77	1,076,852.54
运杂邮寄费	1,126,954.64	977,171.20
招待费	844,140.27	944,018.34
车辆费	836,303.12	855,302.33
聘请中介机构费	1,082,510.82	451,982.36
会务费	764,728.30	472,472.90
税费	183,402.98	-13,410.32
无形资产摊销	701,225.64	248,172.53
资产折旧	3,577,591.22	4,228,445.02
职工薪酬	6,028,890.11	4,918,717.20
交通费	4,569.85	13,698.31
能源费	678,238.54	663,230.58
材料及易耗品	1,566,180.25	1,219,644.05
广告宣传费	247,078.28	621,462.24
咨询费	212,000.00	41,000.00

维修保险费	43,413.10	58,635.43
佣金服务费	458,400.00	260,000.00
董事会费	604,470.18	237,290.68
研发费	8,498,525.61	9,593,274.78
其他	1,961,569.34	444,849.29
合计	31,293,659.50	28,376,182.12

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,359,554.38	2,163,175.00
利息收入	-2,907,207.20	-1,288,336.81
手续费	530,000.28	345,294.45
合计	2,982,347.46	1,220,132.64

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
(2) 按成本法核算的长期股权投资收益		

(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
(3) 按权益法核算的长期股权投资收益			

(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
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			

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

62、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	1,948,883.16	1,822,296.29
二、存货跌价损失	248,051.92	-27,720.74
合计	2,196,935.08	1,794,575.55

63、营业外收入**(1) 营业外收入情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	914.14	23,746.97	914.14
其中：固定资产处置利得	914.14	23,746.97	914.14
政府补助	6,808,666.00	6,592,000.00	6,808,666.00
其他	1,833,549.94	2,213,565.81	1,833,549.94
合计	8,643,130.08	8,829,312.78	8,643,130.08

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
宫瘤宁项目补助资金	1,280,000.00	1,280,000.00	
新药研发补助	2,800,000.00	2,800,000.00	
灾后重建专项资金	260,000.00	260,000.00	
小儿止泻巴布剂补研发资金		600,000.00	
药材现代化产业基地建设补助资金		1,000,000.00	
参芪五味子颗粒新药高技术产业示范工程	1,366,666.00	500,000.00	
小儿止泻凝胶囊新药研制	500,000.00		
成都高新区主导产业发展专项资金	500,000.00		
其他奖励资金	102,000.00	152,000.00	
合计	6,808,666.00	6,592,000.00	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	49,221.20	281.25	49,221.20
其中：固定资产处置损失	49,221.20	281.25	49,221.20
对外捐赠	400.00	207,200.00	400.00
其他	74,490.15	36,179.16	74,490.15
合计	124,111.35	243,660.41	124,111.35

营业外支出说明

65、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	13,833,391.95	11,692,982.57
递延所得税调整	-1,777,964.05	-88,218.98
合计	12,055,427.90	11,604,763.59

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	73,672,375.13	71,345,726.54
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	7,138,116.90	6,008,753.49
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	66,534,258.23	65,336,973.05
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	373,600,000.00	298,880,000.00
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	56,040,000.00	130,760,000.00
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	Mi		

份数

报告期因回购等减少股份数	S_j		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	M_j		
报告期缩股数	S_k		
报告期月份数	M_0		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i^*$ $M_i/M_0-S_j^*M_j/$ M_0-S_k	429,640,000.00	429,640,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X_1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X_2=S+X_1$		
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_1=P_1/S$	0.1715	0.1661
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y_2=P_2/S$	0.1549	0.1521
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_3=(P_1+P_3)/X_2$	0.1715	0.1661
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y_4=(P_2+P_4)/X_2$	0.1549	0.1521

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、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
利息收入	2,907,207.20
政府补助	5,902,000.00

其他	1,818,426.49
合计	10,627,633.69

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
市场经费	92,861,672.40
办公费	939,784.21
差旅费	1,011,546.08
业务招待费	798,330.27
运杂费	1,603,079.18
车辆费	857,407.08
交通费	18,584.69
咨询费	212,000.00
广告宣传费	252,669.28
会务费	774,707.10
中介机构服务费	1,300,910.82
研发费	964,220.44
租赁费	272,212.00
现金捐赠	400.00
材料及易耗品	1,528,516.25
往来款项	14,732,857.38
其他	442,374.92
合计	118,571,272.10

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
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、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	72,942,630.81	71,345,726.54
加：资产减值准备	2,196,935.08	1,794,575.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,529,504.05	21,079,269.79
无形资产摊销	5,111,096.24	248,172.53
长期待摊费用摊销	1,494,392.15	1,466,744.32
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）	49,221.20	-23,465.72
财务费用（收益以“-”号填列）	5,359,554.38	2,163,175.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,451,019.23	-88,218.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	7,540,793.75	-970,584.53
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,967,841.98	-7,817,841.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-9,099,794.29	6,531,993.38
其他		-925,552.69
经营活动产生的现金流量净额	82,705,472.16	94,803,993.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--

现金的期末余额	300,717,482.21	212,580,060.09
减：现金的期初余额	212,580,060.09	112,044,327.44
现金及现金等价物净增加额	88,137,422.12	100,535,732.65

(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	65,000,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	65,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	216,898.95	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	64,783,101.05	
4. 取得子公司的净资产	80,853,990.87	
流动资产	24,760,611.69	
非流动资产	146,165,594.07	
流动负债	87,959,355.99	
非流动负债	2,112,858.90	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(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	300,717,482.21	212,580,060.09
其中：库存现金	35,325.81	10,783.99
可随时用于支付的银行存款	300,682,156.40	212,569,276.10
三、期末现金及现金等价物余额	300,717,482.21	212,580,060.09

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
阙文彬	实际控制人						57.92%	57.92%		

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	控股子公司	有限公司	玛曲县杂马路	郭凯	中药材种植	20000000	100%	100%	57629119-7
康县独一味药材种植开发有限公司	控股子公司	有限公司	康县王坝独一味工业园区	施阳	中药材种植	2000000	100%	100%	58119998-5
上海独一味生物科技有限公司	控股子公司	一人有限责任公司	上海市浦东新区周浦镇	朱锦	技术研发	20000000	100%	100%	59039622-7
四川永道医疗投资管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都市锦江区锦江工业开发区	郭凯	医药投资管理	10000000	100%	100%	05006191-X
四川奇力制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都国家高新技术产业	段志平	医药生产	60000000	80%	80%	62088061-9

			开发区						
--	--	--	-----	--	--	--	--	--	--

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
成都优他制药有限责任公司	受同一实际控制人控制的其他企业	75875063-0

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
成都优他制药有限责任公司	水电费	市场价	771,815.10	34.76%	586,959.37	31.25%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	----------	-------------

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
成都优他制药有限责任公司	公司药品研发中心	房屋	2008年09月01日	2019年08月30日	参考市场价	220,600.00
成都优他制药有限责任公司	公司成都分公司	房屋	2011年01月01日	2012年06月30日	参考市场价	84,336.00
成都优他制药有限责任公司	公司成都分公司	房屋	2012年07月01日	2015年06月30日	参考市场价	84,336.00

关联租赁情况说明

2008年9月1日，本公司租用成都优他制药有限责任公司房产用于“独一味药品研发中心项目”。租用的房屋面积为3480平方米，租赁期限自2008年9月1日至2018年8月30日，共计10年，双方参考市场价格定价，一次性支付十年租金给予总价款10%的优惠后租金总额2,206,000.00元，本公司已全额支付。

2011年7月1日，公司与成都优他制药有限责任公司续签《房租租赁合同》，租赁期限自2011年7月1日至2012年6月30日止，年租金共计168,672.00元。

2012年7月1日公司与成都优他制药有限责任公司续签《房租租赁合同》，租赁期限自2012年7月1日至2015年6月30日止，年租金总计168,672.00元。

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	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

2012年度支付关键管理人员报酬总额267.46万元，2011年度支付关键管理人员报酬总额人民币184.85万元。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

十、股份支付**1、股份支付总体情况**

单位：元

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

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

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

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

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

1、2012年6月5日，本公司与中国建设银行股份有限公司兰州城关支行签署2012-GNBL-002号《有追索权国内保理合同》，保理预付款最高额度为人民币伍佰万元，年利率为6.56%。保理预付款比例为80%。额度有效期自2012年6月5日至2013年6月4日止，截止2012年12月31日，已收到保理预付款500万元。保理业务类型为隐蔽型。

2、2012年12月21日，本公司与中国建设银行股份有限公司兰州城关支行签署2012-GNBL-008号《有追索权国内保理合同》，保理预付款最高额度为人民币一亿零伍佰万元，年利率为6%。保理预付款比例为80%。额度有效期自2012年12月21日至2013年12月20日止，截止2012年12月31日，已收到保理预付款一亿元。保理业务类型为隐蔽性。

3、截至2012年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等其他或有事项。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2012年12月31日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

1、2013年1月10日，公司与四川省红十字肿瘤医院及肿瘤医院产权所有人（出资人）周彩娥、刘兴明签署了《四川省红十字肿瘤医院肿瘤诊疗中心85%收益权转让协议》，收购转让方所拥有的肿瘤诊疗中心15年85%经营收益权。经双方协商确定，甲方受让肿瘤诊疗中心85%的收益权作价1.2亿元（大写：壹亿贰仟万元）。

2、截至本财务报表签发日（董事会批准报出日），本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

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、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

1、2012年3月9日，本公司与四川融力河实业开发有限公司签订了《股权转让协议》，收购其所持有的四川奇力制药有限公司80% 股权。以北京中科华资产评估有限公司出具的评估报告（中科华评报字[2012]第018号）确认的公司净资产评估价值为作价依据，转让股权的总价款为人民币65,000.00 万元。2012 年4 月6 日，四川奇力制药有限公司在四川省工商行政管理局办妥了此次股权变更手续。

2、2012年10月29日，公司第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于甘肃独一味生物制药股份有限公司限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要的议案》。该限制性股票激励计划（草案修订稿）已经中国证券监督管理委员会确认无异议并进行了备案。本激励计划采用的激励形式为限制性股票，其股票来源为向激励对象定向发行新股。激励对象为公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员，以及公司认定的核心业务（技术）人员。本次股权激励计划授予限制性股票的业绩考核条件为：2012年扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率不低于12%。

3、截至2012年12月31日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	112,709,227.14	100%	8,389,229.08	7.44%	113,003,127.54	100%	7,457,022.63	6.6%
组合小计	112,709,227.14	100%	8,389,229.08	7.44%	113,003,127.54	100%	7,457,022.63	6.6%
合计	112,709,227.14	--	8,389,229.08	--	113,003,127.54	--	7,457,022.63	--

应收账款种类的说明

本报告期末应收账款中无应收持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东或其他关联方的款项。

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 年以内小计	103,702,589.86	92%	5,185,129.48	100,553,396.16	88.98%	5,027,669.81
1 至 2 年	9,736.00	0.01%	1,460.40	10,467,351.91	9.26%	1,570,102.79
2 至 3 年	7,631,183.04	6.77%	2,289,354.91	1,431,761.29	1.27%	429,528.39
3 年以上	1,365,718.24	1.22%	913,284.29	550,618.18	0.49%	429,721.64
3 至 4 年	842,378.06	0.75%	421,189.03	165,524.62	0.15%	82,762.31
4 至 5 年	156,224.62	0.14%	124,979.70	190,671.15	0.17%	152,536.92
5 年以上	367,115.56	0.33%	367,115.56	194,422.41	0.17%	194,422.41
合计	112,709,227.14	--	8,389,229.08	113,003,127.54	--	7,457,022.63

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	非关联方	24,439,801.44	一年以内	21.68%
2	非关联方	12,234,348.73	一年以内	10.85%
3	非关联方	10,349,618.35	一年以内	9.18%
4	非关联方	9,675,031.48	一年以内	8.58%
5	非关联方	9,498,946.98	一年以内	8.43%
合计	--	66,197,746.98	--	58.72%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	54,049,500.54	100%	1,176,399.12	2.18%	14,931,496.82	100%	858,694.25	5.75%
组合小计	54,049,500.54	100%	1,176,399.12	2.18%	14,931,496.82	100%	858,694.25	5.75%
合计	54,049,500.54	--	1,176,399.12	--	14,931,496.82	--	858,694.25	--

其他应收款种类的说明

本报告期末其他应收款中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

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	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 年以内小计	51,292,740.08	94.9%	727,984.17	14,319,119.07	95.9%	715,755.95		
1 至 2 年	2,655,272.96	4.91%	398,290.95	513,721.19	3.44%	77,058.18		
2 至 3 年	64,805.00	0.12%	19,441.50	20,104.00	0.13%	6,031.20		
3 年以上	36,682.50	0.07%	30,682.50	78,552.56	0.53%	59,848.92		
3 至 4 年	12,000.00	0.02%	6,000.00	26,992.10	0.18%	13,496.05		
4 至 5 年	0.00	0%	0.00	26,037.96	0.18%	20,830.37		
5 年以上	24,682.50	0.05%	24,682.50	25,522.50	0.17%	25,522.50		
合计	54,049,500.54	--	1,176,399.12	14,931,496.82	--	858,694.25		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	关联方	36,271,250.69	一年以内	67.11%
2	非关联方	3,000,000.00	一年以内	5.55%
3	非关联方	2,978,281.71	一年以内	5.51%
4	非关联方	1,115,765.32	一年以内	2.06%

5	非关联方	622,404.65	一年以内	1.15%
合计	--	43,987,702.37	--	81.38%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
四川奇力制药有限公司	关联方	36,271,250.69	67.11%
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	关联方	459,700.00	0.85%
康县独一味药材种植开发有限公司	关联方	2,105.86	0%
合计	--	36,733,056.55	67.96%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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
玛曲县顿珠药材种植开发有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
康县独一味药材种植开发有限公司	成本法	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00	100%	100%				
四川永道医疗投资管理有限公司	成本法	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%				

上海独一味生物科技有限公司	成本法	20,000,000.00	0.00	20,000,000.00	20,000,000.00	100%	100%			
四川奇力制药有限公司	成本法	65,000,000.00	0.00	65,000,000.00	65,000,000.00	80%	80%			
合计	--	117,000,000.00	22,000,000.00	95,000,000.00	117,000,000.00	--	--	--		

长期股权投资的说明

四川永道医疗投资管理有限公司、上海独一味生物科技有限公司是2012年新设子公司；四川奇力制药有限公司是2012年购买80%股权子公司。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	309,175,096.77	307,244,763.73
其他业务收入	196,460.17	
合计	309,371,556.94	307,244,763.73
营业成本	101,567,542.20	107,026,980.48

(2) 主营业务（分行业）

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
医药行业	309,175,096.77	101,353,701.53	307,244,763.73	107,026,980.48
合计	309,175,096.77	101,353,701.53	307,244,763.73	107,026,980.48

(3) 主营业务（分产品）

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
独一味系列	226,802,529.67	49,730,977.87	245,703,761.78	63,680,084.15
参芪五味子系列	51,636,837.76	27,645,203.12	41,733,322.42	22,759,359.59

其他产品系列	30,735,729.34	23,977,520.54	19,807,679.53	20,587,536.74
合计	309,175,096.77	101,353,701.53	307,244,763.73	107,026,980.48

(4) 主营业务（分地区）

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
东北	8,817,691.27	2,890,439.20	9,991,418.80	3,480,011.17
华北	3,237,165.13	1,061,142.73	4,594.87	1,600.39
华东	66,896,819.50	21,928,777.43	50,046,440.11	17,431,175.09
华南	41,231,454.70	13,515,670.85	24,613,420.51	8,572,854.36
华中	20,634,012.65	6,763,829.35	16,215,786.32	5,647,958.38
西北	25,696,314.53	8,423,251.90	23,202,034.19	8,081,268.51
西南	99,129,435.57	32,500,733.79	120,544,648.01	41,999,330.17
直辖市	43,532,203.42	14,269,856.28	62,626,420.92	21,812,782.41
合计	309,175,096.77	101,353,701.53	307,244,763.73	107,026,980.48

(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(%)
1	37,319,857.78	12.07%
2	30,539,237.26	9.88%
3	27,819,095.38	9%
4	25,576,042.74	8.27%
5	22,903,119.66	7.41%
合计	144,157,352.82	46.63%

营业收入的说明

公司全国市场销售基本平稳，区域销售变化是由于渠道整合所致，终端销售基本无变化。

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(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
-------	-------	-------	--------------

(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
-------	-------	-------	--------------

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	77,867,965.91	71,369,607.83
加：资产减值准备	1,385,295.73	1,793,679.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,094,537.86	21,079,269.79
无形资产摊销	254,773.51	248,172.53
长期待摊费用摊销	1,466,744.32	1,466,744.32
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）	49,221.20	-23,465.72
财务费用（收益以“-”号填列）	3,394,655.55	2,163,175.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-95,252.09	-88,218.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	6,643,904.78	-506,039.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-51,922,464.20	-7,799,913.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,003,964.68	6,494,701.76
其他		-925,552.69
经营活动产生的现金流量净额	65,143,347.25	95,272,159.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	252,817,327.80	191,048,226.38
减：现金的期初余额	191,048,226.38	112,044,327.44
现金及现金等价物净增加额	61,769,101.42	79,003,898.94

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

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	14.44%	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.04%	0.15	0.15

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上年金额)	变动比例(%)	变动原因及具体情况
货币资金	300,717,482.21	212,580,060.09	41.46%	报告期内公司银行借款增加。
应收票据	15,960,982.47	3,217,929.95	396.00%	报告期内收到票据金额增加。
预付款项	5,634,559.84	1,283,236.57	339.09%	报告期内非同一控制下企业合并四川奇力制药有限公司，新增合并范围内子公司所致。
其他应收款	18,703,411.02	14,085,833.79	32.78%	报告期内非同一控制下企业合并四川奇力制药有限公司，新增合并范围内子公司所致。
在建工程	2,758,860.00	1,116,560.00	147.09%	报告期内母公司加大巴布剂车间投入，子公司投入初加工车间。
无形资产	102,880,401.80	10,541,781.01	875.93%	报告期内非同一控制下企业合并四川奇力制药有限公司，新增合并范围内子公司所致。
开发支出	3,828,178.11			报告期内子公司上海独一味生物科技有限公司购入针对血管内皮生长因子受体2 (VEGFR2) 的人源化兔单克隆抗体“APX004”所致。

商誉	16,484,275.35			报告期内非同一控制下企业合并四川奇力制药有限公司，新增合并范围内子公司所致。
递延所得税资产	12,323,620.86	1,985,424.81	520.70%	报告期内非同一控制下企业合并四川奇力制药有限公司，新增合并范围内子公司所致。
短期借款	190,000,000.00	50,000,000.00	280.00%	报告期内母公司增加借款所致。
应付账款	33,533,490.31	16,396,936.60	104.51%	报告期内非同一控制下企业合并四川奇力制药有限公司，新增合并范围内子公司及本期母公司增加未付原材料款所致。
预收款项	1,536,387.68	115,396.20	1231.40%	报告期内预收货款金额增加。
其他应付款	9,258,128.12	1,542,865.95	500.06%	报告期内非同一控制下企业合并四川奇力制药有限公司，新增合并范围内子公司所致。
长期应付款	3,250,000.00			报告期内非同一控制下企业合并四川奇力制药有限公司，新增合并范围内子公司所致。
专项应付款	1,200,000.00			报告期内公司收到五味子基地项目建设的前期费用专项款。
其他非流动负债	2,603,334.00	3,910,000.00	-33.42%	报告期内一年内到期的非流动负债转为流动负债。
营业税金及附加	3,446,279.90	2,288,626.08	50.58%	报告期内新增地方教育费附加及价格副调基金。
财务费用	2,982,347.46	1,220,132.64	144.43%	报告期内非同一控制下企业合并四川奇力制药有限公司，新增合并范围内子公司所致。
营业外支出	124,111.35	243,660.41	-49.06%	报告期内未出现上期类似对外捐款。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- (四) 载有董事长签名的2012 年年度报告文本原件。
- (五) 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

甘肃独一味生物制药股份有限公司

董事长：朱锦

二〇一三年一月二十五日