



浙江海翔药业股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 03 月

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。

公司负责人罗煜竑、主管会计工作负责人罗颜斌及会计机构负责人(会计主管人员)叶春贵声明：保证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。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本报告中涉及的未来发展陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	25
第六节 股份变动及股东情况	32
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	37
第八节 公司治理	43
第九节 内部控制	49
第十节 财务报告	51
第十一节 备查文件目录	156

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
本公司、公司	指	浙江海翔药业股份有限公司
川南公司、川南	指	浙江海翔川南药业有限公司，公司全资子公司
销售公司	指	浙江海翔药业销售有限公司，公司全资子公司
普健制药、普健	指	浙江普健制药有限公司，公司全资子公司
上海海翔	指	上海海翔医药科技发展有限公司，公司全资子公司
泉丰公司、泉丰厂区	指	台州泉丰医药化工有限公司，公司控股子公司
海阔生物	指	江苏海阔生物医药有限公司，公司控股子公司
苏州四药	指	苏州第四制药厂有限公司，公司控股子公司
海南益健	指	海南益健医药有限公司，公司参股子公司
华药海翔	指	华北制药集团海翔医药有限责任公司，公司参股子公司
报告期	指	2012 年 1-12 月的会计区间
《公司章程》	指	浙江海翔药业股份有限公司章程
原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredients(API), 即药物活性成份, 具有药理活性可用于药品生产的化学物质
GMP	指	Good Manufacturing Practice,药品生产质量管理规范
药品认证	指	药品监督管理部门对药品研制、生产、经营、使用单位合乎相应质量管理规范的情况进行检查、评价并决定是否发给相应认证证书的过程
药品注册	指	药品监督管理部门依照法定程序, 对拟上市销售药品的安全性、有效性、质量可控性等进行系统评价, 并作出是否同意进行药物临床研究、生产药品或者进口药品的审批过程, 包括对申请变更药品批准证明文件及其附件中载明内容的审批
FDA	指	U.S.Food and Drug Administration,美国食品和药品监督管理局
BII	指	德国勃林格殷格翰公司
EHS	指	Environment-Health-Safety, 环境、健康、安全生产体系

重大风险提示

请投资者特别注意下列风险因素：行业竞争加剧导致产品价格下行，用工成本、原材料价格上涨导致成本上升，降低公司产品利润水平；新产品的市场拓展、国际合作订单存在着不确定性；工程建设受不可抗力不能按期完工，导致项目未如期达产；固定资产投产后折旧等大额增加导致经营成本增加；发酵、制剂项目生产运行管理经验不足，存在管理风险；现有人才储备有限，不能完全满足公司发展战略需求；不排除人为操作不当或设备故障导致的安全事故发生。

以上风险将有可能对公司的经营管理效果带来影响，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	海翔药业	股票代码	002099
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江海翔药业股份有限公司		
公司的中文简称	海翔药业		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG HISOAR PHARMACEUTICAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HISOAR		
公司的法定代表人	罗煜竑		
注册地址	浙江省台州市椒江区外沙支路 100 号		
注册地址的邮政编码	318000		
办公地址	浙江省台州市椒江区外沙支路 100 号		
办公地址的邮政编码	318000		
公司网址	http://www.hisoar.com		
电子信箱	stock@hisoar.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许华青	蒋如东
联系地址	浙江省台州市椒江区外沙支路 100 号	浙江省台州市椒江区外沙支路 100 号
电话	0576-88828065	0576-88820365
传真	0576-88820221	0576-88820221
电子信箱	stock@hisoar.com	stock@hisoar.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》
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	公司投资发展部

四、注册变更情况

	注册登记日期	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	2004 年 05 月 13 日	浙江省工商行政管理局	330000000004437	331002148233273	14823327-3
报告期末注册	2012 年 09 月 05 日	浙江省工商行政管理局	330000000004437	331002148233273	14823327-3
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）	2010 年 9 月，原控股股东罗邦鹏先生向其子罗煜斌先生转让其所持有的 3,480 万股（占总股本的 21.68%）股份，使其成为公司控股股东。				

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	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	杭州西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层
签字会计师姓名	娄杭、严燕鸿

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）	1,145,374,377.17	1,298,437,763.59	-11.79%	1,074,589,259.85
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,780,419.80	105,064,386.62	-78.32%	85,628,270.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,957,549.30	99,703,381.74	-92.02%	84,823,415.18
经营活动产生的现金流量净额（元）	180,727,341.01	92,619,740.36	95.13%	180,879,965.34
基本每股收益（元/股）	0.07	0.33	-78.79%	0.27
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.33	-78.79%	0.27
净资产收益率（%）	3.19%	15.57%	-12.38%	14.42%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	1,918,018,610.34	1,435,135,080.56	33.65%	1,140,318,596.01
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）	711,721,912.86	728,829,064.57	-2.35%	634,885,293.60

二、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）	1,127,954.10	-708,529.23	-4,186,261.34	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		107,671.45	222,049.43	
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）	21,897,600.21	7,522,600.00	6,800,095.85	详见本财务报表附注合并财务报表项目营业外收入注释
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性	-561,040.00	561,040.00		

金融负债产生的公允价值变动损益，以及 处置交易性金融资产、交易性金融负债和 可供出售金融资产取得的投资收益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当 期损益进行一次性调整对当期损益的影响		566,965.36		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,753,299.65	-1,700,742.39	-2,252,729.41	
所得税影响额	3,624,443.80	937,417.53	-152,033.34	
少数股东权益影响额（税后）	2,263,900.36	50,582.78	-69,667.21	
合计	14,822,870.50	5,361,004.88	804,855.08	--

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

2012年，化学原料药行业整体市场低迷，增速放缓，市场竞争加剧。面对前所未有的挑战，为培育公司核心竞争力和持续盈利能力，管理层坚定不移的实施董事会确定的转型升级战略，加快海阔生物和普健制药的新项目工程建设，推进外沙厂区生产转移、泉丰厂区拆除停产等重大项目的开展，并充分利用资本市场功能成功发行公司债券满足资金需求。由于公司主导品种培南系列产品量价齐跌、毛利率下降，以及财务费用、职工薪酬、研发投入、固定资产折旧摊销以及新设子公司等费用亦增长较快，从而导致报告期内公司整体盈利水平下滑较大。报告期内，公司实现营业收入114,537.44万元，同比下降11.79%，实现归属于上市公司股东的净利润2,278.04万元，同比下降78.32%。

虽然2012年整体经营成果不甚理想，但这一年还是完成了公司长期发展规划中很重要的跨越。化学合成板块，淘汰了泉丰“低毛利、高污染”的产品，实现平稳过渡；外沙克林霉素系列产品生产线向川南厂区转移，新建车间以及质量管理体系符合新版GMP要求，已具备迎检条件；川南以4-AA为核心的培南类产品线更加丰富，领头地位继续巩固，国际定制合作业务亦平稳增长；生物发酵板块，海阔生物的一期建设基本完成，新项目今年将陆续投产见效；制剂板块，普健制药初步具备制剂生产的基础条件，同时以购买国际上市许可为主要切入点的销售渠道铺建有序进行，有望低成本高效率的实现制剂出口。

二、主营业务分析

1、概述

主要财务数据变动及原因分析

科目	2012年	2011年	变动比例 (%)
主营业务收入	1,088,552,277.18	1,252,036,011.35	-13.06%
主营业务成本	864,286,767.47	940,537,477.03	-8.11%
销售费用	16,947,353.16	16,926,025.13	0.13%
管理费用	162,129,676.84	150,769,888.56	7.53%
其中：研发支出	42,934,504.69	44,632,741.86	-3.80%
财务费用	29,287,987.06	18,201,818.17	60.91%
所得税费用	4,372,875.54	22,844,388.60	-80.86%
经营活动产生的现金流量净额	180,727,341.01	92,619,740.36	95.13%
投资活动产生的现金流量净额	-396,900,832.62	-213,893,024.74	85.56%
筹资活动产生的现金流量净额	207,141,901.21	145,924,250.07	41.95%

报告期内，主营业务收入同比下降13.06个百分点，主要系抗生素培南及精细化学品部分产品销量下降，且部分培南产品售价下降所致；管理费用同比上升7.53个百分点，主要系职工薪酬增加所致；财务费用同比上升60.91个百分点，主要系本期利息支出增加所致；所得税费用同比下降80.86个百分点，主要系本期应纳税所得额减少所致；

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

1、新板块工程建设进入尾声，苏州四药整合有序推进。

海阔生物一期项目整体建筑物结构框架、共用工程、三废设施建设基本完成，部分产品已经完成了试生产；普健制药完成了主体厂房建设和部分设备设施的安裝，团队搭建、体系建设日趋完善，已具备了生产制剂的基础条件；顺利控股苏州四药后，从研发、项目、销售、品牌、资金、人员等各方面进行统一梳理、集中整合，发挥规模效益，稳步推进苏州四药项目转移和建设。

2、响应当地政府号召，转移生产工作基本完成。

泉丰、外沙厂区响应当地政府转升级号召积极实施项目转移。泉丰厂区已于去年底正式停产，部分产品转移至其他厂区或进行生产外包，部分低毛利、高污染的产品直接淘汰不再生产。外沙厂区在保证各项生产经营正常运作的前提下，为项目转移做好准备。川南厂区基本完成了承接外沙、泉丰转移项目的车间及配套设施建设，完成培南综合大楼的设计安装调试、污水处理二期项目、废气催化燃烧设备建设，其中废气末端焚烧项目成功列入国家发改委循环化改造示范试点园区项目。

3、维护老产品市场份额，开拓新产品销售渠道

2012年由于市场竞争加剧，主导产品价格大幅下跌，公司采取积极策略，加强沟通，为客户提供个性化的服务，维护主导产品的市场份额；与辉瑞、BII等国际知名企业合作不断深入，新合作项目不断增加；整合苏四销售资源，拓宽国内市场渠道，同时加强与国内其他生产厂商的合作，加快产品上市速度；通过合作与自主设立等方式成立境外子公司，为制剂出口和销售渠道建立打下基础。

4、产品质量体系水平不断提高，注册申报稳步推进

报告期内，外沙厂区顺利通过德国BGV检查、巴西官方检查以及美国FDA检查，外沙、川南公司共接待官方、客户等审计45次，质量管理体系逐步完善，EHS管理水平显著提升。特别是发酵和制剂板块从无到有，已基本建立了一套基本满足产品需要的质量体系。国际注册方面，伏格列波糖等产品通过日本的GMP符合性书面审查，盐酸克林霉素和氟尼辛葡甲胺完成加拿大注册，美托洛尔完成CEP证书更新。国内注册方面，公司自主提高阿莫罗芬的新质量标准注册已获国家药监局审批，提升了该产品的市场准入门槛。

5、加大产品研发力度，积极争取项目奖励资金

2012年浙江省海翔药业研究院专门成立发酵、制剂项目研发部门，积极探索发酵、制剂新项目，通过与国内外制剂研究机构合作，加快制剂品种研发进度；项目申报工作成果显著，顺利完成了国家科技部“863计划项目”、“国家火炬计划”项目申报；首次完成省科技厅“国际科技合作基地”、省重大专项“克林霉素系列产品”的申报工作，报告期累计完成各类项目申报48项。另外全年共完成国内专利申请4个，PCT申请2个，专利授权1个；同时开展产品终端市场调研，建立产品专利的数据库，筛选符合公司发展的产品，为公司战略决策提供支持。

6、新成立项目管理中心和供应链管理中心。

公司新成立了项目管理中心和供应链管理中心。2012年项目管理中心对外沙、川南、普健、海阔工程建设项目进行动态跟踪，保证项目实施进度及资金安全，实现了工程项目定期汇报，为项目建设管理提供了有力支持；供应链管理中心通过源头采购、严抓管理、压缩库存、内部交流等方式，优化公司供应链流程，科学合理的制定原辅物料的需求计划，减少原材料资金的占用，提高资金使用效率。

7、梳理人力组织架构，开展各类活动，增强凝聚力

2012年公司对制剂、发酵、苏州四药、销售公司的组织架构、人员配置等进行了梳理、明确权责体系，运作效率得到提升。积极尝试内部竞聘，搭建内部竞聘平台，加强了人才内部流动，人尽其才。公司还举办首届“羽·你同行”羽毛球比赛，开展“E-learning课程培训”、“青年员工交流会”、“新员工交流会”等活动丰富员工业余生活，增强企业的凝聚力。

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

说明

报告期内，公司实现主营业务收入108,855.23万元，同比下降13.06%，主要系抗生素培南系列产品量价齐降及精细化学品类销量下降所致。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
医药化工	销售量	2,989,570.13	3,252,740.73	-8.09%
	生产量	2,775,476.6	3,292,657.51	-15.71%
	库存量	299,713.96	513,807.49	-41.67%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

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)	326,562,701.59
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	28.52%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

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	原料成本	718,679,675.31	83.15%	822,471,105.67	87.45%	-4.3%
医药行业	人工成本	38,707,586.22	4.48%	26,912,455.72	2.86%	1.62%
医药行业	能源成本	38,994,751.80	4.51%	34,692,358.91	3.69%	0.82%
医药行业	制造费用	67,904,754.14	7.86%	56,461,556.73	6%	1.86%

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 (%)	
抗生素类药物		698,512,404.78	80.82%	721,899,302.60	76.75%	-3.24%
精细化学品类		102,399,319.76	11.85%	165,119,354.00	17.56%	-37.98%
抗病毒类		43,191,618.71	5%	41,406,407.89	4.4%	4.31%
降糖类药物		14,085,614.28	1.63%	7,427,795.525	0.79%	89.63%
精神类药物		2,462,015.38	0.28%	0.00	0%	100%
制剂		2,033,494.44	0.24%	0.00	0%	100%
驱虫类		959,413.17	0.11%	2,166,054.90	0.23%	-55.71%
其他类		603,727.05	0.07%	650,341.82	0.07%	-7.17%
心血管类药物		39,159.90	0%	1,868,220.25	0.2%	-97.9%

说明

报告期内，公司成本结构较上年发生了较大变化：原料成本占比较上年同期下降4.30个百分点，主要系生产规模缩小，消耗量减少所致；人工成本占比较上年同期上升1.62个百分点，主要系平均工资上涨所致；水电汽占比同比上升0.82个百分点，主要系产量减少所致；制造费用占比较同比上升1.86个百分点，主要系产量减少所致。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	290,417,886.06
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	31.54%

公司前 5 名供应商资料

适用 不适用

4、费用

单位：元 币别：人民币

项目	本期数	上年同期数	增减额	增减率	变动原因
销售费用	16,947,353.16	16,926,025.13	21,328.03	0.13%	
管理费用	162,129,676.84	150,769,888.56	11,359,788.28	7.53%	
财务费用	29,287,987.06	18,201,818.17	11,086,168.89	60.91%	主要系公司借款、债券利息支出增加所致
所得税费用	4,372,875.54	22,844,388.60	-18,471,513.06	-80.86%	主要系公司应纳税所得额减少所致。

5、研发支出

项目	2012年	2011年	增减额	增减率
本期费用化研发支出	42,934,504.69	44,632,741.86	-1,698,237.17	-3.80%
研发支出合计	42,934,504.69	44,632,741.86	-1,698,237.17	-3.80%
研发支出总额占净资产比例	5.82%	6.06%	下降0.24个百分点	
研发支出总额占营业收入比例	3.75%	3.44%	上升0.31个百分点	

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	1,339,232,503.73	1,527,842,621.92	-12.34%
经营活动现金流出小计	1,158,505,162.72	1,435,222,881.56	-19.28%
经营活动产生的现金流量净额	180,727,341.01	92,619,740.36	95.13%
投资活动现金流入小计	29,885,010.70	6,081,746.28	391.39%
投资活动现金流出小计	426,785,843.32	219,974,771.02	94.02%
投资活动产生的现金流量净额	-396,900,832.62	-213,893,024.74	85.56%
筹资活动现金流入小计	827,391,407.90	539,782,557.00	53.28%
筹资活动现金流出小计	620,249,506.69	393,858,306.93	57.48%
筹资活动产生的现金流量净额	207,141,901.21	145,924,250.07	41.95%
现金及现金等价物净增加额	-9,028,716.46	24,650,538.68	-136.63%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动产生的现金流量净额同比上升95.13个百分点，主要系生产规模缩小，对原材料的需求减少所致；投资活动现金流入同比上升391.39个百分点，主要系本期收到与资产相关的政府补助及并购子公司所致；投资活动现金流出同比上升94.02个百分点，主要系本期购建固定资产增加所致；投资活动产生的现金流量净额同比减少85.56个百分点，主要系本期购建固定资产增加所致；筹资活动现金流入同比上升53.28个百分点，主要系本期发行公司债券所致；筹资活动现金流出同比上升57.48个百分点，主要系本期归还借款增加所致；筹资活动产生的现金流量净额同比上升41.95个百分点，主要系本期发行公司债券所致；现金及现金等价物净增加额同比下降136.63个百分点，主要系本期购建固定资产增加所致。

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

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主要原因系并购苏州四药公司期初存货及经营性应付增加所致。

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	1,088,552,277.18	864,286,767.47	20.6%	-13.06%	-8.11%	-4.28%
分产品						
抗生素类	846,462,209.83	698,512,404.78	17.48%	-9.48%	-3.24%	-5.32%
精细化学品类	153,475,612.29	102,399,319.76	33.28%	-36.9%	-37.98%	1.17%
抗病毒类	41,661,649.12	43,191,618.71	-3.67%	-5.18%	4.31%	-9.44%
降糖类	34,914,361.32	14,085,614.28	59.66%	54.04%	89.63%	-7.57%
精神类	5,481,165.91	2,462,015.38	55.08%	100%	100%	55.08%
制剂	4,173,565.41	2,033,494.44	51.28%	100%	100%	51.28%
驱虫类	1,658,988.14	959,413.17	42.17%	-44.13%	-55.71%	15.11%
心血管类	30,854.22	39,159.90	-26.92%	-99.11%	-97.9%	-72.89%
其他	693,870.94	603,727.05	12.99%	6.51%	-7.17%	12.82%
分地区						
国内销售	346,987,613.78	330,064,266.89	4.88%	-33.2%	-21.96%	-13.7%
国外销售	741,564,663.40	534,222,500.58	27.96%	1.23%	3.22%	-1.39%

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	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	194,603,078.01	10.15%	157,661,636.64	10.99%	-0.84%	
应收账款	188,494,404.32	9.83%	172,356,674.67	12.01%	-2.18%	

存货	305,990,091.84	15.95%	311,351,974.33	21.69%	-5.74%	
长期股权投资	4,447,591.06	0.23%	5,952,007.04	0.41%	-0.18%	
固定资产	524,072,548.38	27.32%	395,333,988.70	27.55%	-0.23%	
在建工程	375,595,421.53	19.58%	115,824,940.44	8.07%	11.51%	

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	210,941,325.00	11%	235,026,059.60	16.38%	-5.38%	
长期借款	193,000,000.00	10.06%	160,000,000.00	11.15%	-1.09%	

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							
2.衍生金融资产	561,040.00	-561,040.00					
金融资产小计	561,040.00	-561,040.00					
上述合计	561,040.00	-561,040.00			0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00			0.00	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

公司多年从事特色化学原料药和医药中间体的生产，主要产品4-AA培南系列、克林霉素系列、氟苯尼考系列等处于行业龙头地位。借助现有优势产品向上下游产业链延伸，拓展至生物发酵和制剂新领域。公司建立了符合国际标准的质量管理体系、EHS管理体系，主厂区通过美国、欧洲官方机构以及辉瑞、德国BII等国际一流企业的EHS审计。公司核心团队稳定，

具有丰富的管理经验以及敏锐的行业洞察力。基础平台、项目、人才团队、发展战略等综合实力促成了公司较强的行业竞争力和先发优势。

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
266,701,256.76	32,454,797.23	721.76%
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（%）
苏州第四制药厂有限公司	医药制造	70%
HI-MED A.S.	医药制造	50%
浙江海翔川南药业有限公司	医药制造	100%
浙江普健制药有限公司	筹建期	100%
GENEVIDA LTD	医药贸易	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
合计			0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

2、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）
台州泉丰医药化工	子公司	医药制造	生产销售环丙胺、环	美元 241.64 万	56,685,727.44	55,573,979.91	74,497,943.99	5,921,702.03	3,388,887.21

有限公司			丙基乙炔、乙基哌嗪						
浙江海翔药业销售有限公司	子公司	医药销售	货物及技术进出口	人民币 3,000 万	111,339,268.60	44,622,423.28	485,579,018.20	19,032,426.70	1,043,762.66
上海海翔医药科技发展有限公司	子公司	技术研发	医药化工技术开发	人民币 500 万元	1,865,563.18	586,626.94	1,415,094.09	660,233.89	-1,714,083.54
浙江海翔川南药业有限公司	子公司	医药制造	医药制造及货物进出口	人民币 20,000 万	823,975,259.40	378,238,908.90	580,318,005.70	83,687,002.17	16,737,695.37
GENEVID A LTD	子公司	医药贸易	药品批发	英镑 3 万	254,283.97	254,283.97	0.00	0.00	-50,501.25
江苏海阔生物医药有限公司	子公司	医药销售	化工产品销售	人民币 2,000 万	188,678,727.90	12,319,844.51	105,560.73	-60.17	-5,064,305.30
浙江普健制药有限公司	子公司	医药制造	尚处于建设期	人民币 2,000 万	48,269,494.28	8,978,724.86	0.00	0.00	-8,403,213.30
HI-MED A.S.	子公司	医药制造	医药制造及贸易	捷克克朗 800 万	1,158,824.00	893,800.00		-190,646.80	-190,646.80
苏州第四制药厂有限公司	子公司	医药制造	医药制造及货物进出口	人民币 3,000 万	109,174,365.07	62,038,078.04	70,897,839.27	8,839,316.81	-1,171,465.16
华北制药集团海翔医药有限责任公司	参股公司	医药制造	化学原料药的生产	人民币 1.320 万元	36,464,930.08	4,264,933.00	42,962,081.26	-3,657,208.58	-3,685,743.72
海南益健医药有限公司	参股公司	技术研发	医药技术研发及货物销售	人民币 500 万元	4,915,370.46	4,913,370.46		-1,288.89	-1,288.89

主要子公司、参股公司情况说明

报告期内，子公司浙江海翔川南药业有限公司净利润比同期下降了78.99个百分点，主要原因系抗生素类培南系列量价齐降且生产成本未取得有效降低所致。

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

苏州第四制药厂有限公司	整合发酵、制剂优质资源，加快公司转型升级，增强核心竞争力	增资收购	巩固优势产品市场地位，延伸上下游产业链，扩展发酵、制剂销售渠道
HI-MED A.S.	制剂国际化销售	新设立	在欧洲搭建制剂生产、销售的平台，实现制剂国际化

3、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
川南药业公司年产300吨盐酸克林霉素等项目	14,916	10,722.53	12,514.05	83.9%	无
川南药业公司年产4吨培南类无菌原料药和500万支无菌粉针剂项目	14,082.1	3,937.24	4,517.13	32.08%	无
川南药业公司年产400吨碳青霉烯类抗生素关键中间体4-AA技改项目	11,265.1	6,999.15	12,097.05	99.98%	实现一定收益
普健制药公司年产8亿片(粒)口服固体制剂项目	11,023.7	5,040.77	5,369	48.71%	无。
合计	51,286.9	26,699.69	34,497.23	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					
上述项目均为公司战略转型升级的重要项目，项目完工后可以提升公司盈利能力。					

七、公司控制的特殊目的主体情况

不适用

八、公司未来发展的展望

(一) 行业发展趋势

经过多年粗放式的发展，中国原料药规模已经成为世界第一，但原料药相对较低的附加值，以及高能耗、高污染业的属性使我国原料药企业的发展遇到瓶颈。国内原材料价格、用工成本、能源价格不断上涨，使用国内原料药企业赖以生存成本优势不复存在，而且近年来各地环保事件、安全事故频发，民众对环保关注度不断提升。各地政府也不断提高环保的要

求,《医药工业“十二五”规划》重在转型升级,把环保作为监管重点,改善“高能耗、高污染”的现状。各种因素都逼迫着原料药企业向附加值高、对环境友好的制剂转型升级。中国具有中间体和原料药优势,依托此优势和中国政府鼓励制剂出口政策扶持,国内制剂出口的基本条件已经具备,产业升级时机已经到来,能抓住这一历史机遇的企业有望最先享受仿制药的丰厚利润。

(二) 市场竞争格局

国内方面,面对我国医药产业多、小、散、乱现象,国家出台了2010版GMP认证、《医药工业“十二五”规划》、仿制药一致性评价、原料药环保和清洁生产等一系列行业政策法规,加大对医药行业的监管力度,提高准入门槛。此外国际贸易保护现象加重,各国药政审批、检查、安全环保监管等政策日趋严格,要求不断提高,国内上游原材料、人工、水电气等能源价格不断上涨,使得医药企业成本节节攀高,生存空间被不断挤压。在2013年新版GMP大限来临之际,国内医药企业将迎来一个重组、兼并的高潮,医药行业将重新洗牌,产业集中度将明显提高。

国际方面,近年来全球经济疲软,发达国家纷纷削减医疗开支,限制专利药的使用,大力鼓励用仿制药,加之即将到来专利药到期潮,仿制药市场规模将不断扩大。长期与跨国企业合作的原料药企业,在管理能力、技术能力都已经获得了认可,使得这些企业将成为制剂国际合作生产、销售的首选合作伙伴,占得市场竞争的先机。

(三) 公司未来发展战略

借助国际医药产业大转移的契机,继续深化战略合作伙伴关系,寻求新的国际合作项目。坚持向发酵和制剂转型升级,跳出单一化学原料药板块,充分发挥现有原料药产品系列优势、规模优势、技术优势,积极向上下游产业链延伸,将公司打造成涵盖化学原料药、生物制药、医药制剂三个板块为一体的全产业链经营、产业价值链竞争的大型医药企业。

(四) 2013年公司工作计划:

1、重点抓好海阔发酵项目、外沙转移项目、苏州四药转移项目及普健制剂项目工程建设。项目管理中心、财务中心、审计部及时跟进,加强工程建设质量、进度控制工作;

2、加大老品种推广力度,巩固现有销售渠道;探索制剂出口新模式,注重药品国际销售准入的获取;深化国际合作,挖掘新项目;

3、完善质量管理体系建设,做好生产转移项目注册申报、FDA检查、GMP认证工作,启动发酵、制剂项目注册报批工作;

4、继续推进精细化管理,通过技术进步、工艺优化,装备提升等提高生产运行效率,降低资金占用率;

5、财务中心积极做好资金风险管理,结合信息软件EAS推广与开发,提升管理水平和风险控制预警机制。

6、完善供应链管理中心系统化建设,重点跟踪在线品种库存合理性,根据各个公司销售规模、产品工艺流程复杂程度制定各个主导品种的库存指标,提高产品的流转效率,降低资金的占用;

7、注重日常工作节支开流,提高各项决策的准确性,避免做无用功、重复工作,提高运作效率,营造出一个高效、节约的氛围。

8、加强外部人才引进,实施内部竞聘,完善培训机制,满足公司快速发展的人才需求;

9、安全生产常抓不懈,落实安全规章制度,强化安全防范措施。

(五) 实施经营计划可能面对的风险

行业竞争加剧导致产品价格下行,用工成本、原材料价格等上涨导致成本上升,降低公司产品利润水平;新产品的市场拓展、国际合作订单存在着不确定性;工程建设受不可抗力不能按期完工,导致项目未如期达产;固定资产投资产后折旧等大额增加导致经营成本增加;

发酵、制剂项目生产运行管理经验不足，存在管理风险；现有人才储备有限，不能完全满足公司发展战略需求；不排除人为操作不当或设备故障导致的安全事故发生。

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

不适用

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

不适用

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

不适用

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

本期新纳入合并财务报表范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
HI-MED A.S.	893,800.00	-190,646.80
苏州第四制药厂有限公司	62,037,167.32	-1,171,465.16[注]
苏州医药集团益友医药科技有限公司	18,214.46	-88,879.91[注]

[注]：其中苏州四药公司、益友医药公司本期净利润为2012年7-12月净利润。

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

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》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定和要求，为了完善公司利润分配政策，建立持续、科学、稳定的分红机制，增强利润分配的透明度，保护中小投资者合法权益，保障公司可持续性发展，公司于2012年7月26日第三届董事会第十四会议对《公司章程》中关于现金分红政策的内容进行了修改，同时制定了《股东分红回报计划（2012~2014）》，内容详见巨潮资讯网。2012年8月13日，公司2012年度第二次临时股东大会审议通过上述事项。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

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

2012年度公司计划不派发现金红利，不送红股，不以资本公积转增股本。

2011年度利润分配方案：以2011年12月31日总股本161,462,500股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3元(含税)，合计派发现金股利48,438,750元(含税)；同时向全体股东以资本公积

金每10股转增10股。

2010年度利润分配方案：以2010年12月31日总股本160,500,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税），合计派发现金股利32,100,000元（含税）。

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	22,780,419.80	0%
2011年	48,438,750.00	105,064,386.62	46.1%
2010年	32,100,000.00	85,628,270.26	37.49%

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
鉴于公司正处于转型升级的投资期，资金需求较大，且公司2012年度实现的可供分配利润较少。为保证公司的可持续发展，兼顾股东的长期回报，计划2012年度不派发现金红利，全部利润留存公司作为运营资金。	未分配的利润将继续留存公司用于生产运营。

十四、社会责任情况

公司重视企业社会价值的实现，并一直秉承“做健康企业，为健康事业”的企业宗旨，重视环境保护、践行企业社会责任。

（一）报告期内公司履行社会责任的情况

1、保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过合法有效的方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。

2、公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，通过公司网站、投资者电话、传真、电子邮箱等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动，提高了公司的透明度和诚信度。

3、公司始终重视对投资者的合理投资回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，公司采取积极的利润分配方案。公司2009-2011年度的累计现金分红金额为96,588,750元，占2009-2011年年均净利润的比例为131.12%。

4、人才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。

5、公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与供应商和客户合同履约良好，各方的权益都

得到了应有的保护。

（二）报告期环保情况

公司及下属所有子公司都能遵守环保法律法规要求，2012年度未发生重大的环境污染事故、环境违法事件和环境信访投诉事件。

1、主要污染物达标排放情况

根据台州市环境监测站废水、废气等抽检结果显示，公司2012年度各类污染物均能做到100%达标排放。公司有专门的环境监测室，根据公司章程的规定定时对排放口的废水、废气进行抽样检测，确保废水、废气的达标排放。并且在废水排放口安装有在线监测系统，废气排放口装有恶臭监测系统，系统与区、市环保局联网，废水、废气排放实现时时监控，保证达标排放。公司产生的固废分为一般固废和危险固废，两种固废均移交到有资质的单位进行处理，安全处置率达100%。

为更好地贯彻和实施《中华人民共和国清洁生产促进法》，提高企业能、资源利用率，减少污染物的产生和排放，保护环境，公司在生产过程中，将清洁生产工作纳入企业的日常管理轨道，通过清洁生产方案的实施，取得了较好的节能、降耗、减污、增效的效果，2012年公司实现废水减排9827吨，COD减排0.49吨，废气减排49万立方米，很好地实现了环境、经济和社会效益的统一。

2、企业环保设施的建设和运营情况

公司设有专门机构管理环保设施的日常运行和维护，废水、废气处理设施安排有专人管理，采用“三班两运转”制度进行24小时值班，确保废水、废气处理设施的有效运行。固废存放建有专门的固废堆场，堆场内按照固废种类设计成各独立的单间，单间上方安装有引风装置，收集的废气直接通到废气总管，引入废气末端处理装置进行处理。单间地面均作防腐处理，房间四周建有渗出液的收集沟，收集的废液通过管子送入污水处理池进行处理。整个固废堆场进行规范管理，设有专门的管理人员做好固废台帐，以备随时查验。

3、环境污染事故应急预案

公司建有完善的环境污染事故应急处理机制，从各个方面保障事故应急处理能力。首先在公司厂区建设上，根据车间规模和储罐的大小在每个车间建有不同大小的事故应急池，在厂区建有500m³的事故应急池，确保在发生液体污染事故时，对水、土壤等生态环境产生尽可能少的威胁。再者，公司编制有《泄漏事故专项应急救援预案》、《突发环境污染事故应急预案》等，并配备了相应的应急处理设备，组织员工进行突发环境事故的演习，加强理论和实际的联系，提高处理突发环境事故的处理能力。

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
2012年02月29日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司、永安保险、从容资本、中金资本、海通证券、凯石投资、华宝投资、泓湖投资、国泰基金、华夏基金、PINPOINT、	公司的经营的基本情况。未提供书面资料。

				opendoor capital 等	
2012年06月21日	北京	实地调研	机构	华夏基金	上门路演，主要内容为公司非公开发行股票相关事项及公司的经营的基本情况。未提供书面资料。
2012年06月25日	上海	实地调研	机构	国泰基金、华泰基金、太平人寿资管部、通用技术资管部	上门路演，主要内容为公司非公开发行股票相关事项及公司的经营的基本情况。未提供书面资料。
2012年06月26日	上海	实地调研	机构	国富基金、国泰君安资管部、证大投资	上门路演，主要内容为公司非公开发行股票相关事项及公司的经营的基本情况。未提供书面资料。

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

本年度公司无媒体质疑事项。

二、破产重整相关事项

不适用

三、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
苏州医药集团有限公司	苏州第四制药厂有限公司70%股权	12,000	已完成股权变更	-820,025.61			否		2012年06月14日	2012-019

收购资产情况概述

2012年6月29日，公司召开2012年第一次临时股东大会，审议通过了《关于对苏州市第四制药厂有限公司增资并取得70%股权的议案》。公司董事会根据与苏州医药集团有限公司、苏州第四制药厂有限公司签订《增资扩股协议书》，以人民币1.2亿元对苏州第四制药厂有限公司进行增资，其中2,100万元作为注册资本，其他作为资本公积。增资完成后，公司取得苏州第四制药厂有限公司70%股权，成为其控股股东，内容详见巨潮资讯网和2012年6月14日在《证券时报》上披露的《关于对苏州第四制药厂有限公司增资并取得70%股权的公告》。目前公司已经完成首期出资5,600万元，其中2,100万元作为注册资本，3,500万元作为资本公积，取得苏州第四制药厂有限公司70%股权并完成了工商变更登记，其余资金根据需求在两年内

出资完毕。

除此之外，报告期内公司未发生其他收购及出售资产、企业合并事项。

四、公司股权激励的实施情况及其影响

（一）《首期股票期权激励计划》第二个行权期第一次行权情况

2012年7月26日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《关于调整股票期权激励对象的议案》、《关于调整股票行权价格和期权数量的议案》、《关于〈首期股票股权激励计划〉第二个行权期可行权的议案》等议案，激励对象调整为69人，股票期权总数调整为191.5万股，行权价格调整为5.055元。

公司高管李维金、罗颜斌因个人原因暂不申请行权。经公司董事会申请，深圳证券交易所审核后同意上述两人于2013年7月16日（第二个行权期结束）之前另行提出行权申请。其余67名激励对象的156.5万股份股票全部予以行权，行权价格为5.055，行权股份的上市时间为2012年8月30日。

《首期股票股权激励计划》第二个行权期第一次行权情况如下：

序号	姓名	职务	本次行权前持有的股票期权数量（万份）	本次行权数量（万份）	本次行权占股票期权激励计划已授予权益总量的百分比
2	潘庆华	副总经理	37.5	12.5	1.89%
3	贾强	副总经理	37.5	12.5	1.89%
其他员工（合计65人）			394.5	131.5	19.85%
预留股票期权			88	0	0
合计			557.5	156.5	23.63%

内容详见巨潮资讯网及2012年8月28日在《证券时报》上刊登的《关于首期股票期权激励计划第二个行权期第一次行权的公告》。

（二）《首期股票期权激励计划》预留股票期权授予的情况

2010年7月16日，公司第三届董事会第二次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权的议案》。董事会同意以2010年7月16日为股票期权的首次授权日，向73名激励对象授予397万份股票期权，其他44万份期权作为预留。

2012年5月14日，公司召开了2011年度股东大会，会议通过了《2011年度利润分配方案》，向全体股东每10股派发3元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。并于2012年5月21日实施完毕前述利润分配方案，公司预留股票数量调整为88万股。

2012年9月19日公司召开第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司首期股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，董事会同意以2012年9月19日为授予日，向18名激励对象授出88万份预留期权，行权价格为8.09元。

预留股票期权授予情况如下：

姓名	职务	获授预留股票期权数量（万份）	获授预留股票期权数量占预留股票期权总数的比例（%）	获授预留股票期权数量占授予时公司总股本的比例（%）
沈利华	副总经理	8	9.1	0.0247
核心骨干（合计17人）		80	90.9	0.2465
合计		88	100	0.2712

内容详见巨潮资讯网及2012年9月20日在《证券时报》上刊登的《关于首期股票期权激励

计划预留股票期权授予的公告》。

五、重大合同及其履行情况

1、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）
台州市定向反光材 料有限公司	2012 年 04 月 24 日	1,000	2012 年 01 月 04 日	380	一般保证	2012.1.4-201 2.12.31	是	是
台州市定向反光材 料有限公司	2012 年 04 月 24 日	1,000	2012 年 01 月 13 日	500	一般保证	2012.1.13-20 13.1.12	否	是
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			1,000	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				880
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			1,000	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				500
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）
浙江海翔川南药业 有限公司	2011 年 12 月 14 日	3,500	2011 年 05 月 31 日	500	连带责任保 证	2011.5.31-20 14.5.20	否	否
浙江海翔川南药业 有限公司	2011 年 12 月 14 日	3,500	2011 年 06 月 10 日	3,000	连带责任保 证	2011.6.10-20 16.5.10	否	否
浙江海翔川南药业 有限公司	2011 年 02 月 25 日	20,000	2012 年 02 月 16 日	500	连带责任保 证	2012.2.16-2 013.11.20	否	否
浙江海翔川南药业 有限公司	2011 年 02 月 25 日	20,000	2012 年 02 月 28 日	500	连带责任保 证	2012.2.28-2 014.11.20	否	否
浙江海翔川南药业 有限公司	2011 年 02 月 25 日	20,000	2012 年 03 月 09 日	500	连带责任保 证	2012.3.9-20 14.11.20	否	否
浙江海翔川南药业 有限公司	2011 年 02 月 25 日	20,000	2012 年 03 月 15 日	500	连带责任保 证	2012.3.15-2 014.5.20	否	否
浙江海翔川南药业 有限公司	2011 年 02 月 25 日	20,000	2012 年 04 月 25 日	500	连带责任保 证	2012.4.25-2 015.4.17	否	否
浙江海翔川南药业	2011 年 02	20,000	2012 年 04 月	500	连带责任保	2012.4.27-2	否	否

有限公司	月 25 日		27 日		证	015.4.20		
浙江海翔川南药业 有限公司	2011 年 02 月 25 日	20,000	2012 年 05 月 09 日	300	连带责任保 证	2012.5.9-20 14.5.20	否	否
浙江海翔川南药业 有限公司	2012 年 07 月 28 日	9,600	2012 年 09 月 18 日	500	连带责任保 证	2012.9.18-2 017.9.17	否	否
浙江海翔川南药业 有限公司	2012 年 07 月 28 日	9,600	2011 年 09 月 26 日	500	连带责任保 证	2012.9.26-2 017.9.25	否	否
浙江海翔川南药业 有限公司	2012 年 07 月 28 日	9,600	2012 年 10 月 10 日	4,000	连带责任保 证	2012.10.10- 2017.10.9	否	否
浙江海翔川南药业 有限公司	2012 年 07 月 28 日	9,600	2012 年 12 月 24 日	900	连带责任保 证	2012.12.24- 2013.12.23	否	否
浙江海翔川南药业 有限公司	2011 年 02 月 25 日	20,000	2012 年 03 月 28 日	1,323	连带责任保 证	2012.3.28-2 012.9.28	是	否
浙江海翔川南药业 有限公司	2011 年 02 月 25 日	20,000	2012 年 04 月 25 日	1,375.82	连带责任保 证	2012.4.25-2 012.10.25	是	否
浙江海翔川南药业 有限公司	2011 年 02 月 25 日	20,000	2012 年 05 月 25 日	1,866.81	连带责任保 证	2012.5.25-2 012.11.25	是	否
浙江海翔药业销售 有限公司	2011 年 02 月 25 日	10,000	2012 年 08 月 22 日	754.26	连带责任保 证	2012.8.22-2 013.2.15	否	否
浙江海翔药业销售 有限公司	2011 年 02 月 25 日	10,000	2012 年 12 月 24 日	942.83	连带责任保 证	2012.12.24- 2013.6.11	否	否
浙江海翔药业销售 有限公司	2011 年 02 月 25 日	10,000	2012 年 12 月 25 日	314.28	连带责任保 证	2012.12.25- 2013.6.20	否	否
浙江海翔药业销售 有限公司	2011 年 02 月 25 日	10,000	2012 年 09 月 24 日	2,041.72	连带责任保 证	2012.9.24-2 013.3.24	否	否
浙江海翔药业销售 有限公司	2011 年 02 月 25 日	10,000	2012 年 01 月 11 日	470.12	连带责任保 证	2012.1.11-20 12.7.11	是	否
浙江海翔药业销售 有限公司	2011 年 02 月 25 日	10,000	2012 年 01 月 12 日	210	连带责任保 证	2012.1.12-2 012.7.12	是	否
浙江海翔药业销售 有限公司	2011 年 02 月 25 日	10,000	2012 年 02 月 22 日	350	连带责任保 证	2012.2.22-2 012.8.20	是	否
浙江海翔药业销售 有限公司	2011 年 02 月 25 日	10,000	2012 年 04 月 17 日	336	连带责任保 证	2012.2.22-2 012.8.20	是	否
浙江海翔药业销售 有限公司	2011 年 02 月 25 日	10,000	2012 年 06 月 27 日	1,064	连带责任保 证	2012.6.27-2 012.12.27	是	否
浙江海翔药业销售 有限公司	2011 年 02 月 25 日	10,000	2012 年 01 月 17 日	942.83	连带责任保 证	2012.1.17-2 012.6.14	是	否
浙江海翔药业销售 有限公司	2011 年 02 月 25 日	10,000	2012 年 02 月 23 日	974.25	连带责任保 证	2012.2.23-2 012.8.10	是	否

浙江海翔药业销售有限公司	2011年02月25日	10,000	2012年05月21日	848.54	连带责任保证	2012.5.21-2012.11.5	是	否
浙江海翔药业销售有限公司	2011年02月25日	10,000	2012年06月13日	942.83	连带责任保证	2012.6.13-2012.12.5	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			23,743	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				27,457.29
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			59,243	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				16,753.09
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			24,743	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				28,337.29
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			60,243	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				17,253.09
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				24.24%				
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				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

六、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	罗煜斌、李维金	在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职半年	2006年12月26日	长期	报告期内未有违反上述承诺的事项发生。

		内，不得转让其所持有的本公司股份；半年后的一年内通过证券交易所挂牌交易出售股份不得超过其所持股份总数的 50%。			
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	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	否				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	报告期内未有违反上述承诺的事项发生。				

七、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	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	95
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	娄杭、严燕鸿

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

八、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

不适用

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

九、其他重大事项的说明

不适用

十、公司子公司重要事项

不适用

十一、公司发行公司债券的情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1376号文核准，公司于2012年11月2日发行公司债券募集资金3亿元，债券期限为3年，第2年末附发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，票面利率为5.60%。公司债已于2012年11月27日上市。

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	34,515,606	21.38%	250,000		34,515,606	-3,994,752	30,770,854	65,286,460	20.12%
5、高管股份	34,515,606	21.38%	250,000		34,515,606	-3,994,752	30,770,854	65,286,460	20.12%
二、无限售条件股份	126,946,894	78.62%	1,315,000		126,946,894	3,994,752	132,256,646	259,203,540	79.88%
1、人民币普通股	126,946,894	78.62%	1,315,000		126,946,894	3,994,752	132,256,646	259,203,540	79.88%
三、股份总数	161,462,500	100%	1,565,000		161,462,500	0	163,027,500	324,490,000	100%

股份变动的原因

1、2012年5月公司实施2011年度利润分配方案，利润分配后公司总股本由161,462,500股增加至322,925,000股。

2、2012年8月公司实施首期股票期权激励计划第二个行权期第一次行权，行权结束后公司总股本由322,925,000股增加至324,490,000股。

3、限售股变动情况

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年度增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
罗煜竑	29,700,000	0	29,700,000	59,400,000	高管任职期限所持股份总数的3/4限售。	任职锁定
李维金	3,262,540	0	1,653,770	4,916,310	高管任职期限所持股份总数的3/4限售。	任职锁定
潘庆华	62,500	0	533,900	596,400	高管任职期限所持股份总数的3/4限售。	任职锁定
罗颜斌	62,500	0	31,250	93,750	高管任职期限所持股份总数的3/4限售。	任职锁定
贾强	62,500	0	187,500	250,000	高级管理人员离任之日起六个月后的十二个月内不得转让所持股份的50%。	2013-03-20
许华青	0	0	30,000	30,000	高管任职期限所持股份总数的3/4限售。	任职锁定

赵大同	1,365,566	1,365,566	0	0-	-	-
合计	34,515,606	1,365,566	0	65,286,460	-	-

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

- 1、2011年年度股东大会审议通过《2011年度利润分配方案》；
- 2、第三届董事会第十四会议审议通过《关于<首期股票股权激励计划>第二个行权期可行权的议案》；

股份变动的过户情况

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

按新股本324,490,000股摊薄计算，2011年度每股收益0.33元（原披露为0.65元），归属于公司普通股股东的每股净资产为2.26元（原披露为4.51元）。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
股票期权	2011年08月18日	10.41	962,500	2011年09月13日	962,500	
股票期权	2012年07月26日	5.055	1,565,000	2012年08月30日	1,565,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
公司债券	2012年11月02日	5.6%	3,000,000	2012年11月27日	3,000,000	
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会上市部函[2010]137号文核准，公司董事会根据股东大会授权以2010年7月16日为股票期权的首次授权日，向73名激励对象授予397万份股票期权，其他44万份期权作为预留。2011年8月18日第三届董事会第八次会议审议通过了第一个行权期可行权议案。之后董事会对提出申请行权的70名激励对象所持有的96.25万份股票期权全部予以行权，行权价格为10.41元，行权股份的上市时间为2011年9月13日。

2012年7月26日第三届董事会第十四次会议审议通过了第二个行权期可行权议案。之后董事会对提出申请行权的67名激励对象所持有的156.5万份股票期权全部予以行权，行权价格为5.055元，行权股份的上市时间为2012年8月30日。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2012]1376号文核准，公司于2012年11月2日发行公司债券募集资金3亿元，债券期限为3年，第2年末附发行人上调票面利率选择权及投资者回售选择权，票面利率为5.60%。公司债已于2012年11月27日上市。

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

报告期，公司实施了2011年年度利润分配方案和首期票期权激励计划第二个行权第一次行权后，公司总股本由161,462,500股增至324,490,000股。

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		31,607	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		39,405			
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
罗煜斌	境内自然人	24.41%	79,200,000	39,600,000	59,400,000	19,800,000	质押	16,000,000
中国银行-富兰克林国海中小盘股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.65%	11,847,899	11,847,899	0	11,847,899		
中国银行-富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	境内非国有法人	2.82%	9,135,300	9,135,300	0	9,135,300		
罗邦鹏	境内自然人	2.8%	9,101,736	4,550,868	0	9,101,736		
李维金	境内自然人	2.02%	6,555,080	2,242,526	4,916,310	1,638,770		
郑志国	境内自然人	1.51%	4,894,000	2,447,000	0	4,894,000		
中化宁波(集团)有限公司	国有法人	1.19%	3,846,000	1,339,100	0	3,846,000		
科威特政府投资局	境外法人	0.89%	2,896,453	2,896,453	0	2,896,453		

全国社保基金一一四组合	境内非国有法人	0.71%	2,311,110	2,311,110	0	2,311,110		
中国光大银行股份有限公司-泰信先行策略开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.71%	2,289,889	2,289,889	0	2,289,889		
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东罗邦鹏与罗煜竑为父子关系、罗邦鹏与郑志国为翁婿关系，存在关联关系。其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
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					
罗煜竑	19,800,000	人民币普通股	19,800,000					
中国银行-富兰克林国海中小盘股票型证券投资基金	11,847,899	人民币普通股	11,847,899					
中国银行-富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	9,135,300	人民币普通股	9,135,300					
罗邦鹏	9,101,736	人民币普通股	9,101,736					
郑志国	4,894,000	人民币普通股	4,894,000					
中化宁波（集团）有限公司	3,846,000	人民币普通股	3,846,000					
科威特政府投资局	2,896,453	人民币普通股	2,896,453					
全国社保基金一一四组合	2,311,110	人民币普通股	2,311,110					
中国光大银行股份有限公司-泰信先行策略开放式证券投资基金	2,289,889	人民币普通股	2,289,889					
张智岳	1,913,808	人民币普通股	1,913,808					
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	股东罗邦鹏与罗煜竑为父子关系、罗邦鹏与郑志国为翁婿关系，存在关联关系。其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

2、公司实际控制人情况

自然人

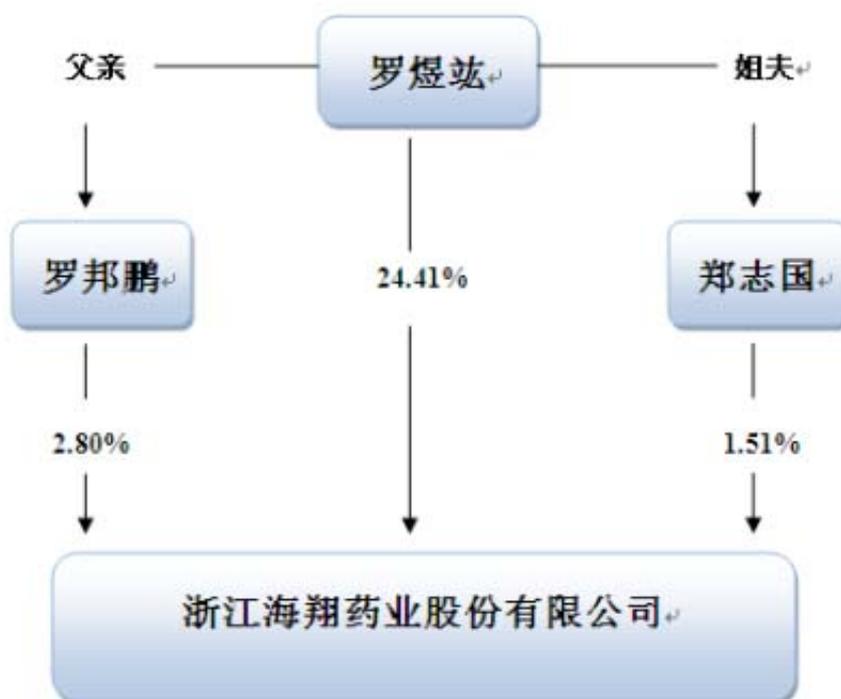
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
罗煜竑	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	罗煜竑先生自 1997 年 10 月入职海翔药业，曾在生产车间、研发中心、销售、质量管理等部门工作；自 2004 年 4 月在公司创立大会上当选为董事后，一直担任公司董事；2008 年 9 月至 2009 年 12 月担任公司总经理；2009 年 4 月在公司第二届董事会第十三次会议当选为董事长。	

过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
----------------------	---

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

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）
罗煜斌	董事长	现任	男	37	2010年06月28日	2013年06月27日	39,600,000	39,600,000	0	79,200,000
李维金	董事、总经理	现任	男	48	2010年06月28日	2013年06月27日	4,312,554	4,312,554	2,070,028	6,555,080
潘庆华	董事、副总经理	现任	男	43	2010年06月28日	2013年06月27日	62,500	732,700	0	795,200
罗颜斌	董事、财务总监、副总经理	现任	男	48	2010年06月28日	2013年06月27日	62,500	62,500	0	125,000
沈利华	董事、副总经理	现任	男	47	2012年10月11日	2013年06月27日	0	0	0	0
贝念娇	董事	现任	女	62	2012年10月11日	2013年06月27日	0	0	0	0
陈文森	独立董事	现任	男	67	2010年06月28日	2013年06月27日	0	0	0	0
李有星	独立董事	现任	男	51	2010年06月28日	2013年06月27日	0	0	0	0
周亚力	独立董事	现任	男	52	2010年06月28日	2013年06月27日	0	0	0	0
郭世华	监事	现任	男	53	2010年06月28日	2013年06月27日	0	0	0	0
陈正华	监事	现任	男	35	2011年03月17日	2013年06月27日	0	0	0	0
龚伟中	监事	现任	男	47	2012年10月11日	2013年06月27日	0	0	0	0
许华青	副总经理、董事会秘书	现任	女	32	2012年09月19日	2013年06月27日	10,000	30,000	0	40,000
金重仁	董事	离任	男	59	2010年06月28日	2012年10月11日	0	0	0	0

贾强	董事	离任	男	40	2010年06月28日	2012年10月11日	62,500	187,500	0	250,000
吴萍	监事	离任	女	42	2010年06月28日	2012年09月19日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	44,110,054	44,925,254	2,070,028	86,965,280

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

董事：

(1) 罗煜斌先生，中国国籍，无境外居留权，生于1976年5月，大学文化。1996年毕业于北京应用技术大学国际贸易专业。1997年10月进入本企业工作至今，现任本公司董事长，兼任公司控股子公司江苏海阔生物医药有限公司董事长、苏州第四制药厂有限公司董事长、公司参股子公司华北制药集团海翔医药有限责任公司董事。

(2) 李维金先生，中国国籍，无境外居留权，生于1965年7月，大学文化，高级工程师，现任公司董事、总经理。1988年毕业于浙江工学院（现浙江工业大学）有机化工专业。1988年分配至本企业工作至今，2007年5月当选为董事，2009年12月被聘为公司总经理。现兼任公司控股子公司江苏海阔生物医药有限公司董事、苏州第四制药厂有限公司董事。

(3) 潘庆华先生，中国国籍，无境外居留权，生于1970年9月，中共党员，中专文化，工程师，1990年毕业于浙江轻工业学校化学分析专业，1990年分配到本企业工作至今，现任本公司董事、副总经理，兼任浙江海翔川南药业有限公司总经理。

(4) 罗颜斌先生，中国国籍，无境外居留权，生于1965年4月，中共党员，高级会计师，中国注册会计师，1983年毕业于河南省冶金工业学校工业会计专业，2006年于浙江大学研究生进修结业，先后在河南省安阳钢铁集团、浙江省苏泊尔集团等单位工作，2007年进入本公司工作至今，现任本公司董事、财务总监，兼任公司控股子公司江苏海阔生物医药有限公司董事、苏州第四制药厂有限公司董事。

(5) 沈利华先生，中国国籍，无境外居留权，生于1966年12月，大专文化，工程师。1985年3月进入本企业工作至今，曾获台州市椒江区医化行业青年岗位能手称号。历任公司监事，现任本公司副总经理。

(6) 贝念娇女士，中国国籍，无境外居留权，生于1950年6月，大学文化，高级工程师，执业药师。2004年1月起至今担任苏州医药集团有限公司董事长。现任公司董事，兼任苏州第四制药厂有限公司董事。

(7) 陈文森先生，中国国籍，无境外居住权，生于1946年9月，大学文化，教授级高级工程师。1970年7月毕业于中国科技大学近代化学系放射化学专业，历任浙江省石油学会理事长、浙江省化工学会副理事长、浙江省化学会副理事长、浙江省化工研究院院长、省石化厅副厅长、省石化建材集团公司董事、副总经理，现任浙江省石油和化学工业协会副付会长、技术委员会主任委员、本公司独立董事。

(8) 李有星先生，中国国籍，无境外居住权，生于1962年10月，博士学位，经济法学教授、律师职称。现任浙江大学法学教授、法律系副主任，浙江大学法律硕士（JM）中心主任，浙江大学光华法学院公司上市与并购研究室主任，本公司独立董事。中国法学会证券法学研究会常务理事、浙江省金融（证券）法学研究会会长、浙江省中小企业法学研究会副会长。中国商法学研究会理事，杭州仲裁委员会仲裁员，律师事务所执业律

师。主要从事公司、证券法和金融法学研究，荣获浙江省优秀中青年法学专家称号。

(9) 周亚力先生，中国国籍，无境外居住权，生于1961年11月，本科学历，会计学副教授、注册会计师。1984年7月起在浙江工商大学工作至今，1995年1月至1998年12月在浙江国华会计师事务所兼职，1999年3月至2000年1月在香港何铁文会计师行研修工作，2007年5月起任广宇集团股份有限公司独立董事。现担任本公司独立董事。

监事：

(1) 郭世华先生，中国国籍，无境外居留权，生于1960年5月。1979年至1992年在台州市椒江第一航运公司担任轮机员，1992年进入本企业工作至今，现任本公司工会主席、监事会召集人。

(2) 陈正华先生，中国国籍，无境外居留权，生于1978年12月，硕士研究生学历，2007年毕业于中国农业大学经济管理学院。2001年后先后服务于加拿大亚加国际集团AEAibc(北京)公司、海虹企业(控股)股份有限公司、浙江九洲药业股份有限公司，2010年6月加入本公司工作至今，现任本公司监事。

(3) 龚伟中先生，中国国籍，无境外居留权，生于1965年9月，理学博士，研究员。2007年7月至今在浙江海翔药业股份有限公司工作。曾任台州海翔医药化工科技有限公司总经理，现任公司监事、综合事务中心副总监及公司党委书记。

高级管理人员：

许华青女士，中国国籍，无境外居留权，生于1981年5月，大学文化。2005年1月起在公司工作至今，曾任公司证券事务代表、投资发展部经理。现任公司副总经理、董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

决策程序:公司按照《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》，建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度。

确定依据:年末根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。公司则根据绩效考核结果兑现其绩效年薪，并进行奖惩。

实际支付情况：报告期内，公司董事、监事、高管的薪酬根据薪酬计划按月发放。

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	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
罗煜竑	董事长	男	37	现任	80.00		80.00
李维金	董事、总经理	男	48	现任	65.00		65.00
潘庆华	董事、副总经	男	43	现任	58.00		58.00

	理						
罗颜斌	董事、副总经理	男	48	现任	40.00		40.00
沈利华	董事、副总经理	男	47	现任	32.00		32.00
贝念娇	董事	女	62	现任	0.00		0.00
陈文森	独立董事	男	67	现任	6.00		6.00
李有星	独立董事	男	52	现任	6.00		6.00
周亚力	独立董事	男	53	现任	6.00		6.00
郭世华	监事	男	53	现任	7.20		7.20
陈正华	监事	男	35	现任	22.00		22.00
龚伟中	监事	男	47	现任	14.90		14.90
许华青	董事会秘书、 副总经理	女	32	现任	13.59		13.59
金重仁	董事	男	59	离任	0.00		0.00
贾强	董事、副总经理	男	40	离任	43.72		43.72
吴萍	监事	女	42	离任	0.00		0.00
合计	--	--	--	--	394.41	0.00	394.41

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

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
李维金	董事、总经理	225,000	0	0	6.52				
罗颜斌	董事、财务总监、副总经理	125,000	0	0	6.52				
潘庆华	董事、副总经理	125,000	125,000	5.05	6.52				
贾强	董事、副总经理(离任)	125,000	125,000	5.05	6.52				
许华青	董事会秘书、副总经理	20,000	20,000	5.05	6.52				
合计	--	620,000	270,000	--	--	0	0	--	0

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

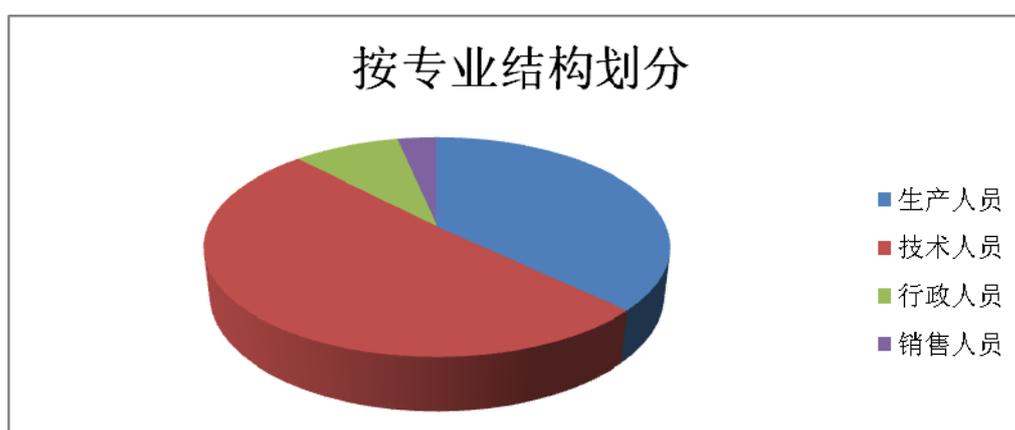
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
金重仁	董事、战略委员会委员、审计委员会委员	离职	2012年09月19日	个人原因
贾强	董事、副总经理	离职	2012年09月19日	个人原因
吴萍	监事	离职	2012年10月11日	个人原因

五、公司员工情况

截至本报告期末，公司员工总人数为1969人，构成情况如下：

1. 按专业结构划分

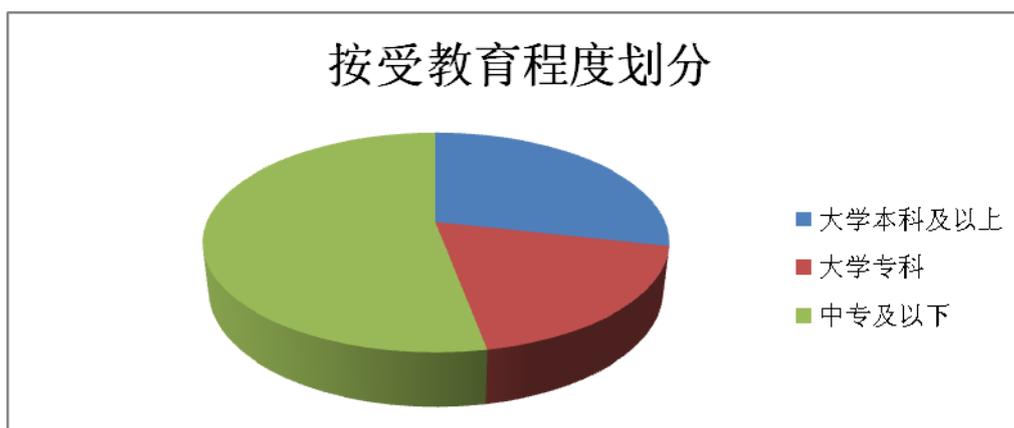
员工类别	员工人数（人）	占员工总人数的比例
生产人员	826	41.95%
技术人员	858	43.58%
行政人员	180	9.14%
销售人员	61	3.10%
财务人员	44	2.23%
合计	1969	100%



（二）按受教育程度划分

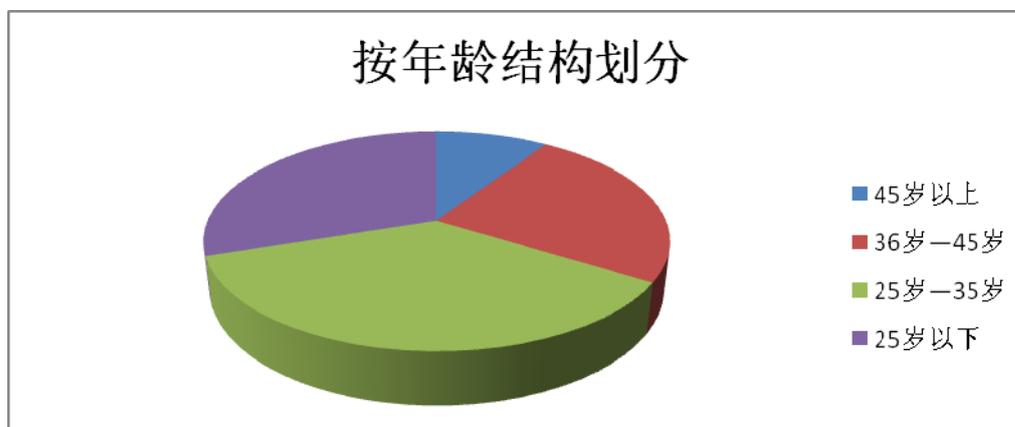
员工类别	员工人数（人）	占员工总人数的比例
大学本科及以上	501	25.44%
大学专科	333	16.91%
中专及以下	1135	57.64%

合计	1969	100%
----	------	------



(三) 按年龄结构划分

员工类别	员工人数 (人)	占员工总人数的比例
45岁以上	345	17.52%
36岁—45岁	481	24.42%
25岁—35岁	627	31.84%
25岁以下	516	26.20%
合计	1969	100%



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》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，并进一步规范公司运作，努力提高公司治理水平。目前，公司整体运作比较规范、独立性强、信息披露规范，公司治理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。

公司本报告期内经过股东大会或董事会审议通过正在执行的制度及最新披露时间表如下：

序号	制度名称	披露时间
1	股东大会议事规则	2007年4月20日
2	董事会议事规则	2007年4月20日
3	监事会议事规则	2007年4月20日
4	董事会战略委员会议事规则	2007年6月26日
5	董事会提名委员会议事规则	2007年6月26日
6	董事会审计委员会议事规则	2007年6月26日
7	董事会薪酬与考核委员会议事规则	2007年6月26日
8	信息披露管理制度（2007年6月修订）	2007年6月26日
9	内部审计制度	2007年6月26日
10	股东大会累计投票制实施细则	2007年6月26日
11	独立董事年报工作制度	2008年4月22日
12	审计委员会年报工作规程	2008年4月22日
13	内部信息保密制度	2008年8月12日
14	募集资金管理制度（2008年8月修订）	2008年8月12日
15	防范控股股东及关联方资金占用管理办法	2008年8月12日
16	董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度	2009年4月21日
17	总经理办公会议事规则	2009年4月21日
18	对外投资管理制度	2009年8月18日
19	突发事件处理制度	2009年10月23日
20	首期股票期权激励实施考核办法	2009年12月15日
21	年报信息披露重大差错责任追究制度	2010年3月30日
22	董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度（2010年3月修订）	2010年3月30日
23	远期结售汇内控管理制度	2011年2月25日
24	控股子公司管理制度	2011年4月25日
25	投资决策管理制度	2011年4月25日
26	建设工程招投标管理办法	2011年8月20日
27	投资者关系管理制度（2011年9月修订）	2011年9月28日

28	重大事项内部报告制度	2011年9月28日
29	大股东、实际控制人行为规范及信息问询制度	2011年9月28日
30	公司章程（2011年3月修订）	2011年3月17日
31	外部信息使用人管理制度	2012年4月24日
32	内幕信息知情人登记管理制度	2012年4月24日
33	公司章程（2012年7月修订）	2012年7月28日

报告期末，公司未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

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

为加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则。公司根据《证券法》、《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》等法律法规及证监会发布《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》（证监会【2011】30号）制定了《内幕信息知情人登记管理制度》和《外部信息使用人管理制度》。报告期内，公司严格执行上述制度，如实、完整地记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等相关档案，并于内幕信息公开披露后，及时向中国证券监督管理委员会浙江监管局、深圳证券交易所报备相关《内幕信息知情人档案》。报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况。

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 年度股东大会	2012 年 05 月 14 日	《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年度财务决算报告》、《2011 年年度报告及摘要》、《2011 年度利润分配预案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于公司 2012 年对外提供担保的议案》、《关于续聘公司 2012 年度审计机构的议案》	审议通过各项议案	2012 年 05 月 15 日	《证券时报》和巨潮资讯网

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 年第一次临时	2012 年 06 月 29 日	《关于对苏州市第	审议通过《关于对苏	2012 年 06 月 30 日	《证券时报》和巨潮

股东大会		四制药厂有限公司 增资并取得 70%股 权的议案》	州市第四制药厂有 限公司增资并取得 70%股权的议案》		资讯网
2012 年第二次临时 股东大会	2012 年 08 月 13 日	《关于公司符合发 行公司债券条件的 议案》、《关于公司发 行公司债券方案的 议案》、《关于提请公 司股东大会授权董 事会全权办理本次 发行公司债券相关 事项的议案》、《关于 提请公司股东大会 授权董事会在出现 预计不能按期偿付 债券本息或者到期 未能按期偿付债券 本息时采取偿还保 障措施的预案》、《关 于对全资子公司增 资的议案》、《关于为 全资子公司提供担 保的议案》、《关于修 改<公司章程>的议 案》、《关于制定未 来三年(2012-2014 年) 股东回报规划的议 案》	审议通过各项议案	2012 年 08 月 14 日	《证券时报》和巨潮 资讯网
2012 年第三次临时 股东大会	2012 年 10 月 11 日	《关于对全资子公 司担保的议案》、《关 于补选监事的议 案》、《关于补选董 事的议案》	审议通过各项议案	2012 年 10 月 12 日	《证券时报》和巨潮 资讯网

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
陈文森	5	2	3	0	0	否

李有星	5	2	3	0	0	否
周亚力	5	2	3	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

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

报告期内，独立董事积极了解公司的生产经营情况和财务状况；并通过电话和邮件，与公司其他董事、高管人员及相关工作人员保持密切联系，及时关注经济形势以及市场变化对公司经营状况的影响，关注传媒、网络有关公司的相关报道，及时获悉公司重大事项的进展情况，定期审阅公司提供的定期报告、临时公告，及时掌握公司经营与发展情况，重点关注公司主营业务经营状况和发展趋势等重大经营活动，深入探讨公司经营发展中的机遇与挑战，及时提示风险。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会下设的审计委员会的履职情况

报告期内，审计委员会依照相关法规及《公司章程》、《董事会审计委员会议事规则》的有关规定，积极履行职责。审计委员会对公司2012年内控情况进行核查，认为公司已经建立的内控制度体系符合相关法规的规定，并能有效控制相关风险。审核公司定期财务报告，督促会计师事务所审计工作开展，并向董事会提交会计师事务所年度公司审计工作的总结报告，同时提出了续聘会计师事务所的建议。

2、董事会下设的薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，公司董事会薪酬与考核委员会依照相关法规以及《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的规定勤勉履行职责，召开了三次会议：

(1) 2012年4月18日公司董事会薪酬与考核委员会以现场会议方式召开2011年年度会议，会议审议通过了《薪酬与考核委员会2011年度工作总结》。

(2) 2012年7月23日公司董事会薪酬与考核委员会以现场会议方式召开2012年第一次临时会议，会议审议通过了《关于股票期权激励对象2011年绩效考核结果的议案》、《关于调整股票期权激励对象的议案》、《关于<首期股票股权激励计划>第二个行权期可行权的议案》。

(3) 2012年9月12日公司董事会薪酬与考核委员会以通讯表决方式召开2012年第二次临时会议，会议审核通过了《关于公司首期股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》。

3、董事会下设的提名委员会的履职情况

报告期内，董事会提名委员会依照相关法规及《公司章程》及《董事会提名委员会议事规则》的规定，积极履行了职责。

(1) 2012年4月18日董事会提名委员会以现场会议方式召开2011年年度会议，会议审议通过了《提名委员会2011年度工作总结》；

(2) 2012年9月12日董事会提名委员会以通讯表决方式召开2012年第一次临时会议，会议审议通过了《关于审核贝念娇女士、沈利华先生董事候选人资格的议案》、《关于审核许华青女士担任董事会秘书、副总经理任职资格的议案》。

4、董事会下设战略委员会的履职情况

报告期内，董事会提名委员会依照相关法规及《公司章程》及《董事会战略委员会议事规则》的规定，报告期内公共召开两次会议：

(1) 2012年4月18日，公司战略委员会以现场会议方式召开2011年度会议，会议审议通过了《战略委员会2011年度工作总结》、《关于在德国设立全资子公司的议案》。

(2) 2012年7月23日，公司战略委员会以现场会议方式召开2012年第一次临时会议，会议审议通过了《关于对全资子公司增资的议案》、《关于为全资子公司提供担保的议案》、《关于制定未来三年（2012-2014年）股东回报规划的议案》。

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

(一) 业务方面：公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，控股股东按照上市时的承诺未从事与公司业务相同或相近的业务活动。

(二) 人员方面：公司拥有独立的人事和劳资管理体系，公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬。

(三) 资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，产、供、销系统完整独立。工业产权、商标、非专利技术、房屋所有权、土地所有权等无形资产和有形资产均由本公司拥有，产权界定清晰。

(四) 机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及董事会下属专业委员会等内部机构独立运作，不受其他单位或个人的干涉。

(五) 财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立做出财务决策。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

七、同业竞争情况

公司与控股股东以及实际控制人之间不存在同业竞争情况。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照《董事、监事、高级管理人员薪酬管理制度》，建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制，公司高级管理人员实行基本年薪和年终绩效考核相结合的薪酬制度。规范董事、监事、高级管理人员薪酬决策机制。年末根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。公司则根据绩效考核结果兑现其绩效年薪，并进行奖惩。公司董事会薪酬与考核委员会根据实际情况对公司董事、监事及高级管理人员进行考核后，一致认为：公司 2012 年度董事、高管薪酬方案严格执行董事及高级管理人员薪酬和考核管理制度，与公司经营业绩挂钩，董事、高管薪酬方案合理，薪酬发放的程序符合有关法律、法规及《公司章程》的规定。

报告期内，公司《首期股票期权激励计划》第二个可行权期第一次行权和《首期股票期权激励计划》预留股票期权授予顺利完成，有效调动管理层和骨干的积极性、吸引和保留优秀管理人才和业务骨干，从而更好地促进公司长期稳定发展。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司内部控制指引》、《深圳证交所中小板上市公司规范运作指引》及其他法律法规的有关规定，结合公司具体的生产经营管理情况已建立了一套较为完善的内部控制体系，涵盖了公司会计管理、筹资业务、采购与审批、实物资产管理、成本费用控制、应账款管理、固定资产管理、内部投资管理、对外投资管理、对外担保管理、安全生产与质量控制、分子公司管理、关联交易控制、信息披露、印章管理等方面，经实际运行证明，公司内部控制具备了完整性、合理性和有效性，符合有关法规和证券监管部门的要求，符合当前公司生产经营需要。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会认为，公司建立了较为完善的法人治理结构，内部控制体系较为健全，符合有关法律法规和监管部门的要求。公司内部控制制度能得到一贯、有效的执行，对控制和防范经营管理风险、保护投资者的合法权益、促使公司规范运作和健康发展起到了积极的促进作用。公司认为根据《企业内部控制基本规范》及相关规定，公司内部控制于 2012 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。随着经营环境的变化、公司的发展，难免会出现一些制度缺陷和管理漏洞，现有内部控制的有效性可能发生变化。因此，公司仍需不断完善法人治理结构，健全内部管理和控制体系，同时加强员工职业道德和技能培训，强化制度的执行和监督检查，促进公司更好更快的发展。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《企业内部控制基本规范》等有关规定作为建立财务报告内部控制的依据，报告期内公司未发现财务报告内部控制存在重大缺陷。

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 03 月 20 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详细内容见本公司于 2013 年 3 月 20 日刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 的《2012 年度内部控制自我评价报告》。

五、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2010 年 3 月 27 日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错进行了规定，包括年度财务报告存在重大会计差错、

其他年报信息披露存在重大错误或重大遗漏、业绩预告或业绩快报存在重大差异等情形。报告期内，公司严格执行《年报信息披露重大差错责任追究制度》，未发生重大会计差错、其他年报信息披露存在重大错误或重大遗漏、业绩预告或业绩快报存在重大差异等情形。

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 03 月 18 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2013）768 号

审计报告正文

审 计 报 告

天健审（2013）768号

浙江海翔药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江海翔药业股份有限公司（以下简称海翔药业公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，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，海翔药业公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海翔药业公司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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 娄杭

中国·杭州

中国注册会计师： 严燕鸿

二〇一三年三月十八日

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：浙江海翔药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	194,603,078.01	157,661,636.64
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		561,040.00
应收票据	6,534,922.00	27,398,362.50
应收账款	188,494,404.32	172,356,674.67
预付款项	127,746,684.41	162,402,475.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	807,893.50	
应收股利		
其他应收款	12,780,690.48	16,333,993.64
买入返售金融资产		
存货	305,990,091.84	311,351,974.33
一年内到期的非流动资产		

其他流动资产	29,876,281.32	943,027.53
流动资产合计	866,834,045.88	849,009,185.03
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,447,591.06	5,952,007.04
投资性房地产		
固定资产	524,072,548.38	395,333,988.70
在建工程	375,595,421.53	115,824,940.44
工程物资	16,204,169.13	6,848,832.06
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	75,047,413.19	58,831,960.62
开发支出		
商誉	28,424,735.45	
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,209,464.12	3,334,166.67
其他非流动资产	22,183,221.60	
非流动资产合计	1,051,184,564.46	586,125,895.53
资产总计	1,918,018,610.34	1,435,135,080.56
流动负债：		
短期借款	210,941,325.00	235,026,059.60
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	192,590,705.67	124,083,906.70
应付账款	185,901,030.54	117,430,157.59
预收款项	4,829,607.79	1,792,636.97
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		

应付职工薪酬	12,742,696.07	12,392,598.96
应交税费	3,464,804.53	8,018,976.50
应付利息	3,569,948.90	719,562.11
应付股利	2,051,370.43	2,051,370.43
其他应付款	30,190,061.50	15,089,608.06
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	35,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	681,281,550.43	536,604,876.92
非流动负债：		
长期借款	193,000,000.00	160,000,000.00
应付债券	292,060,797.49	
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	1,333,333.00	1,333,333.00
递延所得税负债		235,414.44
其他非流动负债	12,296,782.52	
非流动负债合计	498,690,913.01	161,568,747.44
负债合计	1,179,972,463.44	698,173,624.36
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	324,490,000.00	161,462,500.00
资本公积	99,557,360.34	254,036,555.79
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	36,743,371.95	34,379,885.90
一般风险准备		
未分配利润	250,928,733.64	278,950,549.89
外币报表折算差额	2,446.93	-427.01
归属于母公司所有者权益合计	711,721,912.86	728,829,064.57
少数股东权益	26,324,234.04	8,132,391.63
所有者权益（或股东权益）合计	738,046,146.90	736,961,456.20

负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,918,018,610.34	1,435,135,080.56
-------------------	------------------	------------------

法定代表人：罗煜站

主管会计工作负责人：罗颜斌

会计机构负责人：叶春贵

2、母公司资产负债表

编制单位：浙江海翔药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	128,029,455.91	108,374,981.01
交易性金融资产		221,440.00
应收票据	4,533,178.00	13,902,526.00
应收账款	59,614,944.83	51,877,586.61
预付款项	121,882,449.00	119,244,900.47
应收利息	807,893.50	
应收股利		
其他应收款	281,927,577.69	305,418,401.28
存货	110,641,999.50	135,894,660.90
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,565,712.15	
流动资产合计	713,003,210.58	734,934,496.27
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	494,525,526.15	165,328,685.37
投资性房地产	1,825,988.45	19,438,294.04
固定资产	80,208,656.73	69,015,399.36
在建工程	29,133,003.84	11,564,281.50
工程物资	464,431.97	779,917.42
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	22,644,227.71	23,827,232.50

开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,841,065.46	1,411,986.91
其他非流动资产	22,183,221.60	
非流动资产合计	652,826,121.91	291,365,797.10
资产总计	1,365,829,332.49	1,026,300,293.37
流动负债：		
短期借款	160,827,725.00	127,244,320.00
交易性金融负债		
应付票据	81,247,000.00	85,388,400.00
应付账款	30,514,813.60	29,119,060.92
预收款项	1,692,890.12	1,671,740.26
应付职工薪酬	3,702,913.19	4,010,770.34
应交税费	1,042,861.86	1,037,359.03
应付利息	3,292,154.30	461,586.22
应付股利	2,051,370.43	2,051,370.43
其他应付款	81,624,747.51	22,048,159.58
一年内到期的非流动负债	30,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	395,996,476.01	293,032,766.78
非流动负债：		
长期借款	80,000,000.00	120,000,000.00
应付债券	292,060,797.49	
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	1,333,333.00	1,333,333.00
递延所得税负债		33,216.00
其他非流动负债	793,333.33	
非流动负债合计	374,187,463.82	121,366,549.00
负债合计	770,183,939.83	414,399,315.78
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	324,490,000.00	161,462,500.00
资本公积	98,313,137.91	252,792,333.36

减：库存股		
专项储备		
盈余公积	36,743,371.95	34,379,885.90
一般风险准备		
未分配利润	136,098,882.80	163,266,258.33
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	595,645,392.66	611,900,977.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,365,829,332.49	1,026,300,293.37

法定代表人：罗煜斌

主管会计工作负责人：罗颜斌

会计机构负责人：叶春贵

3、合并利润表

编制单位：浙江海翔药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,145,374,377.17	1,298,437,763.59
其中：营业收入	1,145,374,377.17	1,298,437,763.59
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,139,984,328.06	1,177,617,562.82
其中：营业成本	920,877,448.28	986,601,167.56
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	5,038,962.28	4,969,206.76
销售费用	16,947,353.16	16,926,025.13
管理费用	162,129,676.84	150,769,888.56
财务费用	29,287,987.06	18,201,818.17
资产减值损失	5,702,900.44	149,456.64

加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-561,040.00	561,040.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,504,415.98	-497,983.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,504,415.98	286,772.04
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	3,324,593.13	120,883,257.75
加：营业外收入	27,794,340.16	10,448,264.12
减：营业外支出	6,522,085.50	4,442,509.23
其中：非流动资产处置损失	1,471,135.42	1,300,620.53
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	24,596,847.79	126,889,012.64
减：所得税费用	4,372,875.54	22,844,388.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,223,972.25	104,044,624.04
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	22,780,419.80	105,064,386.62
少数股东损益	-2,556,447.55	-1,019,762.58
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.07	0.33
（二）稀释每股收益	0.07	0.33
七、其他综合收益	2,873.94	-427.01
八、综合收益总额	20,226,846.19	104,044,197.03
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,783,293.74	105,063,959.61
归属于少数股东的综合收益总额	-2,556,447.55	-1,019,762.58

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：罗煜斌

主管会计工作负责人：罗颜斌

会计机构负责人：叶春贵

4、母公司利润表

编制单位：浙江海翔药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、营业收入	471,402,133.14	565,784,344.07
减：营业成本	358,628,100.65	458,479,423.71
营业税金及附加	2,798,101.19	2,229,241.15
销售费用	4,996,026.90	6,261,800.23
管理费用	57,128,236.83	65,176,639.07
财务费用	18,567,858.08	11,603,169.30
资产减值损失	3,446,001.30	-4,088,473.07
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-221,440.00	221,440.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,504,415.98	-773,969.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,504,415.98	286,772.04
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	24,111,952.21	25,570,013.82
加：营业外收入	5,346,332.98	6,294,616.67
减：营业外支出	3,032,432.74	1,632,505.03
其中：非流动资产处置损失	204,445.11	550,509.54
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,425,852.45	30,232,125.46
减：所得税费用	2,790,991.93	5,277,391.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,634,860.52	24,954,733.54
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.07	0.08
（二）稀释每股收益	0.07	0.07
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	23,634,860.52	24,954,733.54

法定代表人：罗煜斌

主管会计工作负责人：罗颜斌

会计机构负责人：叶春贵

5、合并现金流量表

编制单位：浙江海翔药业股份有限公司

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	1,190,842,919.91	1,356,557,613.46
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	50,288,142.48	59,488,592.47
收到其他与经营活动有关的现金	98,101,441.34	111,796,415.99
经营活动现金流入小计	1,339,232,503.73	1,527,842,621.92
购买商品、接受劳务支付的现金	802,722,666.07	1,103,675,445.44
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	111,747,735.53	101,101,128.83
支付的各项税费	50,502,884.21	54,019,431.19
支付其他与经营活动有关的现金	193,531,876.91	176,426,876.10
经营活动现金流出小计	1,158,505,162.72	1,435,222,881.56
经营活动产生的现金流量净额	180,727,341.01	92,619,740.36
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	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,664,161.91	6,081,746.28
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	20,220,848.79	

投资活动现金流入小计	29,885,010.70	6,081,746.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	426,785,843.32	217,524,771.02
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		2,450,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		0.00
投资活动现金流出小计	426,785,843.32	219,974,771.02
投资活动产生的现金流量净额	-396,900,832.62	-213,893,024.74
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	8,407,470.10	15,319,625.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	496,395.10	5,300,000.00
取得借款收到的现金	526,483,937.80	524,462,932.00
发行债券收到的现金	292,500,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	827,391,407.90	539,782,557.00
偿还债务支付的现金	538,568,672.40	344,558,097.80
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,130,834.29	49,300,209.13
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	2,550,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计	620,249,506.69	393,858,306.93
筹资活动产生的现金流量净额	207,141,901.21	145,924,250.07
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	2,873.94	-427.01
五、现金及现金等价物净增加额	-9,028,716.46	24,650,538.68
加：期初现金及现金等价物余额	128,941,540.95	104,291,002.27
六、期末现金及现金等价物余额	119,912,824.49	128,941,540.95

法定代表人：罗煜斌

主管会计工作负责人：罗颜斌

会计机构负责人：叶春贵

6、母公司现金流量表

编制单位：浙江海翔药业股份有限公司

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	469,207,329.00	587,052,341.03
收到的税费返还	6,618,753.39	19,043,698.30
收到其他与经营活动有关的现金	330,504,121.06	472,376,425.04
经营活动现金流入小计	806,330,203.45	1,078,472,464.37
购买商品、接受劳务支付的现金	325,466,523.92	520,855,350.68
支付给职工以及为职工支付的现金	38,899,569.74	36,177,934.57
支付的各项税费	14,107,422.91	7,460,922.98
支付其他与经营活动有关的现金	477,692,690.56	411,933,924.55
经营活动现金流出小计	856,166,207.13	976,428,132.78
经营活动产生的现金流量净额	-49,836,003.68	102,044,331.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		5,300,000.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	171,608.92	1,321,221.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		492,188.80
收到其他与投资活动有关的现金	31,891,528.83	1,920,000.00
投资活动现金流入小计	32,063,137.75	9,033,410.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,628,981.79	93,500,850.45
投资支付的现金	10,701,256.76	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	56,000,000.00	32,454,797.23
支付其他与投资活动有关的现金	112,550,559.83	
投资活动现金流出小计	227,880,798.38	125,955,647.68
投资活动产生的现金流量净额	-195,817,660.63	-116,922,237.55
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	7,911,075.00	10,019,625.00
取得借款收到的现金	277,222,908.00	289,848,829.00
发行债券收到的现金	292,500,000.00	

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	577,633,983.00	299,868,454.00
偿还债务支付的现金	273,639,503.00	225,923,529.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	68,015,735.49	45,136,298.82
支付其他与筹资活动有关的现金	2,550,000.00	
筹资活动现金流出小计	344,205,238.49	271,059,827.82
筹资活动产生的现金流量净额	233,428,744.51	28,808,626.18
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	-12,224,919.80	13,930,720.22
加：期初现金及现金等价物余额	89,874,585.32	75,943,865.10
六、期末现金及现金等价物余额	77,649,665.52	89,874,585.32

法定代表人：罗煜站

主管会计工作负责人：罗颜斌

会计机构负责人：叶春贵

7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江海翔药业股份有限公司

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	161,462,500.00	254,036,555.79			34,379,885.90		278,950,549.89	-427.01	8,132,391.63	736,961,456.20
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	161,462,500.00	254,036,555.79			34,379,885.90		278,950,549.89	-427.01	8,132,391.63	736,961,456.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	163,027,500.00	-154,479,195.45			2,363,486.05		-28,021,816.25	2,873.94	18,191,842.41	1,084,690.70
(一) 净利润							22,780,419.80		-2,556,447.55	20,223,972.25
(二) 其他综合收益								2,873.94		2,873.94

上述（一）和（二）小计						22,780,419.80	2,873.94	-2,556,447.55	20,226,846.19
（三）所有者投入和减少资本	1,565,000.00	6,983,304.55						20,748,289.96	29,296,594.51
1. 所有者投入资本	1,565,000.00	6,346,075.00							7,911,075.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		637,229.55							637,229.55
3. 其他								20,748,289.96	20,748,289.96
（四）利润分配				2,363,486.05		-50,802,236.05			-48,438,750.00
1. 提取盈余公积				2,363,486.05		-2,363,486.05			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-48,438,750.00			-48,438,750.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	161,462,500.00	-161,462,500.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	161,462,500.00	-161,462,500.00							
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				15,171,680.59					15,171,680.59
2. 本期使用				-15,171,680.59					-15,171,680.59
（七）其他									
四、本期期末余额	324,490,000.00	99,557,360.34		36,743,371.95		250,928,733.64	2,446.93	26,324,234.04	738,046,146.90

上年金额

单位：元

项目	上年金额
----	------

	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	160,500,000.00	234,019,244.43			31,884,412.55		208,481,636.62		3,152,154.21	638,037,447.81
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	160,500,000.00	234,019,244.43			31,884,412.55		208,481,636.62		3,152,154.21	638,037,447.81
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	962,500.00	20,017,311.36			2,495,473.35		70,468,913.27	-427.01	4,980,237.42	98,924,008.39
(一) 净利润							105,064,386.62		-1,019,762.58	104,044,624.04
(二) 其他综合收益								-427.01		-427.01
上述(一)和(二)小计							105,064,386.62	-427.01	-1,019,762.58	104,044,197.03
(三) 所有者投入和减少资本	962,500.00	20,017,311.36							6,000,000.00	26,979,811.36
1. 所有者投入资本	962,500.00	9,057,125.00							6,000,000.00	16,019,625.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		10,875,431.30								10,875,431.30
3. 其他		84,755.06								84,755.06
(四) 利润分配					2,495,473.35		-34,595,473.35			-32,100,000.00
1. 提取盈余公积					2,495,473.35		-2,495,473.35			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-32,100,000.00			-32,100,000.00
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				13,182,607.36						13,182,607.36
2. 本期使用				-13,182,607.36						-13,182,607.36
(七) 其他										
四、本期期末余额	161,462,500.00	254,036,555.79			34,379,885.90		278,950,549.89	-427.01	8,132,391.63	736,961,456.20

法定代表人：罗煜斌

主管会计工作负责人：罗颜斌

会计机构负责人：叶春贵

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江海翔药业股份有限公司

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	161,462,500.00	252,792,333.36			34,379,885.90		163,266,258.33	611,900,977.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	161,462,500.00	252,792,333.36			34,379,885.90		163,266,258.33	611,900,977.59
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	163,027,500.00	-154,479,195.45			2,363,486.05		-27,167,375.53	-16,255,584.93
(一) 净利润							23,634,860.52	23,634,860.52
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							23,634,860.52	23,634,860.52

(三) 所有者投入和减少资本	1,565,000.00	6,983,304.55						8,548,304.55
1. 所有者投入资本	1,565,000.00	6,346,075.00						7,911,075.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		637,229.55						637,229.55
3. 其他								
(四) 利润分配					2,363,486.05		-50,802,236.05	-48,438,750.00
1. 提取盈余公积					2,363,486.05		-2,363,486.05	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他							-48,438,750.00	-48,438,750.00
(五) 所有者权益内部结转	161,462,500.00	-161,462,500.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	161,462,500.00	-161,462,500.00						
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				4,234,324.17				4,234,324.17
2. 本期使用				-4,234,324.17				-4,234,324.17
(七) 其他								
四、本期期末余额	324,490,000.00	98,313,137.91			36,743,371.95		136,098,882.80	595,645,392.66

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	160,500,000.00	232,859,777.06			31,884,412.55		172,906,998.14	598,151,187.75

加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	160,500.00	232,859.77			31,884,412.55		172,906.99	598,151.18
	0.00	7.06					8.14	7.75
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	962,500.00	19,932,556.30			2,495,473.35		-9,640,739.81	13,749,789.84
（一）净利润							24,954,733.54	24,954,733.54
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							24,954,733.54	24,954,733.54
（三）所有者投入和减少资本	962,500.00	19,932,556.30						20,895,056.30
1. 所有者投入资本	962,500.00	9,057,125.00						10,019,625.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		10,875,431.30						10,875,431.30
3. 其他								
（四）利润分配					2,495,473.35		-34,595,473.35	-32,100,000.00
1. 提取盈余公积					2,495,473.35		-2,495,473.35	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他							-32,100,000.00	-32,100,000.00
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取				4,528,921.72				4,528,921.72
2. 本期使用				-4,528,921.72				-4,528,921.72

(七) 其他								
四、本期期末余额	161,462,500.00	252,792,333.36			34,379,885.90		163,266,258.33	611,900,977.59

法定代表人：罗煜竑

主管会计工作负责人：罗颜斌

会计机构负责人：叶春贵

三、公司基本情况

浙江海翔药业股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市(2004)16号文批准,由罗邦鹏、上海复星化工医药投资有限公司、张志敏、张智岳、罗煜竑、郑志国、李维金、中化宁波(集团)有限公司、重庆医药工业研究院有限责任公司和浙江美阳国际石化医药工程设计有限公司共同发起,在原浙江海翔医药化工有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司,于2004年5月13日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为330000000004437的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本324,490,000.00元,股份总数324,490,000股(每股面值1元),其中有限售条件的流通股为65,286,460股,占公司总股本的20.12%;无限售条件的流通股为259,203,540股,占公司总股本的79.88%。公司股票已于2006年12月26日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

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

(2) 外币财务报表的折算

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

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算

的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

(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

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

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

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

对应收票据、预付款项、其他应收款中应收出口退税、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
----	-------------	--------------

1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	30%	30%
2—3 年	80%	80%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
账龄分析法组合	账龄分析法
应收本公司合并财务报表范围内各公司款项组合	一般情况下对本公司合并财务报表范围内各公司之间的应收款项不计提坏账准备。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款、其他应收款和预付账款，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

11、存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

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形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

(2) 后续计量及损益确认

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

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

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

房屋建设工程、设备安装工程、其他工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	5-70	
专利权	5-14.83	
非专利技术	5-10	
排污权	10	
专利特许使用权	6	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

(4) 无形资产减值准备的计提

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用

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

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

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

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

(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

26、政府补助

(1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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

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

1. 根据资产的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的, 该计税基础与其账面数之间的差额), 按照预期收回该资产的适用税率计算确认递延所得税资产。2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日, 有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的, 确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。3. 资产负债表日, 对递延所得税资产的账面价值进行复核, 如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益, 则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时, 转回减记的金额。4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益, 但不包括下列情况产生的所得税: (1) 企业合并; (2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(2) 确认递延所得税负债的依据

根据负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的, 该计税基础与其账面数之间的差额), 按照预期清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

(2) 融资租赁会计处理

(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

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

[注1]: 全资子公司浙江海翔药业销售有限公司(以下简称海翔销售公司) 出口货物实行“免、退”税政策, 本期出口退税率为9%-15%; 其他公司出口货物实行“免、抵、退”税政策, 本期出口退税率为4%-13%。全资子公司上海海翔医药科技发展有限公司(以下简称上海海翔公司)医药化工技术开发收入按6%的税率计缴增值税。控股子公司苏州医药集团益友医药科技有限公司(以下简称益友医药公司)原系营业税纳税人, 从2012年10月1日起按3%的税率计缴增值税。境外全资子公司GENEVIDA LTD属于药品行业, 根据英国相关法律规定, 免交增值税。境外控股子公司HI-MED A.S.按照15%-21%的税率计缴增值税。

[注2]: 公司和全资子公司浙江海翔川南药业有限公司(以下简称川南药业公司)按15%的税率计缴企业所得税; 海翔销售公司、上海海翔公司、浙江普健制药有限公司(以下简称普健制药公司)和控股子公司台州泉丰医药化工有限公司(以下简称泉丰医化公司)、江苏海阔生物医药有限公司(以下简称海阔医药公司)、苏州第四制药厂有限公司(以下简称苏州四药公司)按25%的税率计缴企业所得税; 益友医药公司系小型微利企业, 减按20%的税率计缴企业所得税。境外全资子公司GENEVIDA LTD所得税税率为30%, 根据英国相关法律规定, 本期免交所得税。境外控股子公司HI-MED A.S.按照19%的税率计缴所得税。

2、税收优惠及批文

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

2. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合下发的浙科发高(2011)261号文, 全资子公司川南药业公司被认定为高新技术企业, 自2011年起减按15%的税率计缴企业所得税, 认定有效期3年。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: 元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	---	-------------	------------------	------------	------------	--	---

													少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
浙江海翔川南药业有限公司	全资子公司	台州市	医药制造	人民币 20,000 万	医药制造及货物进出口	280,000,000.00		100%	100%	是			
浙江海翔药业销售有限公司	全资子公司	台州市	医药销售	人民币 3,000 万	货物及技术进出口	30,000,000.00		100%	100%	是			
浙江普健制药有限公司	全资子公司	台州市	医药制造	人民币 2,000 万	[注 1]	20,000,000.00		100%	100%	是			
江苏海阔生物医药有限公司	控股子公司	盐城市	医药销售	人民币 2,000 万	化工产品销售	14,000,000.00		70%	70%	是		3,695,953.35	
上海海翔医药科技发展有限公司	全资子公司	上海市	技术研发	人民币 500 万	医药化工技术开发	5,000,000.00		100%	100%	是			
GENEVIDA LTD[注 2]	全资子公司	Cardiff	医药贸易	英镑 3 万	药品批发	301,433.09		100%	100%	是			
HI-MED A.S.[注 3]	控股子公司	Prague	医药制造	捷克克朗 800 万	医药制造及贸易	1,062,720.00		50%	50%	是		585,407.70	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

[注1]: 普健制药公司本期尚处于建设期, 经营范围仅限厂房及设施的筹建, 不得从事任何生产经营活动(筹建期两年)。

[注2]: 原名PUGEN LTD, 根据2011年12月19日PUGEN LTD股东决定, 于2012年1月16名称变更为

GENEVIDA LTD。

[注3]: 详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(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 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

													所有者权益中所享有份额后的余额
台州泉丰医药化工有限公司	控股子公司	台州市	医药制造	美元 241.64 万	生产销售环丙胺及其中间体	20,000,000.00		94.41%	94.41%	是		3,106,585.49	
苏州第四制药有限公司	控股子公司	苏州市	医药制造	人民币 3,000 万	医药制造及货物进出口	56,000,000.00		70%	70%	是		18,935,376.78	
苏州医药集团益友医药科技有限公司	控股子公司	苏州市	技术研发	人民币 50 万	医药技术研发及货物销售	170,000.00			95%	是		910.72	

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

[注]: 益友医药公司系控股子公司苏州四药公司持有95%股权的公司。

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

(1) 因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司与MEDIS INTERNATIONAL a.s.以及Medis Laboratories在捷克共和国共同出资设立HI-MED A.S., 已于2012年2月8日在Municipal Count in Prague 登记注册, 并取得注册号为00215660的《营业执照》, 该公司注册资本800.00万捷克克朗, 其中本公司出资400.00万捷克克朗, 占其注册资本的50%, Medis Laboratories出资280.00万捷克克朗, 占其注册资本的35%, MEDIS INTERNATIONAL a.s.出资120.00万捷克克朗, 占其注册资本的15%, 分期出资, 截至2012年12月31日, HI-MED A.S.实收资本324.00万捷克克朗, 其中本公司出资120.00万捷克克朗, 占其实收资本的37.04%, 拥有对其的实质控制权, 故自该公司成立之日起, 将其纳入合并财务报表范围。该公司本期尚未开始经营。

(2) 因非同一控制下企业合并而增加子公司的情况说明

根据2012年7月2日公司与苏州医药集团有限公司(以下简称苏州医药集团)及苏州四药公司签订的《增

资扩股协议》，公司以 12,000.00 万元对苏州四药公司增资并取得 70% 股权，公司已于 2012 年 7 月 4 日支付首期增资款 5,600.00 万元（其中 2,100.00 万元计入注册资本，3,500.00 万元计入资本公积），并办理了相应的工商变更登记手续，故自 2012 年 7 月起将其纳入合并财务报表范围。剩余增资款 6,400.00 万元根据需求在两年内出资完毕，列示于母公司财务报表其他应付款项目，其中归属于少数股东部分 1,920.00 万元列示于合并财务报表其他应付款项目。

根据控股子公司苏州四药公司与苏州医药集团于 2012 年 3 月 26 日签订的《股权转让协议》，苏州四药公司以 12 万元的价格受让苏州医药集团持有的益友医药公司 85% 股权，于 2012 年 7 月 26 日支付股权转让款，于 2012 年 5 月 10 日办妥工商变更登记手续，故自 2012 年 7 月起将其纳入合并财务报表范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 3 家，原因为

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

拥有其半数或半数以下表决权的子公司，纳入合并财务报表范围的原因说明

公司持有 HI-MED A.S. 50% 股权，根据公司与该公司有关股东签订的投资协议约定，公司拥有该公司的实质控制权，公司本期将其纳入合并财务报表范围。

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
HI-MED A.S.	893,800.00	-190,646.80
苏州第四制药厂有限公司	62,037,167.32	-1,171,465.16
苏州医药集团益友医药科技有限公司	18,214.46	-88,879.91

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

[注]：其中苏州四药公司、益友医药公司本期净利润为 2012 年 7-12 月净利润。

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
苏州第四制药厂有限公司	28,424,735.45	公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉

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

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

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数

	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	544,546.25	--	--	69,987.77
人民币	--	--	541,594.25	--	--	62,274.21
捷克克朗	9,000.00	0.33%	2,952.00			
欧元				945.00	8.16%	7,713.56
银行存款:	--	--	120,551,790.33	--	--	124,465,918.76
人民币	--	--	113,973,156.43	--	--	101,680,945.58
美元	827,129.53	6.29%	5,198,922.66	3,615,452.23	6.3%	22,780,602.96
捷克克朗	3,046,000.00	0.33%	999,088.00			
英镑	25,025.24	10.16%	254,283.97	450.00	9.71%	4,370.22
欧元	15,029.85	8.32%	125,012.28			
加元	210.02	6.32%	1,326.99			
其他货币资金:	--	--	73,506,741.43	--	--	33,125,730.11
人民币	--	--	73,506,741.43	--	--	33,125,730.11
合计	--	--	194,603,078.01	--	--	157,661,636.64

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

期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金73,040,253.52元，银行存款中用于质押担保的定期存款1,650,000.00元。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
衍生金融资产		561,040.00
合计		561,040.00

(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	6,534,922.00	27,398,362.50
合计	6,534,922.00	27,398,362.50

(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
浙江新华制药有限公司	2012年07月19日	2013年01月19日	2,080,000.00	货款
台州海国际有限公司	2012年07月26日	2013年01月26日	1,600,000.00	货款
杭州爱力迈动物药业有限公司	2012年08月28日	2013年02月28日	1,000,000.00	货款
云南粤康医药有限公司	2012年08月28日	2013年02月28日	1,000,000.00	货款
云南粤康医药有限公司	2012年10月25日	2013年04月25日	1,000,000.00	货款
济宁力威力贸易有限公司	2012年12月04日	2013年06月04日	1,000,000.00	货款
台州海国际有限公司	2012年07月04日	2013年01月04日	1,000,000.00	货款
石药集团中诚医药物流有限公司	2012年09月04日	2013年03月04日	1,000,000.00	货款
合计	--	--	9,680,000.00	--

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
银行通知存款利息		806,058.33		806,058.33
银行定期存款利息		1,835.17		1,835.17
合计		807,893.50		807,893.50

(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								
账龄分析法组合	200,512,754.61	100%	12,018,350.29	5.99%	181,800,046.80	100%	9,443,372.13	5.19%
组合小计	200,512,754.61	100%	12,018,350.29	5.99%	181,800,046.80	100%	9,443,372.13	5.19%

	4.61		29		46.80			
合计	200,512,754.61	--	12,018,350.29	--	181,800,046.80	--	9,443,372.13	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，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	197,694,446.02	98.59%	9,884,722.30	181,292,975.18	99.72%	9,064,648.76
1至2年	769,802.89	0.39%	230,940.86	156,893.91	0.09%	47,068.17
2至3年	729,092.83	0.36%	583,274.26	92,612.53	0.05%	74,090.02
3年以上	1,319,412.87	0.66%	1,319,412.87	257,565.18	0.14%	257,565.18
合计	200,512,754.61	--	12,018,350.29	181,800,046.80	--	9,443,372.13

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

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
合计	0.00	0.00	--	--

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
		2012年12月31日	185,803.20	估计无法收回	否

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(%)
BOEHRINGER INGELHEIM INTERNATIONAL TRADING(SHANGHAI)CO.,LTD.	非关联方	34,733,885.58	1年以内	17.32%
ACS DOBFAR S.P.A	非关联方	17,904,498.17	1年以内	8.93%
SAVIOR LIFETEC CORPORATION	非关联方	11,664,316.63	1年以内	5.82%
PFIZER ASIA MANUFACTURING PTE LTD	非关联方	10,746,290.34	1年以内	5.36%
辉瑞苏州动物保健品有 限公司	非关联方	8,920,300.00	1年以内	4.45%
合计	--	83,969,290.72	--	41.88%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

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

合计	--	4,058.83	0.01%
----	----	----------	-------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

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

(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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	11,613,133.47	75.55%			14,201,882.66	75.96%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	3,758,533.01	24.45%	2,590,976.00	68.94%	4,494,728.95	24.04%	2,362,617.97	52.56%
组合小计	3,758,533.01	24.45%	2,590,976.00	68.94%	4,494,728.95	24.04%	2,362,617.97	52.56%
合计	15,371,666.48	--	2,590,976.00	--	18,696,611.61	--	2,362,617.97	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
应收出口退税	11,613,133.47			根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提
合计	11,613,133.47		--	--

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	711,716.69	18.93%	35,585.85	2,047,105.18	45.54%	102,355.27
1 至 2 年	653,114.50	17.38%	195,934.35	266,230.10	5.92%	79,869.03
2 至 3 年	171,230.10	4.56%	136,984.08	5,000.00	0.11%	4,000.00
3 年以上	2,222,471.72	59.13%	2,222,471.72	2,176,393.67	48.43%	2,176,393.67
合计	3,758,533.01	--	2,590,976.00	4,494,728.95	--	2,362,617.97

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

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

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(%)
应收出口退税	非关联方	11,613,133.47	1 年以内	75.55%
台州市中业医药化工有限公司	非关联方	2,088,968.67	3 年以上	13.59%
唐正英	非关联方	120,000.00	1 年以内	0.78%
魏卫顺	非关联方	100,000.00	1-2 年	0.65%
上海张江药谷公共服务平台有限公司	非关联方	83,429.33	1 年以内	0.54%
合计	--	14,005,531.47	--	91.11%

(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	14,051,302.74	11%	117,122,475.72	72.12%
1 至 2 年	68,522,312.19	53.64%	40,780,000.00	25.11%
2 至 3 年	40,533,322.50	31.73%		
3 年以上	4,639,746.98	3.63%	4,500,000.00	2.77%
合计	127,746,684.41	--	162,402,475.72	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
浙江省化学原料药基地 临海投资开发有限公司	非关联方	30,420,000.00	2010 年 12 月 01 日	预付海域使用权款
浙江省化学原料药基地 临海投资开发有限公司	非关联方	28,000,000.00	2010 年 12 月 01 日	预付海域使用权款
临海市土地储备中心	非关联方	27,700,000.00	2010 年 10 月 01 日	预付土地使用权款
临海市土地储备中心	非关联方	12,500,000.00	2010 年 10 月 01 日	预付土地使用权款
临海市建设规划局	非关联方	10,007,077.50	2011 年 03 月 01 日	预付基础设施配套款
PFIZER ASIA MANUFACTURING PTE LTD	非关联方	5,023,818.25	2012 年 04 月 05 日	预付原料款
华北制药股份有限公司 销售分公司	非关联方	2,560,677.50	2012 年 02 月 24 日	预付原料款
合计	--	116,211,573.25	--	--

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

账龄1年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
浙江省化学原料药基地临海投资开发有限公司[注]	58,420,000.00	尚未取得土地使用权证
临海市土地储备中心[注]	40,200,000.00	尚未取得土地使用权证
临海市建设规划局[注]	10,007,077.50	尚未取得土地使用权证
小 计	108,627,077.50	

[注]：详见本财务报表附注承诺事项之说明。

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	50,135,611.71	1,518,059.58	48,617,552.13	57,650,671.32	1,530,671.92	56,119,999.40
在产品	115,477,769.04	2,294,331.59	113,183,437.45	96,825,021.09	96,526.24	96,728,494.85
库存商品	144,144,496.62	8,572,616.33	135,571,880.29	167,268,555.88	9,516,282.78	157,752,273.10
周转材料	1,459,188.55		1,459,188.55	292,744.41		292,744.41
委托加工物资	7,158,033.42		7,158,033.42	458,462.57		458,462.57
合计	318,375,099.34	12,385,007.50	305,990,091.84	322,495,455.27	11,143,480.94	311,351,974.33

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,530,671.92	221,509.24		234,121.58	1,518,059.58
在产品	96,526.24	2,436,056.54		238,251.19	2,294,331.59
库存商品	9,516,282.78	2,477,956.39		3,421,622.84	8,572,616.33
合 计	11,143,480.94	5,135,522.17		3,893,995.61	12,385,007.50

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

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	25,797,426.26	
预缴企业所得税	4,078,855.06	943,027.53
合计	29,876,281.32	943,027.53

其他流动资产说明

根据《企业会计准则》和财政部财会〔2012〕13号文的规定，本期将待抵扣增值税进项税额在其他流动资产列示，上期在应交税费列示。

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							
华北制药集团海翔医药有限责任公司	49%	49%	3,639.32	3,220.00	419.32	4,296.21	-300.10
海南益健医药有限公司	49%	49%	489.55	0.20	489.35		-6.92

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
华北制药集团海翔医药有限责任公司	权益法	6,470,000.00	3,525,177.08	-1,470,486.67	2,054,690.41	49%	49%				

海南益健医药有限公司	权益法	2,450,000.00	2,426,829.96	-33,929.31	2,392,900.65	49%	49%				
合计	--	8,920,000.00	5,952,007.04	-1,504,415.98	4,447,591.06	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(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

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：	647,759,930.88	250,661,977.90	42,127,057.50	856,294,851.28
其中：房屋及建筑物	264,755,927.21	128,579,580.60	2,044,412.63	391,291,095.18
机器设备	297,290,859.83	105,801,974.40	35,612,282.39	367,480,551.84

运输工具	20,667,731.66		2,503,181.12	2,180,351.40	20,990,561.38
通用设备	65,045,412.18		13,777,241.78	2,290,011.08	76,532,642.88
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计:	251,483,284.96	50,447,482.99	57,381,151.42	29,063,021.76	330,248,897.61
其中: 房屋及建筑物	71,051,766.68	1,740,926.58	17,791,775.22	144,785.83	90,439,682.65
机器设备	129,145,095.80	47,352,052.66	27,090,334.85	25,232,987.90	178,354,495.41
运输工具	10,896,863.32	815,122.72	3,323,231.22	2,131,335.47	12,903,881.79
通用设备	40,389,559.16	539,381.03	9,175,810.13	1,553,912.56	48,550,837.76
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	396,276,645.92		--		526,045,953.67
其中: 房屋及建筑物	193,704,160.53		--		300,851,412.53
机器设备	168,145,764.03		--		189,126,056.43
运输工具	9,770,868.34		--		8,086,679.59
通用设备	24,655,853.02		--		27,981,805.12
四、减值准备合计	942,657.22		--		1,973,405.29
其中: 房屋及建筑物	131,977.71		--		131,977.71
机器设备	810,679.51		--		1,841,427.58
通用设备			--		
五、固定资产账面价值合计	395,333,988.70		--		524,072,548.38
其中: 房屋及建筑物	193,572,182.82		--		300,719,434.82
机器设备	167,335,084.52		--		187,284,628.85
运输工具	9,770,868.34		--		8,086,679.59
通用设备	24,655,853.02		--		27,981,805.12

本期折旧额 57,381,151.42 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 175,461,159.21 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位: 元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	58,843,019.53	17,286,302.68		41,556,716.85	
机器设备	24,909,284.45	16,699,864.40	1,554,919.98	6,654,500.07	
通用设备	3,201,385.08	2,763,637.19		437,747.89	

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

(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
海阔医药公司一号宿舍楼	新建房屋尚未办理	2013 年
海阔医药公司一车间(万古霉素车间)	新建房屋尚未办理	2013 年

固定资产说明

期末，已有账面原值104,034,750.63元的固定资产用于担保。

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
公司房屋建设工程	1,114,590.10		1,114,590.10	2,514,836.80		2,514,836.80
公司其他工程	5,929,494.36		5,929,494.36	5,767,192.20		5,767,192.20
川南药业公司年产 300 吨盐酸克林霉素等项目	102,286,141.32		102,286,141.32	17,915,233.85		17,915,233.85
川南药业公司年产 400 吨碳青霉烯类抗生素关键中间体 4-AA 技改项目	42,491,482.18		42,491,482.18	5,798,938.23		5,798,938.23
川南药业公司年产 4 吨培南类无菌原料药和 500 万支无菌粉针剂项目	34,310,465.68		34,310,465.68	33,221,369.20		33,221,369.20
川南药业公司设备安装工程	14,877,328.81		14,877,328.81	21,204,407.48		21,204,407.48

川南药业公司房屋建设工程	6,939,534.45		6,939,534.45	8,879,050.09		8,879,050.09
海阔生物公司房屋建设工程	65,998,562.24		65,998,562.24	16,895,730.89		16,895,730.89
海阔生物公司设备安装工程	50,490,714.18		50,490,714.18	345,929.20		345,929.20
普健制药公司年产 8 亿片(粒)口服固体制剂项目	51,157,108.21		51,157,108.21	3,282,252.50		3,282,252.50
合计	375,595,421.53		375,595,421.53	115,824,940.44		115,824,940.44

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
公司房屋建设工程		2,514,836.80	245,479.60	1,645,726.30							自筹	1,114,590.10
公司其他工程		5,767,192.20	2,144,342.92	1,982,040.76							自筹	5,929,494.36
川南药业公司年产 300 吨盐酸克林霉素等项目	149,160,000.00	17,915,233.85	107,225,313.23	22,854,405.76		83.9%	83.90	4,128,826.99	2,499,349.32	6.98%	自筹	102,286,141.32
川南药业公司年产 4 吨培南类无菌原料药和 500 万支无菌粉针剂项目	140,820,000.10	5,798,938.23	39,372,379.34	10,860,851.89		32.08%	32.08	2,286,992.05	2,051,036.82	6.98%	自筹	34,310,465.68
川南药业公司年产 400 吨碳青霉烯类	112,650,000.10	33,221,369.20	69,991,461.34	60,721,348.36		107.38%	99.98	3,819,369.07	1,943,528.79	6.98%	自筹	42,491,482.18

抗生素 关键中 间体 4-AA 技 改项目												
川南药 业公司 设备安 装工程		21,204,4 07.48	32,631,7 99.63	38,958,8 78.30							自筹	14,877,3 28.81
川南药 业公司 房屋建 设工程		8,879,05 0.09	5,304,45 9.98	7,243,97 5.62							自筹	6,939,53 4.45
海阔医 药公司 房屋建 设工程		16,895,7 30.89	66,111,4 90.15	17,008,6 58.80							自筹	65,998,5 62.24
海阔医 药公司 设备安 装工程		345,929. 20	61,797,1 73.27	11,652,3 88.29							自筹	50,490,7 14.18
普健制 药公司 年产 8 亿 片(粒)口 服固体 制剂项 目	110,230, 000.70	3,282,25 2.50	50,407,7 40.84	2,532,88 5.13		48.71%	48.71				自筹	51,157,1 08.21
合计	512,860, 000.90	115,824, 940.44	435,231, 640.30	175,461, 159.21		--	--	10,235,1 88.11	6,493,91 4.93	--	--	375,595, 421.53

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
川南药业公司年产 300 吨盐酸克林霉素	83.90%	

等项目		
川南药业公司年产 4 吨培南类无菌原料药和 500 万支无菌粉针剂项目	32.08%	
川南药业公司年产 400 吨碳青霉烯类抗生素关键中间体 4-AA 技改项目	99.98%	
普健制药公司年产 8 亿片(粒)口服固体制剂项目	48.71%	

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用设备	6,848,832.06	134,053,002.80	132,647,922.21	8,253,912.65
专用材料		22,679,142.73	14,728,886.25	7,950,256.48
合计	6,848,832.06	156,732,145.53	147,376,808.46	16,204,169.13

工程物资的说明

本期减少中包括本期计提的减值准备38,702.33元。

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	67,894,741.63	19,603,691.94		87,498,433.57
土地使用权	56,040,986.01	8,584,088.84		64,625,074.85
专利权	7,282,555.62	184,336.00		7,466,891.62
非专利技术	3,600,000.00	10,835,267.10		14,435,267.10
排污权	571,200.00			571,200.00
专利特许使用权	400,000.00			400,000.00
二、累计摊销合计	9,062,781.01	3,388,239.37		12,451,020.38
土地使用权	8,744,982.41	1,281,221.85		10,026,204.26
专利权	129,849.71	747,661.44		877,511.15
非专利技术	60,000.00	1,235,569.41		1,295,569.41
排污权	39,060.00	57,120.00		96,180.00
专利特许使用权	88,888.89	66,666.67		155,555.56
三、无形资产账面净值合计	58,831,960.62	16,215,452.57		75,047,413.19
土地使用权	47,296,003.60	7,302,866.99		54,598,870.59
专利权	7,152,705.91	-563,325.44		6,589,380.47

非专利技术	3,540,000.00	9,599,697.69		13,139,697.69
排污权	532,140.00	-57,120.00		475,020.00
专利特许使用权	311,111.11	-66,666.67		244,444.44
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
排污权				
专利特许使用权				
无形资产账面价值合计	58,831,960.62	16,215,452.57		75,047,413.19
土地使用权	47,296,003.60	7,302,866.99		54,598,870.59
专利权	7,152,705.91	-563,325.44		6,589,380.47
非专利技术	3,540,000.00	9,599,697.69		13,139,697.69
排污权	532,140.00	-57,120.00		475,020.00
专利特许使用权	311,111.11	-66,666.67		244,444.44

本期摊销额 3,316,386.37 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	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

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
苏州第四制药厂有限公司		28,424,735.45		28,424,735.45	
合计		28,424,735.45		28,424,735.45	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

公司已对因苏州四药公司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，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，未发现与商誉相关的资产组存在明显减值迹象。

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

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：		
应收款项坏账准备	2,576,242.50	1,788,502.88
存货跌价准备	2,093,722.81	1,535,010.84
筹建期间费用摊销		10,652.95
未实现内部销售损益	278,981.43	
与资产相关的政府补助分摊	260,517.38	
小计	5,209,464.12	3,334,166.67
递延所得税负债：		
交易性金融工具的公允价值变动		118,116.00
未实现内部销售损益		117,298.44
小计		235,414.44

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
应收款项坏账准备	12,018,350.29	9,065,401.25
存货跌价准备	12,385,007.50	10,233,405.61
未实现内部销售损益	1,760,161.10	-490,627.48
与资产相关的政府补助分摊	1,736,782.53	
交易性金融工具的公允价值变动		-561,040.00
筹建期间费用摊销		71,019.67
合计	27,900,301.42	18,318,159.05

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	5,209,464.12		3,334,166.67	
递延所得税负债			235,414.44	

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	11,805,990.10	2,989,139.39		185,803.20	14,609,326.29
二、存货跌价准备	11,143,480.94	5,135,522.17		3,893,995.61	12,385,007.50
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
七、固定资产减值准备	942,657.22	1,368,682.86		337,934.79	1,973,405.29
八、工程物资减值准备		38,702.33			38,702.33
合计	23,892,128.26	9,532,046.75		4,417,733.60	29,006,441.41

资产减值明细情况的说明

资产减值准备本期计提中包括公司非同一控制下企业合并苏州四药公司相应增加坏账准备2,889,773.30元和存货跌价准备939,373.01元。

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付房屋购置款[注]	21,410,079.00	
预付软件款	773,142.60	
合计	22,183,221.60	

其他非流动资产的说明

详见本财务报表附注承诺事项之说明。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		8,153,364.60
抵押借款	63,000,000.00	37,300,000.00
保证借款	29,113,600.00	106,628,375.00
信用借款	118,827,725.00	82,944,320.00
合计	210,941,325.00	235,026,059.60

短期借款分类的说明

详见本财务报表附注关联方及关联交易和其他重要事项之说明。

(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
银行承兑汇票	192,590,705.67	124,083,906.70
合计	192,590,705.67	124,083,906.70

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

下一会计期间将到期的金额为192,590,705.67元。

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	102,089,369.10	94,288,498.55
工程款	81,580,001.51	23,141,659.04
其他	2,231,659.93	
合计	185,901,030.54	117,430,157.59

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

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

账龄超过1年的大额应付款主要为尚未结算的货款。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	4,746,274.46	1,792,636.97
其他	83,333.33	

合计	4,829,607.79	1,792,636.97
----	--------------	--------------

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

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

无账龄超过1年的大额预收款项

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	11,363,121.41	87,099,572.75	85,972,485.69	12,490,208.47
二、职工福利费		8,317,014.04	8,317,014.04	
三、社会保险费	514,608.27	12,179,568.45	12,581,272.06	112,904.66
其中：医疗保险费	198,438.27	3,727,007.17	3,888,163.32	37,282.12
基本养老保险费	164,129.56	6,435,233.10	6,545,338.44	54,024.22
失业保险费	44,756.57	969,507.02	1,005,352.59	8,911.00
工伤保险费	78,617.48	591,958.19	664,623.57	5,952.10
生育保险费	28,666.39	455,862.97	477,794.14	6,735.22
四、住房公积金	28,512.00	2,706,076.00	2,694,652.00	39,936.00
五、辞退福利	25,249.00	2,866,896.71	2,892,145.71	
六、其他	461,108.28	1,994,218.38	2,355,679.72	99,646.94
合计	12,392,598.96	115,163,346.33	114,813,249.22	12,742,696.07

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 1,697,138.76 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿 2,892,145.71 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司期末工资、奖金、津贴和补贴12,490,208.47元已于2013年1月发放

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,613,017.28	-3,664,686.03

营业税	200,231.04	176,973.11
企业所得税	174,292.66	7,860,570.51
个人所得税	228,414.60	181,618.94
城市维护建设税	248,290.58	356,228.61
房产税	342,654.40	1,183,552.28
土地使用税	287,586.12	1,471,424.80
教育费附加	113,448.45	156,182.41
地方教育附加	75,632.33	104,121.61
水利建设专项资金	119,331.10	173,056.99
印花税	59,337.97	16,885.27
残疾人就业保障基金	2,568.00	3,048.00
合计	3,464,804.53	8,018,976.50

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	388,296.52	304,284.73
企业债券利息	2,800,000.00	
短期借款应付利息	312,985.71	376,944.05
一年内到期的长期借款应付利息	68,666.67	38,333.33
合计	3,569,948.90	719,562.11

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

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

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
出口货物运保费及佣金	3,535,115.12	8,706,201.86
应付暂收款	1,672,341.85	2,968,735.85
押金保证金	1,840,338.42	1,909,236.93
暂借款	1,525,291.65	350,000.00
其他	21,616,974.46	1,155,433.42
合计	30,190,061.50	15,089,608.06

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
苏州医药集团有限公司	1,175,291.65	
合计	1,175,291.65	

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

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

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	1,333,333.00			1,333,333.00
合计	1,333,333.00			1,333,333.00

预计负债说明

根据2000年12月16日浙江省台州市中级人民法院〔2000〕台经初字第204号《民事判决书》，公司为台州市染料化工(集团)公司向台州市椒江区财政局的4,000,000.00元借款提供保证，因该公司未按合同约定如期归还，本公司需承担三分之一的到期还款连带责任，并赔偿台州市椒江区财政局相应的损失，截至2012年12月31日该项判决尚未执行。对上述诉讼事项，公司已按应承担的连带责任计提预计负债1,333,333.00元。

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
1 年内到期的长期借款	35,000,000.00	20,000,000.00
合计	35,000,000.00	20,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	30,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	5,000,000.00	
合计	35,000,000.00	20,000,000.00

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
中国工商银行股份有限公司台州椒江支行	2011 年 09 月 16 日	2013 年 05 月 16 日	人民币	6.65%		20,000,000.00		
中国工商银行股份有限公司台州椒江支行	2010 年 05 月 19 日	2013 年 05 月 15 日	人民币	5.4%		10,000,000.00		
中国工商银行股份有限公司台州临海杜桥支行	2012 年 02 月 16 日	2013 年 11 月 20 日	人民币	6.55%		5,000,000.00		
中国工商银行股份有限公司台州椒江支行	2009 年 08 月 19 日	2012 年 12 月 20 日	人民币	5.76%				20,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	35,000,000.00	--	20,000,000.00

						0		0
--	--	--	--	--	--	---	--	---

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

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	80,000,000.00	120,000,000.00
保证借款	113,000,000.00	40,000,000.00
合计	193,000,000.00	160,000,000.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国农业银行股份有限公司椒江支行	2012年10月10日	2017年10月09日	人民币元	6.4%		40,000,000.00		
中国工商银行股份有限公司临海杜桥支行	2011年06月10日	2016年05月10日	人民币元	6.65%		30,000,000.00		30,000,000.00
中国工商银行股份有限公司台州椒江支行	2011年11月17日	2014年05月16日	人民币元	6.65%		21,900,000.00		21,900,000.00
中国工商银行股份有限公司台州椒江支行	2011年10月24日	2014年06月16日	人民币元	6.65%		20,000,000.00		20,000,000.00
中国工商银行股份有限公司台州椒江支行	2010年08月06日	2015年08月01日	人民币元	5.76%		11,000,000.00		11,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	122,900,000.00	--	82,900,000.00

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
浙江海翔药业股份有限公司 2012 年公司债券	100.00	2012年10月31日	3年	300,000,000.00		3,237,023.89		2,800,000.00	292,060,797.49

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

根据公司2012年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可（2011）1376号文核准，公司本期发行总额为人民币3亿元的公司债券，扣除承销费0.084亿元后的募集资金净额2.916亿元。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

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

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
----	-----	------	------	-----	------

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	12,296,782.52	
合计	12,296,782.52	

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

根据台州市椒江区财政局、台州市椒江区经济贸易局台椒财企〔2012〕4号和浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会浙财企〔2012〕379号文，公司本期收到年产50吨培南类产品及扩建厂房技改和企业技术中心创新能力建设项目专项补助资金880,000.00元，记入递延收益科目，在资产受益期限内平均摊销，本期摊销记入营业外收入科目86,666.67元，期末未摊销余额为793,333.33元。

根据国家发展和改革委员会发改投发〔2012〕374号和浙江省发展和改革委员会浙发改秘〔2012〕28号文，川南药业公司本期收到年产400吨4-AA项目专项补助资金10,560,000.00元，记入递延收益科目，在资产可使用年限内平均分摊，本期尚未摊销。

根据浙江省财政厅浙江省经济、信息化委员会浙财企〔2012〕276号文，川南药业公司本期收到年产50吨T1620、100吨奈韦拉平等项目专项补助资金共计2,700,000.00元，扣除用于补偿已发生的相关费用1,632,366.87元后的余额1,067,633.13元记入递延收益科目，在资产可使用年限内平均分摊，本期分摊记入营业外收入科目124,183.94元，期末未摊销余额为943,449.19元。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	161,462,500.00			163,027,500.00		163,027,500.00	324,490,000.00

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

根据2012年5月14日公司2011年年度股东大会决议，公司以总股本16,146.25万股为基数，按每10股转增10股的比例，以资本公积16,146.25万元向全体出资者转增股本16,146.25万股，转增后公司总股本增至32,292.50万股。本次增资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具了《验资报告》(天健验〔2012〕155号)。公司已于2012年6月5日办妥工商变更登记手续。

根据2010年公司第二次临时股东大会审议通过的《首期股票期权激励计划(修订稿)》、2012年7月26日公司董事会三届十四次会议决议和修订后章程的规定，本期潘庆华等67名股票期权激励对象行权，行权数量为156.50万股，行权价格为5.055元/股，其中记入股本1,565,000.00元，记入资本公积6,346,075.00元。上述增资事项业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具了《验资报告》(天健验〔2012〕267号)，公司已于2012年9月5日办妥工商变更登记手续。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专项储备		15,171,680.59	15,171,680.59	
合计		15,171,680.59	15,171,680.59	

(2) 其他说明

根据财政部、国家安监总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)和财政部《关于印发企业会计准则解释第3号的通知》(财会〔2009〕8号)要求，公司作为危险品生产企业本期提取并实际使用安全生产费用15,171,680.59元。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	227,944,197.56	11,855,579.25	161,462,500.00	78,337,276.81
其他资本公积	26,092,358.23	637,229.55	5,509,504.25	21,220,083.53

合计	254,036,555.79	12,492,808.80	166,972,004.25	99,557,360.34
----	----------------	---------------	----------------	---------------

资本公积说明

1) 潘庆华等67名股票期权激励对象本期行权, 增加资本公积-股本溢价6,346,075.00元, 公司原已确认资本公积-其他资本公积的股权激励费用5,509,504.25元结转至资本公积-股本溢价, 合计11,855,579.25元。

2) 资本公积转增股本减少资本公积(股本溢价) 161,462,500.00元, 详见本财务报表附注合并财务报表项目注释股本之说明。

3) 公司本期确认股权激励费用6,602,481.16元, 记入资本公积-其他资本公积, 详见本财务报表附注股份支付之说明。

4) 因2012年度未满足《首期股票期权激励计划》规定的行权业绩条件, 故第三个行权期的股票期权作废, 公司相应冲回原已确认资本公积-其他资本公积的第三期期权费用5,965,251.61元, 详见本财务报表附注股份支付之说明。

51、盈余公积

单位: 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	34,379,885.90	2,363,486.05		36,743,371.95
合计	34,379,885.90	2,363,486.05		36,743,371.95

盈余公积说明, 用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的, 应说明有关决议
本期增加详见本财务报表附注合并财务报表项目注释未分配利润之说明。

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位: 元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	278,950,549.89	--
调整后年初未分配利润	278,950,549.89	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	22,780,419.80	--
减: 提取法定盈余公积	2,363,486.05	10%
应付普通股股利	48,438,750.00	
期末未分配利润	250,928,733.64	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整, 影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更, 影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正, 影响年初未分配利润元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。

5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

54、营业收入、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	1,088,552,277.18	1,252,036,011.35
其他业务收入	56,822,099.99	46,401,752.24
营业成本	920,877,448.28	986,601,167.56

(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	1,088,552,277.18	864,286,767.47	1,252,036,011.35	940,537,477.03
合计	1,088,552,277.18	864,286,767.47	1,252,036,011.35	940,537,477.03

(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
抗生素类	846,462,209.83	698,512,404.78	935,130,934.85	721,899,302.63
精细化学品类	153,475,612.29	102,399,319.76	243,221,430.84	165,119,354.02
抗病毒类	41,661,649.12	43,191,618.71	43,939,837.09	41,406,407.88
降糖类	34,914,361.32	14,085,614.28	22,665,096.21	7,427,795.53
精神类	5,481,165.91	2,462,015.38		
制剂	4,173,565.41	2,033,494.44		
驱虫类	1,658,988.14	959,413.17	2,969,438.46	2,166,054.90
心血管类	30,854.22	39,159.90	3,457,791.46	1,868,220.25
其他	693,870.94	603,727.05	651,482.44	650,341.82

合计	1,088,552,277.18	864,286,767.47	1,252,036,011.35	940,537,477.03
----	------------------	----------------	------------------	----------------

(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
国内销售	346,987,613.78	330,064,266.89	519,473,003.54	422,967,328.34
国外销售	741,564,663.40	534,222,500.58	732,563,007.81	517,570,148.69
合计	1,088,552,277.18	864,286,767.47	1,252,036,011.35	940,537,477.03

(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(%)
BOEHRINGER INGELHEIM INTERNATIONAL TRADING(SHANGHAI)CO.,LTD.	83,798,395.51	7.32%
PFIZER ASIA MANUFACTURING PTE LTD	71,233,041.25	6.22%
ACS DOBFAR S.P.A	64,522,520.69	5.63%
MIDAS PHARMACEUTICALS,INC.	61,131,967.18	5.34%
HIGH TECH PHARM CO., LTD	45,876,776.96	4.01%
合计	326,562,701.59	28.52%

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	32,433.34	27,938.93	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	2,804,525.38	2,568,557.51	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	1,277,677.65	1,285,386.19	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	851,785.09	856,924.13	详见本财务报表附注税项之说明
房产税	72,540.82	230,400.00	详见本财务报表附注税项之说明
合计	5,038,962.28	4,969,206.76	--

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
佣金	3,624,784.88	1,610,492.62
职工薪酬	3,571,959.06	3,480,080.31
运输费	3,151,125.58	3,150,171.35
宣传展览费	2,252,772.25	2,315,603.04
保险费	1,978,861.55	2,469,861.97
业务招待费	880,278.60	1,752,118.60
差旅费	879,184.04	1,208,670.41
邮寄费	176,124.29	526,474.67
折旧费	2,105.61	2,527.20
其他	430,157.30	410,024.96
合计	16,947,353.16	16,926,025.13

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	48,331,305.09	34,130,567.68
研究开发费	42,934,504.69	44,632,741.86
折旧费	22,116,294.37	18,281,802.26
办公费	11,809,520.91	10,519,518.10
中介及咨询服务费	6,620,415.17	5,235,186.46
税金	5,090,346.17	4,367,977.48
排污及废物处理费	4,620,955.59	2,403,954.24

业务招待费	3,026,408.08	3,321,570.68
保险费	3,834,360.82	3,232,696.57
修理费	1,677,494.20	1,847,821.12
差旅费	1,491,872.61	1,529,369.26
无形资产摊销	1,872,592.45	1,140,833.38
实验检验费	1,329,087.64	2,287,307.61
劳动保护费	1,100,048.02	525,119.12
以股份支付换取的职工服务	637,229.55	10,875,431.30
其 他	5,637,241.48	6,437,991.44
合计	162,129,676.84	150,769,888.56

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,312,108.67	13,883,505.97
利息收入	-1,568,482.80	-1,265,882.36
汇兑净损益	270,416.86	4,322,945.74
金融机构手续费	1,273,944.33	1,261,248.82
合计	29,287,987.06	18,201,818.17

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
交易性金融资产	-561,040.00	561,040.00
合计	-561,040.00	561,040.00

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
权益法核算的长期股权投资收益	-1,504,415.98	286,772.04
处置长期股权投资产生的投资收益		-784,755.06

合计	-1,504,415.98	-497,983.02
----	---------------	-------------

(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
华北制药集团海翔医药有限责任公司	-1,470,486.67	309,942.08	被投资单位净利润变动
海南益健医药有限公司	-33,929.31	-23,170.04	被投资单位净利润变动
合计	-1,504,415.98	286,772.04	--

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

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

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	99,366.09	-3,939,563.83
二、存货跌价损失	4,196,149.16	3,564,848.56
七、固定资产减值损失	1,368,682.86	524,171.91
八、工程物资减值损失	38,702.33	
合计	5,702,900.44	149,456.64

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	2,599,089.52	1,376,846.36	2,599,089.52
其中：固定资产处置利得	2,599,089.52	1,376,846.36	2,599,089.52
政府补助	21,897,600.21	7,630,271.45	21,897,600.21

无法支付款项	1,550,211.10	466,319.49	1,550,211.10
违约及赔款收入	1,396,365.78	602,883.10	1,396,365.78
其 他	351,073.55	371,943.72	351,073.55
合计	27,794,340.16	10,448,264.12	27,794,340.16

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政专项基金	14,429,756.87	6,217,100.00	椒政发(2011)86号和椒政发(2011)90号文;浙财企(2012)118号文;台财企发(2011)37号文;台财企发(2012)20号文;台椒财企(2012)12号文;台财企发(2011)26号文;浙财企(2012)276号文;台椒财经(2011)4号文;椒人劳社(2012)73号文等。
科技补助	6,313,290.00	770,500.00	台椒财企(2012)19号文;台财企发(2011)23号文;台人社发(2011)129号文;台人社发(2012)287号文;临经信(2011)37号文;临财建(2011)7号文;滨沿工管(2012)4号文。
政府奖励	943,702.73	535,000.00	台椒企(2012)15号文;椒三办(2012)3号文;台财企发(2011)26号文;台财企发(2012)20号文;椒海委(2012)2号文;杜政委(2012)8号文;台政发(2012)9号文;临政发(2012)1号文;沪科(2012)50号文;关于推进张江高科技园区孵化器建设实施办法(暂行)(2006)。
递延收益摊销转入	210,850.61		系本年度收到的与资产相关的政府补助,根据相关资产可使用年限本期分摊转入。
税费返还		107,671.45	
合计	21,897,600.21	7,630,271.45	--

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	1,471,135.42	1,300,620.53	1,471,135.42
其中：固定资产处置损失	1,471,135.42	1,300,620.53	1,471,135.42
对外捐赠	1,547,954.40	673,883.59	1,547,954.40
水利建设专项资金	1,423,150.44	2,140,910.28	1,423,150.44
罚款支出	190,134.90	141,246.67	190,134.90
盘亏毁损损失	99,585.76	166,857.30	99,585.76
赔偿支出	1,719,439.50		1,719,439.50
其他	70,685.08	18,990.86	70,685.08
合计	6,522,085.50	4,442,509.23	6,522,085.50

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	5,819,428.22	20,138,413.65
递延所得税调整	-1,446,552.68	2,705,974.95
合计	4,372,875.54	22,844,388.60

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

稀释每股收益=(归属于公司普通股股东的净利润-稀释性潜在普通股对净利润的影响数)/(发行在外的普通股加权平均数+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	2,873.94	-427.01
小计	2,873.94	-427.01
合计	2,873.94	-427.01

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
项 目	
收回银行承兑汇票保证金等	60,085,106.74
收到与收益相关的政府补助	21,686,749.60
收到大额投标保证金	5,940,000.00
收回汉阔履约保证金[注]	5,000,000.00
收到违约及赔款收入	1,322,794.25
职工归还借款	1,188,629.50
收回远期结售汇保证金	537,500.00
其 他	2,340,661.25
合计	98,101,441.34

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付银行承兑汇票保证金等	104,942,764.57
管理费用中付现支出	47,556,292.85
销售费用中付现支出	12,604,730.86
归还苏州医药集团有限公司往来款	10,000,000.00
退回大额投标保证金	5,060,000.00
支付汉阔履约保证金[注]	5,000,000.00
财务费用中付现支出	1,717,772.02
职工借款	1,178,984.50
其 他	5,471,332.11
合计	193,531,876.91

支付的其他与经营活动有关的现金说明

详见财务报表附注中承诺事项之说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到与资产相关的政府补助	12,507,633.13
苏州四药公司纳入合并财务报表范围时期初现金及现金等价物	7,713,215.66
合计	20,220,848.79

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
存出用于质押担保的定期存款	1,650,000.00
支付公开发行债券费用	900,000.00
合计	2,550,000.00

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	20,223,972.25	104,044,624.04
加：资产减值准备	5,702,900.44	149,456.64

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,381,151.42	52,784,917.58
无形资产摊销	3,316,386.37	1,443,591.53
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）	-1,262,139.83	-80,017.86
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	134,185.73	3,792.03
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	561,040.00	-561,040.00
财务费用（收益以“-”号填列）	28,459,991.36	13,883,505.97
投资损失（收益以“-”号填列）	1,504,415.98	497,983.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,211,138.24	2,470,560.51
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-235,414.44	235,414.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	42,457,462.79	-69,748,204.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,157,806.64	-27,243,435.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	52,852,333.82	14,738,592.03
经营活动产生的现金流量净额	180,727,341.01	92,619,740.36
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	119,912,824.49	128,941,540.95
减：现金的期初余额	128,941,540.95	104,291,002.27
现金及现金等价物净增加额	-9,028,716.46	24,650,538.68

（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	56,120,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	56,120,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	63,833,215.66	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,450,000.00
4. 取得子公司的净资产	7,209,543.20	
流动资产	69,695,463.52	
非流动资产	16,624,059.57	
流动负债	79,109,979.89	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

1. 处置子公司及其他营业单位的价格		492,188.80
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		492,188.80
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		492,188.80
4. 处置子公司的净资产		639,258.10
流动资产		639,258.10

(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	119,912,824.49	128,941,540.95
其中：库存现金	544,546.25	69,987.77
可随时用于支付的银行存款	118,901,790.33	124,465,918.76
可随时用于支付的其他货币资金	466,487.91	4,405,634.42
三、期末现金及现金等价物余额	119,912,824.49	128,941,540.95

现金流量表补充资料的说明

2012年度现金流量表中现金期末数为119,912,824.49元，2012年12月31日资产负债表中货币资金期末数为194,603,078.01元，差额74,690,253.52元，系现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物的用于质押担保的定期存款1,650,000.00元，银行承兑汇票保证金73,040,253.52元。

2011年度现金流量表中现金期末数为128,941,540.95元，2011年12月31日资产负债表中货币资金期末数为157,661,636.64元，差额28,720,095.69元，系现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物的银行承兑汇票保证金28,182,595.69元，远期结售汇保证金537,500.00元。

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
浙江海翔药业股份有限公司	实际控制人	制造业	台州市	罗煜竑	医药制造	324,490,000	100%	100%		14823327-3

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
浙江海翔川南药业有限公司	控股子公司	制造业	台州市	潘庆华	医药制造	200,000,000	100%	100%	56331231-5
浙江海翔药业销售有限公司	控股子公司	进出口贸易	台州市	陈正华	医药销售	30,000,000	100%	100%	79857082-9
江苏海阔生物医药有限公司	控股子公司	制造业	盐城市	苗玉武	医药销售	20,000,000	70%	70%	57378019-8
浙江普健制药有限公司	控股子公司	制造业	台州市	沈利华	医药制造	20,000,000	100%	100%	57396856-1
上海海翔医药科技发展有限公司	控股子公司	研发服务	上海市	李维金	技术研发	5,000,000	100%	100%	56312539-2
GENEVID A LTD	控股子公司	药品批发	Cardiff	贾强	医药贸易	英镑 30,000	100%	100%	
HI-MED A.S	控股子公司	制造业	Pragu		医药制造	捷克克朗 8000000	50%	50%	

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									
华北制药集团海翔医药有限责任公司	有限责任公司	石家庄市	刘桂同	医药制造	1,320.00	49%	49%	联营企业	60127541-3
海南益健医药有限公司	有限责任公司	海口市	诸弘刚	技术研发	500.00	49%	49%	联营企业	57870239-1

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
苏州医药集团有限公司	[注]	13770257-2
苏州久奥投资开发管理有限公司	[注]	59694565-3

本企业的其他关联方情况的说明

[注]：自然人贝念娇系苏州医药集团董事长并持有苏州医药集团24%股权。苏州久奥投资开发管理有限公司(以下简称久奥投资公司)系苏州医药集团全资子公司。根据公司2012年10月11日第三次临时股东大会审议通过的《关于补选董事的议案》，自然人贝念娇担任公司第三届董事会董事，故自该日起苏州医药集团和久奥投资公司成为公司关联方。

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(%)
华北制药集团海翔医药有限责任公司	专利特许使用权	协议价			400,000.00	100%

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	本期发生额	上期发生额
-----	--------	----------	-------	-------

		式及决策程序	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
-------	-------	--------	-------	-------	---------	------------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
苏州久奥投资开发管理有限公司	苏州第四制药厂有限公司	1,300.00	2012年07月05日	2013年07月04日	否
苏州医药集团有限公司	苏州第四制药厂有限公司	800.00	2012年04月20日	2013年04月10日	否

关联担保情况说明

本期苏州四药公司实施派生分立，原用于抵押贷款的企业自有房屋及建筑物和土地使用权分立转移至

派生新公司久奥投资公司。分立后，久奥投资公司将上述房屋及建筑物和土地使用权继续为苏州四药公司借款提供抵押担保，截止2012年12月31日，苏州四药公司尚未办妥银行相关他项权证变更登记手续。

(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

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
应收账款	华北制药集团海翔医药有限责任公司	4,058.83		4,058.83	

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
其他应付款	苏州医药集团有限公司	1,175,291.65	

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	7,119,200.00
-----------------	--------------

公司本期行权的各项权益工具总额	7,911,075.00
公司本期失效的各项权益工具总额	9,680,325.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司期末发行在外的 2,265,000 股份期权行权价格为 5.055 元，由于激励对象必须在授予日后五年内行权完毕，故每个行权期的剩余期限分别为 1 年、3 年；880,000 股份期权行权价格为 8.09 元，由于激励对象必须在授予日后三年内行权完毕，故每个行权期的剩余期限分别为 2 年、3 年。

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克-斯科尔模型来计算期权的理论价值。
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	公司预计激励对象不存在离职可能，并且预计能达到可行权条件，故预计可行权权益工具数量的最佳估计为 314.50 万份。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	6,493,791.36
以权益结算的股份支付确认的费用总额	29,997,622.00

以权益结算的股份支付的说明

2. 其他说明

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

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

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

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

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

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

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

根据2011年8月18日公司董事会三届八次会议审议通过的《关于调整股票期权激励对象的议案》和《关于调整股票行权价格和期权数量的议案》，公司对首次授予的股票期权行权价格进行调整，经调整后的行权价格为10.41元，调整后期权数量为385万份。根据上述参数，计算得出第一个行权等待期期权费用

6,100,517.50元。

(2) 2012年7月26日公司董事会三届十四次会议审议通过的《关于调整首期股票期权激励计划行权价格和期权数量的公告》，公司对首次授予的股票期权行权价格进行调整，经调整后的行权价格为5.055元，调整后期权数量为662.5万份(其中88万份系预留期权)。

1) 根据上述参数，重新计算得出公司本次激励计划中剩余的574.5万份的股票期权的公允价值如下：

行权等待期	期权份数(万份)	剩余期限(年)	公允价值(元)
第二个行权等待期	191.50	1	6,741,661.75
第三个行权等待期	191.50	2	7,269,723.00
第四个行权等待期	191.50	3	7,808,699.75
合计	574.50		21,820,084.50

本期按照公允价值确认期权费用6,180,160.84元。

2) 因第二个行权期的67名激励对象的156.50万份股票期权予以行权，按照公允价值计算的第二期行权费用6,741,661.75元中的5,509,504.25元自其他资本公积调整至股本溢价。截至2012年12月31日，第二个行权期尚余35.00万份股票期权未行权。

(3) 因2012年度相比2009年度净利润增长率为-24.91%且净资产收益率为3.19%，未满足《首期股票期权激励计划》规定的行权业绩条件，故第三个行权期191.50万股票期权作废，公司相应冲回原已确认资本公积-??资??积??权费??5,965,251.61??

(4) 根据《首期股票期权激励计划（修订稿）》和《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录1-3号》等规范性文件的相关规定，公司首期股票期权激励计划预留期权的授予条件已经满足。根据2012年9月19日公司董事会三届十五次会议审议通过的《关于公司首期股票期权激励计划预留股票期权授予相关事项的议案》，公司以2012年9月19日为授予日，向18名激励对象授出88万份预留期权，行权价格为8.09元，公司已于2012年10月24日完成期权登记工作。

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

1) 行权价格：股票期权行权价格为8.09元，若在行权前公司有派息、资本公积金转增股本、派送股票红利、股票拆细、缩股、配股等事项，应对行权价格进行相应的调整；

2) 授予日的价格：7.79元(注：暂取公司股权激励计划公布前一交易日收盘价为参数计算，而期权的公允价值最终以授予日公司股票的收盘价为参数计算)；

3) 有效期：由于激励对象必须在授予日后三年内行权完毕，故每个行权期的股票期权有效期分别为2年、3年；

4) 历史波动率：数值为45.81%(注：暂取公司股权激励计划公布前60个交易日的历史波动率)；

5) 无风险收益率：以公司制定股权激励计划时中国人民银行制定的金融机构存款基准利率来代替无风险收益率。采用中国人民银行制定的2年存款基准利率3.75%代替在第一行权期行权的股票期权的无风险收益率，以3年存款基准利率4.25%代替在第二行权期行权的股票期权的无风险收益率。并将上述利率换算成连续复利的无风险利率。

根据上述参数，计算得出公司本次激励计划中预留的88万份的股票期权的公允价值如下：

行权等待期	期权份数(万份)	剩余期限(年)	公允价值(元)
第一个行权等待期	44.00	2	916,124.00
第二个行权等待期	44.00	3	1,160,896.00
合计	88.00		2,077,020.00

本期按照公允价值确认期权费用422,320.32元。

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

以股份支付换取的职工服务总额	637,229.55
----------------	------------

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

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

2008年4月30日公司向浙江省台州市中级人民法院递交的《民事起诉状》，诉请公司对澳大利亚健辉企业有限公司所持有泉丰医化公司5.59%的股权享有优先受偿权，并准予双方将此股权折价归公司所有，以抵偿澳大利亚健辉企业有限公司担保的债务本金208.90万元及该款自2001年10月11日起至清偿之日止按中国人民银行同期逾期贷款利率计算的利息(计算至起诉日的利息为243万元)。截至2012年12月31日，上述诉讼事项尚未取得实质性进展，公司已对债权本金208.90万元全额计提坏账准备。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1. 无为关联方提供的担保事项。

2. 为非关联方提供的担保事项

担保方	被担保方	担保借款金额	担保借款起始日	担保借款到期日	担保是否已经履行完毕	备注
本公司	台州市定向反光材料有限公司	5,000,000.00	2012.1.13	2013.1.12	否	[注]

[注]：截至2012年12月31日，台州市定向反光材料有限公司为本公司担保合同项下无借款。为台州市染料化工(集团)公司提供的担保事项详见本财务报表附注预计负债之说明。

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

1. 截至2012年12月31日，公司已开证未履行完毕的不可撤销进口信用证情况如下：

项目	金额
已开证未履行完毕的不可撤销进口信用证	欧元24,271.00

2. 根据公司与台州信达都市房地产有限公司签订的《信达·都市春天商品房认购协议书》，公司本期认购5,234.70平方米信达·都市春天商品房，协议约定购房总价46,031,301.00元。截至2012年12月31日，公司预付房屋购置款21,410,079.00元记入其他非流动资产科目。

2、前期承诺履行情况

1. 2010年12月公司通过拍卖竞得296,506平方米的临海东部区块南洋涂四号宗海和临海东部区块南洋地块。根据2010年12月《国有建设用地使用权出让合同》和2011年2月《海域使用权出让合同》，上述海域及土地使用权总价11,863.42万元，截至2012年12月31日，公司已预付款项10,862.71万元，记入预付账款科目。本期公司共发生填海造田支出174,302.16元，记入在建工程科目。

2. 根据台州市椒江区人民政府《关于印发台州市椒江区医化产业转型升级实施方案的通知》(椒政发〔2011〕86号)和台州市椒江区人民政府《关于印发台州市椒江区医化产业转型升级扶持办法的通知》(椒政发〔2011〕90号)以及公司与台州市椒江区外沙岩头医化产业转型升级领导小组办公室签订的《椒江区医化产业转型升级协议书》，公司位于浙江省台州市椒江区外沙支路100号的生产厂区自2011年起至2013年8月底前逐步退出所有原料药和医药中间体项目的生产，仅保留经批准的制剂及冻干粉项目，政府按照所退出生产线2011年底净值的50%给予补助；控股子公司泉丰医化公司在2012年12月底前停止所有产品的生产，按照所有生产线2011年底净值的65%给予补助，并返还部分土地使用税和所得税。截至2012年12月31日，公司联苯双酯、苯乙酮、甲矾霉素、盐酸曲马多等项目已关停退出；泉丰医化公司已停产，并收到政府补助1,000.00万元，根据本期泉丰医化公司处置生产线的进度，全额分摊记入营业外收入科目。

3. 根据2010年8月10日公司与江苏汉阔生物有限公司(以下简称汉阔生物公司)签订的《项目合作框架协议》，公司与汉阔生物公司进行委托加工、定制合作、技术开发和市场开拓等合作，公司承诺未来3年内向汉阔生物公司采购该公司生产的化学产品。

根据控股子公司苏州四药公司与汉阔生物公司签订的《合作协议》，汉阔生物公司将新建厂房五车间、六车间及危险品仓库供苏州四药公司使用，苏州四药公司拟新设分公司将精制产品转移至上述车间进行生产。本期苏州四药公司向汉阔生物公司支付500万履约保证金，该履约保证金在合作项目开始时退还，截至2012年12月31日，汉阔生物公司已根据协议约定退回上述履约保证金。

公司本期与汉阔生物公司发生交易情况如下：

交易内容	交易金额	定价政策
采购货物	69,693,725.89	市场价
采购燃料动力	786,430.68	市场价
支付委托加工费	46,510,753.79	市场价
销售货物	18,000,376.36	市场价
销售固定资产	1,231,695.67	市场价
支付房屋租赁费	200,004.00	市场价

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

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

截止2012年12月31日，公司无重大非货币性资产交换事项。

2、债务重组

截至2012年12月31日，公司无重大债务重组事项。

3、企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

期末发行在外的、可转换为股份的股票期权详见本财务报表附注股份支付之说明。

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					

2.衍生金融资产	561,040.00	-561,040.00			
金融资产小计	561,040.00	-561,040.00			
上述合计	561,040.00	-561,040.00			0.00
金融负债	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					
3.贷款和应收款	113,287,876.24	0.00	0.00	173,693.36	112,954,661.66
金融资产小计	113,287,876.24	0.00	0.00	173,693.36	112,954,661.66
金融负债	81,977,561.56	0.00	0.00	0.00	48,948,241.59

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

(九) 其他

1. 根据公司2012年第二次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可(2011)1376号文核准,公司发行总额为人民币3亿元的公司债券,债券票面利率为5.60%,期限3年,在债券存续期内单利按年计息。募集资金用于偿还部分商业银行贷款和补充公司流动资金。截至2012年11月2日,公司已收到债券发行总额扣除承销费0.084亿元后的募集资金净额2.916亿元,折实际利率6.66%。截至2012年12月31日,公司债券摊余成本292,060,797.49元,相应确认应付债券利息3,237,023.89元。

2. 公司第一大股东罗煜竑分别于2010年12月和2011年2月将其所持的公司股票480万股(占其所持公司股份的12.12%,占公司总股本的2.96%)、320万股(占其所持公司股份的8.08%,占公司总股本的1.97%)质押给平安信托有限责任公司用于其借款担保。质押期限自质押日起至质权人向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理解除质押为止。2012年5月14日,公司实施2011年年度权益分派方案,向全体股东每10股派3.00元人民币现金,同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股。上述权益分派实施后,罗煜竑质押股份数量相应增加至1,600万股。截至2012年12月31日止,该股份尚未解除质押。

2013年1月,罗煜竑将其所持的公司股票640万股(占其所持公司股份的8.08%,占公司总股本的1.91%)解除质押。2013年1月28日和2013年1月29日罗煜竑通过深圳证券交易所大宗交易系统合计减持公司股票1,020万股,占公司总股本的3.14%。截至本财务报表批准报出日,罗煜竑持有本公司股份数量为6,900万股(其中无限售条件股份960万股,有限售条件股份5,940万股),占公司总股本的21.26%,仍为公司第一大股东,其中质押股份数量为960万股(占其持有公司股份的13.91%,占公司总股本的2.96%)。

3. 根据2011年5月11日公司2011年第一次临时股东大会决议通过的《关于公司非公开发行A股股票预案的议案》,公司拟采用非公开发行的方式向包括董事长罗煜竑和总经理李维金在内的不超过十名特定对象发行不超过2,350万股的人民币普通股(A股)。业经中国证券监督管理委员会核准,并于2012年2月1日取得《关于核准浙江海翔药业股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可(2012)141号)。该批复的有效期已于2012年7月31日到期,公司终止本次非公开发行股票事项。

4. 截至本财务报表批准报出日,公司及控股子公司均尚未办妥2012年度企业所得税汇算清缴手续。

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								
账龄分析法组合	62,600,325.58	99.45%	3,333,986.75	5.33%	54,830,658.92	100%	2,953,072.31	5.39%
应收本公司合并财务报表范围内各公司款项组合	348,606.00	0.55%						
组合小计	62,948,931.58	100%	3,333,986.75	5.3%	54,830,658.92	100%	2,953,072.31	5.39%
合计	62,948,931.58	--	3,333,986.75	--	54,830,658.92	--	2,953,072.31	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	62,344,479.20	99.59%	3,117,223.96	54,472,882.48	99.34%	2,723,644.12
1 年以内小计	62,344,479.20	99.59%	3,117,223.96	54,472,882.48	99.34%	2,723,644.12
1 至 2 年	22,089.54	0.04%	6,626.86	156,893.91	0.29%	47,068.17
2 至 3 年	118,104.55	0.19%	94,483.64	92,612.53	0.17%	74,090.02

3 年以上	115,652.29	0.18%	115,652.29	108,270.00	0.2%	108,270.00
合计	62,600,325.58	--	3,333,986.75	54,830,658.92	--	2,953,072.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

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（%）
PFIZER ASIA	非关联方	10,746,290.34	1 年以内	17.07%

MANUFACTURING PTE LTD				
MIDAS PHARMACEUTICALS, INC.	非关联方	5,045,685.13	1 年以内	8.02%
AZELIS ESPANA,S.A.	非关联方	2,722,014.34	1 年以内	4.32%
LABORATORIOS PISA,S.A.DE C.V.	非关联方	2,004,257.39	1 年以内	3.18%
CHANELLE APHARMACEUTICALS MANUFACTURING LIMITED	非关联方	1,835,366.00	1 年以内	2.92%
合计	--	22,353,613.20	--	35.51%

(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(%)
苏州第四制药厂有限公司	控股子公司	348,606.00	0.55%
华北制药集团海翔医药有限责任公司	关联方	4,058.83	0.01%
合计	--	352,664.83	0.56%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	2,895,827.59	1.02%	2,311,253.31	79.81	3,668,992.13	1.19%	2,245,117.34	61.19

				%				%
应收本公司合并财务报表范围内各公司款项组合	280,108,624.89	98.55%			303,391,654.96	98.61%		
组合小计	283,004,452.48	99.57%	2,311,253.31	0.82%	307,060,647.09	99.8%	2,245,117.34	0.73%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,234,378.52	0.43%			602,871.53	0.2%		
合计	284,238,831.00	--	2,311,253.31	--	307,663,518.62	--	2,245,117.34	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	280,032.15	9.67%	14,001.61	1,440,473.46	39.26%	72,023.67
1 年以内小计	280,032.15	9.67%	14,001.61	1,440,473.46	39.26%	72,023.67
1 至 2 年	451,076.77	15.58%	135,323.03	77,750.00	2.12%	23,325.00
2 至 3 年	13,950.00	0.48%	11,160.00	5,000.00	0.14%	4,000.00
3 年以上	2,150,768.67	74.27%	2,150,768.67	2,145,768.67	58.48%	2,145,768.67
合计	2,895,827.59	--	2,311,253.31	3,668,992.13	--	2,245,117.34

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
应收本公司合并财务报表范围内各公司款项组合	280,108,624.89	
合计	280,108,624.89	

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
应收出口退税	1,234,378.52			根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提
合计	1,234,378.52		--	--

(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
				根据未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提
合计	1,234,378.52		--	--

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(%)

浙江海翔川南药业有限公司	全资子公司	117,498,174.76	[注 1]	41.34%
江苏海阔生物医药有限公司	控股子公司	101,930,983.93	1 年以内	35.86%
浙江普健制药有限公司	全资子公司	37,506,423.63	1 年以内	13.2%
浙江海翔药业销售有限公司	全资子公司	22,233,235.11	1 年以内	7.82%
台州市中业医药化工有限公司	非关联方	2,088,968.67	3 年以上	0.73%
合计	--	281,257,786.10	--	98.95%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
浙江海翔川南药业有限公司	全资子公司	117,498,174.76	41.34%
江苏海阔生物医药有限公司	控股子公司	101,930,983.93	35.86%
浙江普健制药有限公司	全资子公司	37,506,423.63	13.2%
浙江海翔药业销售有限公司	全资子公司	22,233,235.11	7.82%
上海海翔医药科技有限公司	全资子公司	939,807.46	0.33%
合计	--	280,108,624.89	98.55%

(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
浙江海翔川南药业有限公司	成本法	280,000,000.00	80,000,000.00	200,000,000.00	280,000,000.00	100%	100%				

苏州第四制药厂有限公司	成本法	120,000,000.00		120,000,000.00	120,000,000.00	70%	70%				
浙江海翔药业销售有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
台州泉丰医药化工有限公司	成本法	20,371,881.10	20,371,881.10		20,371,881.10	94.41%	94.41%				
浙江普健制药有限公司	成本法	20,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	20,000,000.00	100%	100%				
江苏海阔生物医药有限公司	成本法	14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00	70%	70%				
上海海翔医药科技发展有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
HI-MED A.S.	成本法	404,620.90		404,620.90	404,620.90	50%	50%				
GENEVIDA LTD	成本法	301,433.09	4,797.23	296,635.86	301,433.09	100%	100%				
华北制药集团海翔医药有限责任公司	权益法	6,470,000.00	3,525,177.08	-1,470,486.67	2,054,690.41	49%	49%				
海南益健医药有限公司	权益法	2,450,000.00	2,426,829.96	-33,929.31	2,392,900.65	49%	49%				
合计	--	498,997,935.09	165,328,685.37	329,196,840.78	494,525,526.15	--	--	--			

长期股权投资的说明

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	437,520,071.35	537,611,886.88
其他业务收入	33,882,061.79	28,172,457.19
合计	471,402,133.14	565,784,344.07
营业成本	358,628,100.65	458,479,423.71

(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
医药制造业	437,520,071.35	325,068,638.87	537,611,886.88	431,296,921.51
合计	437,520,071.35	325,068,638.87	537,611,886.88	431,296,921.51

(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
抗生素类	389,798,540.91	298,416,728.54	497,417,298.73	402,358,623.05
降糖类	31,849,642.02	14,474,008.26	15,331,963.64	8,057,849.74
精细化学品类	15,871,888.42	12,177,902.07	19,676,218.42	16,325,736.30
抗病毒类			5,178,291.60	4,554,712.42
其他			8,114.49	
合计	437,520,071.35	325,068,638.87	537,611,886.88	431,296,921.51

(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
国内销售	160,821,630.67	144,996,915.87	255,427,684.83	232,894,778.22
国外销售	276,698,440.68	180,071,723.00	282,184,202.05	198,402,143.29
合计	437,520,071.35	325,068,638.87	537,611,886.88	431,296,921.51

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的
------	--------	------------

		比例(%)
PFIZER ASIA MANUFACTURING PTE LTD	70,954,831.91	15.05%
MIDAS PHARMACEUTICALS,INC.	51,465,547.91	10.92%
广州白云山天心制药股份有限公司	14,114,529.91	2.99%
JAPAN GENERAL CORPORATION	12,002,846.40	2.55%
WELDING GMBH & CO.KG	11,346,657.65	2.41%
合计	159,884,413.78	33.92%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,504,415.98	286,772.04
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,060,741.90
合计	-1,504,415.98	-773,969.86

(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
华北制药集团海翔医药有限责任公司	-1,470,486.67	309,942.08	被投资单位净利润变动
海南益健医药有限公司	-33,929.31	-23,170.04	被投资单位净利润变动
合计	-1,504,415.98	286,772.04	--

投资收益的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

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	23,634,860.52	24,954,733.54
加：资产减值准备	3,446,001.30	-4,088,473.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,750,181.75	14,957,901.70
无形资产摊销	1,183,004.79	619,180.72
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）	103,049.97	550,509.54
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	221,440.00	-221,440.00
财务费用（收益以“-”号填列）	22,844,577.46	13,233,248.56
投资损失（收益以“-”号填列）	1,504,415.98	773,969.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-429,078.55	611,068.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-33,216.00	33,216.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	22,771,890.45	-33,270,896.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-133,015,422.68	68,608,832.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,817,708.67	15,282,479.92
经营活动产生的现金流量净额	-49,836,003.68	102,044,331.59
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	77,649,665.52	89,874,585.32
减：现金的期初余额	89,874,585.32	75,943,865.10
现金及现金等价物净增加额	-12,224,919.80	13,930,720.22

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	3.19%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.11%	0.02	0.02

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
货币资金	194,603,078.01	157,661,636.64	23.43%	主要系公司本期公开发行企业债券相应增加货币资金所致。
应收账款	188,494,404.32	172,356,674.67	9.36%	主要系公司本期未到收款期的应收账款增加所致。
预付账款	127,746,684.41	162,402,475.72	-21.34%	主要系公司本期预付账款转入其他非流动资产所致。
存货	305,990,091.84	311,351,974.33	-1.72%	主要系公司本期生产规模较上期未发生较大变化所致。
其他流动资产	29,876,281.32	943,027.53	3068.12%	主要系本期待抵扣增值税进项税额及预缴企业所得税在该科目列示。
固定资产	524,072,548.38	395,333,988.70	32.56%	主要系公司本期在建工程完工结转固定资产增加所致。
在建工程	375,595,421.53	115,824,940.44	224.28%	主要系公司本期在建工程项目投入增加所致。
工程物资	16,204,169.13	6,848,832.06	136.60%	主要系公司本期在建工程增加，相应购买的专用设备增加所致。
递延所得税资产	5,209,464.12	3,334,166.67	56.24%	主要系公司本期应收账款坏账准备、存货跌价准备等可抵扣差异增加所致。
短期借款	210,941,325.00	235,026,059.60	-10.25%	主要系公司本期归还短期借款增加所致。
应付票据	192,590,705.67	124,083,906.70	55.21%	主要系公司本期开立银行承兑汇票增加所致。
应付账款	185,901,030.54	117,430,157.59	58.31%	主要系公司本期应付工程和设备款项增加所致。
预收账款	4,829,607.79	1,792,636.97	169.41%	主要系公司本期预收货款增加所致。
应交税费	3,464,804.53	8,018,976.50	-56.79%	主要系本期未缴企业所得税减少所致。
应付利息	3,569,948.90	719,562.11	396.13%	主要系期末应付债券利息增加所致。
其他应付款	30,190,061.50	15,089,608.06	100.07%	主要系公司应付增资款增加所致。
一年内到期的非流动负债	35,000,000.00	20,000,000.00	75.00%	主要系公司一年内到期的长期借款增加所致。
长期借款	193,000,000.00	160,000,000.00	20.63%	主要系公司本期固定资产投资项目

				借款增加所致。
应付债券	292,060,797.49		100.00%	主要系公司本期公开发行债券所致。
实收资本	324,490,000.00	161,462,500.00	100.97%	主要系公司本期资本公积转增股本和期权行权增加股本所致。
资本公积	99,557,360.34	254,036,555.79	-60.81%	主要系公司本期资本公积转增股本所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	1,145,374,377.17	1,298,437,763.59	-11.79%	主要系公司本期销量和售价下降所致。
营业成本	920,877,448.28	986,601,167.56	-6.66%	主要系本期销量和材料成本下降所致。
营业税金及附加	5,038,962.28	4,969,206.76	1.40%	主要系公司本期外销收入减少，相应的流转税额增加所致。
财务费用	29,287,987.06	18,201,818.17	60.91%	主要系公司借款、债券利息支出增加所致
资产减值损失	5,702,900.44	149,456.64	3715.76%	主要系公司存货跌价准备、固定资产减值准备计提增加所致。
公允价值变动收益	-561,040.00	561,040.00	-200.00%	主要系公司上期未交割的远期结售汇本期交割冲回所致。
投资收益	-1,504,415.98	-497,983.02	202.10%	主要系公司联营企业华北制药集团海翔医药有限责任公司经营亏损所致。
营业外收入	27,794,340.16	10,448,264.12	166.02%	主要系公司本期收到与收益相关的政府补助增加所致。
营业外支出	6,522,085.50	4,442,509.23	46.81%	主要系公司本期赔款和捐赠支出增加所致。
所得税费用	4,372,875.54	22,844,388.60	-80.86%	主要系公司应纳税所得额减少所致。

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
 - 二、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刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
 - 四、载有公司法定代表人签名的2012年年度报告文本原件。
 - 五、其他备查文件。
- 文件存放地：公司投资发展部

浙江海翔药业股份有限公司

法定代表人：罗煜竑

二零一三年三月十八日