



广州市香雪制药股份有限公司

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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人王永辉、主管会计工作负责人陈文进及会计机构负责人(会计主管人员)卢锋声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	11
第五节 重要事项	33
第六节 股份变动及股东情况	48
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	60
第八节 公司治理	69
第九节 财务报告	72
第十节 备查文件目录	181

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、香雪制药	指	广州市香雪制药股份有限公司
香雪集团	指	香雪集团（香港）有限公司
香雪生物	指	广州市香雪生物医学工程有限公司
香雪亚洲	指	广州市香雪亚洲饮料有限公司
高迅导管	指	广东高迅医用导管有限公司
白云医用胶	指	广州白云医用胶有限公司
顺德香雪	指	佛山市顺德区香雪药用气雾剂研发有限公司
新药公司	指	广州市香雪新药开发有限公司
凉茶博物馆	指	广东省凉茶博物馆
九极生物	指	广东九极生物科技有限公司
九极保健	指	广东九极日用保健品有限公司
化州中药厂	指	广东化州中药厂制药有限公司
香雪药业	指	广东香雪药业有限公司
重庆香雪	指	重庆香雪医药有限公司
中山优诺	指	中山优诺生物科技发展有限公司
四川香雪	指	四川香雪制药有限公司
云南香格里拉公司	指	云南香格里拉健康产业发展有限公司
山西新亿群	指	山西新亿群药业有限公司

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	香雪制药	股票代码	300147
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广州市香雪制药股份有限公司		
公司的中文简称	香雪制药		
公司的外文名称	XIANGXUE PHARMACEUTICAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写	XPH		
公司的法定代表人	王永辉		
注册地址	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路 2 号		
注册地址的邮政编码	510663		
办公地址	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路 2 号		
办公地址的邮政编码	510663		
公司国际互联网网址	www.xphcn.com		
电子信箱	directorate@xphcn.com		
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄滨	徐力
联系地址	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路 2 号	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路 2 号
电话	020-22211011	020-22211007
传真	020-22211018	020-22211018
电子信箱	directorate@xphcn.com	xul@xphcn.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》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网	www.cninfo.com

址	
公司年度报告备置地点	证券事务部

四、公司历史沿革

	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	1986年04月30日	白云区萝岗镇	19107681-6	440111200106601	63321088-4
股份公司成立 变更注册登记	1997年12月29日	广州市白云区萝岗镇萝朗公路33号	63321088-4	440101633210884	63321088-4
变更注册号	1999年12月28日	广州市白云区萝岗镇萝朗公路33号	4401011105467	440101633210884	63321088-4
变更注册号	2002年06月28日	广州市白云区萝岗镇萝朗公路33号	4400001010002	440101633210884	63321088-4
变更注册地	2003年09月03日	广州经济技术开发区萝朗公路33号	4400001010002	440101633210884	63321088-4
注册资本变更 注册登记	2006年09月20日	广州经济技术开发区萝朗公路33号	4400001010002	440101633210884	63321088-4
变更注册号	2007年12月11日	广州经济技术开发区萝朗公路33号	440000000024049	440101633210884	63321088-4
变更注册地	2009年04月20日	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路2号	440000000024049	440101633210884	63321088-4
注册资本变更 注册登记	2009年12月24日	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路2号	440000000024049	440101633210884	63321088-4
首次公开发行股票 变更注册登记	2011年02月16日	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路2号	440000000024049	440101633210884	63321088-4
注册资本变更 注册登记	2011年06月20日	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路2号	440000000024049	440101633210884	63321088-4
注册资本变更 注册登记	2012年05月17日	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路2号	440000000024049	440101633210884	63321088-4
注册资本变更 注册登记	2012年07月11日	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路2号	440000000024049	440101633210884	63321088-4

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

主要会计数据

	2012 年	2011 年	本年比上年增减 (%)	2010 年
营业总收入 (元)	801,020,212.90	616,090,220.86	30.02%	513,383,583.01
营业利润 (元)	125,688,136.90	97,193,983.63	29.32%	86,843,630.71
利润总额 (元)	129,499,280.52	100,746,253.60	28.54%	88,051,399.79
归属于上市公司股东的净利润 (元)	107,167,519.17	83,496,930.00	28.35%	74,199,468.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	104,240,510.12	80,589,829.50	29.35%	73,104,806.94
经营活动产生的现金流量净额 (元)	118,907,426.93	29,553,113.49	302.35%	45,465,558.39
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增 减(%)	2010 年末
资产总额 (元)	2,949,031,513.44	1,921,138,249.67	53.5%	1,846,627,550.37
负债总额 (元)	1,412,466,083.04	502,160,185.48	181.28%	476,010,039.28
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	1,483,319,123.05	1,394,138,183.25	6.4%	1,347,638,589.42
期末总股本 (股)	300,973,200.00	246,000,000.00	22.35%	123,000,000.00

主要财务指标

	2012 年	2011 年	本年比上年增减 (%)	2010 年
基本每股收益 (元/股)	0.36	0.28	28.57%	0.25
稀释每股收益 (元/股)	0.36	0.28	28.57%	0.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.35	0.27	29.63%	0.25
全面摊薄净资产收益率 (%)	7.22%	5.99%	1.23%	5.51%
加权平均净资产收益率 (%)	7.49%	6.12%	1.37%	23.19%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	7.03%	5.78%	1.25%	5.42%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	7.28%	5.91%	1.37%	22.84%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.4	0.12	233.33%	0.37
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	4.93	5.67	-13.05%	10.96
资产负债率 (%)	47.9%	26.14%	21.76%	25.78%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	107,167,519.17	83,496,930.00	1,483,319,123.05	1,394,138,183.25
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	107,167,519.17	83,496,930.00	1,483,319,123.05	1,394,138,183.25
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

不适用。

三、报告期内非经常性损益的项目及金额

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)		-312,185.21		
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	5,311,680.32	7,132,660.82	2,391,041.40	

或定量享受的政府补助除外)				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,500,536.70	-3,268,205.64	-1,183,272.32	
所得税影响额	872,559.80	415,504.65	108,598.89	
少数股东权益影响额(税后)	11,574.77	229,664.82	4,508.60	
合计	2,927,009.05	2,907,100.50	1,094,661.59	--

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

四、重大风险提示

1、行业风险

随着医改的不断深入及国家对药品安全专项整顿，医药市场格局将发生重要变化，药品质量标准将进一步提高。为此，公司将进一步加强药品质量管理，夯实基础，严格控制产品质量，提高质量内控标准；从源头上严格按照新版GMP要求，对原材料进厂、生产过程、仓储存放全方位进行安全监督控制。

2、原料供应价格波动风险

公司生产的主要原材料为中药材，中药材的生产和采集具有明显的周期性，易受自然灾害或周期性减产因素影响，导致部分中药材在某一段时期内价格上涨，一定程度上影响产品成本。公司将通过加强原料供应的询价、招标和供应商制度，积极建设中药材种植基地，严格控制生产成本等一系列手段控制和应对。

3、药品的降价风险

随着我国医疗卫生体制改革的不断深入，医药政策措施陆续出台，特别是药品价格调整、流通环节价格管理办法出台、医院药品招标采购方式不断变化等，都对药品经营的环节造成很大的影响。公司将不断研发新产品，严格控制成本费用，保证毛利率水平的稳定增长。

3、人力资源风险

公司业务的逐渐扩大，对技术研发、销售能力均是考验，因此如何吸引管理人才、技术人才、销售人才成为一个关键问题。公司面临人力资源体制建设和完善方面的风险，需要跟随公司发展的脚步，调整人才引进体系、薪酬体系、激励考核体系等多方面人力资源管理体系。

4、子公司的管理风险

随着公司子公司数量增多，且地域分布较广，各家公司管理水平、企业文化各不相同，从而带来公司对于子公司远程管理的风险。公司将通过对子公司实施远程管理，加强子公司的控制力度；通过建立合并预算管理体系等方式，提高母子公司在经营管理方面的协调性；通过资金结算中心，继续加强对子公司资

金的实时监控，控制子公司财务风险；进一步加强子公司企业文化建设，使公司和子公司员工的价值观趋于一致；继续加强管理制度的完善、学习和落实，实现以制度约束，以制度管理的企业管理理念，保证企业健康稳健的发展。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

报告期内，公司按照董事会制订的方针，围绕公司发展规划及年度经营目标，遵循以市场为导向，以现代中药为核心的经营理念，抓住发展机遇，提升科技创新能力，抓紧医药行业整合的发展契机，充分利用资本杠杆，成功实施了非公开发行人公司债，同时加大了资源整合力度，前期收购兼并资源的效益逐步体现。通过全体员工的共同努力，取得了较好的经营业绩，进一步巩固了公司在细分市场行业的领先地位。

2012年公司获得了10余项各级荣誉，主要有：

序号	时间	颁发单位	奖项名称
1	2012年2月	广东省医药行业协会	广东省中成药、中药饮片加工行业领军品牌
2	2012年2月	广东省医药行业协会	广东省医药行业杰出贡献企业
3	2012年3月	广东省科学技术厅/广东省财政厅/广东省国家税务局/广东省地方税务局	高新技术企业证书
4	2012年3月	广东省经济和信息化委员会	广东省优势传统产业转型升级示范企业
5	2012年5月	中国产品质量协会	全国企业质量信用等级证书AAA
6	2012年5月	广州市经济贸易委员会	市级企业技术中心
7	2012年9月	广州市国家税务局、地方税务局	纳税信用等级A级纳税人

报告期内，公司实现营业收入80,102.02万元，同比增长30.02%，实现利润总额12,949.93万元，同比增长28.54%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润10,424.05万元，同比增长29.35%。

报告期内主要工作情况：

（一）完善积极销售系统，优化营销布局

1、改革销售体系，强化区域营销

公司全面推进营销改革，强化授权与问责，推进“销售区域制MU”，以利润中心为工作准则，强化招标、物价以及终端开发等综合职能管理；改革营销人员考核机制，进一步增强激励性和竞争性；强化第三终端和省外市场开发、OTC的拓展，强化重点市场、重点大品种上量，强化商务队伍的管理和作风建设，使公司经营规模和质量逐步向好，终端消化、营业收入、净利润、销售回款等关键指标实现较快的增长。

2、橘红系列成为公司新的亮点

报告期内，公司橘红系列产品增速较快，2012年实现销售收入8553.46万元，同比增长幅度123.24%。公司始终以扩大销售规模为中心，积极推进终端网络建设，拓展销售空间，着眼于进一步提高重点品种对

企业发展的贡献率，结合公司日趋成熟的终端渠道，仅仅经过1年多的市场培育，已经形成多个较为成熟的市场，在这些市场继续推进稳健的营销政策，进行重点投入，逐渐推动其成为公司营销网络中的第二个支撑点。

3、抗病毒等产品成功调价

考虑到原材料成本上涨等因素，报告期内公司对“抗病毒口服液”和“板蓝根颗粒”部分规格产品的供货价格进行了调整。此次供货价格的上调，将提高公司的毛利率，有利于持续保持公司的竞争优势。

（二）持续提升香雪品牌知名度，积极应对行业“黑天鹅”事件

品牌力是公司的核心竞争力之一，报告期内，公司加大2012年全年的品牌推广力度。通过一系列的品牌活动、事件营销、电视、报纸以及户外、广告等媒体的广告投放，进一步提升香雪品牌知名度。

2012年，国内食品药品安全事件频发，医药行业虽遭遇“毒胶囊”等行业负面事件影响，但公司积极应对，适时启动危机管理预案及机制，将负面影响减至最低，以良好的品牌形象和过硬的产品质量成功渡过了危机。

（三）坚持科技创新，强化核心竞争优势

2012年，公司继续加大研发和产品创新力度，充分利用公司的广东省香雪中药及天然药物院士工作站和创新药物等研究平台，全力构建公司的研发体系。同时积极引入创新科研团队，加大研发人员的培养力度，为公司未来发展进行战略储备，加速新技术、新产品的产业化。报告期内，公司获得6项发明专利证书，进一步加强了对公司知识产权和品牌的保护。2012年，公司共投入研发资金4,158.01万元，占营业收入的5.19%，比去年同期增长49.21%。

（四）实施股权激励计划

报告期内，为加强公司核心团队凝聚力，针对103名激励对象（包括管理人员、核心业务人员、核心技术人员及骨干人员）实行了限制性股票激励计划，共计577.32万份限制性股票授予工作顺利完成。进一步促进公司建立健全长期激励与约束机制，充分调动公司激励对象的积极性与创造性，有效地将股东利益、公司利益和员工利益结合在一起，实现公司和股东价值最大化。

（五）加快兼并收购，参股行业内优秀公司

报告期内，公司设立了云南香格里拉健康产业发展有限公司，加速优化公司的产业结构，布局中药材GAP种植基地，使公司在产品质量、中药材资源方面得到保障；设立了四川香雪制药有限公司，合作建设南充中药产业化基地项目，加速布局中药材GAP种植基地；增资香雪香港并收购白云医用胶的少数股权，使其成为公司全资子公司，利于提高公司的综合竞争能力，增加母公司权益；收购春光九汇7.98%股权，有利于公司丰富收入结构，整合行业资源，扩大市场份额；设立控股子公司山西新亿群，进一步扩大公司在山西及周边地区的销售规模及品牌影响力。

（六）利用股市融资平台，加快外源增长推动

公司2012年非公开发行公司债券发行工作于2012年11月15日圆满发行成功，本次债券的发行规模为人民币5.40亿元。此次募集资金用于补充公司营运资金，将会进一步提高公司业务能力和提升公司效益。

（七）募集资金投资项目稳步推进

在募投项目方面，公司募投项目工作有序推进，中药提取生产线建设技术改造项目、中药饮片标准化技术改造项目目前正在调试设备和进行相关验证工作，预计2013年上半年将完成新版GMP认证并投入使用；工程技术研发中心技术改造项目已建设完成，有效地改善了生产工艺水平、提高产品质量，增强了公司的市场竞争力；区域营销中心建设技术改造项目已按照实施计划在北京、上海、江苏、重庆等城市展开布局，在该项目实施过程中，由于市场环境的变化，结合公司发展战略和各市场区域的实际情况及长远发展考虑，本着谨慎的原则，稳步推进；香雪抗病毒口服液增加治疗手足口病适应症获国家食品药品监督管理局临床试验批件，并完成1200多例治疗甲流和流感临床专项研究、300多例治疗手足口病临床专项研究、10000例不良反应的集中监测。由于流感的季节性手足口病季节性变化等因素的影响，临床管理难度较大，预计2013年内完成抗病毒口服液循证医学、药物经济学评价技术改造项目并提交研究总结和组织补充申请批件的申报。

（八）完善内部控制体系建设，加强制度落实与执行，提高规范运作水平

内部控制建设是公司2012年的一项重要工作。根据《企业内部控制基本规范》及《内控规范配套指引》规定，结合公司经营实际和监管要求，对公司现行内部控制制度进行持续梳理优化，进一步健全内部控制制度体系，提升内部控制建设的规范性和全面性。

报告期内，公司新制定了《累积投票制实施细则》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了相关责任人和责任追究机制等内容，增强了制度的执行力和约束力，进一步提高内部控制的有效性；同时按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，公司新制定了《分红管理制度》和《未来三年股东回报规划》，明确了利润分配的决策机制和程序等，为保护投资者的利益提供了制度保障。

二、报告期内主要经营情况

1、主营业务分析

（1）收入

说明

公司的主营业务为现代中药的生产与销售，辅之医疗设备等业务。目前公司的产品主要包括抗病毒口

服液、板蓝根颗粒和橘红系列产品等。

报告期内，公司继续坚持以现代中药为核心的经营理念，结合新产品研发、营销为龙头、生产质量体系为保障的经营管理思路，巩固了公司主导产品在行业内的领先地位。实现主营业务收入80,102.02万元，同比增加30.02%。其中对抗病毒口服液药品实现收入 43470.67万元，同比增长21.65%；橘红系列产品实现营业收入8553.46万元，同比增加123.24%。

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 (%)
医药制造	销售量	73,439,006	63,264,459	16.08%
	生产量	75,037,174	63,590,960	18%
	库存量	14,295,441	8,817,273	62.13%
医疗器械	销售量	502,014	398,522	25.97%
	生产量	499,773	405,362	23.29%
	库存量	77,935	80,176	-2.8%
软饮料	销售量	3,362,344	2,396,666	40.29%
	生产量	3,345,520	2,457,834	36.12%
	库存量	1,583,182	846,538	87.02%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

本年医药制造期末库存量比去年同期增长了62.13%，是由于销售增加及收购山西新亿群药业有限公司期末库存所致。软饮料业务销售量比去年同期增长40.29%，生产量比去年同期增长了36.12%，期末库存量比去年同期增长了87.02%，是由于加大了饮料促销力度，扩充了生产线，生产及销售能力得到较大提高所致。

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

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

(2) 成本

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 (%)	
医药制造		332,783,660.64	81.03%	279,534,493.66	85.66%	-4.63%

医疗器械		16,067,925.00	3.91%	12,257,161.71	3.76%	0.16%
软饮料		53,247,412.39	12.97%	31,559,086.99	9.67%	3.29%
其它		8,570,423.65	2.09%	2,965,763.51	0.91%	1.18%
合计		410,669,421.68	100%	326,316,505.87	100%	0%

(3) 费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	131,721,204.31	109,497,963.79	20.3%	主要为运输及差旅费增加
管理费用	96,864,418.26	70,767,596.53	36.88%	主要为工资、研发费及差旅费增加
财务费用	21,483,180.10	5,135,546.96	318.32%	利息支出增加
所得税	20,325,626.33	15,866,962.30	28.1%	利润增加计提的所得税增加

(4) 研发投入

公司高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提升，研发投入金额逐年增加。2012年公司研发支出4,158.01万元，较去年增加1371.34万元，占营业收入的比例为5.19%，公司研发投入占营业收入比例逐年提高。

报告期内，公司在研项目进展：

序号	研究项目	研究进度
1	国家863重大科技专项创新药物和中药现代化项目—透皮控释给药系统及石杉碱甲贴剂的开发	临床研究在进行中
2	组分中药—双龙保心方的开发	已完成临床前药效学研究，正在进行临床前毒理研究
3	中药微粉技术—中药超微饮片系列产品开发	工艺研究已按计划完成
4	清热解毒类新型中药超微饮片产业化研究项目	研制完成
5	环保型药用气雾剂产品开发	已经提交产品补充申请
6	KX02新药研发项目	临床前研究阶段
7	含独特序列的小核酸广谱抗病毒制剂研究项目	临床前研究阶段

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2012 年	2011 年	2010 年
研发投入金额（元）	41,580,133.29	27,866,690.64	17,348,807.05
研发投入占营业收入比例	5.19%	4.52%	3.38%

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

(5) 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	924,281,041.40	729,860,967.07	26.64%
经营活动现金流出小计	805,373,614.47	700,307,853.57	15%
经营活动产生的现金流量净额	118,907,426.93	29,553,113.49	302.35%
投资活动现金流入小计		40,683,900.01	-100%
投资活动现金流出小计	451,510,175.91	408,766,261.95	10.46%
投资活动产生的现金流量净额	-451,510,175.91	-368,082,361.94	22.67%
筹资活动现金流入小计	1,259,491,151.24	310,000,000.00	306.29%
筹资活动现金流出小计	422,484,833.90	334,734,811.04	26.21%
筹资活动产生的现金流量净额	837,006,317.34	-24,734,811.04	3,483.92%
现金及现金等价物净增加额	504,410,439.96	-363,361,395.66	238.82%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1) 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长 302.35%，主要原因是随着销售收入的增加而增加收到的货款；

2) 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 3483.92%，主要原因是增加借款及本期发行债券所致。

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

(6) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	188,137,480.69
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	33.32%

向单一客户销售比例超过 30% 的客户资料

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	111,246,104.42
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	32.09%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

适用 不适用

（7）公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照招股书中制定的公司未来发展规划运行，不断提升研发和营销服务能力，以公司的技术和品牌优势为依托，深化改革，进行收购兼并和对外扩张，通过内涵和外延两种增长方式，迅速做强做大，逐步将公司建设成具有国际竞争力的现代化中药企业。

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

详见“管理层讨论与分析”部分。

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、主营业务分部报告

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						
医药制造	670,071,003.64	332,783,660.64	50.34%	24.29%	19.05%	2.19%
医疗器械	36,183,108.40	16,067,925.00	55.59%	20.42%	31.09%	-3.62%
软饮料	70,190,660.14	53,247,412.39	24.14%	84.84%	68.72%	7.25%
其它	12,761,669.69	8,570,423.65	32.84%	88.27%	188.98%	-23.4%
分产品						
抗病毒口服液	434,706,721.78	181,173,933.20	58.32%	21.65%	28.86%	-2.33%
板蓝根	87,409,738.91	73,682,836.11	15.7%	13.13%	4.21%	7.22%
橘红系列	85,534,608.76	29,253,107.99	65.8%	123.24%	89.85%	6.01%
其他	181,555,372.42	126,559,544.38	30.29%	28.78%	27.07%	0.94%
分地区						
广东省	593,595,220.43	311,876,779.88	47.46%	19.89%	16.64%	1.47%
西南区	79,229,606.97	45,164,742.40	43%	122.67%	171.75%	-10.29%
华中区	45,504,114.75	21,259,821.99	53.28%	22.09%	9.38%	5.43%

华北、华东及东北区	70,311,635.26	31,981,885.83	54.51%	63.44%	50.21%	4.01%
境外	565,864.46	386,191.58	31.75%	-80.67%	-75.46%	-14.47%

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 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

3、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	1,289,426,864.26	43.72%	785,985,907.54	40.91%	2.81%	
应收账款	123,057,238.67	4.17%	64,791,904.16	3.37%	0.8%	
存货	128,726,363.39	4.37%	89,353,259.91	4.65%	-0.28%	
投资性房地产	1,121,149.40	0.04%	1,167,499.76	0.06%	-0.02%	
长期股权投资	203,557.20	0.01%	203,671.19	0.01%	0%	
固定资产	615,470,075.74	20.87%	546,062,100.66	28.42%	-7.55%	
在建工程	411,958,543.96	13.97%	141,600,389.89	7.37%	6.6%	

(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	474,000,000.00	16.07%	140,000,000.00	7.29%	8.78%	
长期借款	140,000,000.00	4.75%	180,000,000.00	9.37%	-4.62%	

4、公司竞争能力重大变化分析

(1) 专利

报告期内，公司共拥有专利 26 项，新增专利有 6 项，正在申请的专利有 2 项。公司新增专利包括：

1) “用于治疗手足口病的抗病毒口服液的质量检测方法”发明专利，专利号：ZL 201010183008.8，注册有效期至 2030 年 5 月 20 日。

2) “一种壮腰健肾口服液的质量分析方法”发明专利，专利号：201010281930，注册有效期至 2030 年 9 月 13 日。

3) “检测复方杜仲片中松脂醇二葡萄糖苷含量的方法”（专利号：CN201010273815.9），注册有效期至 2030 年 9 月 2 日。

4) “中风回春胶囊的质量分析方法”（专利号：CN201010281928.3），注册有效期至 2030 年 9 月 13 日。

5) “一种药物及其制备方法与应用专利证书”（专利号：CN200810223440.8），注册有效期至 2028 年 9 月 27 日。

6) “速溶绿茶粉及其制备方法”（专利号：CN201010585628.4），注册有效期至 2030 年 12 月 10 日。

(2) 商标

报告期内，公司共拥有注册商标 75 项，另外正在申请的商标有 22 项。

(3) 子公司无形资产新增情况

1) 广州市香雪新药开发有限公司与美国药企 Kinex 公司于 2012 年 5 月 6 日签订了《授权许可协议》，新药公司拥有 Kinex 公司授权的应用相关专利技术在大中华（包括中国大陆、台湾和香港）和新加坡地区研究开发 KX02 新药。

2) 报告期内，本公司下属子公司云南香格里拉健康产业发展有限公司新增以下土地使用权，列表如下：

国有土地使用证号	使用权面积（平方米）	使用权类型	用途	权属到期日
迪区国用（2009）字第32号	44800.874	出让	综合用地	2056.11.28

注：迪庆香格里拉经济开发区投资有限公司承诺于 2013 年 4 月前将上述土地使用权证书按照国家土地使用要求与相关程序过户到云南香格里拉公司名下。

(4) 报告期内，公司无形资产除上述变化外无其它重大变化。

5、投资状况分析

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	100,327.93
报告期投入募集资金总额	25,365.81
已累计投入募集资金总额	96,204.25
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
1、公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】1696 号文核准，采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行人民币普通股 A 股 3,100 万股，其中网下配售 616 万股，网上定价发行 2484 万股，发行价格为 33.99 元/股。公司募集资金总额为人民币 1,053,690,000	

元，超募资金 680,690,000 元，扣除发行费用 50,410,700 元后实际募集资金净额为 1,003,279,300 元，募集资金到位情况已由大信会计师事务所有限公司审验确认，并出具了大信验字【2010】第 1-0114 号《验资报告》。

为进一步加强募集资金的管理和运用，提高募集资金的使用效率，保护投资者权益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》和《创业板信息披露业务备忘录第 1 号—超募资金使用》等有关法律法规，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金管理办法》。根据上述管理办法的规定，公司对募集资金实行专户存储。公司会同保荐人中信建投证券股份有限公司与中信银行股份有限公司广州开发区支行、中国银行股份有限公司广州开发区分行、渤海银行股份有限公司广州分行、上海浦东发展银行股份有限公司广州分行营业部分别签订《募集资金三方监管协议》，将募集资金分别存放于上述四家银行的募集资金专项账户，资金的使用和结余情况随时接受券商和银行的监督。

截至 2012 年 12 月 31 日，公司已累计投入募集资金总额为 96,204.25 万元，报告期内投入募集资金总额为 25,365.81 万元，募集资金账户余额为 6,056.97 万元。募集资金专户存储情况如下：

序号	开户行	账号	存款类型	金额（元）
1	中信银行广州开发区支行	74444 1018 2600 050882	活期	2,151,950.44
			定期	7,500,000.00
2	中国银行广州科学城支行	7068 5776 0584	活期	44,831.90
3	渤海银行广州分行营业部	20003 6897 9000 256	活期	842,050.48
			定期	50,000,000.00
4	浦发银行广州分行营业部	82010 1545 0000 1161	活期	30,852.36
合计				60,569,685.18

注：由于中国银行广州科学城支行系统升级，募集资金专户中国银行广州科学城支行原账号 80555 9055 8180 95001 变更为新账号 7068 5776 0584。

2、经中国证券监督管理委员会《关于核准广州市香雪制药股份有限公司非公开发行公司债券的批复》（证监许可【2012】1378 号）核准，广州市香雪制药股份有限公司 2012 年非公开发行公司债券发行规模为不超过 5.4 亿元。发行工作已于 2012 年 11 月 13 日结束，实际发行规模为 5.4 亿元，募集资金净额 5.346 亿元。

公司债发行所募集资金，公司已经按照相关规定，悉数补充公司营运资金。

（2）募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

现代中药制剂技术改造项目	否	9,800	9,800	4,287.66	9,800	100%	2012年12月31日	0	否	否
中药提取生产线建设技术改造项目	否	8,500	8,500	664.63	8,500	100%	2012年12月31日	0	否	否
区域营销中心建设技术改造项目	否	6,000	6,000	682.85	2,539.66	42.33%	2013年06月30日	0	否	否
中药饮片标准化技术改造项目	否	6,000	6,000	1,495.66	6,000	100%	2012年12月31日	0	否	否
工程技术研发中心技术改造项目	否	4,000	4,000	1,859.87	4,000	100%	2012年12月31日	0	否	否
抗病毒口服液循证医学、药物经济学评价技术改造项目	否	3,000	3,000	684.21	2,336.66	77.89%	2013年12月31日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	37,300	37,300	9,674.88	33,176.32	--	--	0	--	--
超募资金投向										
收购广东九极生物科技有限公司100%股权	否	3,750	3,750	0	3,750	100%	2011年04月26日	261.02	是	否
收购广东化州中药厂制药有限公司100%股权并增资	否	13,590	13,590	0	13,590	100%	2011年05月16日	1,119.64	是	否
购买广东清平制药有限公司部分资产	否	8,697	8,697	0	8,697	100%	2011年04月26日		否	否
设立广东香雪药业有限公司	否	2,800	2,800	0	2,800	100%	2011年09月	-65.47	否	否

							月 06 日			
增资广东九极生物科技有限公司用于生产经营	否	6,500	6,500	0	6,500	100%	2011 年 12 月 20 日		否	否
中药饮片标准化技术改造项目追加投资项目	否	10,000	10,000	10,000	10,000	100%	2013 年 12 月 31 日		否	否
永久补充营运资金	否	5,690.93	5,690.93	5,690.93	5,690.93	100%	2012 年 08 月 03 日		否	否
归还银行贷款(如有)	--	10,000	10,000	0	10,000	100%	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	2,000	2,000	0	2,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	63,027.93	63,027.93	15,690.93	63,027.93	--	--	1,315.19	--	--
合计	--	100,327.93	100,327.93	25,365.81	96,204.25	--	--	1,315.19	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、截止报告期末，区域营销中心建设技术改造项目已按照实施计划在北京、上海、江苏、重庆等城市展开布局，2012 年公司在省外市场的销售额较 2011 年增长 83.9%，该项目的效益已初步体现。由于市场环境的变化，结合公司发展战略和各市场区域的实际情况及长远发展考虑，本着谨慎的原则，预计 2013 年 6 月 30 日之前完成该项目的全部投资建设。</p> <p>2、截止报告期末，香雪抗病毒口服液增加治疗手足口病适应症获国家食品药品监督管理局临床试验批件，并完成 1200 多例治疗甲流和流感临床专项研究、300 多例治疗手足口病临床专项研究、10000 例不良反应的集中监测。由于流感的季节性和手足口病季节性变化等因素的影响，临床管理难度较大，为严格按照临床研究流程和技术路线执行，预计 2013 年内完成抗病毒口服液循证医学、药物经济学评价技术改造项目并提交研究总结和补充申请批件的申报。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司超募资金的金额：630,279,300 元。用途及使用进展情况： 1、公司第五届董事会第五次会议、第五届监事会第二次会议、2010 年年度股东大会审议通过，并经独立董事、保荐机构发表同意意见，公司使用超募资金 10,000 万元提前偿还银行贷款，使用超募资金 2,000 万元永久补充流动资金。截止到报告期末，上述用于偿还银行贷款和永久补充流动资金的计划已经履行完毕。</p>									

	<p>2、公司第五届董事会第七次会议、第五届监事会第四次会议、2010 年年度股东大会审议通过，经独立董事、保荐机构发表同意意见，公司使用超募资金 3,750 万元收购广东九极生物科技有限公司 100%股权。</p> <p>3、公司第五届董事会第八次会议、五届监事会第五次会议、2010 年年度股东大会审议通过，并经独立董事、保荐机构发表同意意见，公司使用超募资金 13,590 万元收购广东化州中药厂制药有限公司 100%股权并增资；使用 8,697 万元购买广东清平制药有限公司部分资产。</p> <p>4、公司第五届董事会第十次会议、五届监事会第七次会议审议通过，并经独立董事、保荐机构发表同意意见，公司设立全资子公司广东香雪药业有限公司，注册资本 8,000 万元人民币，其中使用超募资金 2,800 万元人民币现金出资。</p> <p>5、公司第五届董事会第十三次会议、五届监事会第十次会议审议通过，并经独立董事、保荐机构发表同意意见，公司使用超募资金 6,500 万元向全资子公司广东九极生物科技有限公司进行增资。</p> <p>6、公司第五届董事会第十六次会议、五届监事会第十二次会议、2011 年年度股东大会审议通过，并经独立董事、保荐机构发表同意意见，公司使用超募资金 10,000 万元向募投项目“中药饮片标准化技术改造项目”追加投资。</p> <p>7、公司第五届董事会第十九次会议、五届监事会第十五次会议审议通过，并经独立董事、保荐机构发表同意意见，公司使用超募资金 5690.93 万元永久补充营运资金。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>在募集资金到位之前，为保障募集资金投资项目顺利进行，公司已于前期利用自筹资金 7,136.50 万元先行投入募集资金投资项目中的“现代中药制剂技术改造项目”、“中药提取生产线建设技术改造项目”、“区域营销中心建设技术改造项目”、“工程技术研发中心技术改造项目”和“抗病毒口服液循证医学、药物经济学评价技术改造项目”。报告期内，公司第五届董事会第五次会议和第五届监事会第二次会议审议通过，并经独立董事和保荐机构发表同意意见，公司将上述自筹资金投入资金与募集资金进行了置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于相关的募集资金专项帐户
募集资金使用及披露中存在的问	无

题或其他情况	
--------	--

(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
设立四川香雪制药有限公司	6,800	6,800	6,800	100%	
香雪集团（香港）有限公司增资	6,298	6,298	6,298	100%	
药品仓储物流项目	18,000	13,007.47	13,007.47	72.26%	
合计	31,098	26,105.47	26,105.47	--	--

非募集资金投资的重大项目情况说明

- 1、公司第五届董事会第十七次会议、2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用自有资金对外投资建设南充生产基地项目相关事项的议案》，同意公司在四川省南充市嘉陵区设立全资子公司四川香雪制药有限公司，注册资本 6800 万元人民币。
- 2、公司第五届董事会第十八次会议、2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用自有资金增资全资子公司的议案》，同意公司使用自有资金 6298 万港元对香雪集团（香港）有限公司进行增资。报告期内，香雪集团已完成有关增资事项及变更注册手续。
- 3、公司第五届董事会第二十二次会议、2012 年第二次临时股东大会审议通过了《关于投资建设药品仓储物流项目的议案》，同意公司使用自有资金 1.8 亿元投资建设药品仓储物流项目。

6、主要控股参股公司分析

序号	公司名称	注册地点	注册资本	持股比例	经营范围	经营情况分析（万元）
1	广州市香雪新药开发有限公司	广州市萝岗区金峰园路2号301房	2,250万元	77.78%	药物生产技术及新药的研究开发、技术转让、技术咨询、技术服务。货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律法规限制的项目须取得许可后方可经营）。	营业收入：0 净利润：-5.57 总资产：2157.78 净资产：2157.78
2	香雪集团（香港）有限公司	香港柯士甸道29号102室	7000万港元	100%	经营销售中药材、中成药、保健品，医疗器械及生物医学工程产品，产品研制、品牌策划、市场推广和咨询服务等。	营业收入：56.59 净利润：-45.74 总资产：5935.54 净资产：5781.51
3	香雪剑桥中药	112 Hills Road,	40万英镑	100%	药物生产技术及新药研	营业收入：0

	国际研究中心	Cambridge, Cambridgeshire CB2 1PH, UK			究、开发与转让, 相关技 术咨询服务, 及人员培训。	净利润: -8.12 总资产: 123.51 净资产: 123.26
4	广州市香雪生 物医学工程有 限公司	广州高新技术产业 开发区科学城金峰 园路2号	100万元	90%	生物医学科学研究。销售: 橡胶制品、塑料制品、三 类医用缝合材料及粘合 剂、医用高频仪器设备、 二类医用高分子材料及制 品。	营业收入: 149.63 净利润: 5.43 总资产: 305.26 净资产: 128.05
5	广州市香雪亚 洲饮料有限公 司	广州经济技术开发 区开创大道362号	500万元	70%	生产、加工饮料, 批发兼 零售: 预包装食品(主营: 非酒精饮料), 批发保健 食品; 软饮料的研究、开 发、技术咨询、技术转让。	营业收入: 7033.02 净利润: 175.61 总资产: 4062.2 净资产: 155.95
6	广东高迅医用 导管有限公司	广州高新技术产业 开发区科学城金峰 园路2号厂区	200万元港 币	100%	生产二类: 6866医用高分 子材料及制品; 销售本公 司生产的产品。	营业收入: 105.97 净利润: 2.95 总资产: 139.51 净资产: -6.98
7	广州白云医用 胶有限公司	广州高新技术产业 开发区科学城金峰 园路2号	1,032万港 币	100%	生产、加工医疗器械三类 医用缝合材料及粘合剂, 日用防护用品, 销售本企 业产品。	营业收入: 3468.69 净利润: 712.7 总资产: 5337.94 净资产: 5052.05
8	佛山市顺德区 香雪药用气雾 剂研发有限公 司	佛山市顺德区大良 顺德职业技术学院 学术交流中心 901—903、905、910 号	100万元	54%	药用气雾剂的研究与开发 (不含法律、行政法规及 国务院决定禁止或应经许 可的项目)。	营业收入: 0 净利润: 0 总资产: 3.15 净资产: -114.45
9	广东省凉茶博 物馆 (民办非企业 单位)	广州经济技术开发 区科学城金峰园路	200万元	70%	收藏、保护、研究、展示、 传承、发展国家级非物质 文化遗产、广东省食品文 化遗产凉茶的见证物; 组 织学术交流活动。提供符 合博物馆宗旨的社会服 务。	营业收入: 1112.15 净利润: -33 总资产: 725.33 净资产: 164.87
10	广东九极生物 科技有限公司	广州市萝岗区广州 经济技术开发区永 和经济开发区田园 西路6号	8000万元	100%	保健食品生产销售(口服 液, 有效期至2013年9月1 日)、保健用品、日用品 及售后咨询服务, 上述产 品的研究、开发; 批发兼 零售; 预包装食品。	营业收入: 1504.16 净利润: 261.02 总资产: 8546.26 净资产: 7975.05
11	广东化州中药 厂制药有限公 司	化州市橘城西路 368号	8000万元	100%	生产、销售、服务: 糖浆 剂、煎膏剂、合剂、颗粒 剂、片剂胶囊剂、信息咨	营业收入: 14454.05 净利润: 1119.64 总资产: 18019.41

					询（另设分支机构）。	净资产：9309.26
12	广东香雪药业有限公司	河源市东源大道	8000万元	100%	片剂（含激素类）硬胶囊剂（含头孢菌素类），小容量注射剂（含抗肿瘤类），冻干粉针剂（含抗肿瘤类），原料药。（以上项目凭有效《药品生产许可》经营，许可证有效期至2015年12月31日）	营业收入：1103.04 净利润：-65.47 总资产：11426.83 净资产：10856.73
13	重庆香雪医药有限公司	重庆市渝北区财富大道15号	500万元	100%	批发：化学原料及其制药、抗生素原料药及其制剂、生化药品、中成药、中药材中药饮片。（有效期至2016年12月8日）。	营业收入：1142.63 净利润：-53.94 总资产：808.2 净资产：446.06
14	中山优诺生物科技发展有限公司	中山市火炬开发区健康路1号7楼A区	500万元	90%	天然产物对照品以及延伸物质研究、开发、检验、生产、销售、技术转让（法律、行政法规禁止经营的项目不得经营；法律、行政法规限制的项目凭有关部门许可文件经营）。	营业收入：1.46 净利润：-11.54 总资产：821.74 净资产：464.02
15	四川香雪制药有限公司	四川省南充市嘉陵区嘉陵工业园区（燕京大道K3右侧）	6800万元	100%	中药材种植、收购、销售、仓储、物流。	营业收入：0 净利润：-7.31 总资产：6803.51 净资产：6792.69
16	广东九极日用品有限公司	广州市天河区天河高新技术产业开发区科韵路20-22号	2000万元	100%	生产、销售保健食品（有效期至2014年7月1日）。销售：保健器材，日用化学品，化妆品。用现代生物技术研究开发保健产品，保健产品咨询服务，美容咨询服务。货物进出口，技术进出口。	营业收入：0 净利润：8.4 总资产：1355.01 净资产：1351.94
17	云南香格里拉健康产业发展有限公司	迪庆经济开发区社区居委会松园片区绿色产业园区	4000万元	50%	中药材种植、购销；产品研究开发。	营业收入：0 净利润：-8.3 总资产：4710.62 净资产：4699.8
18	山西新亿群药业有限公司	太原市小店区建设南路643号2层	5000万元	52%	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）、精神药品（限二类）的销售。	营业收入：0 净利润：-2.4 总资产：7506.12 净资产：4997.6

三、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

近年来，随着生活方式的改变、人口老龄化的加剧、医保水平的提高、医药支出占个人消费比重的稳步增长的发展趋势，医药行业始终保持着高速发展的态势。同时，新版GMP管理办法以更加严格的要求，推动医药制造行业向更高标准进军，国内医药产业进入整合期，医药行业将面临更加严格的监管，医药产业的集中度逐步提高，业内竞争进一步加剧。“十二五”时期，我国中药行业面临的国内外环境总体有利，是调整结构转型升级的关键时期。由于人口增长，老龄化进程加快，医保体系不断健全，居民支付能力增强，人民群众日益提升的健康需求逐步得到释放，我国已成为全球药品消费增速最快的地区之一，有望在2020年以前成为仅次于美国的全球第二大药品市场。在政策鼓励及行业竞争激烈的背景下，医药行业小而散的格局将面临重新洗牌，行业集中度将逐渐提高，企业规模的重要性日益增加，缺乏竞争力的企业将被逐渐淘汰，领先企业进行整合的空间及机会增加，并将通过整合实现快速增长。

中药产业一直以来都是我国的传统优势产业，其有几千年悠久历史，是中华民族瑰宝。中药以其产量多、分布广、毒副作用小等优势占据着我国医药产业的半壁江山。近年来，随着我国推动中药现代化工作的进展，以及消费者观念的变化及绿色潮流的兴起，中药行业一直保持快速增长。在国家继续加大对中药产业研发投入的情形下，中成药将继续加速向现代化方向发展，将更多的运用现代科学技术方法和制药手段，开发中成药新药及天然药物，实现中药的现代化、国际化。

（二）公司未来发展战略及经营目标

1、公司未来发展战略

随着我国中药行业的不断发展，中药在治疗疑难杂症方面发挥了显著的疗效，并逐渐引起全世界范围内对中医药需求的日益增长，公司在继续强化核心中药品种的市场地位、专利保护、技术升级的基础上，积极实施外延性拓展，向上游产业延伸，适时参与中药材GAP种植，中药饮片加工，并不断扩大营销网，拓展公司新业务。

2、经营目标

公司将以促进利润增长为出发点，通过不断的创新和改革，积极研发新产品，挖掘现有产品的潜力，持续优化营销组织机构，完善营销网络建设，不断扩大产品品牌知名度及市场规模，确保公司产品在区域市场的地位，推动公司持续稳定的发展。

（三）2013年经营计划及资金需求

1、2013年经营计划

（1）强化成本控制

公司将进一步加强财务管理、生产管理、严格控制成本和费用。重点强化财务管理工作，强化费用管理制度，建立系统、规范的销售费用控制机制，有效控制和评估销售、研发、生产等各级费用，强化生产成本控制力。

（2）加强公司管理体系

围绕公司战略，优化公司治理机构，及时跟踪内控制度执行情况，完善符合公司治理规范的内部控制体系，建立以收益管理为核心、以ERP和IOA为手段的营运管理体系。

（3）加强人才的引进和激励机制

公司将进一步完善并优化科技人才和高级管理人才的引进和激励机制，把提高员工素质和引进、培养高层次人才作为企业发展的重中之重，以良好的工作环境与发展机遇吸引并留住人才，建立起能够适应企业现代化管理和公司未来发展需要的高水平员工队伍。

（4）巩固产品优势和扩大市场份额

实施精品工程，建立高效产品开发和提升机制，使核心产品抗病毒口服液和橘红痰咳液有实质性改良。通过优化品牌经营和渠道、终端管理，推动产品市场扩张和销量快速增长；巩固和提高品牌优势，提升产品内涵，积极拓展省外市场，努力提升公司产品的增长率，使公司产品规模再上新台阶。

(5) 加大研发力度

研发将立足于服务生产、销售，研发有市场需求的产品，积极推进各在研项目的进程，积极组织申报国家各项产业项目，争取国家资金支持。利用创新平台强化研发投入和研发管理，继续完善公司研发管理体系建设，围绕核心治疗领域加大引入新产品力度，强化公司未来的战略优势。

(6) 按计划完成募投项目建设并投产使用。

加快募投项目进度，做好各项目实施的管理协调，按计划推进各项目的设备安装、调试、验证以及GMP认证工作，确保按时完成全部募投项目的建设并投产使用。

(7) 积极进行资本运营

积极关注和利用资本市场周期变化带来的有利时机，加快资本运营速度，加快收购兼并的步伐，提高企业的效益和竞争实力。重点开展相应区域的并购与整合，推动公司在医药产业板块加快形成各有特色的竞争优势。

(8) 全力推进新版GMP管理

通过新版GMP的实施和提高生产控制、生产工艺技术水平等多种手段，完善质量管理体系等措施，确保产品质量，全面提高药品质量管理水平，防范产品质量安全隐患，加快应用循环经济技术促进节能降耗，为企业稳健发展提供保障。

2、资金需求

为实现2013年度的经营目标，公司的资金需求主要是公司生产经营，巩固和拓展销售渠道及终端，以及资产并购兼并三方面。公司将积极关注和利用资本市场周期变化带来的有利时机，为满足公司发展需求，采取多种方式筹措补充公司经营发展需要的资金，把公司做大做强，实现公司股东价值最大化。

四、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

五、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

不适用

六、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

公司一直严格按照《公司章程》中关于现金分红政策和股东大会对利润分配方案的决议执行现金分红。公司的利润分配政策为：

(一) 公司的利润分配政策应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；

(二) 公司分红可以采取现金或股票形式，可以进行中期现金分红。公司派发股利时，按照有关法律、法规的规定代扣代缴股东股利收入的应纳税金。

(三) 公司具体分配事宜由董事会根据公司经营情况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议批准；但连续任何三个会计年度内以现金方式累计分配的利润应不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

(四) 公司董事会未作出现金分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因，未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

(五) 存在股东违规占用公司资金时，公司应当扣除该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

为规范公司建立科学、持续、稳定的股东回报机制，增加利润分配政策决策透明度和可操作性，切实保护公众投资者合法权益，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）、中国证监会广东监管局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监

【2012】91号）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定以及《公司章程》的有关规定，董事会结合公司实际情况，并充分听取独立董事和中小股东意见，对公司利润分配尤其是现金分红政策、利润分配事项的决策程序和机制等方面进行了专项研究论证，并根据论证结果，制定了《公司未来三年股东回报规划（2012年-2014年）》和《分红管理制度》，并于2012年9月24日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过。

公司《2011年度利润分配方案》是严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行。《2011年度利润分配方案》已经董事会、监事会、股东大会（网络投票）审议通过，并经独立董事发表同意意见，履行了相关决策程序、完成执行了权益分派方案。

综上，公司现金分红政策的制定及执行情况，符合公司章程的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备，独立董事尽职履责，充分维护了中小股东的合法权益。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	2
每 10 股转增数（股）	3
分配预案的股本基数（股）	301,581,000.00
现金分红总额（元）（含税）	60,316,200.00
可分配利润（元）	193,974,341.87

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计结果，2012 年度母公司实现净利 90,893,284.83 元。按《公司章程》规定，提取 10%法定盈余公积金 9,089,328.48 元后。截至 2012 年 12 月 31 日，母公司可供全体股东分配利润合计为 193,974,341.87 元，资本公积金余额为 917,921,594.60 元。

鉴于公司目前盈利状况良好，在保证公司正常经营和长远发展的前提下，为回报投资者，使全体股东分享公司成长的经营成果，公司本年度利润分配及资本公积转增股本预案为：以 2013 年 3 月 21 日的总股本 30158.10 万股为基数，每 10 股派发现金红利 2 元（含税），共计派发现金 60,316,200 元，剩余未分配利润 133,658,141.87 元结转以后年度分配。同时，以公司 2013 年 3 月 21 日的总股本 30158.10 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股（注：截止 2012 年 12 月 31 日，公司总股本为 30097.32 万股，2013 年 1 月 7 日，公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于确认预留限制性股票的授予价格、获授激励对象名单及份额的议案》，公司于 2 月 6 日完成预留限制性股票的授予登记，并于 3 月 12 日完成了工商变更登记并予以公告。公司 2012 年度利润分配方案及资本公积金转增股本预案是以截止 2013 年 3 月 21 日的总股本 30158.10 万股为基数，并由立信会计师事务所（特殊普通合伙）发表了资产负债表日后利润分配情况说明）。

以上预案实施后，公司总股本由 30158.10 万股增至 39205.53 万股。

本次利润分配及资本公积金转增股本预案尚需提交公司 2012 年年度股东大会审议通过后实施。

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

1、2011年4月18日，公司召开2010年年度股东大会审议通过了2010年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：公司以2010年12月31日的总股本12,300万股为基数，每10股派发现金红利3元（含税），共计派发现金36,900,000元，剩余未分配利润88,165,649.21元结转以后年度分配。同时以2010年12月31日的

总股本12,300万股为基数，以资本公积金每10股转增10股。以上方案实施后，公司总股本由12,300万股增至24,600万股。2011年5月23日，该权益分派方案执行完毕；

2、2012年3月28日，公司召开2011年年度股东大会审议通过了2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：公司以2011年12月31日的总股本24,600万股为基数，每10股派发现金红利2元（含税），共计派发现金49,200,000元，剩余未分配利润112,170,385.52元结转以后年度分配。同时进行资本公积金转增股本，以公司2011年12月31日的总股本24,600万股为基数，向全体股东每10股转增2股。资本公积金转增股本方案实施后，公司总股本由24,600万股增至29,520万股。2012年4月27日，该权益分派方案执行完毕。

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	60,316,200.00	107,167,519.17	56.28%
2011年	49,200,000.00	83,496,930.00	58.92%
2010年	36,900,000.00	74,199,468.53	49.73%

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

七、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人管理制度的建立情况

为规范公司内幕信息管理行为，加强内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公平、公正、公开原则，根据《公司法》、《证券法》等法律、法规及相关监管规定，公司于2011年8月制定了《内幕信息知情人登记制度》和《董事、监事和高管买卖本公司股份管理制度》，并经第五届董事会第十二次会议审议通过；同年11月，公司根据广东证监局下发的《关于转发〈关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定〉的通知》修订并完善了《内幕信息知情人登记制度》，并经第五届董事会第十二次会议审议通过。上述制度明确界定了内幕信息和内幕信息知情人的范围，完善了内幕信息事项的研究、决策和审批程序，健全了内幕信息的保密措施，建立了内幕信息知情人登记管理措施等，并进一步规范了公司信息披露行为，强化了内幕信息的管理，与公司已制定并施行的《投资者关系管理制度》、《信息披露制度》等内部规章制度共同构成了较为完善的内幕信息知情人管理体系。

（二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司严格依照公司相关内幕信息知情人管理制度开展工作。针对年度报告、季度报告及重大事项等均及时向证监局及深交所报备内幕知情人情况表。在定期报告、临时报告披露期间，对于未公开信息，严格控制知情人范围并做好知情人登记工作。对于接受调研、采访及投资者咨询等事项，公司履行相应保密程序，做好登记、记录及签署保密承诺书工作，并及时向交易所等监管机构报备。报告期内，公司较好地履行了内幕信息知情人管理工作。

（三）报告期内，自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及其他相关人员严格遵守内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况。报告期内，未发生因内幕信息知情人涉嫌内幕交易受到监管部门查处情况。

八、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05月08日	公司会议室	实地调研	机构	日信证券	公司经营及发展战略情况
2012年07月18日	公司会议室	实地调研	其他	中央电视台记者	公司研发及股东减持情况
2012年09月03日	公司会议室	实地调研	机构	国泰基金	公司经营及发展战略情况
2012年09月06日	公司会议室	实地调研	机构	日信证券、新年基金、新价值投资	公司经营及市场营销情况
2012年09月18日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券	公司经营及发展战略情况
2012年09月24日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券	公司经营及主导产品情况
2012年10月25日	公司会议室	实地调研	机构	北京英大、太平投资、金鹰基金、华夏基金、瑞银证券、诺安基金、广发证券	公司经营、募投项目、市场营销及发展战略情况
2012年11月02日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、泰康资产、银华基金、海富通	公司经营、主导产品及发展战略情况
2012年11月08日	公司会议室	实地调研	机构	国泰基金、大成基金、万家基金、鹏华基金、浙商证券、民森投资、南方基金、长安基金、富国基金、易方达、广发证券	公司经营、市场营销、主导产品、及发展战略情况
2012年11月13日	公司会议室	实地调研	机构	国泰证券、渤海证券、兴业证券、上海彤源投资、摩根士丹利华鑫基金、鼎诺投资、从容投资、亿元投资、金鹰投资、天治	公司经营、市场营销、及发展战略情况

				基金、汇丰晋信、华宝证券、士兰创投	
2012 年 12 月 05 日	公司会议室	实地调研	机构	中信建投、长盛基金	公司经营、市场营销、及发展战略情况

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。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

会计师事务所对资金占用的专项审核意见

我们认为，公司 2012 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

三、破产重整相关事项

报告期内，公司无破产重整相关事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	临时公告披露日期
GREAT ASIA INVESTORS INC.与 BRYANT	广州白云医用胶有限公司	2012年06月06日	3,300			是	以具有从事证券相关业务资格的审计	是	是		郑旭是公司的关联人； GREAT ASIA INVESTORS	2012年05月18日

HILL LIMITED.	45%股权					机构大信会计师事务所有限公司出具的《审计报告》以及资产评估机构广东联信资产评估土地房地产估价有限公司出具的《资产评估报告》为作价依据。				INC.与 GREAT ASIA INVESTORS INC.是公司的关联方。本次股权转让构成关联交易。	
上海御景投资管理有限公司	湖南春光九汇现代中药有限公司 7.98%股权 (共计 500 万股)	2012 年 12 月 21 日	1,500			以湖南湘诚联达有限责任会计师事务所出具的《审计报告》以及资产评估机构湖南湘融资产评估有限公司出具的《资产评估报告》为作价依据。	否	否	否		2012 年 12 月 21 日

收购资产情况说明

1、报告期内，公司全资子公司香雪集团(香港)有限公司以 3300 万元人民币收购 GREAT ASIA INVESTORS INC. 与 BRYANT HILL LIMITED. 共计持有的广州白云医用胶有限公司 45%股权。本次交易中，郑旭是公司的关联人，GREAT ASIA INVESTORS INC. 和 ABRYANT HILL LIMITED. 为公司的关联方，该次股权交易行为构成关联交易。本次股权转让按具有从事证券相关业务资格的审计机构大信会计师事务所有限公司和评估机构广东联信资产评估土地房地产估价有限公司出具的审计和评估结果为作价依据，结合白云医用胶的相关技术以及主要产品的经营和市场前景等因素，本次关联交易遵循公允、合理的定价原则。上述关联交易事项经公司第五届董事会第十八次会议、2011 年临时股东大会审议通过，独立董事发表了事前认可意见及独立意见，保荐机构出具了核查意见，关联董事与关联股东均回避表决，具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站上的相关公告。截止报告期末，股权转让的交割手续已办理完成。

2、报告期内，公司以 1500 万元人民币收购上海御景投资管理有限公司持有的湖南春光九汇现代中药有限公司 7.98%股权，本次股权转让以湖南湘诚联达有限责任会计师事务所出具的《审计报告》以及资产

评估机构湖南湘融资产评估有限公司出具的《资产评估报告》为作价依据，结合春光九汇的相关技术以及主要产品的经营和市场前景等因素，经友好协商确定。上述交易事项经公司第五届董事会第二十四次会议审议通过，截止 2013 年 3 月，股权转让的过户手续已经完成，具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站上的相关公告。

2、出售资产情况

报告期内，公司无出售资产情况。

3、企业合并情况

报告期内，公司不存在企业合并事项。

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

不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

为适应公司战略发展需要，进一步完善公司的薪酬激励体系，使公司高级管理人员和核心技术（业务）人员的薪酬收入与公司的业绩表现相结合，促进公司长远战略目标的实现及公司股东价值的最大化，2011 年 12 月 26 日，公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《广州市香雪制药股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案）及摘要》，2012 年 5 月 17 日，根据中国证券监督管理委员会沟通反馈意见以及公司实际运营管理情况的变化，公司对《首期限限制性股票激励计划（草案）》进行了修订、补充和完善，并且公司第五届董事会第十八次会议审议通过了《广州市香雪制药股份有限公司首期限限制性股票激励计划（草案修订稿）》，并经中国证监会备案无异议。

根据本次股权激励计划，公司采用限制性股票方式，最终首次激励对象总计 103 人，授予的限制性股票数量为 577.32 万股。2012 年 6 月 5 日，公司召开 2012 年第一次临时股东大会，审议通过首期限限制性股票激励计划（草案修订稿）。公司于 6 月 25 日确定了股权激励限制性股票授予日、6 月 26 日完成了授予股份的验资手续，并于 2012 年 7 月 3 日完成限制性股票的授予登记。

根据《企业会计准则第 11 号股份支付》和《股权激励有关事项备忘录 3 号》的规定，公司本次股权激励限制性股票的授予对公司本报告期和未来财务状况和经营成果将产生一定的影响。公司于 2012 年 7 月 3 日完成限制性股票的授予登记，在 2013 年、2014 年按照各期限限制性股票的解锁比例（40%、60%）和授予日限制性股票的公允价值总额分别确认限制性股票激励成本。经测算，预计 3 年限限制性股票激励成本合计为 3879.59 万元，即 2012 年、2013 年、2014 年限限制性股票成本摊销分别为 1357.86 万元、1939.80 万元、581.94 万元。

股权激励事项临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
《第五届董事会第十五次会议决议公告》、《第五届监事会第十一次会议决议公告》、《首期限限制性股票激励计划（草案）》、《首期限限制性股票激励计划（草案）摘要》、《监事会关于股权激励对象名单的核查意见》、《首期限限制性股票激励计划对象名单》、《独立董事关于公司首期限限制性	2011 年 12 月 27 日	www.cninfo.com.cn

股票激励计划（草案）的独立意见》、《广东正平天成律师事务所关于公司实施首期限限制性股票激励计划法律意见书》、《A 股限制性股票激励计划实施考核办法（草案）》		
《第五届董事会第十八次会议决议公告》、《第五届监事会第十四次会议决议公告》、《首期限限制性股票激励计划（草案修订稿）》、《首期限限制性股票激励计划（草案修订稿）摘要》、《监事会关于股权激励对象名单的核查意见》、《首期限限制性股票激励计划对象名单》、《独立董事关于公司第五届董事会第十八次会议相关事项的独立意见》、《广东正平天成律师事务所关于公司实施首期限限制性股票激励计划（草案修订稿）法律意见书》、《广东正平天成律师事务所关于公司实施首期限限制性股票激励计划调整后股票交易自查期间新增员工买卖股票行为核查事宜法律意见书》、《A 股限制性股票激励计划实施考核办法》、《关于公司首期限限制性股票激励计划（草案修订稿）的修订说明》、《关于首期限限制性股票激励计划（草案）获得中国证监会备案无异议的公告》	2012年05月18日	www.cninfo.com.cn
《第五届董事会第十九次会议决议公告》、《第五届监事会第十五次会议决议公告》、《首期限限制性股票激励计划激励对象名单（调整）》、《独立董事关于向激励对象授予限制性股票的独立意见》、《关于向激励对象授予限制性股票相关事项的公告》、《广东正平天成律师事务所关于公司首期限限制性股票激励计划授予相关事项之法律意见书》。	2012年06月26日	www.cninfo.com.cn
《关于限制性股票授予完成的公告》	2012年07月04日	www.cninfo.com.cn

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
合计				--	--	0	0%	--	--	--	--

报告期内公司向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）
合计	0	0%	0	0%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值 (万元)	转让资产的评估价值 (万元)	市场公允价值 (万元)	转让价格 (万元)	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	对公司经营成果与财务状况的影响情况	转让资产获得的收益 (万元)
GREAT ASIA INVESTORS INC.、BRYANT HILL LIMITED.、郑旭	郑旭是公司的关联人；GREAT ASIA INVESTORS INC.与 GREAT ASIA INVESTORS INC.是公司的关联方。本次股权转让构成关联交易。	股权投资	广州白云医用胶有限公司 45% 股权转让	以具有从事证券相关业务资格的审计机构大信会计师事务所出具的《审计报告》以及资产评估机构广东联信资产评估土地房地产估价有限公司出具的《资产评估报告》为作价依据。	1,952.71	3,256.44		3,300	白云医用胶公司是拥有先进的医用胶生产技术的企业，产品丰富，质量稳定，在产品细分市场中具有领先地位，其产品销售渠道广泛，市场占有率高，在用户中享有良好声誉。由于白云医用胶公司的技术、商誉等无形资产对企业预期收益的贡献在基础法评估中得不到充分体现	现金方式		

资产收购、出售发生的关联交易价格与账面价值或评估价值、市场公允价值差异较大的，应当说明原因

不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

不适用

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

5、其他重大关联交易

无

七、重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

无

3、报告期内或报告期继续发生的委托理财情况

(1) 委托理财情况

无

(2) 衍生品投资情况

无

(3) 委托贷款情况

无

4、其他重大合同

(1) 借款合同：

序号	贷款银行	合同编号	贷款金额 (万元)	贷款期限
1	中信银行股份有限公司广州分行	(2010)穗银贷字第0515号	3,000	2010年12月17日至2013年12月17日
2	中信银行股份有限公司广州分行	(2011)穗银贷字第0122号	5,000	2011年4月12日至2014年4月12日
3	中信银行股份有限公司广州分行	(2012)穗银贷字第0279号	4,000	2012年6月21日至2013年6月21日
4	中信银行股份有限公司广州分行	(2012)穗银贷字第0228号	2,000	2012年5月11日至2013年5月11日
5	中信银行股份有限公司广州分行	(2012)穗银贷字第0276号	5,000	2012年6月7日至2013年6月7日
6	中信银行股份有限公司广州分行	(2012)穗银贷字第0357号	1,000	2012年7月30日至2013年7月30日
7	渤海银行股份有限公司广州分行	渤广分流贷(2011)第47号	4,000	2012年5月8日至2012年8月25日
8			1,000	2012年5月9日至2012年8月25日
9	渤海银行股份有限公司广州分行	渤广分流贷(2012)第088号	13,400	2012年7月23日至2013年7月22日
10	招商银行股份有限公司广州体育西路支行	11110902	0	2011年9月5日至2012年9月5日
11	招商银行股份有限公司广州体	11120102	0	2012年1月30日至2013年1月

	育西路支行			30日
12	中国工商银行股份有限公司广州经济技术开发区支行	2012（开发）字050202号	5,000	2012年5月2日至2013年5月2日
13	上海浦东发展银行股份有限公司广州分行	82012012280361	3,000	2012年6月5日至2013年6月5日
14	上海浦东发展银行股份有限公司广州分行	82012012280377	2,000	2012年6月14日至2013年6月14日
15	上海浦东发展银行股份有限公司广州分行	82012012280388	2,000	2012年6月20日至2013年6月20日
16	中国银行股份有限公司广州开发区分行	GDK477560120120085	10,000	2012年8月1日至2015年8月1日

（2）承兑汇票合同

1) 2012年2月20日、6月19日，公司与中国工商银行广州经济技术开发区支行分别签订了编号为2012年（承兑协议）00013号和2012年（承兑协议）字00079号《银行承兑协议》，共开出汇票24张，总金额为16724750元。

2) 2012年7月23日，公司与渤海银行股份有限公司广州分行签订了编号为渤广分银承（2012）第088号《银行承兑协议》，共开出汇票29张，总金额为16992841.03万元，总额度为2.5亿元。

3) 2012年10月24日，公司与中国工商银行股份有限公司广州经济技术开发区支行签订了编号为36020057-2012（承兑协议）00142号《银行承兑协议》，共开出汇票13张，总金额为3786699.26元。

4) 2012年11月28日，公司与中国工商银行股份有限公司广州经济技术开发区支行签订了编号为36020057-2012（承兑协议）00165号《银行承兑协议》，共开出汇票3张，总金额为2071998.44元。

5) 2012年12月26日，公司与中国工商银行股份有限公司广州经济技术开发区支行签订了编号为36020057-2012（承兑协议）00182号《银行承兑协议》，共开出汇票13张，总金额为6091841.09元。

（3）授信合同

1) 2012年4月18日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司广州分行分别签订编号为82012012280001、8201201228024601的《综合授信合同》和《保理协议书》。《综合授信合同》约定上海浦东发展银行股份有限公司广州分行向公司提供综合授信额度1.2亿元，使用期限自2011年12月31日至2012年12月31日。《保理协议书》作为《综合授信合同》项下附属融资文件。

2) 2012年4月28日，公司与中信银行股份有限公司广州分行签订编号为（2012）穗银信字第0068号《综合授信合同》。合同约定中信银行股份有限公司广州分行向公司提供综合授信额度3.2亿元，使用期限自2012年4月28日至2013年4月28日。

3) 2012年7月23日，公司与渤海银行股份有限公司广州分行签订编号为渤广分综（2012）第088号《综合授信合同》。合同约定渤海银行股份有限公司广州分行向公司提供综合授信额度4亿元，使用期限自2012年7月23日至2013年7月22日。

（4）广告合同

1) 2012年2月17日，公司与广州市钰峰广告有限公司签订了《〈城市话题〉全年冠名广告协议书》，约定在广州市钰峰广告有限公司代理的广州市电视台《城市话题》栏目进行冠名广告及其他形式投放事宜，该合同金额4,694,979元，合作时间2012年2月20日至2013年1月3日。

2) 2012年6月19日，公司与广东新粤新体育文化有限公司签订了“2012广州国际节”和“2012-2014年广州体育节”合作协议，约定公司独家冠名广州市篮球协会举办的“2012年广州国际篮球节”和“2012-2014年广州体育节”，并获得相应广告回报事宜，该协议金额3,500,000元，合作时间2012年6月19日至2015年6月19日。

(5) 委托加工合同

1) 公司与广东宝丹制药有限公司签订了《委托加工合同》(合同编号: 201111001号、201111002号、201111003号、201202001号), 约定由公司委托该公司加工板蓝根浸膏、复方丹参干浸膏、小叶榕干浸膏、野菊花干浸膏、野菊花干浸膏粉的有关事宜, 合同有效期从2012年1月1日至2014年12月31日。

2) 公司与广东化州中药厂制药有限公司签订了201205005号《产品加工合同》, 约定由公司委托该公司加工板蓝根浸膏的有关事宜, 合同有效期从2012年8月1日至2014年7月31日。

3) 公司与广东宝丹制药有限公司签订了《产品加工合同》(合同编号: 201205004号、201205003号、201205002号、201205001号), 约定由公司委托该公司加工壮腰健肾超速离心液、小儿化食超速离心液、骨刺消痛干浸膏粉、金银花提取物的有关事宜, 合同有效期从2012年8月1日至2014年7月31日。

4) 公司与贵港市冠峰制药有限公司签订了201208001号《产品加工合同》, 约定由公司委托该公司加工板蓝根浸膏的有关事宜, 合同有效期从2012年10月1日至2013年9月30日。

5) 公司与广东化州中药厂制药有限公司签订了201111004号《产品加工合同》, 约定由公司委托该公司加工小儿化食超速离心液的有关事宜, 合同有效期从2012年1月1日至2014年12月31日。

6) 公司与广东化州中药厂制药有限公司签订了201111005号《产品加工合同》, 约定由公司委托该公司加工清肝利胆浓缩液的有关事宜, 合同有效期从2012年1月1日至2014年12月31日。

7) 公司与广东宝丹制药有限公司签订了201211001号《产品加工合同》, 约定由公司委托该公司加工板蓝根浸膏的有关事宜, 合同有效期从2012年12月1日至2014年12月31日。

8) 公司与广东化州中药厂制药有限公司签订了201211002号《产品加工合同》, 约定由公司委托该公司加工板蓝根颗粒的有关事宜, 合同有效期从2012年12月1日至2014年12月31日。

(6) 建设工程施工合同

1) 2012年4月9日, 公司与广东省化州市建筑工程总公司签订了《建设工程施工合同补充合同》, 双方已于2011年3月1日签订建设工程施工合同NO. 2011-B001, 根据原合同条款约定, 双方就合同未尽事宜, 订立本补充合同, 合同金额48,000,000元。

2) 2012年4月10日, 公司与开封天元网架工程有限公司签订了《建设工程施工合同》, 公司将香雪GMP二期建设工程厂房外墙板钢结构工程项目发包给开封天元网架工程有限公司, 合同金额6,000,000元。

3) 2012年4月21日, 公司与广东开平建安集团有限公司签订《建设工程施工合同》, 公司将香雪GMP二期建设工程之厂房一、二、三消防安装工程项目发包给广东开平建安集团有限公司, 合同金额16,498,274.69元。

4) 2012年5月18日, 公司与广州恒泰电力工程有限公司签订了《建设工程施工合同》, 公司将香雪GMP二期建设工程之低压配电工程项目发包给广州恒泰电力工程有限公司, 合同金额7,800,000元。

5) 2012年6月20日, 公司与广东省化州市建筑工程总公司签订《建设工程施工合同》, 公司将香雪二期药品仓储物流建设项目工程之综合厂房三E项目发包给广东省化州市建筑工程总公司, 合同金额19,100,000元。

6) 2012年6月23日, 公司与广东省化州市建筑工程总公司签订《建设工程施工合同》, 公司将香雪二期药品仓储物流建设项目工程之综合厂房三F项目发包给广东省化州市建筑工程总公司, 合同金额18,200,000元。

7) 2012年6月25日, 公司与广东省化州市建筑工程总公司签订《建设工程施工合同》, 公司将香雪二期药品仓储物流建设项目工程之综合厂房三G项目发包给广东省化州市建筑工程总公司, 合同金额19,500,000元。

8) 2012年6月29日, 公司与广东省化州市建筑工程总公司签订《建设工程施工合同》, 公司将香雪二期药品仓储物流建设项目工程之综合厂房三H项目发包给广东省化州市建筑工程总公司, 合同金额19,200,000元。

9) 2012年11月28日, 公司全资子公司四川香雪制药有限公司与广东省化州市建筑工程总公司签订《建设工程施工合同》, 将四川香雪制药科技产业园(一期)建设工程项目发包给广东省化州市建筑工程总公

司，合同金额20,000,000元。

(7) 承揽合同

1) 2012年2月13日，公司与台州博大制药机械科技有限公司签订了《承揽合同》，公司将香雪二期中药饮片生产线设备承揽给台州博大制药机械科技有限公司，合同金额450万元。

2) 2012年2月16日，公司控股子公司广州市香雪亚洲饮料有限公司（以下简称：“香雪亚洲”）与广州达意隆包装机械股份有限公司签订了《设备承揽合同》，香雪亚洲将30000瓶/小时含汽吹灌旋一体机500ML生产线设备之事宜承揽给广州达意隆包装机械股份有限公司，合同金额1679万元。

3) 2012年6月18日，公司与广州凯华空气净化科技有限公司签订了《承揽合同》，公司将香雪二期综合厂房二通风空调和室内装修工程承揽给广州凯华空气净化科技有限公司，合同金额678.6万元。

(8) 研发合同

2012年5月21日，广州市香雪新药开发有限公司与美国kinex公司签订了《授权许可协议》，Kinex公司授权新药公司应用相关专利技术在大中华和新加坡地区研究开发KX02抗脑瘤新药。合同金额为600万美元。

(9) 采购合同

2012年7月19日，公司与广东省中科进出口有限公司签订了《全数字化超导核磁共振谱仪采购合同》，合同金额788万元人民币。

(10) 技术合作合同

1) 公司与中国中医科学院、广州中医药大学第二附属医院、川大华西医学检测所（中国临床试验注册中心）分别签订了《香雪抗病毒口服液治疗成人感冒的随机双盲安慰剂对照临床研究技术合同书》，合同总金额共计657万元人民币。

2) 2012年8月7日，控股子公司广州市香雪新药开发有限公司与杭州康万达医药科技有限公司就进行治疗脑部肿瘤的小分子药物KX02在中国进行新药申报的第一阶段工作签订了《技术开发(合作)合同》。合作费用总额为600万元人民币。

(11) 国有建设用地使用权出让合同

2012年10月8日，公司全资子公司四川香雪制药有限公司与四川南充市国土资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》，由四川南充市国土资源局向四川香雪制药有限公司出让坐落于嘉陵区二洞桥工业园的工业和绿化用地141958.06平方米，总金额20,442,240元。

(12) 专利转让协议

2012年9月3日，全资子公司香雪集团（香港）有限公司与港大科技有限公司签订了《专利转让协议》，香雪集团取得了“siRNA Compositions and Methods for Potently Inhibiting Viral Infection”相关专利（是开发小核酸抗病毒新药开发方面的关键点）。转让费用金额共计400万元人民币，另香雪集团（香港）有限公司承担专利申报相关费用。

(13) 项目资助

1) 2012年2月28日，广州市经济贸易委员会向公司提供科研项目资助300万元，用于中药提取生产线建设技术改造项目。

2) 2012年3月19日，中山市健康科技产业基地发展有限公司向公司全资子公司中山优诺生物科技发展有限公司提供现代中药与天然产物对照品资源库项目资助款170万元。

3) 2012年6月7日，广东省经济贸易委员会向公司提供科研项目资助100万元，用于中药提取生产线建设技术改造项目。

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	王永辉、陈淑梅、广州市昆仑投资有限公司、广州市有达投资有限公司、广州市罗岗自来水有限公司、广东中科招商创业投资管理有限责任公司、创视界（广州）媒体发展有限公司	为避免同业竞争，上述股东向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》	2010 年 08 月 09 日	自作出承诺时至承诺履行完毕	报告期内，上述人员均完全履行了股份锁定与限制的相关承诺。
	王永辉、陈淑梅夫妇、广州市昆仑投资有限公司、创视界（广州）媒体发展有限公司	自香雪制药股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接和间接持有的香雪制药股份，也不由香雪制药回购该部分的股份。	2010 年 08 月 09 日	自作出承诺时至承诺履行完毕	报告期内，上述人员均完全履行了股份锁定与限制的相关承诺。

	王永辉、陈淑梅	在其担任发行人的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所直接和间接持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所直接和间接持有的发行人股份。	2010 年 08 月 09 日	自作出承诺时至承诺履行完毕	报告期内，上述人员均完全履行了股份锁定与限制的相关承诺。
	广东中科招商创业投资管理有限责任公司、中信建投资本管理有限公司、赵海丽、姜再军、余峰	(1)自香雪制药股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司本次发行前已直接和间接持有的香雪制药股份，也不由香雪制药回购该部分股份； (2)自发行人上市之日起二十四个月内，转让股份不得超过其所直接和间接持有的发行人股份总额的 50%；(3)自本次认购的香雪制药股份完成工商登记之日起三年内不转让或者委托他人管理直接和间接持有香雪制药股份，也不由香雪制药回购该部分股份。	2010 年 08 月 09 日	自作出承诺时至承诺履行完毕	报告期内，上述人员均完全履行了股份锁定与限制的相关承诺。

	公司股东广州市有达投资有限公司、广州市罗岗自来水有限公司、广东通用数字投资咨询有限公司、广州诚信创业投资有限公司、吴卓良	自香雪制药股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接和间接持有的香雪制药股份，也不由香雪制药回购该部分的股份。除前述锁定期外，郑旭承诺在其担任发行人的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所直接和间接持有的发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所直接和间接持有的发行人股份。	2010 年 08 月 09 日	自作出承诺时至承诺履行完毕	报告期内，上述人员均完全履行了股份锁定与限制的相关承诺。广州诚信创业投资有限公司、吴卓良承诺已履行完毕。
其他对公司中小股东所作承诺	公司	公司承诺不为股权激励对象依股票期权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2011 年 12 月 26 日	自作出承诺时至承诺履行完毕	报告期内，公司遵守了上述承诺。
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，相关人员均完全履行了上述承诺。				

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

不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	58
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	梁谦海、刘世武

是否改聘会计师事务所

是 否

原聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大信会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	胡小黑、刘满光

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司原聘审计机构为大信会计师事务所有限公司，服务于公司的审计团队因工作变动加入立信会计师事务所（特殊普通合伙），为了保证以后年度审计工作的顺利开展且与之前年度审计工作的相互衔接，保持公司外部审计工作的连续性和稳定性，经公司2013年第一次临时股东大会审议通过，公司决定聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度审计机构，聘期一年。公司独立董事对变更2012年度审计机构发表了独立意见。内容详见2012年12月22日在中国证券监督管理委员会指定创业板信息披露网站上的公告。

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

适用 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

十一、其他重大事项的说明

1、报告期内，公司全资子公司高迅导管新增医疗器械产品一次性立体固定系统并获得了该产品的生产许可，该产品主要供医疗部门在进行颅脑微创手术时，固定并引导手术器械进行手术时一次性使用。

2、报告期内，公司股东广州市有达投资有限公司分别通过大宗交易和集中竞价交易的方式累计减持本公司股份1200.44万股，占报告期末公司总股本3.99%。以上内容公司已分别于2012年6月14日和2012年6月15日在中国证监会指定的创业板信息披露网站上发布了《关于持股 5%以上股东减持股份的提示性公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、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	114,790,000	46.66%	5,773,200		22,958,000	-26,400,000	2,331,200	117,121,200	38.91%
1、国家持股	0	0%	0		0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	2,000,000	0.81%	0		400,000	-2,400,000	-2,000,000	0	0%
3、其他内资持股	112,790,000	45.85%	5,773,200		22,558,000	-24,000,000	4,331,200	117,121,200	38.91%
其中：境内法人持股	106,790,000	43.41%	0		21,358,000	-16,800,000	4,558,000	111,348,000	37.00%
境内自然人持股	6,000,000	2.44%	5,773,200		1,200,000	-7,200,000	-226,800	5,773,200	1.92%
4、外资持股	0	0%	0		0	0	0	0	0%
5、高管股份	0	0%	0		0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	131,210,000	53.34%	0		26,242,000	26,400,000	52,642,000	183,852,000	61.09%
1、人民币普通股	131,210,000	53.34%	0		26,242,000	26,400,000	52,642,000	183,852,000	61.09%
2、境内上市的外资股	0	0%			0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%			0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%			0	0	0	0	0%
三、股份总数	246,000,000	100%	5,773,200		49,200,000	0	54,973,200	300,973,200	100%

股份变动的原因

2012年3月28日，公司召开2011年年度股东大会审议通过了本年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：公司以2011年12月31日的总股本24,600万股为基数，每10股派发现金红利2元（含税），共计派发现金49,200,000元。同时进行资本公积金转增股本，以公司2011年12月31日的总股本24,600万股为基数，向全体股东每10股转增2股。资本公积金转增股本方案实施后，公司总股本由24,600万股增至29,520万股，剩余未分配利润112,170,385.52元结转以后年度分配。2012年4月27日，该权益分派方案执行完毕。

公司于2011年12月26日召开第五届董事会第十五次会议审议通过了《公司首期限限制性股票激励计划（草案）及摘要的议案》。公司于6月25日确定了股权激励限制性股票授予日、6月26日完成了授予股份的验资

手续，并于2012年7月3日完成限制性股票的授予登记，共向103位激励对象授予577.32万份限制性股票。

2012年12月24日，公司股票首次公开发行前2名机构投资者与3名自然人股东持有的公司限售股份26,400,000股解除限售。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

《2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》已经公司2011年度股东大会审议通过；

公司限制性股票激励计划已经公司第五届董事会第十五次会议、第五届董事会第十八次会议、第五届董事会第十九次会议和2012年第一次临时股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

经公司申请，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2012年4月27日完成公司2011年年度权益分派，并予以股份登记；于2012年7月3日完成限制性股票登记手续，并予以股份登记。

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

基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益等各项数据，按照权益分派和限制性股票登记完成后，以300,973,200股为基数计算。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
广州市昆仑投资有限公司	85,590,000	0	17,118,000	102,708,000	首发承诺	2013年12月15日
广东中科招商创业投资管理有限责任公司	14,000,000	16,800,000	2,800,000	0	首发承诺	2012年12月24日
创视界（广州）媒体发展有限公司	7,200,000	0	1,440,000	8,640,000	首发承诺	2013年12月15日
赵海丽	2,800,000	3,360,000	560,000	0	首发承诺	2012年12月24日
中信建投资本管理有限公司	2,000,000	2,400,000	400,000	0	首发承诺	2012年12月24日
余峰	1,600,000	1,920,000	320,000	0	首发承诺	2012年12月24日
姜再军	1,600,000	1,920,000	320,000	0	首发承诺	2012年12月

						24 日
贺群	0	0	32,400	32,400	股权激励 限售股	分两年解锁
刘国宏	0	0	96,000	96,000	股权激励 限售股	分两年解锁
张晓方	0	0	31,200	31,200	股权激励 限售股	分两年解锁
潘莉萍	0	0	178,800	178,800	股权激励 限售股	分两年解锁
熊伟东	0	0	85,200	85,200	股权激励 限售股	分两年解锁
黄滨	0	0	182,400	182,400	股权激励 限售股	分两年解锁
钟满泉	0	0	36,000	36,000	股权激励 限售股	分两年解锁
曾仑	0	0	182,400	182,400	股权激励 限售股	分两年解锁
黄伟华	0	0	158,400	158,400	股权激励 限售股	分两年解锁
刘国辉	0	0	26,400	26,400	股权激励 限售股	分两年解锁
陈文进	0	0	109,200	109,200	股权激励 限售股	分两年解锁
陈亮	0	0	52,800	52,800	股权激励 限售股	分两年解锁
钟润炉	0	0	34,800	34,800	股权激励 限售股	分两年解锁
钟灿英	0	0	36,000	36,000	股权激励 限售股	分两年解锁
张英	0	0	166,800	166,800	股权激励 限售股	分两年解锁
钟鉴辉	0	0	36,000	36,000	股权激励 限售股	分两年解锁
钟锐添	0	0	93,600	93,600	股权激励 限售股	分两年解锁
伍军	0	0	154,800	154,800	股权激励 限售股	分两年解锁
周劲松	0	0	73,200	73,200	股权激励 限售股	分两年解锁

钟均良	0	0	120,000	120,000	股权激励 限售股	分两年解锁
杨灿琳	0	0	134,400	134,400	股权激励 限售股	分两年解锁
刘艳	0	0	88,800	88,800	股权激励 限售股	分两年解锁
史志伟	0	0	31,200	31,200	股权激励 限售股	分两年解锁
蔡玉清	0	0	109,200	109,200	股权激励 限售股	分两年解锁
杨建军	0	0	116,400	116,400	股权激励 限售股	分两年解锁
刘建安	0	0	27,600	27,600	股权激励 限售股	分两年解锁
连林生	0	0	139,200	139,200	股权激励 限售股	分两年解锁
郭志成	0	0	142,800	142,800	股权激励 限售股	分两年解锁
曹孝邦	0	0	32,400	32,400	股权激励 限售股	分两年解锁
周鹏	0	0	32,400	32,400	股权激励 限售股	分两年解锁
余潜	0	0	67,200	67,200	股权激励 限售股	分两年解锁
冯冰花	0	0	26,400	26,400	股权激励 限售股	分两年解锁
李能	0	0	138,000	138,000	股权激励 限售股	分两年解锁
戴丰	0	0	26,400	26,400	股权激励 限售股	分两年解锁
张锋	0	0	33,600	33,600	股权激励 限售股	分两年解锁
骆军	0	0	27,600	27,600	股权激励 限售股	分两年解锁
肖春燕	0	0	26,400	26,400	股权激励 限售股	分两年解锁
潘远东	0	0	28,800	28,800	股权激励 限售股	分两年解锁

龙宇跃	0	0	32,400	32,400	股权激励 限售股	分两年解锁
周淑茹	0	0	28,800	28,800	股权激励 限售股	分两年解锁
梁婉娜	0	0	27,600	27,600	股权激励 限售股	分两年解锁
郭沃坚	0	0	73,200	73,200	股权激励 限售股	分两年解锁
吴柳云	0	0	34,800	34,800	股权激励 限售股	分两年解锁
王伟峰	0	0	28,800	28,800	股权激励 限售股	分两年解锁
张方红	0	0	32,400	32,400	股权激励 限售股	分两年解锁
邹小明	0	0	28,800	28,800	股权激励 限售股	分两年解锁
符方非	0	0	30,000	30,000	股权激励 限售股	分两年解锁
李柳军	0	0	67,200	67,200	股权激励 限售股	分两年解锁
李小妹	0	0	32,400	32,400	股权激励 限售股	分两年解锁
朱建忠	0	0	84,000	84,000	股权激励 限售股	分两年解锁
谭光华	0	0	87,600	87,600	股权激励 限售股	分两年解锁
钟敬波	0	0	34,800	34,800	股权激励 限售股	分两年解锁
何涛	0	0	36,000	36,000	股权激励 限售股	分两年解锁
林克敏	0	0	31,200	31,200	股权激励 限售股	分两年解锁
胡渊	0	0	28,800	28,800	股权激励 限售股	分两年解锁
刘日初	0	0	96,000	96,000	股权激励 限售股	分两年解锁
单启雄	0	0	91,200	91,200	股权激励 限售股	分两年解锁

黄创凯	0	0	30,000	30,000	股权激励 限售股	分两年解锁
谭泳生	0	0	32,400	32,400	股权激励 限售股	分两年解锁
钟彩银	0	0	36,000	36,000	股权激励 限售股	分两年解锁
甄应生	0	0	25,200	25,200	股权激励 限售股	分两年解锁
梁沛添	0	0	34,800	34,800	股权激励 限售股	分两年解锁
卢锋	0	0	87,600	87,600	股权激励 限售股	分两年解锁
钟杰锋	0	0	36,000	36,000	股权激励 限售股	分两年解锁
阳小勇	0	0	26,400	26,400	股权激励 限售股	分两年解锁
钟翠琼	0	0	36,000	36,000	股权激励 限售股	分两年解锁
钟锦芳	0	0	36,000	36,000	股权激励 限售股	分两年解锁
钟旺琴	0	0	31,200	31,200	股权激励 限售股	分两年解锁
黄爱丽	0	0	28,800	28,800	股权激励 限售股	分两年解锁
张健	0	0	87,600	87,600	股权激励 限售股	分两年解锁
钟笑茶	0	0	36,000	36,000	股权激励 限售股	分两年解锁
张彦儒	0	0	26,400	26,400	股权激励 限售股	分两年解锁
罗秀云	0	0	36,000	36,000	股权激励 限售股	分两年解锁
钟肖梅	0	0	36,000	36,000	股权激励 限售股	分两年解锁
钟明华	0	0	36,000	36,000	股权激励 限售股	分两年解锁
王家胤	0	0	34,800	34,800	股权激励 限售股	分两年解锁

奚晓林	0	0	31,200	31,200	股权激励 限售股	分两年解锁
钟彩颜	0	0	36,000	36,000	股权激励 限售股	分两年解锁
康志英	0	0	87,600	87,600	股权激励 限售股	分两年解锁
彭如习	0	0	32,400	32,400	股权激励 限售股	分两年解锁
余志宏	0	0	26,400	26,400	股权激励 限售股	分两年解锁
彭肇定	0	0	36,000	36,000	股权激励 限售股	分两年解锁
龙国柱	0	0	26,400	26,400	股权激励 限售股	分两年解锁
郑志康	0	0	26,400	26,400	股权激励 限售股	分两年解锁
周丽云	0	0	26,400	26,400	股权激励 限售股	分两年解锁
区懿萱	0	0	36,000	36,000	股权激励 限售股	分两年解锁
赖青春	0	0	30,000	30,000	股权激励 限售股	分两年解锁
孟小娟	0	0	28,800	28,800	股权激励 限售股	分两年解锁
李顺英	0	0	31,200	31,200	股权激励 限售股	分两年解锁
黄庆文	0	0	32,400	32,400	股权激励 限售股	分两年解锁
赵志强	0	0	70,800	70,800	股权激励 限售股	分两年解锁
邓声国	0	0	30,000	30,000	股权激励 限售股	分两年解锁
罗振华	0	0	28,800	28,800	股权激励 限售股	分两年解锁
尹技	0	0	27,600	27,600	股权激励 限售股	分两年解锁
蔡彬	0	0	28,800	28,800	股权激励 限售股	分两年解锁

洪谷香	0	0	32,400	32,400	股权激励 限售股	分两年解锁
吴建	0	0	31,200	31,200	股权激励 限售股	分两年解锁
莫子瑜	0	0	139,200	139,200	股权激励 限售股	分两年解锁
徐力	0	0	26,400	26,400	股权激励 限售股	分两年解锁
张永乐	0	0	27,600	27,600	股权激励 限售股	分两年解锁
吴维妹	0	0	28,800	28,800	股权激励 限售股	分两年解锁
练建文	0	0	28,800	28,800	股权激励 限售股	分两年解锁
徐宏斌	0	0	31,200	31,200	股权激励 限售股	分两年解锁
合计	114,790,000	26,400,000	28,731,200	117,121,200	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

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						
限制性股票	2012年07月 03日	4.49元/股	5,773,200	2012年07月 05日		
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
广州市香雪制 药股份有限公 司 2012 年非 公开发行公司 债券	2012年11月 13日	7.8%	540,000,000	2013年01月 24日	540,000,000	
权证类						

证券发行情况的说明

1、2012年3月28日，公司召开2011年年度股东大会审议通过了2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：公司以2011年12月31日的总股本24,600万股为基数，每10股派发现金红利2元（含税），共计派发现金49,200,000元。同时进行资本公积金转增股本，以公司2011年12月31日的总股本24,600万股为基数，向全体股东每10股转增2股。资本公积金转增股本方案实施后，公司总股本由24,600万股增至29,520万股。

2、2012年6月5日，公司召开2012年第一次临时股东大会，审议通过《广州市香雪制药股份有限公司首

期限制性股票激励计划（草案修订稿）》，根据本次股权激励计划，公司首次授予限制性股票577.32万股，授予价格为4.49元/股。实施完成后，公司总股本增至30,097.32万股。本次激励计划的授予日为2012年6月25日，登记完成日期为2012年7月3日，授予股份的上市日期为2012年7月5日。

3、2012年3月3日，公司第五届董事会第十六次会议、2011年年度股东大会审议通过了《关于非公开发行公司债券方案》的议案，为降低公司财务费用，优化融资结构，满足公司运营对资金的需求，公司拟发行公司债券；2012年6月25日，公司召开第五届董事会第十九次会议，审议通过了《关于对本次公司债券分期发行的议案》，2012年7月31日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核了本公司非公开发行公司债券的申请。根据审核结果，公司非公开发行公司债券的申请获得通过。2012年10月24日公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准广州市香雪制药股份有限公司非公开发行公司债券的批复》（证监许可【2012】1378号），2012年11月13日，公司成功完成发行5.4亿元公司债券，并于2013年1月24日挂牌上市交易。实际发行规模为5.4亿元，募集资金净额5.346亿元。

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

2012年3月28日，公司召开2011年年度股东大会审议通过了2011年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：公司以2011年12月31日的总股本24,600万股为基数，每10股派发现金红利2元（含税），共计派发现金49,200,000元。同时进行资本公积金转增股本，以公司2011年12月31日的总股本24,600万股为基数，向全体股东每10股转增2股。报告期内公司资本公积金转增股本方案实施后，公司总股本由24,600万股增至29,520万股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	17,907	年度报告披露日前第5个交易日末的股东总数	13,330			
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例（%）	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
广州市昆仑投资有限公司	境内非国有法人	34.13%	102,708,000	102,708,000		
广州市有达投资有限公司	境内非国有法人	12.16%	36,595,600	0		
广东中科招商创业投资管理有限责任公司	境内非国有法人	5.58%	16,800,000	0		
广州市罗岗自来水有限公司	境内非国有法人	4.84%	14,580,000	0		
创视界（广州）媒体发展有限公司	境内非国有法人	2.87%	8,640,000	8,640,000		

交通银行—国泰金鹰增长证券投资基金	其他	1.96%	5,911,064	0		
广东通用数字投资咨询有限公司	境内非国有法人	1.19%	3,576,000	0	冻结	3,110,400
全国社保基金一一六组合	其他	1%	2,999,983	0		
中国银行—易方达策略成长证券投资基金	其他	0.89%	2,684,934	0		
中国银行—海富通收益增长证券投资基金	其他	0.84%	2,524,352	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
广州市有达投资有限公司	36,595,600	人民币普通股	36,595,600			
广东中科招商创业投资管理有限责任公司	16,800,000	人民币普通股	16,800,000			
广州市罗岗自来水有限公司	14,580,000	人民币普通股	14,580,000			
交通银行—国泰金鹰增长证券投资基金	5,911,064	人民币普通股	5,911,064			
广东通用数字投资咨询有限公司	3,576,000	人民币普通股	3,576,000			
全国社保基金一一六组合	2,999,983	人民币普通股	2,999,983			
中国银行—易方达策略成长证券投资基金	2,684,934	人民币普通股	2,684,934			
中国银行—海富通收益增长证券投资基金	2,524,352	人民币普通股	2,524,352			
中国银行—易方达策略成长二号混合型证券投资基金	2,489,576	人民币普通股	2,489,576			
中信建投资本管理有限公司	2,400,000	人民币普通股	2,400,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	广州市昆仑投资有限公司与创视界（广州）媒体发展有限公司为关联股东。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行为人。					

2、公司控股股东情况

截至报告期末，广州市昆仑投资有限公司持有本公司股份102,708,000股，占公司总股本的34.13%，是本公司控股股东。广州市昆仑投资有限公司成立于1997年5月8日，注册资本8,000万元，法定代表人为陈淑梅，主要经营业务为批发和零售贸易（国家专营专控项目除外）；利用自有资金投资实业；工业技术开发、科技开发、市场策划、企业管理咨询。

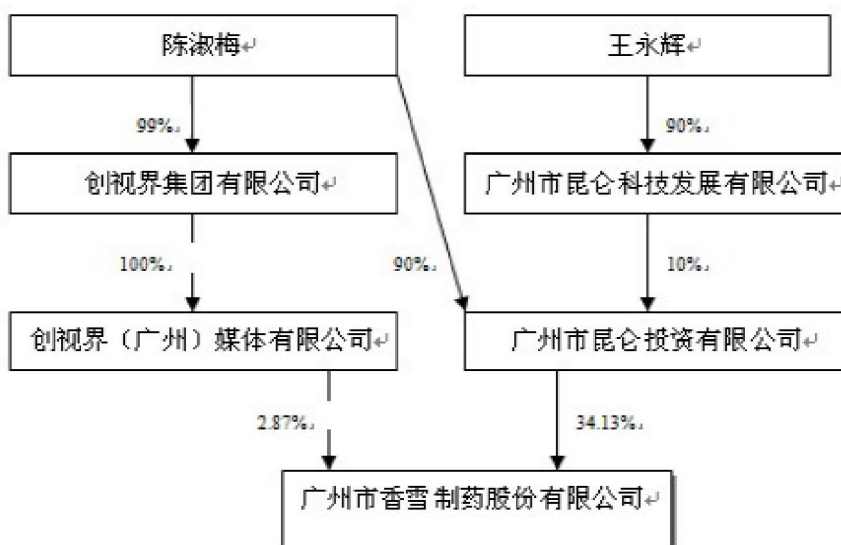
3、公司实际控制人情况

截至报告期末，王永辉、陈淑梅夫妇通过广州市昆仑投资有限公司和创视界（广州）媒体发展有限公司合计持有公司股份111,348,000股，占公司总股本的37.00%。

王永辉先生，1997年至今任本公司董事长，现任本公司董事长兼总经理。

陈淑梅女士，2006年至今任广州市昆仑投资有限公司董事长、本公司董事。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动
广州市有达投资有限公司	郑旭	2001年01月03日	72562674-8	2250万元	以自有资金实业投资及投资咨询。

5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数	可上市交易时	新增可上市交易股份数	限售条件
-----------	-------------	--------	------------	------

	量（股）	间	量（股）	
广州市昆仑投资有限公司	102,708,000	2013年12月15日	0	首发前机构类限售股
创视界（广州）媒体发展有限公司	8,640,000	2013年12月15日	0	首发前机构类限售股
黄滨	182,400		0	股权激励限售股
曾仑	182,400		0	股权激励限售股
潘莉萍	178,800		0	股权激励限售股
张英	166,800		0	股权激励限售股
黄伟华	158,400		0	股权激励限售股
伍军	154,800		0	股权激励限售股
郭志成	142,800		0	股权激励限售股
连林生	139,200		0	股权激励限售股

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	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)	期初持 有股票 期权数 量 (股)	其中：被 授予的限 制性股票 数量(股)	期末持 有股票 期权数 量 (股)	变动原 因
王永辉	董事长、 总经理	男	51	2010年 07月23 日	2013年 07月23 日	0	0	0	0	0	0	0	
陈淑梅	董事	女	50	2010年 07月23 日	2013年 07月23 日	0	0	0	0	0	0	0	
郑旭	董事	男	43	2010年 07月23 日	2013年 07月23 日	0	0	0	0	0	0	0	
谭文辉	董事	男	46	2010年 07月23 日	2013年 07月23 日	0	0	0	0	0	0	0	
钟伟杨	董事	男	33	2010年 07月23 日	2013年 07月23 日	0	0	0	0	0	0	0	
黄滨	董事、 董事会 秘书	男	57	2010年 07月23 日	2013年 07月23 日	0	182,400	0	182,400	0	182,400	0	股权激励
薛洁华	独立董 事	女	71	2010年 07月23 日	2013年 07月23 日	0	0	0	0	0	0	0	
杨文蔚	独立董 事	男	43	2010年 07月23 日	2013年 07月23 日	0	0	0	0	0	0	0	
黄卫	独立董 事	男	41	2010年 07月23 日	2013年 07月23 日	0	0	0	0	0	0	0	
麦镇江	监事会 主席	男	58	2010年 07月23 日	2013年 07月23 日	0	0	0	0	0	0	0	

方伟民	监事	男	60	2010年 07月23 日	2013年 07月23 日	0	0	0	0	0	0	0	
陈俊辉	监事	男	41	2012年 03月28 日	2013年 07月23 日	0	0	0	0	0	0	0	
肖文伟	监事	男	41	2010年 07月23 日	2012年 03月28 日	0	0	0	0	0	0	0	
连林生	副总经 理	男	50	2010年 07月23 日	2013年 07月23 日	0	139,200	0	139,200	0	139,200	0	股权激励
张 英	副总经 理	女	48	2010年 07月23 日	2013年 07月23 日	0	166,800	0	166,800	0	166,800	0	股权激励
伍 军	副总经 理	男	43	2010年 07月23 日	2013年 07月23 日	0	154,800	0	154,800	0	154,800	0	股权激励
张 健	质量总 监	男	54	2010年 07月23 日	2013年 07月23 日	0	87,600	0	87,600	0	87,600	0	股权激励
莫子瑜	药政总 监	男	56	2010年 07月23 日	2013年 07月23 日	0	139,200	0	139,200	0	139,200	0	股权激励
黄伟华	内审部 负责人	女	42	2012年 05月17 日	2013年 07月23 日	0	158,400	0	158,400	0	158,400	0	股权激励
曾 仑	核心技 术人员	男	43	2010年 07月23 日	2013年 07月23 日	0	182,400	0	182,400	0	182,400	0	股权激励
陈文进	财务总 监	男	40	2012年 05月17 日	2013年 07月23 日	0	109,200	0	109,200	0	109,200	0	股权激励
合计	--	--	--	--	--	0	1,320,000	0	1,320,000	0	1,320,000	0	--

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历

1、董事会成员

公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名。公司董事的简历如下：

王永辉 1997年至今任本公司董事长，现任本公司董事长兼总经理。

陈淑梅 现任广州市昆仑投资有限公司董事长，2006年至今任本公司董事。

郑旭 现任有达投资执行董事、总经理，广州龙星行汽车销售服务有限公司董事兼总经理，深圳市格林美高新技术股份有限公司董事。2006年至今任本公司董事。

谭文辉 现任广州市昆仑科技发展有限公司总经理。2006年至今任本公司董事。

钟伟杨 现任广州市罗岗自来水有限公司法定代表人。2006年至今任本公司董事。

黄滨 2006年至今任本公司董事、董事会秘书。2010年7月起担任广东东方精工科技股份有限公司独立董事，任期至2013年7月。

薛洁华 现任广州医药质量管理协会副理事长。自2007年6月起担任本公司独立董事。

杨文蔚 现任广东正中珠江会计师事务所有限公司副主任会计师。自2007年6月起担任本公司独立董事。

黄卫 现任广东恒益律师事务所合伙人，广州市律师协会金融专业委员会委员，广州市青年联合会委员，广州市青少年发展基金会监事。自2009年2月起担任本公司独立董事。

2、监事会成员

公司监事会由3名监事组成，其中职工监事1名。公司监事的简历如下：

麦镇江 1997年加盟本公司，曾任行政助理、采购经理、生产经理、副总经理。现任本公司监事会主席。

方伟民 现任广州骏宜投资有限公司董事长兼本公司监事，2007年至今任本公司监事。

陈俊辉 现任创视界（广州）媒体发展有限公司执行董事，2012年至今任本公司监事。

3、高级管理人员

公司高级管理人员由9名成员组成。本公司高级管理人员的简历如下：

王永辉 总经理，见董事会成员简历。

黄滨 董事会秘书，见董事会成员简历。

连林生 2006年1月加入本公司任总工程师，现任本公司副总经理。

张英 2001年1月加盟本公司，现任本公司副总经理。

伍军 2006年加盟本公司，曾任香雪集团（香港）有限公司首席技术官，香雪剑桥中药国际研究中心CEO，现任本公司副总经理。

张健 1998年5月加盟本公司，历任北方片区销售经理、医学产品部经理、总经理助理兼华东片区营销总监，现任本公司质量总监。

莫子瑜 2002年1月加盟本公司，历任药政学术部经理、总经理助理、行政总监，现任本公司药政总监。

黄伟华 2005年11月加盟本公司，现任本公司内审部负责人。

陈文进 2001年7月加盟本公司，现任本公司财务总监。

4、核心技术人员

曾仑 1999年加盟本公司，负责生物医学工程及医疗器械开发、研究工作。2001年以来，任香雪生物董事长兼总经理、白云医用胶总经理、顺德香雪执行董事总经理、高迅导管董事长。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈淑梅	广州市昆仑投资有限公司	执行董事、总经理	1997年05月08日		否
郑旭	广州有达投资有限公司	执行董事、	2003年11月		否

		总经理	18 日		
钟伟杨	广州市罗岗自来水有限公司	法定代表人	2007年12月01日		否
陈俊辉	创视界（广州）媒体发展有限公司	执行董事	2001年08月13日		否
谭文辉	广州市昆仑投资有限公司	董事	1997年05月08日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王永辉	香雪集团（香港）有限公司	执行董事	2002年08月14日		否
王永辉	广州市香雪生物医学工程有限公司	董事	2001年02月01日		否
王永辉	广州白云医用胶有限公司	董事长	2012年06月07日		否
王永辉	广东高迅医用导管有限公司	董事	2007年06月01日		否
王永辉	香雪剑桥中药国际研究中心	董事	2007年12月03日		否
王永辉	广州市香雪亚洲饮料有限公司	董事长	2009年07月27日		否
王永辉	广州市香雪新药开发有限公司	董事长	2011年12月23日		否
王永辉	广东香雪药业有限公司	董事	2011年07月25日		否
王永辉	广东化州中药厂制药有限公司	董事	2011年07月25日		否
王永辉	广东九极生物科技有限公司	董事长、法定代表人	2011年04月25日		否
王永辉	广东九极日用保健品有限公司	董事长、法定代表人	2012年05月17日		否
王永辉	四川香雪制药有限公司	董事长	2012年08月20日		否
王永辉	云南香格里拉健康产业发展有限公司	董事	2012年10月18日		否

陈淑梅	广东亚太传媒有限公司	执行董事、 总经理	2002年12月 04日		否
陈淑梅	广州市昆仑工业技术有限公司	董事长	1998年04月 22日		否
郑旭	广州龙星行汽车销售服务有限公司	董事、总经 理	2004年02月 01日		是
郑旭	深圳市格林美高新技术股份有限公 司	董事	2004年05月 01日		否
谭文辉	广州市昆仑科技发展有限公司	执行董事、 总经理	1995年05月 18日		否
谭文辉	山西新亿群药业有限公司	董事	2012年12月 25日		否
黄滨	广州市香雪生物医学工程有限公司	董事	2000年02月 22日		否
黄滨	广东高迅医用导管有限公司	董事	2007年06月 01日		否
黄滨	广州市香雪亚洲饮料有限公司	董事	2009年07月 27日		否
黄滨	广州市香雪新药开发有限公司	董事	2011年12月 23日		否
黄滨	广东香雪药业有限公司	董事、总经 理	2011年07月 25日		否
黄滨	中山优诺生物科技发展有限公司	法定代表 人、董事	2011年11月 24日		否
黄滨	广东九极生物科技有限公司	董事	2012年05月 17日		否
黄滨	广东化州中药厂制药有限公司	董事、总经 理	2011年04月 25日		否
黄滨	广东九极日用保健品有限公司	董事	2012年08月 10日		否
黄滨	四川香雪制药有限公司	董事	2012年08月 20日		否
黄滨	云南香格里拉健康产业发展有限公司	董事	2012年10月 18日		否
黄滨	广东东方精工科技股份有限公司	独立董事	2010年07月 22日		是
薛洁华	广州医药质量管理协会	副理事长	2005年05月 10日		否

杨文蔚	广东正中珠江会计师事务所有限公司	副主任会计师	2000年08月01日		是
黄卫	广东恒益律师事务所	合伙人	2004年09月03日		是
黄卫	广州市律师协会	金融专业委员会委员			否
黄卫	广州市青年联合会	委员			否
黄卫	广州市青少年发展基金会	监事			否
麦镇江	广东香雪药业有限公司	法定代表人、董事长	2011年07月25日		否
麦镇江	广东化州中药厂制药有限公司	法定代表人、董事长	2011年04月25日		否
麦镇江	重庆香雪医药有限公司	法定代表人	2011年06月03日		否
麦镇江	广东九极生物科技有限公司	董事	2012年05月17日		否
麦镇江	广东九极日用保健品有限公司	董事	2012年08月10日		否
麦镇江	四川香雪制药有限公司	董事、法定代表人、总经理	2012年08月20日		否
麦镇江	云南香格里拉健康产业发展有限公司	董事长、法定代表人、总经理	2012年10月18日		否
方伟民	广州骏宜投资有限公司	董事长	2002年07月16日		否
伍军	广州白云医用胶有限公司	董事	2012年06月07日		否
伍军	香雪剑桥中药国际研究中心	董事首席执行官	2007年11月23日		否
伍军	广州市香雪新药开发有限公司	总经理	2011年12月23日		否
黄伟华	广东香雪药业有限公司	监事	2011年07月25日		否
黄伟华	广东化州中药厂制药有限公司	监事	2011年04月25日		否
黄伟华	广东九极生物科技有限公司	监事	2012年05月17日		否

黄伟华	广东九极日用保健品有限公司	监事	2012年08月10日		否
曾仑	广州市香雪生物医学工程有限公司	董事长	2000年02月22日		否
曾仑	广州白云医用胶有限公司	总经理	2012年06月07日		否
曾仑	佛山市顺德区香雪药用气雾剂研发有限公司	执行董事、总经理	2006年09月05日		否
曾仑	广东高迅医用导管有限公司	董事长	2007年06月01日		否
曾仑	中山优诺生物科技发展有限公司	董事、总经理	2011年11月24日		否

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会实施细则》等规定，结合其经营绩效、工作能力、岗位职责等考核确定并发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员薪酬已按年度薪酬计划支付，2012年度公司实际支付薪酬 228 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
王永辉	董事长、总经理	男	51	现任	30.00	0.00	30.00
陈淑梅	董事	女	50	现任	0.00	0.00	0.00
郑旭	董事	男	43	现任	0.00	0.00	0.00
谭文辉	董事	男	46	现任	0.00	0.00	0.00
钟伟杨	董事	男	33	现任	0.00	0.00	0.00
黄滨	董事、董事会秘书	男	57	现任	20.00	0.00	20.00
薛洁华	独立董事	女	71	现任	6.00	0.00	6.00
杨文蔚	独立董事	男	43	现任	6.00	0.00	6.00

黄 卫	独立董事	男	41	现任	6.00	0.00	6.00
麦镇江	监事会主席	男	58	现任	20.00	0.00	20.00
方伟民	监事	男	60	现任	0.00	0.00	0.00
陈俊辉	监事	男	41	现任	0.00	0.00	0.00
肖文伟	监事	男	41	离任	0.00	0.00	0.00
连林生	副总经理	男	50	现任	20.00	0.00	20.00
张 英	副总经理	女	48	现任	20.00	0.00	20.00
伍 军	副总经理	男	43	现任	20.00	0.00	20.00
张 健	质量总监	男	54	现任	15.00	0.00	15.00
莫子瑜	药政总监	男	56	现任	15.00	0.00	15.00
黄伟华	内审部负责人	女	42	现任	15.00	0.00	15.00
曾 仑	核心技术人员	男	43	现任	20.00	0.00	20.00
陈文进	财务总监	男	40	现任	15.00	0.00	15.00
合计	--	--	--	--	228.00	0.00	228.00

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
黄 滨	董事、董事会秘书	0	0	0	11.39	0	182,400	4.49	182,400
连林生	副总经理	0	0	0	11.39	0	139,200	4.49	139,200
张 英	副总经理	0	0	0	11.39	0	166,800	4.49	166,800
伍 军	副总经理	0	0	0	11.39	0	154,800	4.49	154,800
张 健	质量总监	0	0	0	11.39	0	87,600	4.49	87,600
莫子瑜	药政总监	0	0	0	11.39	0	139,200	4.49	139,200
黄伟华	内审部负责人	0	0	0	11.39	0	158,400	4.49	158,400
曾 仑	核心技术人员	0	0	0	11.39	0	182,400	4.49	182,400
陈文进	财务总监	0	0	0	11.39	0	109,200	4.49	109,200
合计	--	0	0	--	--	0	1,320,000	--	1,320,000

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
肖文伟	监事	离职	2012年03月28日	个人工作调动原因
黄伟华	财务总监	离职	2012年05月17日	调整工作岗位

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）未发生变动。

六、公司员工情况

截至2012年12月31日，公司共有员工人数2005人，员工结构如下：

（一）员工专业结构

项目名称	员工人数	占员工总数的比例
技术人员	482	24.04%
管理人员	211	10.52%
生产人员	755	37.66%
销售人员	311	15.51%
财务人员	31	1.55%
其他	215	10.72%
合计	2005	100.00%

（二）员工受教育程度

项目名称	员工人数	占员工总数的比例
博士	19	0.95%
研究生	47	2.34%
本科	230	11.47%
大专	352	17.56%
其他	1357	67.68%
合计	2005	100.00%

（三）员工年龄分布

项目名称	员工人数	占员工总数的比例
30岁以下	923	46.03%
30-40岁	570	28.43%
40-50岁	408	20.35%
50岁以上	104	5.19%
合计	2005	100.00%

（四）截至报告期末，公司没有需承担费用的离退休人员。

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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，进一步提高公司治理水平，维护公司及全体股东利益。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

（1）关于股东与股东大会

公司严格按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等法规制度的要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，尤其保证中小股东享有同等的地位，为广大股东参与股东大会提供便利，使其充分行使自己的权利。

（2）关于公司与控股股东

公司控股股东、实际控制人行为规范，依法行使其权力并承担相应义务，没有超越股东大会、董事会直接或间接干预公司的决策和经营活动。同时，公司具有独立的业务和经营系统，拥有自主决策能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东、实际控制人。报告期内，公司没有向控股股东、实际控制人提供担保，不存在控股股东、实际控制人占用上市公司资金的行为及向控股股东、实际控制人提供未公开信息等公司治理不规范的情况。

（3）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》规定的选聘程序选举董事，董事会人数、人员结构符合法律法规的要求。公司董事会设9名董事，其中独立董事3名，各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司董事会议事规则》、《公司独立董事制度》等开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规。

（4）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》的规定选举监事、推荐职工监事，监事会的人数及结构符合法律法规的要求。公司监事会设监事3名，其中职工监事代表1名，各位监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

（5）关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设的薪酬和考核委员会负责对公司的董事、监事和高级管理人员进行绩效评价。公司制订了《薪酬与考核委员会工作细则》，进一步完善了董事、监事、高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，将工作绩效与其收入直接挂钩。董事、监事、高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（6）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》等的规定，认真履行信息披露义务。公司指定董事会秘书专职负责信息披露工作，并负责接待投资者来访和咨询及投资者关系管理，设立公司证券部并配备专职人员负责信息披露日常事务，并指定巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn/>）为公司信息披露的指定网站，及时、准确、公平、完整地披露有关公司信息，确保公司全体股东和投资者能够公平获得信息，持续提高公司透明度。

(7) 关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通和交流，努力实现社会、股东、公司、员工等各方利益的均衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。同时，公司不断学习先进投资者关系管理经验，进一步规范公司投资者关系管理工作，提高公司治理水平和透明度，增强保护投资者权益的意识，切实做好投资者管理的工作。

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

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	会议决议刊登的指定网站 查询索引	会议决议刊登的信息披露 日期
2011 年年度股东大会	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)	2012 年 03 月 29 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站 查询索引	会议决议刊登的信息披露 日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 06 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)	2012 年 06 月 06 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 09 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)	2012 年 09 月 25 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站 查询索引	会议决议刊登的信息披露 日期
第五届董事会第十六次会议	2012 年 03 月 03 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)	2012 年 03 月 06 日
第五届董事会第十七次会议	2012 年 04 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)	2012 年 04 月 26 日
第五届董事会第十八次会	2012 年 05 月 17 日	巨潮资讯网	2012 年 05 月 18 日

议		(http://www.cninfo.com.cn/)	
第五届董事会第十九次会议	2012 年 06 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)	2012 年 06 月 26 日
第五届董事会第二十次会议	2012 年 08 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)	2012 年 08 月 10 日
第五届董事会第二十一次会议	2012 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)	2012 年 08 月 22 日
第五届董事会第二十二次会议	2012 年 09 月 07 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)	2012 年 09 月 08 日
第五届董事会第二十三次会议	2012 年 10 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)	2012 年 10 月 24 日
第五届董事会第二十四次会议	2012 年 12 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)	2012 年 12 月 22 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

2012 年 3 月 6 日，公司召开了第五届董事会第十六次会议，审议通过了《制订<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 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 21 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2013]第 710071 号

审计报告正文

广州市香雪制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州市香雪制药股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2012 年度的利润表和合并利润表、2012 年度的现金流量表和合并现金流量表、2012 年度的股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。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，贵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，公允反映了贵公司 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

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：广州市香雪制药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,289,426,864.26	785,985,907.54
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	42,434,321.49	23,929,929.02
应收账款	123,057,238.67	64,791,904.16
预付款项	89,997,324.07	72,613,478.97
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,203,009.17	479,674.61
应收股利		
其他应收款	15,101,707.64	11,344,282.68
买入返售金融资产		
存货	128,726,363.39	89,353,259.91
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,691,946,828.69	1,048,498,436.89
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	203,557.20	203,671.19

投资性房地产	1,121,149.40	1,167,499.76
固定资产	615,470,075.74	546,062,100.66
在建工程	411,958,543.96	141,600,389.89
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	134,540,917.43	106,601,699.59
开发支出	23,282,569.89	7,357,730.27
商誉	66,678,638.87	66,678,638.87
长期待摊费用	716,228.56	
递延所得税资产	3,113,003.70	2,968,082.55
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,257,084,684.75	872,639,812.78
资产总计	2,949,031,513.44	1,921,138,249.67
流动负债：		
短期借款	474,000,000.00	140,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	32,951,042.70	9,637,514.32
应付账款	77,319,666.43	69,719,982.80
预收款项	20,509,640.11	16,550,970.30
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,576,650.77	7,450,457.56
应交税费	22,777,680.57	14,718,665.43
应付利息	8,711,916.63	654,452.63
应付股利		
其他应付款	23,469,352.40	23,185,596.97
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	40,000,000.00	12,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	707,315,949.61	294,417,640.01
非流动负债：		
长期借款	140,000,000.00	180,000,000.00
应付债券	534,735,000.00	
长期应付款		
专项应付款	19,975,102.24	16,675,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	10,440,031.19	11,067,545.47
非流动负债合计	705,150,133.43	207,742,545.47
负债合计	1,412,466,083.04	502,160,185.48
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	300,973,200.00	246,000,000.00
资本公积	909,639,042.28	933,394,560.60
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	51,151,870.61	42,062,542.13
一般风险准备		
未分配利润	222,570,996.41	173,692,805.72
外币报表折算差额	-1,015,986.25	-1,011,725.20
归属于母公司所有者权益合计	1,483,319,123.05	1,394,138,183.25
少数股东权益	53,246,307.35	24,839,880.94
所有者权益（或股东权益）合计	1,536,565,430.40	1,418,978,064.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,949,031,513.44	1,921,138,249.67

法定代表人：王永辉

主管会计工作负责人：陈文进

会计机构负责人：卢锋

2、母公司资产负债表

编制单位：广州市香雪制药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	1,030,296,931.17	646,115,914.28
交易性金融资产		
应收票据	26,302,799.77	14,751,060.82
应收账款	78,689,598.34	44,410,262.42
预付款项	46,060,610.05	49,852,661.90
应收利息	3,066,342.50	479,674.61
应收股利		
其他应收款	85,274,187.42	14,950,539.75
存货	54,098,661.93	42,665,981.46
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,323,789,131.18	813,226,095.24
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	536,583,671.62	396,786,879.81
投资性房地产	1,121,149.40	1,167,499.76
固定资产	479,796,431.22	420,793,857.37
在建工程	384,246,760.30	131,888,198.99
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	62,841,497.07	65,172,299.14
开发支出	10,804,839.62	
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	345,334.38	292,079.89
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,475,739,683.61	1,016,100,814.96
资产总计	2,799,528,814.79	1,829,326,910.20
流动负债：		

短期借款	474,000,000.00	140,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	32,951,042.70	9,637,514.32
应付账款	30,081,964.98	39,889,111.37
预收款项	4,168,452.33	2,056,301.55
应付职工薪酬	5,573,604.78	5,645,560.86
应交税费	15,579,303.86	11,352,349.23
应付利息	8,711,916.63	654,452.63
应付股利		
其他应付款	22,831,491.24	19,521,586.52
一年内到期的非流动负债	40,000,000.00	12,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	633,897,776.52	241,256,876.48
非流动负债：		
长期借款	140,000,000.00	180,000,000.00
应付债券	534,735,000.00	
长期应付款		
专项应付款	16,435,000.00	14,175,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	10,440,031.19	11,067,545.47
非流动负债合计	701,610,031.19	205,242,545.47
负债合计	1,335,507,807.71	446,499,421.95
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	300,973,200.00	246,000,000.00
资本公积	917,921,594.60	933,394,560.60
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	51,151,870.61	42,062,542.13
一般风险准备		
未分配利润	193,974,341.87	161,370,385.52
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	1,464,021,007.08	1,382,827,488.25
负债和所有者权益（或股东权益）总	2,799,528,814.79	1,829,326,910.20

计		
---	--	--

法定代表人：王永辉

主管会计工作负责人：陈文进

会计机构负责人：卢锋

3、合并利润表

编制单位：广州市香雪制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	801,020,212.90	616,090,220.86
其中：营业收入	801,020,212.90	616,090,220.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	675,331,962.01	518,896,237.42
其中：营业成本	417,531,306.90	327,169,266.95
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	6,713,659.85	5,329,251.82
销售费用	131,721,204.31	109,497,963.79
管理费用	96,864,418.26	70,767,596.53
财务费用	21,483,180.10	5,135,546.96
资产减值损失	1,018,192.59	996,611.37
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-113.99	0.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	125,688,136.90	97,193,983.63

加：营业外收入	6,021,143.62	7,258,635.99
减：营业外支出	2,210,000.00	3,706,366.02
其中：非流动资产处置损失		323,454.76
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	129,499,280.52	100,746,253.60
减：所得税费用	20,325,626.33	15,866,962.30
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	109,173,654.19	84,879,291.30
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	107,167,519.17	83,496,930.00
少数股东损益	2,006,135.02	1,382,361.30
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.36	0.28
（二）稀释每股收益	0.36	0.28
七、其他综合收益	-4,261.05	-97,336.17
八、综合收益总额	109,169,393.14	84,781,955.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	107,163,258.12	83,399,593.83
归属于少数股东的综合收益总额	2,006,135.02	1,382,361.30

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：王永辉

主管会计工作负责人：陈文进

会计机构负责人：卢锋

4、母公司利润表

编制单位：广州市香雪制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	564,681,090.46	485,897,097.11
减：营业成本	295,631,524.89	254,113,090.51
营业税金及附加	4,132,860.38	3,667,497.25
销售费用	81,538,497.76	80,024,851.51
管理费用	56,037,278.85	51,733,900.61
财务费用	22,451,708.11	5,151,078.29
资产减值损失	505,356.60	164,854.04
加：公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
投资收益（损失以“—”号填列）	-113.99	0.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	104,383,749.88	91,041,825.09
加：营业外收入	3,012,261.10	6,716,646.82
减：营业外支出	2,210,000.00	3,340,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	105,186,010.98	94,418,471.91
减：所得税费用	14,292,726.15	13,079,876.01
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	90,893,284.83	81,338,595.90
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.30	0.28
（二）稀释每股收益	0.30	0.28
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	90,893,284.83	81,338,595.90

法定代表人：王永辉

主管会计工作负责人：陈文进

会计机构负责人：卢锋

5、合并现金流量表

编制单位：广州市香雪制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	877,693,574.14	712,976,152.34
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	198,393.35	173,588.98
收到其他与经营活动有关的现金	46,389,073.91	16,711,225.75
经营活动现金流入小计	924,281,041.40	729,860,967.07
购买商品、接受劳务支付的现金	461,135,595.66	441,025,067.68
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	80,758,896.39	56,851,004.28
支付的各项税费	75,850,532.62	72,721,694.57
支付其他与经营活动有关的现金	187,628,589.80	129,710,087.04
经营活动现金流出小计	805,373,614.47	700,307,853.57
经营活动产生的现金流量净额	118,907,426.93	29,553,113.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,730.45
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		40,633,169.56
投资活动现金流入小计		40,683,900.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	418,122,945.13	230,686,261.95
投资支付的现金	33,000,000.00	
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	387,230.78	178,080,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	451,510,175.91	408,766,261.95

投资活动产生的现金流量净额	-451,510,175.91	-368,082,361.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	59,921,668.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	34,000,000.00	
取得借款收到的现金	664,000,000.00	290,000,000.00
发行债券收到的现金	534,600,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	969,483.24	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计	1,259,491,151.24	310,000,000.00
偿还债务支付的现金	342,500,000.00	280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,984,833.90	54,734,811.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	422,484,833.90	334,734,811.04
筹资活动产生的现金流量净额	837,006,317.34	-24,734,811.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	6,871.60	-97,336.17
五、现金及现金等价物净增加额	504,410,439.96	-363,361,395.66
加：期初现金及现金等价物余额	780,022,143.54	1,143,383,539.19
六、期末现金及现金等价物余额	1,284,432,583.50	780,022,143.53

法定代表人：王永辉

主管会计工作负责人：陈文进

会计机构负责人：卢锋

6、母公司现金流量表

编制单位：广州市香雪制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	606,490,248.50	566,153,316.59
收到的税费返还		173,588.98
收到其他与经营活动有关的现金	22,001,930.09	16,090,890.35
经营活动现金流入小计	628,492,178.59	582,417,795.92
购买商品、接受劳务支付的现金	284,329,301.80	334,156,174.57
支付给职工以及为职工支付的现	46,467,116.21	38,628,411.65

金		
支付的各项税费	53,726,223.03	54,382,779.44
支付其他与经营活动有关的现金	165,107,025.27	92,871,962.34
经营活动现金流出小计	549,629,666.31	520,039,328.00
经营活动产生的现金流量净额	78,862,512.28	62,378,467.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		50,730.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		50,730.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	356,921,423.69	230,635,531.49
投资支付的现金	139,796,905.80	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		276,080,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	496,718,329.49	506,715,531.49
投资活动产生的现金流量净额	-496,718,329.49	-506,664,801.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	25,921,668.00	
取得借款收到的现金	664,000,000.00	290,000,000.00
发行债券收到的现金	534,600,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	969,483.24	
筹资活动现金流入小计	1,225,491,151.24	290,000,000.00
偿还债务支付的现金	342,500,000.00	260,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,984,833.90	54,673,173.20
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	422,484,833.90	314,673,173.20
筹资活动产生的现金流量净额	803,006,317.34	-24,673,173.20
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	385,150,500.13	-468,959,506.32
加：期初现金及现金等价物余额	640,152,150.28	1,109,111,656.60
六、期末现金及现金等价物余额	1,025,302,650.41	640,152,150.28

法定代表人：王永辉

主管会计工作负责人：陈文进

会计机构负责人：卢锋

7、合并所有者权益变动表

编制单位：广州市香雪制药股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
一、上年年末余额	246,000,000.00	933,394,560.60			42,062,542.13		173,692,805.72	-1,011,725.20	24,839,880.94	1,418,978,064.19
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年年初余额	246,000,000.00	933,394,560.60			42,062,542.13		173,692,805.72	-1,011,725.20	24,839,880.94	1,418,978,064.19
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填	54,973,200.00	-23,755,518.32			9,089,328.48		48,878,190.69	-4,261.05	28,406,426.41	117,587,366.21

列)									
(一) 净利润						107,167,519.17		2,006,135.02	109,173,654.19
(二) 其他综合收益							-4,261.05		-4,261.05
上述 (一) 和(二) 小计						107,167,519.17	-4,261.05	2,006,135.02	109,169,393.14
(三) 所有者 投入和 减少资 本	5,773,200.00	33,727,034.00						26,400,291.39	65,900,525.39
1. 所有者投入资本	5,773,200.00	20,148,468.00						26,400,291.39	52,321,959.39
2. 股份支付计入所有者权益的金额		13,578,566.00							13,578,566.00
3. 其他									
(四) 利润分配					9,089,328.48	-58,289,328.48			-49,200,000.00
1. 提取盈余公积					9,089,328.48	-9,089,328.48			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配							-49,200,000.00		-49,200,000.00
4. 其他									
(五)	49,200,000.00	-49,200,000.00							

所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）	49,200,000.00	-49,200,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他		-8,282,552.32							-8,282,552.32
四、本期期末余额	300,973,200.00	909,639,042.28		51,151,870.61	222,570,996.41	-1,015,986.25	53,246,307.35		1,536,565,430.40

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	123,000,000.00	1,056,394,560.60			33,928,682.54		135,229,735.31	-914,389.03	22,978,921.67	1,370,617,511.09	
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、本年年初余额	123,000,000.00	1,056,394,560.60			33,928,682.54		135,229,735.31	-914,389.03	22,978,921.67	1,370,617,511.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	123,000,000.00	-123,000,000.00			8,133,859.59		38,463,070.41	-97,336.17	1,860,959.27	48,360,553.11
（一）净利润							83,496,930.00		1,382,361.30	84,879,291.30
（二）其他综合收益								-97,336.17		-97,336.17
上述（一）和（二）小计							83,496,930.00	-97,336.17	1,382,361.30	84,781,955.14
（三）所有者投入和减少资本									478,597.97	478,597.97
1. 所有者投入资本									478,597.97	478,597.97
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					8,133,859.59		-45,033,859.59			-36,900,000.00
1. 提取盈余公积					8,133,859.59		-8,133,859.59			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-36,900,000.00			-36,900,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	123,000,000.00	-123,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	123,000,000.00	-123,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										

1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	246,000,000.00	933,394,560.60			42,062,542.13		173,692,805.72	-1,011,725.20	24,839,880.94	1,418,978,064.19

法定代表人：王永辉

主管会计工作负责人：陈文进

会计机构负责人：卢锋

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：广州市香雪制药股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	246,000,000.00	933,394,560.60			42,062,542.13		161,370,385.52	1,382,827,488.25
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	246,000,000.00	933,394,560.60			42,062,542.13		161,370,385.52	1,382,827,488.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	54,973,200.00	-15,472,960.00			9,089,328.48		32,603,956.35	81,193,518.83
（一）净利润							90,893,284.83	90,893,284.83
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							90,893,284.83	90,893,284.83
（三）所有者投入和减少资本	5,773,200.00	33,727,034.00						39,500,234.00
1. 所有者投入资本	5,773,200.00	20,148,468.00						25,921,668.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		13,578,566.00						13,578,566.00
3. 其他								
（四）利润分配					9,089,328.48		-58,289,32.83	-49,200,00.00

					48		8.48	0.00
1. 提取盈余公积					9,089,328.48		-9,089,328.48	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-49,200,000.00	-49,200,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	49,200,000.00	-49,200,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	49,200,000.00	-49,200,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	300,973,200.00	917,921,594.60			51,151,870.61		193,974,341.87	1,464,021,007.08

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	123,000,000.00	1,056,394,560.60			33,928,682.54		125,065,649.21	1,338,388,892.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	123,000,000.00	1,056,394,560.60			33,928,682.54		125,065,649.21	1,338,388,892.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	123,000,000.00	-123,000,000.00			8,133,859.59		36,304,736.31	44,438,595.90
（一）净利润							81,338,595.90	81,338,595.90
（二）其他综合收益								

上述（一）和（二）小计							81,338,595.90	81,338,595.90
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					8,133,859.59		-45,033,859.59	-36,900,000.00
1. 提取盈余公积					8,133,859.59		-8,133,859.59	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-36,900,000.00	-36,900,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	123,000,000.00	-123,000,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	123,000,000.00	-123,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	246,000,000.00	933,394,560.60			42,062,542.13		161,370,385.52	1,382,827,488.25

法定代表人：王永辉

主管会计工作负责人：陈文进

会计机构负责人：卢锋

三、公司基本情况

广州市香雪制药股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系于 1997 年 12 月 16 日经广州市经济体制改革委员会以穗改股字[1997]68 号《关于同意设立广州市香雪制药股份有限公司的批复》的批准，在对原广州市罗岗制药厂（以下简称“原公司”）进行整体改制的基础上，由广州市昆仑投资有限公司（以下简称“昆仑投资”）、广州罗岗镇经济发展公司（以下简称“罗岗经发公司”）、广州保税区昆仑国际工贸有限公司（以下简称“昆仑工贸”）、广州白云区罗岗城镇建设开发公司（以下简称“罗岗城建公司”）和广州市昆仑科技发展有限公司（以下简称“昆仑科技”）作为发起人，以发起设立方式设立的股份有限公司。

原公司于 1986 年 4 月在广州市工商行政管理局白云分局登记注册, 属广州市白云区萝岗镇镇属集体企业, 注册资本 157 万元, 经营范围是中成药、化学药制剂, 广州白云区萝岗镇经济联合总社 (以下简称“萝岗经联社”) 持有其 100% 权益。1997 年 6 月, 经联社与昆仑投资签订了《广州市罗岗制药厂资产重组股份转让合同》, 以 1996 年 11 月 30 日的资产评估固定资产净值 3,482.6 万元、1997 年 4 月 30 日的企业流动资产净值 377.4 万元和双方确认的企业无形资产价值 500 万元, 共计 4,360 万元为作价依据, 将其中 60% 的权益以人民币 2,616 万元的价格转让给昆仑投资; 1997 年 7 月, 萝岗经联社在其持有原公司 40% 权益中, 将 33.75% 的权益划拨给罗岗经发公司, 6.25% 的权益划拨给罗岗城建公司; 昆仑投资在其持有原公司 60% 权益中, 将 7% 的权益无偿转让给昆仑工贸, 1% 的权益无偿转让给昆仑科技。

1997 年 12 月 29 日, 经广州市经济体制改革委员会穗改股字[1997]68 号文《关于同意设立广州市香雪制药股份有限公司的批复》的批准, 同意原公司股东昆仑投资、罗岗经发公司、昆仑工贸、罗岗城建公司和昆仑科技作为发起人, 以经羊城会计师事务所 (97) 羊评字第 812 号《资产评估结果报告书》评估的广州市罗岗制药厂截止 1997 年 11 月 30 日的净资产 4,900.43 万元为基准, 折为 4,500 万股, 以发起设立方式设立广州市香雪制药股份有限公司。上述出资业经羊城会计师事务所审验, 并出具 (97) 羊验字第 3556 号验资报告予以验证。

2000 年 12 月 6 日, 昆仑工贸和昆仑投资与上海莱事成信息技术服务有限公司 (以下简称“上海莱事成”) 及广东通用数字投资咨询有限公司签订协议 (以下简称“通用数字”), 将其持有本公司 7% 的股权, 共 315 万股, 分别转让给上海莱事成和通用数字。其中, 上海莱事成受让 135 万股, 占本公司股本总额的 3%; 通用数字受让 180 万股, 占股本总额的 4%。

2000 年 12 月 30 日, 罗岗经发公司、罗岗城建与广州罗岗自来水有限公司 (“罗岗自来水公司”) 签订协议, 分别将其持有本公司 1.25% 及 6.25% 的股权, 合共 337.5 万股, 转让给罗岗自来水公司。

2001 年 1 月 5 日, 昆仑投资与上海德源投资有限公司 (以下简称“德源投资”) 及广东宏得科技投资有限公司 (以下简称“宏得科技”) 签订协议, 将其持有本公司 6.66% 的股权, 共 300 万股, 分别转让给德源投资和宏得科技。其中, 德源投资受让 200 万股, 占本公司股本总额的 4.44%; 宏得科技受让 100 万股, 占本公司股本总额的 2.22%。

2001 年 1 月 6 日, 罗岗经发公司与昆仑投资签订协议, 将其持有本公司 32.5% 的股权, 共 1,462.5 万股, 转让给昆仑投资。

2001 年 1 月 8 日, 昆仑投资与广州市有达投资有限公司 (以下简称“有达投资”) 签订协议, 将其持有本公司 25% 的股权, 共 1,125 万股, 转让给有达投资。

2003 年 12 月 31 日, 上海莱事成与昆仑科技签订协议, 将其持有本公司 3% 的股权, 共 135 万股, 转让给昆仑科技。

2006 年 1 月, 本公司股东之一宏得科技取得广东省工商行政管理局颁发的粤核变通内字 [2005] 第 0500066510 号《核准变更登记通知书》, 核准宏得科技变更公司名称为广东汇财投资有限公司 (以下简称“汇财投资”)。

根据本公司于 2006 年 6 月 26 日通过的 2005 年度股东大会决议, 本公司以 2005 年 12 月 31 日的总股份 4,500 万股为基数, 每 10 股派送股票股利 8 股及现金股利人民币 2 元; 增加注册资本人民币 3,600 万元, 变更后的注册资本为人民币 8,100 万元。增资后, 各股东持有的股权比例不变。上述出资业经广东正中珠江会计师事务所有限公司审验, 并出具广会所验字 (2006) 第 062437001 号验资报告予以验证。

截至 2006 年 12 月 31 日, 昆仑投资持有本公司 4279.50 万股, 占股本总额的 52.84%; 有达投资持有 2025 万股, 占股本总额的 25%; 罗岗自来水公司持有 607.5 万股, 占股本总额的 7.5%; 德源投资持有 360 万股, 占股本总额的 4.44%; 昆仑科技持有 324 万股, 占股本总额的 4%; 通用数字持有 324 万股, 占股本总额的 4%; 汇财投资持有 180 万股, 占股本总额的 2.22%。

2007 年 2 月 8 日, 德源投资与创视界 (广州) 媒体发展有限公司 (以下简称“创视界媒体”) 签订股权转让协议, 德源投资将其持有本公司 4.44% 的股权转让给创视界媒体。

2007年2月16日, 昆仑科技及昆仑投资与广州诚信创业投资有限公司(以下简称“诚信投资”)签订股权转让协议, 昆仑科技将其持有本公司4%的股权转让给诚信投资。

2009年12月11日, 公司新增注册资本人民币1100万元, 其中广东中科招商创业投资管理有限责任公司(以下简称“中科投资”)、中信建投资本管理有限公司(以下简称“中信建投”)、自然人赵海丽、自然人姜再军和自然人余峰分别认缴出资人民币700万元、100万、140万元、80万元和80万元。公司按每股人民币7.95元, 分别由中科投资、中信建投、赵海丽、姜再军和余峰以货币方式出资人民币5565万元、795万元、1113万元、636万元和636万元, 共计人民币8745万元, 同时分别增加股本人民币1100万元, 资本公积人民币7645万元。变更后贵公司的股本为人民币9200万元。公司股东汇财投资将其持有本公司180万股的股份及所有权全部转让给自然人吴卓良。上述增资及股权转让业经大信会计师事务所有限公司审验, 并出具大信京验字(2009)第0039号验资报告予以验证。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1696号文《关于核准广州市香雪制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》, 公司公开发行人民币普通股(A股)3100万股(每股面值1元), 并于2010年12月15日在深圳证券交易所上市交易, 股本总额为12,300万股。

根据公司2010年度股东大会决议, 公司于2011年5月以资本公积转增股本12,300万股, 上述增资业经大信会计师事务所有限公司审验, 并出具大信京验字[2011]第1-0047号验资报告予以验证, 本次资本公积转增股本后公司股本总额为24,600万股。

根据公司2011年度股东大会决议, 公司于2012年4月以资本公积转增股本4,920万股, 上述增资业经大信会计师事务所有限公司审验, 并出具大信验字[2012]第1-0040号验资报告予以验证, 本次资本公积转增股本后公司股本总额为29,520万股。

根据公司2012年第一次临时股东大会决议, 公司申请增加注册资本577.32万股, 由黄滨、伍军等103位自然人以货币出资25,921,668.00元, 其中增加股本577.32万元, 增加资本公积20,148,468.00元, 本次增资业经大信会计师事务所有限公司审验, 并出具大信验字[2012]第1-0065号验资报告予以验证, 本次增资后公司股本总额为30,097.32万股。

公司注册号: 440000000024049

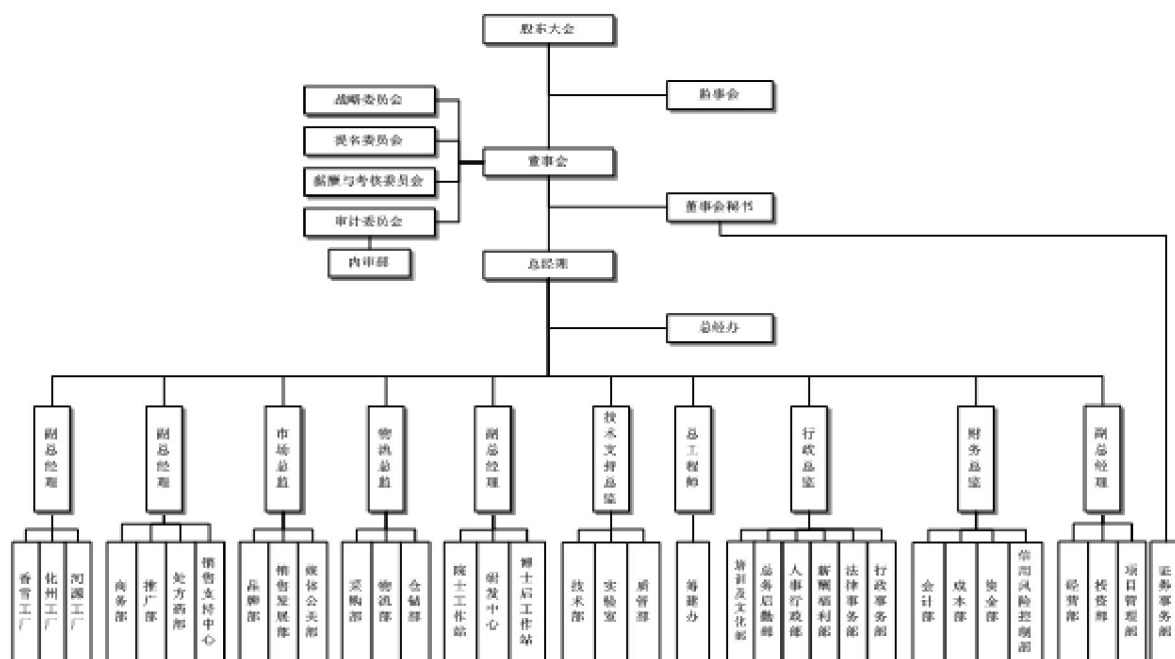
公司注册地址: 广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路2号

公司注册资本: 人民币300,973,200.00元

公司法定代表人: 王永辉

本公司及其子公司主要从事: 中药材种植; 生产气雾剂, 片剂, 硬胶囊剂(含头孢菌素类), 颗粒剂, 口服液, 合剂, 口服溶液剂, 中药饮片(有效期至2015年12月31日); 经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务, 经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进出口业务, 经营本企业的进料加工和“三来一补”业务(具体按资格证书经营); 市场策划, 企业管理咨询。生产、加工医疗器械三类医用缝合材料及粘合剂、日用防护用品; 生物医学科学研究; 生产二类医用橡胶制品; 药用气雾剂的研究与开发(不含法律、行政法规及国务院决定禁止或应该许可的项目)。

本公司内部组织结构图如下:



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

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2010 年修订)的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

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

本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。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及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，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

无。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的汇兑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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年度平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

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

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

(2) 持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金

融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(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

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，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，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“非暂时性”的标准为：

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指：单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的	确定组合的依据
------	------------	---------

	计提方法	
采用账龄分析法计提坏账准备的组合		相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
按组合计提坏账准备的计提方法		
采用账龄分析法计提坏账准备的组合	账龄分析法	按账龄分析法计提坏账准备

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)	1%	1%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	如有客观证据表明预计未来现金流量现值低于账面价值。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，并入账龄分析法组合计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

原材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货

的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：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：分次摊销法

包装物

摊销方法：分次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作

为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

1) 后续计量公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

2) 损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，其减值损失是根

据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-40	5-10	2.25-3.17
机器设备	5-15	5-10	6.0-19.0

运输设备	5-8	5-10	11.25-19.0
其他设备	4-5	5-10	18.0-23.75

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

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

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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，能够证明其有用性；

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供

劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为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

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权情况等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在满足业绩条件和服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

24、回购本公司股份

无。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。公司的销售模式为经销商买断和直接销售模式。公司与经销商采用买断方式销售的，公司在将产品交付给客户并取得发货确认单时确认收入的实现；公司采用直接销售模式的，公司在将产品交付给客户并取得发货确认单时确认收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

无。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，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

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(3) 售后租回的会计处理

无。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

30、资产证券化业务

无。

31、套期会计

无。

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

无。

五、税项**1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17
营业税	按应税营业收入计征	5
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7
企业所得税	按应纳税所得额计征	15、16.5、25、28（注）

各分公司、分厂执行的所得税税率

注：本公司适用的企业所得税税率为 15%，香雪香港和香雪剑桥适用的企业所得税税率分别为：16.5% 和 28%，其他子公司适用的企业所得税率为 25%。

2、税收优惠及批文

根据科技部、财政部、国家税务总局联合下发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172号）的规定及《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362号）的文件，本公司于2011年8月23日获得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的编号为GF201144000327号高新技术企业证书，有效期三年，该期间所得税减按15%的税率征收。

3、其他说明

无。

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
香雪集团(香港)有限公司	有限公司	中国香港	销售	港币 7000 万元	不适用	58,755,480.80		100%	100%	是			
广东省凉茶博物馆	非盈利单位	广州	非营利性的社会服务机	2000000	收藏、保护、研究、展示、传承、发展国家级非物质文化遗产凉茶的见证物；组织学术交流活	1,400,000.00		70%	70%	是	494,621.01		

			构										
广州市香雪生物医学工程有限公司	有限公司	广州	研究开发	1000000	生物医学科学研究; 医疗器械、橡胶制品及塑料制品的零售业务	900,000.00		90%	90%	是		-623.03	
香雪剑桥中药国际研究中心	有限公司	英国	研究开发	40 万英镑	不适用	4,487,155.00		100%	100%	是			
佛山市顺德区香雪药用气雾剂研发有限公司	有限公司	佛山	研究开发	1000000	药用气雾剂的研究与开发	600,000.00		54%	54%	是		-457,812.81	
广州白云医用胶有限公司	有限公司	广州	制造业	港币 1,032 万元	医疗器械三类医用缝合材料和粘合剂、日用防护用品的加工和销售业务	39,050,000.00		100%	100%	是			
香雪亚洲饮料有限公司	有限公司	广州	制造业	5000000	软饮料的研究、开发、技术咨询、技术转让; 批发保健食品。	3,500,000.00		70%	70%	是		467,841.39	
广州市香雪新药开发有限公司	有限公司	广州	研究开发	22500000	药物生产技术及新药的研究开发、技术转让、技术咨询、技术服务	17,500,000.00		77.78%	77.78%	是		4,790,783.35	
广东香雪药业有限公司	有限公司	河源	制造业	80000000	片剂、硬胶囊剂、小容量注射剂、冻干粉剂、原料药生产销售	113,757,478.62		100%	100%	是			
重庆香雪医药	有限	重庆	销售	5000000	批发: 化学原料及其制药、	5,000,000.00		100%	100%	是			

有限公司	公司				抗生素原料药、生化药品、中成药、中药材、中药饮片								
山西新亿群药业有限公司	有限公司	山西	销售	50000000	中药材、饮片、中成药、化学药制剂、生物制品、精神药品的销售	26,000,000.00		52%	52%	是	23,988,459.34		
四川香雪制药有限公司	有限公司	四川	制造业	68000000	中药材种植和销售、收购、仓储及技术服务	68,000,000.00		100%	100%	是			
云南香格里拉健康产业发展有限公司	有限公司	云南	制造业	4000000	中药材种植、购销；产品研发	20,000,000.00		50%	50%	是	23,499,016.59		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

														余额
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
广东高迅医用导管有限公司	有限公司	广州	制造业	200万港币	医药产品、茶饮料的销售业务及投资控股	2,000,000.00		100%	100%	是			
广东九极生物科技有限公司	有限公司	广州	制造业	80000000	保健食品生产销售、保健用品、日用品及售后服务	102,500,000.00		100%	100%	是			
中山优诺生物科技发展有限公司	有限公司	中山	研究开发	5000000	天然产物对照品以及延伸物质研究、开发生产、销售、技术转让	4,680,000.00		90%	90%	是	464,021.51		
广东化州中药厂制药有限公司	有限公司	化州	制造业	80000000	生产、销售、服务：糖浆剂、煎膏剂、合剂、颗粒剂、片剂、胶囊剂、信息咨询	135,900,000.00		100%	100%	是			
广东九极	有限	广州	制造	20000000	生产销售保健食品。销售保	13,410,000.00		100%	100%	是			

日用 保健 品有 限公 司	公 司	业	健器材、日用 化学品、化妆 品										
---------------------------	--------	---	-----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

无。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 4 家，原因为：

1、2012 年 8 月本公司出资 6800 万元成立全资子公司四川香雪制药有限公司，四川香雪制药有限公司自 2012 年 8 月纳入合并报表范围。

2、2012 年 12 月本公司出资 2600 万元对山西新亿群药业有限公司进行增资，增资后本公司持有山西新亿群药业有限公司 52%的股权，山西新亿群药业有限公司自 2012 年 12 月纳入合并报表范围。

3、2012 年 10 月本公司出资 2000 万元、迪庆香格里拉经济开发区投资有限公司出资 1000 万元和云南香格里拉顺鑫农业生物科技有限公司出资 1000 万元成立云南香格里拉健康产业发展有限公司（以下简称“云南香格里拉”），本公司持有云南香格里拉 50%的股权。依云南香格里拉公司章程，其董事会成员为五人，其中本公司在董事会成员中委派三人，其他各方各派一人，故本公司有权任免董事会的多数成员从而控制云南香格里拉，云南香格里拉自 2012 年 10 月纳入合并报表范围。

4、2012 年 8 月本公司之子公司广东九极生物科技有限公司（以下简称“九极生物”）与广东九极日用保健品有限公司（以下简称“九极日用保健品”）股东金敏、张静等 8 人签订股权转让协议，九极生物以 1341 万元收购其上述 8 人持有的九极日用保健品 100%的股权。本次股权转让完成后九极生物持有九极日用保健品 100%的股权，九极日用保健品自 2012 年 9 月纳入合并报表范围。

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
四川香雪制药有限公司	67,926,885.36	-73,114.64
山西新亿群药业有限公司	49,975,956.95	-24,043.05
云南香格里拉健康产业发展有限公司	46,998,033.18	-83,031.82

广东九极日用保健品有限公司	13,519,434.66	83,977.94
---------------	---------------	-----------

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

无。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
------	------	--------

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	
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年度平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

报表项目	兑换币种	期末（本期）折算汇率
资产和负债项目	港币折人民币	0.8108
实收资本	港币折人民币	0.8393
收入和费用项目	港币折人民币	0.8107
资产和负债项目	英镑折人民币	10.1611
实收资本	英镑折人民币	11.2073
收入和费用项目	英镑折人民币	9.9364

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：	--	--	1,231,613.82	--	--	2,339,676.00
人民币	--	--	1,231,613.82	--	--	2,339,676.00
银行存款：	--	--	1,283,200,969.68	--	--	777,682,467.54
人民币	--	--	1,282,993,313.96	--	--	776,850,779.57
港币	49,099.27	81%	39,809.69	756,275.79	81%	613,112.78
英镑	16,518.49	1,016%	167,846.03	22,506.61	971%	218,575.19
其他货币资金：	--	--	4,994,280.76	--	--	5,963,764.00
人民币	--	--	4,994,280.76	--	--	5,963,764.00
合计	--	--	1,289,426,864.26	--	--	785,985,907.54

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

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	4,994,280.76	5,963,764.00
合计	4,994,280.76	5,963,764.00

截至 2012 年 12 月 31 日，本公司存放在境外的货币资金折合人民币 207,655.72 元，系境外子公司香

雪香港和香雪剑桥的货币资金。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(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	35,574,321.49	16,929,929.02
商业承兑汇票	6,860,000.00	7,000,000.00
合计	42,434,321.49	23,929,929.02

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(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

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
成都国晶能源有限公司	2012年08月29日	2013年02月28日	1,000,000.00	
东莞市一君医药有限公司	2012年10月25日	2013年01月24日	1,000,000.00	
思安新能源股份有限公司	2012年12月14日	2013年06月14日	700,000.00	

国药集团一致药业股份有限公司	2012 年 12 月 24 日	2013 年 03 月 21 日	683,550.00	
中国平煤神马集团开封炭素有限公司	2012 年 10 月 16 日	2013 年 04 月 16 日	500,000.00	
合计	--	--	3,883,550.00	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

无

4、应收股利

无

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
银行存款利息	479,674.61	8,362,019.78	5,638,685.22	3,203,009.17
合计	479,674.61	8,362,019.78	5,638,685.22	3,203,009.17

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

期末应收利息中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准								

备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	126,084,862.85	96.53%	7,564,709.82	6%	70,287,324.83	99.69%	5,713,845.94	8.13%
组合小计	126,084,862.85	96.53%	7,564,709.82	6%	70,287,324.83	99.69%	5,713,845.94	8.13%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,537,085.64	3.47%			218,425.27	0.31%		
合计	130,621,948.49	--	7,564,709.82	--	70,505,750.10	--	5,713,845.94	--

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	115,697,786.04	91.76%	1,156,977.86	60,732,146.47	86.41%	607,321.46
1 至 2 年	3,564,165.24	2.83%	356,416.52	4,274,869.90	6.08%	427,486.99
2 至 3 年	1,543,192.27	1.22%	771,596.14	1,202,541.94	1.71%	601,270.97
3 年以上	5,279,719.30	4.19%	5,279,719.30	4,077,766.52	5.8%	4,077,766.52
合计	126,084,862.85	--	7,564,709.82	70,287,324.83	--	5,713,845.94

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
广东康生药业有限公司	非关联客户	11,394,820.69	1 年以内	8.72%
广东荣泰药业有限公司	非关联客户	4,954,001.70	1 年以内	3.79%
广西圣康新药特药销售有限公司	非关联客户	4,588,595.93	1 年以内	3.51%
广东宏盛医药有限公司	非关联客户	4,021,260.72	1 年以内	3.08%
长春哲仁药品经销有限责任公司	非关联客户	4,018,596.56	1 年以内	3.08%
合计	--	28,977,275.60	--	22.18%

(6) 应收关联方账款情况

无

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(8) 以应收款项为标的进行证券化的, 列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	21,940,443.42	100%	6,838,735.78	31.17%	9,510,225.43	52.99%	6,604,425.28	69.45%
组合小计	21,940,443.42	100%	6,838,735.78	31.17%	9,510,225.43	52.99%	6,604,425.28	69.45%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					8,438,482.53	47.01%		
合计	21,940,443.42	--	6,838,735.78	--	17,948,707.96	--	6,604,425.28	--

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 年以内小计	13,268,696.70	60.48%	132,686.97	2,754,631.57	28.96%	27,546.32
1 至 2 年	2,168,170.70	9.88%	216,817.07	13,278.00	0.14%	1,327.80

2 至 3 年	28,688.55	0.13%	14,344.27	333,529.40	3.51%	166,764.70
3 年以上	6,474,887.47	29.51%	6,474,887.47	6,408,786.46	67.39%	6,408,786.46
合计	21,940,443.42	--	6,838,735.78	9,510,225.43	--	6,604,425.28

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(%)
化州中药厂	4,792,000.27	往来款	21.84%

卢锋	1,684,012.90	往来款及备用金	7.68%
广东食品行业协会	500,000.00	押金	2.28%
广东电网公司茂名化州供电局	306,713.41	押金	1.4%
常州市润邦干燥设备科技有限公司	297,000.00	保证金	1.35%

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(%)
化州中药厂	非关联方	4,792,000.27	3 年以上	21.84%
卢锋	员工	1,684,012.90	1 年以内	7.68%
广东食品行业协会	非关联方	500,000.00	3 年以上	2.28%
广东电网公司茂名化州供电局	非关联方	306,713.41	1 年以内	1.4%
常州市润邦干燥设备科技有限公司	非关联方	297,000.00	1 年以内	1.35%
合计	--	7,579,726.58	--	34.55%

(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	70,959,418.13	78.84%	61,072,408.44	84.11%
1 至 2 年	11,209,748.94	12.46%	8,074,798.83	11.12%
2 至 3 年	7,697,453.21	8.55%	1,698,432.95	2.34%
3 年以上	130,703.79	0.15%	1,767,838.75	2.43%
合计	89,997,324.07	--	72,613,478.97	--

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
广州泰健(健安堂)药业公司	供应商	10,596,719.23		货物未到
苏州圣诺生物医药技术有限公司	供应商	9,912,000.00		货物未到
广东广弘医药有限公司	供应商	9,176,567.28		货物未到
临沂冠泰药业有限公司	供应商	6,029,232.89		货物未到
云南特安呐三七产业股份有限公司	供应商	5,330,687.93		货物未到
合计	--	41,045,207.33	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,987,806.52		14,987,806.52	19,041,243.48	27,810.43	19,013,433.05
在产品	6,410,752.56		6,410,752.56	6,756,312.97		6,756,312.97
库存商品	81,392,755.82	274,513.71	81,118,242.11	49,907,765.76	281,714.32	49,626,051.44
低值易耗品	2,502,251.72		2,502,251.72	1,984,582.04		1,984,582.04
委托加工材料	12,005,691.68		12,005,691.68	5,315,577.25		5,315,577.25
包装物	11,701,618.80		11,701,618.80	6,680,717.06	23,413.90	6,657,303.16
合计	129,000,877.10	274,513.71	128,726,363.39	89,686,198.56	332,938.65	89,353,259.91

(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	27,810.43			27,810.43	
库存商品	281,714.32	91,901.71		99,102.32	274,513.71
包装物	23,413.90			23,413.90	
合计	332,938.65	91,901.71		150,326.65	274,513.71

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

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产**(1) 可供出售金融资产情况**

单位：元

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

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

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

单位：元

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

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位	本企业持股	本企业在被	期末资产总	期末负债总	期末净资产	本期营业收	本期净利润
-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

名称	比例(%)	投资单位表 决权比例 (%)	额	额	总额	入总额	
一、合营企业							
二、联营企业							

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
广州中英剑桥科技园有限公司	权益法	860,000.00	203,671.19	-113.99	203,557.20	28.57%	28.57%				
合计	--	860,000.00	203,671.19	-113.99	203,557.20	--	--	--			

(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
一、账面原值合计	1,951,593.00			1,951,593.00

1.房屋、建筑物	1,951,593.00			1,951,593.00
二、累计折旧和累计摊销合计	784,093.24	46,350.36		830,443.60
1.房屋、建筑物	784,093.24	46,350.36		830,443.60
三、投资性房地产账面净值合计	1,167,499.76	-46,350.36		1,121,149.40
1.房屋、建筑物	1,167,499.76	-46,350.36		1,121,149.40
五、投资性房地产账面价值合计	1,167,499.76	-46,350.36		1,121,149.40
1.房屋、建筑物	1,167,499.76	-46,350.36		1,121,149.40

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	46,350.36

(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：	615,586,024.91	99,656,275.05			715,242,299.96
其中：房屋及建筑物	427,167,176.20	8,857,200.22			436,024,376.42
机器设备	166,481,476.45	33,291,502.87			199,772,979.32
运输工具	8,473,137.15	1,846,165.16			10,319,302.31
其他	13,464,235.11	55,661,406.80			69,125,641.91
--	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：	69,523,924.25	712,083.70	29,536,216.27		99,772,224.22
其中：房屋及建筑物	30,023,229.44		8,411,621.26		38,434,850.70

机器设备	31,541,353.97		16,131,516.55		47,672,870.52
运输工具	3,358,070.69	255,892.54	941,533.26		4,555,496.49
其他	4,601,270.15	456,191.16	4,051,545.20		9,109,006.51
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	546,062,100.66		--		615,470,075.74
其中：房屋及建筑物	397,143,946.76		--		397,589,525.72
机器设备	134,940,122.48		--		152,100,108.80
运输工具	5,115,066.46		--		5,763,805.82
其他	8,862,964.96		--		60,016,635.40
其他			--		
五、固定资产账面价值合计	546,062,100.66		--		615,470,075.74
其中：房屋及建筑物	397,143,946.76		--		397,589,525.72
机器设备	134,940,122.48		--		152,100,108.80
运输工具	5,115,066.46		--		5,763,805.82
其他	8,862,964.96		--		60,016,635.40

本期折旧额 29,536,216.27 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 59,441,481.42 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

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

固定资产说明

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
科学城新厂房	7,255,746.69		7,255,746.69	222,076.80		222,076.80
ERP 系统项目				3,901,232.31		3,901,232.31
云埔新厂区	376,991,013.61		376,991,013.61	127,764,889.88		127,764,889.88
亚洲饮料利乐包生产线				1,047,637.96		1,047,637.96
亚洲饮料吹灌旋一体机	14,570,085.47		14,570,085.47			
白云医用胶装修及改造工程	3,412,000.00		3,412,000.00			
零星工程	9,729,698.19		9,729,698.19	8,664,552.94		8,664,552.94
合计	411,958,543.96		411,958,543.96	141,600,389.89		141,600,389.89

(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
科学城新厂房		222,076.80	58,619,445.97	51,585,776.08			100.00	669,734.81	669,734.81	6.52%	募股、贷款	7,255,746.69

ERP系统项目	3,901,232.31	275,824.80	4,177,057.11			100.00	3,151.33	3,151.33	6.52%	募股、贷款	
云埔新厂区	127,764,889.88	249,226,123.73				88.70	2,847,440.97	2,847,440.97	6.52%	募股、贷款	376,991,013.61
亚洲饮料利乐包生产线	1,047,637.96		1,047,637.96							其他	
亚洲饮料吹灌旋一体机		14,570,085.47								其他	14,570,085.47
白云医用胶装修及改造工程		3,412,000.00								其他	3,412,000.00
零星工程	8,664,552.94	3,696,155.52	2,631,010.27							其他	9,729,698.19
合计	141,600,389.89	329,799,635.49	59,441,481.42	--	--		3,520,327.11	3,520,327.11	--	--	411,958,543.96

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

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

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

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

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

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

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

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

(2) 以公允价值计量

单位：元

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

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

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

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	124,278,773.95	32,133,208.95		156,411,982.90
(1).土地使用权	80,358,060.00	31,128,708.95		111,486,768.95
(2).专利技术	19,605,083.72	1,000,000.00		20,605,083.72
(3).非专利技术	24,236,851.17			24,236,851.17
(4).软件	78,779.06	4,500.00		83,279.06
二、累计摊销合计	17,677,074.36	4,193,991.11		21,871,065.47
(1).土地使用权	7,468,918.65	1,888,225.20		9,357,143.85
(2).专利技术	9,665,525.27	1,083,082.51		10,748,607.78
(3).非专利技术	472,697.52	1,219,342.56		1,692,040.08
(4).软件	69,932.92	3,340.84		73,273.76
三、无形资产账面净值合计	106,601,699.59	27,939,217.84		134,540,917.43
(1).土地使用权	72,889,141.35	29,240,483.75		102,129,625.10
(2).专利技术	9,939,558.45	-83,082.51		9,856,475.94
(3).非专利技术	23,764,153.65	-1,219,342.56		22,544,811.09
(4).软件	8,846.14	1,159.16		10,005.30
(1).土地使用权				
(2).专利技术				
(3).非专利技术				
(4).软件				
无形资产账面价值合计	106,601,699.59	27,939,217.84		134,540,917.43
(1).土地使用权	72,889,141.35	29,240,483.75		102,129,625.10
(2).专利技术	9,939,558.45	-83,082.51		9,856,475.94
(3).非专利技术	23,764,153.65	-1,219,342.56		22,544,811.09
(4).软件	8,846.14	1,159.16		10,005.30

本期摊销额 4,193,991.11 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	
双龙保心方研制开发项目	2,440,000.00	2,120,000.00			4,560,000.00
脑部肿瘤的小分子药物 KX02 开发项目		3,000,000.00			3,000,000.00
现代中药与天然产物对照品资源库	4,917,730.27				4,917,730.27
抗病毒循证项目		10,804,839.62			10,804,839.62
合计	7,357,730.27	15,924,839.62			23,282,569.89

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 38.3%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

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

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
广州九极生物科学有限公司	18,056,473.83			18,056,473.83	
广州化州中药厂制药有限公司	47,090,372.08			47,090,372.08	
中山优诺生物科技发展有限公司	356,238.06			356,238.06	
广东高迅医用导管有限公司	1,175,554.90			1,175,554.90	
合计	66,678,638.87			66,678,638.87	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	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
购山西亿群资		716,228.56			716,228.56	

产摊销						
合计		716,228.56			716,228.56	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,113,003.70	2,968,082.55
小计	3,113,003.70	2,968,082.55
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数

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	3,113,003.70		2,968,082.55	

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	12,318,271.22	926,290.88	1,158,883.50		14,403,445.60
二、存货跌价准备	332,938.65	91,901.71		150,326.65	274,513.71
合计	12,651,209.87	1,018,192.59	1,158,883.50	150,326.65	14,677,959.31

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
信用借款	424,000,000.00	140,000,000.00
保理借款	50,000,000.00	
合计	474,000,000.00	140,000,000.00

短期借款分类的说明

公司以应收账款与上海浦东发展银行广州分行签订了保理借款业务合同，取得短期借款 5000 万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

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	32,951,042.70	9,637,514.32
合计	32,951,042.70	9,637,514.32

下一会计期间将到期的金额 32,951,042.70 元。

应付票据的说明

32、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	73,495,754.49	64,732,781.46
1 至 2 年	794,854.27	2,518,272.58
2 至 3 年	687,974.74	287,747.74
3 年以上	2,341,082.93	2,181,181.02
合计	77,319,666.43	69,719,982.80

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

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

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

1 年以内	12,366,330.16	13,168,175.31
1 至 2 年	6,488,975.65	2,123,812.73
2 至 3 年	529,726.99	802,140.95
3 年以上	1,124,607.31	456,841.31
合计	20,509,640.11	16,550,970.30

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,986,335.47	60,031,013.05	60,290,478.73	5,726,869.79
二、职工福利费		1,950,847.83	1,527,227.21	423,620.62
三、社会保险费		13,360,475.97	13,360,474.96	1.01
其中：医疗保险费		5,799,102.42	5,799,102.42	
基本养老保险费		6,241,494.09	6,241,494.09	
年金缴费				
失业保险费		863,405.75	863,404.75	1.00
工伤保险费		165,411.23	165,411.23	
生育保险费		291,062.48	291,062.47	0.01
四、住房公积金	136,244.00	2,058,775.88	2,002,811.88	192,208.00
六、其他	1,327,878.09	418,228.60	512,155.34	1,233,951.35
合计	7,450,457.56	77,819,341.33	77,693,148.12	7,576,650.77

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 512,155.34 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

应付职工薪酬中工资期末余额已于 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	13,236,018.66	7,792,569.80
企业所得税	7,938,190.51	5,502,544.78
个人所得税	140,041.10	74,838.38
城市维护建设税	595,895.60	568,415.77
印花税	22,354.52	7,974.50
教育费附加	441,921.32	406,011.29
堤围防护费	403,258.86	366,310.91
合计	22,777,680.57	14,718,665.43

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
企业债券利息	5,265,000.00	
短期借款应付利息	3,446,916.63	654,452.63
合计	8,711,916.63	654,452.63

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

应付股利的说明

38、其他应付款**(1) 其他应付款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	16,523,627.76	9,912,877.65
1 至 2 年	4,851,879.67	965,756.82
2 至 3 年	1,026,791.11	6,701,668.33

3 年以上	1,067,053.86	5,605,294.17
合计	23,469,352.40	23,185,596.97

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位：元

单位名称	期末余额	账龄	性质或内容
珠海清大弘瑞生物科技有限公司	700,000.00	2-3年	往来款
广州泰健(健安堂)药业公司	600,000.00	1-2年	往来款
广州供电局有限公司	504,351.62	1年以内	电费
广州亚洲饮料有限公司	457,054.20	1年以内	往来款
中国外运物流发展有限公司	400,000.00	1-2年	运费
合 计	2,661,405.82		

39、预计负债

单位：元

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

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	40,000,000.00	12,500,000.00
合计	40,000,000.00	12,500,000.00

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

抵押借款		12,500,000.00
信用借款	40,000,000.00	
合计	40,000,000.00	12,500,000.00

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
中行广州开发区分行	2012年08月02日	2013年02月01日	人民币	6.46%		2,500,000.00		
中行广州开发区分行	2012年08月02日	2013年08月01日	人民币	6.46%		2,500,000.00		
中行广州开发区分行	2012年08月31日	2013年02月01日	人民币	6.15%		2,500,000.00		
中行广州开发区分行	2012年08月31日	2013年08月01日	人民币	6.15%		2,500,000.00		
中信银行广州开发区支行	2010年12月17日	2013年12月17日	人民币	6.15%		30,000,000.00		
中行广州省分行	2011年01月01日	2012年06月21日	人民币	5.76%				12,500,000.00
合计	--	--	--	--	--	40,000,000.00	--	12,500,000.00

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	逾期未偿原因	预期还款期

资产负债表日后已偿还的金额 5,000,000.00 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		100,000,000.00
保证借款		80,000,000.00
信用借款	140,000,000.00	
合计	140,000,000.00	180,000,000.00

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
中行广州开发区分行	2012年08月02日	2015年08月01日	人民币	6.46%		45,000,000.00		
中行广州开发区分行	2012年08月31日	2015年08月01日	人民币	6.15%		45,000,000.00		
中信银行广州开发区支行	2011年04月12日	2014年04月12日	人民币	6.15%		50,000,000.00		
中行广州开发区分行	2011年05月17日	2013年09月28日	人民币	5.76%				50,000,000.00

行								
中信银行 广州开发 区支行	2011年01 月01日	2013年12 月17日	人民币	6.4%				50,000,000.00
中行广州 开发区分 行	2011年03 月01日	2013年09 月28日	人民币	5.49%				30,000,000.00
中行广州 开发区分 行	2011年04 月22日	2013年09 月28日	人民币	5.76%				20,000,000.00
中信银行 广州开发 区支行	2011年01 月01日	2013年12 月17日	人民币	6.4%				30,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	140,000,000.00	--	180,000,000.00

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
12 制药 债(代码 112132)	540,000,000.00	2012 年11 月13 日	5 年	534,600,000.00		5,265,000.00		5,265,000.00	534,735,000.00

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

2012 年 11 月 13 日，公司经中国证监会证监许可[2012]1378 号文核准，非公开发行面值不超过 5.40 亿元的期限为 5 年的固定利率公司债券（简称“12 制药债”），票面利率为 7.80%。

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
国家中药保护品种—香雪抗病毒口服液二次开发(广州市技术创新专项基金)	750,000.00			750,000.00	
外循环式冷冻浓缩器的开发促进冷冻浓缩技术的应用研究	200,000.00			200,000.00	
中药有效组分高效提取精制产业化关键技术研究与抗病毒新制剂研制开发	500,000.00			500,000.00	
中药高效提取分离技术平台、谱效学研究与应用以及生脉饮二次开发(2004A30101002)	300,000.00			300,000.00	
利多卡因(碱)气雾剂产业化技术改造	3,000,000.00			3,000,000.00	
石杉碱甲贴片(市经委医药企业科技三项费--技术创新补助)	650,000.00			650,000.00	
2006年广州科技兴贸专项资金(绿茶)	500,000.00			500,000.00	
香雪剑桥中药国际研究中心(国家科学技术部2006年国家科技合作与交流专项经费)	1,600,000.00			1,600,000.00	
香雪剑桥中药国际研究中心(广州开发区科技发展资金国际科技合作项目配套资助)	800,000.00			800,000.00	
中药微波提取及干燥生产技术改造	2,000,000.00		2,000,000.00		

石杉碱甲贴片(省科技厅 ---石杉碱甲贴剂的临床与 产业化研究)	500,000.00			500,000.00	
收区经发局石杉碱甲贴剂 的临床与产业化研究项目 配套资金	245,000.00			245,000.00	
锅炉节能项目	230,000.00		230,000.00		
中药口服液现代制造关键 技术研究及产业化项目	500,000.00			500,000.00	
清热解毒类中药新型饮片 产业化研究	900,000.00			900,000.00	
中药口服液现代制造关键 技术研究及产业化项目	500,000.00			500,000.00	
院士工作站	1,000,000.00	490,000.00		1,490,000.00	
中药提取生产线建设技术 改造项目（含企业技术中 心创新能力建设）		3,000,000.00		3,000,000.00	
中药提取生产线建设技术 改造项目		1,000,000.00		1,000,000.00	
现代中药与天然产物对照 品资源库（中山火炬开发 区科学技术委员会项目经 费、中开科【2009】03号）	1,500,000.00		515,938.66	984,061.34	
现代中药与天然产物对照 品资源库（中山市发展和 改革局和中山市财政局项 目经费、中发改【2009】 272号）	800,000.00		275,167.28	524,832.72	
中药化学对照品制备关键 技术及商业化运营平台的 构建（中山市科学技术局 项目经费）	200,000.00	1,700,000.00	68,791.82	1,831,208.18	
精细分离工程技术研究开 发中心项目款（中山市财 政局）		200,000.00		200,000.00	
合计	16,675,000.00	6,390,000.00	3,089,897.76	19,975,102.24	--

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
香雪剑桥用于购买资产补助	468,031.48	665,818.44
整体拆迁补偿款	9,971,999.71	10,394,503.25
代厂付广州市荔湾区裕彬园艺场货款		7,223.78
合计	10,440,031.19	11,067,545.47

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

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	246,000,000.00	5,773,200.00		49,200,000.00		54,973,200.00	300,973,200.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	929,733,591.23	20,148,468.00	49,200,000.00	900,682,059.23
其他资本公积	3,660,969.37	17,119,098.50	11,823,084.82	8,956,983.05
合计	933,394,560.60	37,267,566.50	61,023,084.82	909,639,042.28

资本公积说明

根据公司 2012 年第一次临时股东大会决议，公司申请增加注册资本 577.32 万股，由黄滨、伍军等 103 位自然人以货币出资 25,921,668.00 元，其中增加股本 577.32 万元，增加资本公积 20,148,468.00 元。

本期公司子公司云南香格里拉健康产业发展有限公司除净损益以外净资产变动本公司按持股比例享有的部分增加资本公积 3,540,532.50 元。

根据公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过的《限制性股票激励计划》，计入本期的限制性股票激励成本相应增加资本公积 13,578,566.00 元。

(2) 资本公积本期减少说明：

2012 年 8 月本公司之子公司香雪集团(香港)有限公司与广州白云医用胶有限公司股东 GREAT ASIA INVESTORS INC 与 BRYANT HILL LIMITED 签订股权转让协议，以货币资金 3300 万元收购其所持有的广州白云医用胶有限公司合计 45%的股权，新增的长期股权投资成本大于按照新取得的股权比例确定应享有子公司在交易日净资产份额之间的差额 11,823,084.82 元冲减资本公积。

根据公司 2011 年度股东大会决议，本公司于 2012 年 4 月以资本公积转增股本，减少资本公积 49,200,000.00 元。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	42,062,542.13	9,089,328.48		51,151,870.61
合计	42,062,542.13	9,089,328.48		51,151,870.61

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	173,692,805.72	--
调整后年初未分配利润	173,692,805.72	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	107,167,519.17	--
减：提取法定盈余公积	9,089,328.48	
应付普通股股利	49,200,000.00	
期末未分配利润	222,570,996.41	--

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	789,206,441.87	613,904,430.95
其他业务收入	11,813,771.03	2,185,789.91
营业成本	417,531,306.90	327,169,266.95

(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	670,071,003.64	332,783,660.64	539,104,412.06	279,534,493.66
医疗器械	36,183,108.40	16,067,925.00	30,047,796.60	12,257,161.71
软饮料	70,190,660.14	53,247,412.39	37,973,786.47	31,559,086.99
其它	12,761,669.69	8,570,423.65	6,778,435.82	2,965,763.51
合计	789,206,441.87	410,669,421.68	613,904,430.95	326,316,505.87

(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
抗病毒口服液	434,706,721.78	181,173,933.20	357,343,173.73	140,597,825.65
板蓝根	87,409,738.91	73,682,836.11	77,261,745.70	70,708,407.30
橘红系列	85,534,608.76	29,253,107.99	38,315,712.59	15,408,642.58
其他	181,555,372.42	126,559,544.38	140,983,798.93	99,601,630.34
合计	789,206,441.87	410,669,421.68	613,904,430.95	326,316,505.87

(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
广东省	593,595,220.43	311,876,779.88	495,105,006.81	267,393,843.10
西南区	79,229,606.97	45,164,742.40	35,581,007.52	16,620,240.04
华中区	45,504,114.75	21,259,821.99	37,272,260.19	19,437,010.37
华北、华东及东北区	70,311,635.26	31,981,885.83	43,019,335.83	21,291,549.62
境外	565,864.46	386,191.58	2,926,820.60	1,573,862.74
合计	789,206,441.87	410,669,421.68	613,904,430.95	326,316,505.87

(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(%)
广东荣泰药业有限公司	50,118,247.93	6.26%
广东康生药业有限公司	45,389,728.13	5.67%
湛江市康正医药有限责任公司	34,785,219.68	4.34%
广东美康大光万特医药有限公司	29,444,096.88	3.68%
广西圣康新药特药销售有限公司	28,400,188.07	3.55%
合计	188,137,480.69	23.5%

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	567,280.31	320,693.63	
城市维护建设税	3,201,865.94	2,887,215.50	
教育费附加	2,298,200.10	2,085,417.54	
堤围防护费	620,077.85	35,925.15	
房产税	26,235.65		
合计	6,713,659.85	5,329,251.82	--

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
广告宣传费	26,391,643.43	29,750,777.12
市场推广费	23,757,307.25	22,591,782.82
商品运输费	11,031,725.77	7,586,310.88
工资及销售提成	15,816,321.99	12,762,108.84
低值易耗品	5,349,393.66	5,152,792.33
差旅费	23,891,060.82	7,096,703.84
办事处经费	1,191,719.85	2,402,482.50
会议费	3,427,722.76	5,908,668.23
办公费	7,102,649.97	2,972,032.42
租赁费	912,423.32	1,066,292.61
劳动保险费	2,020,694.28	1,151,026.89
其他	10,828,541.21	11,056,985.31
合计	131,721,204.31	109,497,963.79

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	25,655,293.67	19,708,960.37
折旧费	13,504,116.95	9,081,325.22
工资	19,299,901.20	13,528,954.93
福利费	1,897,202.32	1,822,329.37
税金	3,296,668.65	2,124,954.92
无形资产摊销	4,193,991.11	2,289,783.25

租赁费	2,766,292.98	2,544,056.75
差旅费	9,754,319.53	1,730,616.81
咨询费	1,421,174.14	2,168,059.29
劳动保险费	2,690,939.26	2,668,834.01
董事会	1,120,434.66	484,764.00
汽车费用	1,340,325.86	1,097,812.78
其它	9,923,757.93	11,517,144.83
合计	96,864,418.26	70,767,596.53

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	38,977,297.90	18,618,040.15
利息收入	-17,673,234.66	-13,640,577.08
汇兑损益		
手续费及其他	179,116.86	158,083.89
合计	21,483,180.10	5,135,546.96

60、公允价值变动收益

单位：元

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

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-113.99	0.19
合计	-113.99	0.19

(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
广州中英剑桥科技创业园有限公司	-113.99	0.19	

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

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	926,290.88	663,672.72
二、存货跌价损失	91,901.71	332,938.65
合计	1,018,192.59	996,611.37

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		11,269.55	
其中：固定资产处置利得		11,269.55	
政府补助	5,311,680.32	7,132,660.82	5,311,680.32
其他	709,463.30	114,705.62	709,463.30
合计	6,021,143.62	7,258,635.99	6,021,143.62

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
中药微波提取及干燥项目结题收入	2,000,000.00		
锅炉节能项目结题收入	230,000.00		
广州开发区经济发展局鼓励发展旅游业奖励金	100,000.00		
广州市开发区科技和信息化	5,000.00	4,000.00	

局知识产权资助经费			
广州市知识产权局专利资助款	8,400.00	32,900.00	
广州市社保局社保生育补贴	45,780.32		
化州市财政局补助	2,800,000.00		
新型氨基丙烯酸酯医用粘合剂科技项目资助	122,500.00		
递延收益转入		484,271.84	
广州经济技术开发区发展和改革局退防洪费		146,866.51	
英国政府返还税款		26,722.47	
收广州开发区财政国库集中支付中心资助款		357,900.00	
广州科技局项目经费		500,000.00	
微波灭菌技术在抗病毒口服液新生产线的应用项目		1,000,000.00	
现代中药产业化基地技术改造项目		4,080,000.00	
收广州开发区科技和信息化局上市资助		500,000.00	
合计	5,311,680.32	7,132,660.82	--

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		323,454.76	
其中：固定资产处置损失		323,454.76	
对外捐赠	2,210,000.00	3,380,000.00	2,210,000.00
其他		2,911.26	
合计	2,210,000.00	3,706,366.02	2,210,000.00

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	20,470,547.48	15,933,805.57
递延所得税调整	-144,921.15	-66,843.27
合计	20,325,626.33	15,866,962.30

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷S

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

计算过程参考：

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额（注）
归属于本公司普通股股东的合并净利润	107,167,519.17	83,496,930.00
本公司发行在外普通股的加权平均数	298,086,600.00	295,200,000.00
基本每股收益（元/股）	0.36	0.28

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额（注）
年初已发行普通股股数	246,000,000.00	123,000,000.00
加：本期发行的普通股加权数	52,086,000.00	172,200,000.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	298,086,600.00	295,200,000.00

注：上期金额，按《企业会计准则第 34 号——每股收益》规定进行了调整计算。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	107,167,519.17	83,496,930.00
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	298,466,363.00	295,579,763.00
稀释每股收益（元/股）	0.36	0.28

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	298,086,600.00	295,200,000.00
[可转换债券的影响]		
[股份期权的影响]	379,763.00	379,763.00
年末普通股的加权平均数（稀释）	298,466,363.00	295,579,763.00

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	-4,261.05	-97,336.17
小计	-4,261.05	-97,336.17
合计	-4,261.05	-97,336.17

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
利息收入	14,949,900.10
政府补助	7,984,268.28
往来款及其他	23,454,905.53
合计	46,389,073.91

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
管理付现费用	51,981,598.77
销售付现费用	117,585,986.74
捐赠支出	2,210,000.00
往来款及其他	15,851,004.29
合计	187,628,589.80

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
银行承兑汇票保证金	969,483.24
合计	969,483.24

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	109,173,654.19	84,879,291.30
加：资产减值准备	1,018,192.59	996,611.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,582,566.63	20,949,020.33
无形资产摊销	4,193,991.11	3,556,495.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		312,185.21
财务费用（收益以“-”号填列）	38,977,297.90	18,022,272.15
投资损失（收益以“-”号填列）	113.99	-0.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-144,921.15	-2,013,337.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-39,314,678.54	-34,304,277.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-102,719,505.98	-8,171,691.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	64,562,150.19	-54,673,455.14
其他	13,578,566.00	
经营活动产生的现金流量净额	118,907,426.93	29,553,113.49
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	1,284,432,583.50	780,022,143.54
减：现金的期初余额	780,022,143.54	1,143,383,539.19
现金及现金等价物净增加额	504,410,439.96	-363,361,395.65

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	13,410,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	13,410,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	13,022,769.22	

3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	387,230.78	178,080,000.00
4. 取得子公司的净资产	13,435,456.72	
流动资产	13,464,519.22	
流动负债	29,062.50	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	1,284,432,583.50	780,022,143.54
其中：库存现金	1,231,613.82	2,339,676.00
可随时用于支付的银行存款	1,283,200,969.68	777,682,467.54
三、期末现金及现金等价物余额	1,284,432,583.50	780,022,143.54

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

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

广州市昆仑投资有限公司		有限公司	广州市	陈淑梅	投资	8000	34.13%	34.13%		4401011105466
王永辉、陈淑梅夫妇		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	37%	37%		不适用

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
香雪集团(香港)有限公司	控股子公司	有限公司	中国香港	王永辉	销售	港币 7000 万元	100%	100%	
广东省凉茶博物馆	控股子公司	非盈利单位	广州	张俊修	非营利性的社会服务机构	2000000	70%	70%	
广州市香雪生物医学工程有限公司	控股子公司	有限公司	广州	曾仑	研究开发	1000000	90%	90%	
香雪剑桥中药国际研究中心	控股子公司	有限公司	英国	伍军	研究开发	40 万英镑	100%	100%	
佛山市顺德区香雪药用气雾剂研发有限公司	控股子公司	有限公司	佛山	曾仑	研究开发	1000000	54%	54%	
广州白云医用胶有限公司	控股子公司	有限公司	广州	曾仑	制造业	港币 1,032 万元	100%	100%	
香雪亚洲饮料有限公司	控股子公司	有限公司	广州	王永辉	制造业	5000000	70%	70%	
广州市香雪新药开发有限公司	控股子公司	有限公司	广州	伍军	研究开发	22500000	77.78%	77.78%	

司									
广东香雪药业有限公司	控股子公司	有限公司	河源	麦镇江	制造业	80000000	100%	100%	
重庆香雪医药有限公司	控股子公司	有限公司	重庆	麦镇江	销售	5000000	100%	100%	
山西新亿群药业有限公司	控股子公司	有限公司	山西	张金虎	销售	50000000	52%	52%	
四川香雪制药有限公司	控股子公司	有限公司	四川	麦镇江	制造业	68000000	100%	100%	
云南香格里拉健康产业发展有限公司	控股子公司	有限公司	云南	麦镇江	制造业	40000000	50%	50%	
广东高迅医用导管有限公司	控股子公司	有限公司	广州	曾仑	制造业	200 万港币	100%	10%	
广东九极生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	广州	王永辉	制造业	80000000	100%	100%	
中山优诺生物科技发展有限公司	控股子公司	有限公司	中山	黄滨	研究开发	5000000	90%	90%	
广东化州中药厂制药有限公司	控股子公司	有限公司	化州	麦镇江	制造业	80000000	100%	100%	
广东九极日用保健品有限公司	控股子公司	有限公司	广州	王永辉	制造业	20000000	100%	100%	

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单	关联关系	组织机构代码
---------	------	-----	-------	------	------	---------	----------	------	--------

						(%)	位表决权 比例(%)		
一、合营企业									
二、联营企业									
广州中英 剑桥科技 创业园有 限公司	有限公司	广州市	王永辉	研发	301 万元	28.57%	28.57%	参股公司	

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

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(7) 其他关联交易

关键管理人员薪酬（金额：万元）

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	228.00	208.20

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
上市公司应付关联方款项					

上市公司应付关联方款项

单位：元

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

十、股份支付**1、股份支付总体情况**

股份支付情况的说明

经本公司 2012 年 6 月 5 日第一次临时股东大会决议和《限制性股票激励计划（草案修订稿）》，公司采用激励的形式限制性股票来源为公司向特定对象定向发行，本次实际授予 577.32 万股，公司按每股 4.49 元分别由黄滨、伍军等 103 位公司中高层管理人员及公司认定的核心技术（业务）人员以货币出资 25,921,668.00 元，分别增加股本人民币 577.32 万元，增加资本公积 20,148,468.00 元。

2、以权益结算的股份支付情况

以权益结算的股份支付的说明

本次限制性股票的授予日为 2012 年 6 月 25 日，按授予日收盘价每股 11.21 元确认的限制性股票的公允价值总额为 64,717,572.00 元，则限制性股票激励成本共计 38,795,904.00 元，在 2012 年-2014 年限制性股票激励成本摊销情况见下表：

单位：元

年度	2012年	2013年	2014年
需摊销的激励成本	13,578,566.00	19,397,952.00	5,819,386.00

3、以现金结算的股份支付情况

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

5、股份支付的修改、终止情况

授予的限制性股票在授予日期满 12 个月后，激励对象可按下列方式解锁：

解锁期	解锁时间	可解锁额度上限
第一个解锁期	自首个授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止	40%
第二个解锁期	自首个授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	60%

本次激励计划解锁条件以 2010 年为基期，首次授予的限制性股票的解锁条件：

	条件
第一次解锁条件	与2010年相比较，2012年净利润增长率不低于35%
第二次解锁条件	与2010年相比较，2013年净利润增长率不低于57%

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
限制性股票激励计划	谭文辉、包远韶等 6 位自然人	3,087,624.00	

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	60,316,200.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	60,316,200.00

3、其他资产负债表日后事项说明

1) 重要的资产负债表日后事项说明

根据公司 2013 年 1 月 7 日第一次临时股东大会决议和《限制性股票激励计划（草案修订稿）》，公司申请增加注册资本 60.78 万股，由谭文辉、包远韶等 6 位自然人以货币出资 3,087,624.00 元，其中增加股本 60.78 万元，增加资本公积 2,479,824.00 元，本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2013 年 2 月 2 日出具信会师报字[2013]第 710009 号验资报告予以验证，本次增资后公司股本总额为 30,158.10 万股。2013 年 3 月 12 日公司完成了工商变更登记手续。

2) 资产负债表日后利润分配情况说明

根据公司第五届董事会第二十七次会议决议,拟以 2013 年 3 月 21 日的总股本 30,158.10 万股为基数，以未分配利润每 10 股派发现金红利 2 元（含税）。同时，拟以 2013 年 3 月 21 日的总股本 30,158.10 万股为基数，以资本公积金每 10 股转增 3 股。本次利润分配及资本公积金转增股本预案须经公司股东大会审议批准后实施。

3) 除上述事项外本公司无需要披露的其他日后事项。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

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

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

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

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

1) 2012年12月21日，公司与上海御景投资管理有限公司在广东省广州市签订了《股权转让协议》，公司以自有资金出资1500万元收购上海御景持有的湖南春光九汇现代中药有限公司（以下简称“春光九汇”）7.98%的股权。2013年2月春光九汇已完成了上述股权转让的工商变更登记手续，本次股权收购完成后，公司持有春光九汇7.98%股权。

2) 除上述事项外本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	76,125,714.88	94.33%	2,011,808.80	2.64%	45,983,091.20	100%	1,572,828.78	3.42%
组合小计	76,125,714.88	94.33%	2,011,808.80	2.64%	45,983,091.20	100%	1,572,828.78	3.42%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,575,692.26	5.67%						

合计	80,701,407.14	--	2,011,808.80	--	45,983,091.20	--	1,572,828.78	--
----	---------------	----	--------------	----	---------------	----	--------------	----

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 年以内小计	73,573,423.46	96.65%	735,734.23	43,920,802.38	95.52%	439,208.02
1 至 2 年	1,324,990.71	1.74%	132,499.07	963,831.92	2.1%	96,383.19
2 至 3 年	167,450.43	0.22%	83,725.22	122,438.66	0.27%	61,219.33
3 年以上	1,059,850.28	1.39%	1,059,850.28	976,018.24	2.11%	976,018.24
合计	76,125,714.88	--	2,011,808.80	45,983,091.20	--	1,572,828.78

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(%)
广东康生药业有限公司	非关联客户	11,394,820.69	1 年以内	14.12%
广东荣泰药业有限公司	非关联客户	4,954,001.70	1 年以内	6.14%
广西圣康新药特药销售有限公司	非关联客户	4,588,595.93	1 年以内	5.69%
广东宏盛医药有限公司	非关联客户	4,021,260.72	1 年以内	4.98%
长春哲仁药品经销有限责任公司	非关联客户	4,018,596.56	1 年以内	4.98%
合计	--	28,977,275.60	--	35.91%

(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(%)
广东九极日用保健品有限公司	子公司	38,606.62	0.05%
合计	--	38,606.62	0.05%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	78,207,526.51	91.44%						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,952,564.67	8.13%	255,448.28	3.67%	145,281.38	0.97%	41,431.82	28.52%
组合小计	6,952,564.67	8.13%	255,448.28	3.67%	145,281.38	0.97%	41,431.82	28.52%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	369,544.52	0.43%			14,846,690.19	99.03%		
合计	85,529,635.70	--	255,448.28	--	14,991,971.57	--	41,431.82	--

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 年以内小计	5,533,916.14	79.6%	55,339.16		104,898.55	72.2%	1,048.99	

1 至 2 年	1,353,932.68	19.47%	135,393.27			
3 年以上	64,715.85	0.93%	64,715.85	40,382.83	27.8%	40,382.83
合计	6,952,564.67	--	255,448.28	145,281.38	--	41,431.82

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额

				的比例(%)
广东化州中药厂制药有限公司	子公司	50,862,103.43	1 年以内	59.47%
广州市香雪亚洲饮料有限公司	子公司	19,654,206.38	1 年以内	22.98%
广东省凉茶博物馆	子公司	3,891,216.70	1 年以内	4.55%
广东九极生物科技有限公司	子公司	3,800,000.00	1 年以内	4.44%
卢锋	员工	1,684,012.90	1 年以内	1.97%
合计	--	79,891,539.41	--	93.41%

(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(%)
广东化州中药厂制药有限公司	子公司	50,862,103.43	59.47%
广州市香雪亚洲饮料有限公司	子公司	19,654,206.38	22.98%
广东省凉茶博物馆	子公司	3,891,216.70	4.55%
广东九极生物科技有限公司	子公司	3,800,000.00	4.44%
广东香雪药业有限公司	子公司	149,384.52	0.17%
云南香格里拉健康产业发展有限公司	子公司	108,180.00	0.13%
四川香雪制药有限公司	子公司	107,980.00	0.13%
香雪剑桥中药研究中心	子公司	4,000.00	0%
合计	--	78,577,071.03	91.87%

(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
联营企业:											
广州中英剑桥科技创业园有限公司	权益法	860,000.00	203,671.19	-113.99	203,557.20	28.57%	28.57%				
子公司:											
广州市香雪生物医学工程有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	90%	90%				
香雪集团(香港)有限公司	成本法	7,460,790.00	7,460,790.00	51,294,690.80	58,755,480.80	100%	100%				
香雪剑桥中药国际研究中心	成本法	3,984,940.00	3,984,940.00	502,215.00	4,487,155.00	100%	100%				

广东省凉茶博物馆	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00	70%	70%				
广州市香雪亚洲饮料有限公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00	70%	70%				
广州市香雪新药开发有限公司	成本法	17,500,000.00	17,500,000.00		17,500,000.00	77.78%	77.78%				
广东九极生物科技有限公司	成本法	102,500,000.00	102,500,000.00		102,500,000.00	100%	100%				
广东化州中药厂制药有限公司	成本法	135,900,000.00	135,900,000.00		135,900,000.00	100%	100%				
广东香雪药业有限公司	成本法	113,757,478.62	113,757,478.62		113,757,478.62	100%	100%				
中山优诺生物科技发展有限公司	成本法	4,680,000.00	4,680,000.00		4,680,000.00	90%	90%				

公司											
重庆香雪医药有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
四川香雪制药有限公司	成本法			68,000,000.00	68,000,000.00	100%	100%				
云南香格里拉健康产业发展有限公司	成本法			20,000,000.00	20,000,000.00	50%	50%				
合计	--	397,443,208.62	396,786,879.81	139,796,791.81	536,583,671.62	--	--	--			

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	563,489,457.78	484,680,658.88
其他业务收入	1,191,632.68	1,216,438.23
合计	564,681,090.46	485,897,097.11
营业成本	295,631,524.89	254,113,090.51

(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
制药行业	563,489,457.78	295,064,531.59	484,680,658.88	253,682,408.34
合计	563,489,457.78	295,064,531.59	484,680,658.88	253,682,408.34

(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
抗病毒口服液	434,369,920.72	189,057,069.89	357,343,173.73	141,330,853.39
板蓝根系列	87,264,584.61	77,594,845.00	77,261,745.70	70,226,862.71
其他	41,854,952.45	28,412,616.70	50,075,739.45	42,124,692.24
合计	563,489,457.78	295,064,531.59	484,680,658.88	253,682,408.34

(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
广东省	449,383,205.34	227,956,150.80	409,879,492.75	214,531,392.87
西南区	56,523,156.22	37,871,768.77	23,588,956.84	12,346,486.85
华中区	28,832,687.53	14,639,193.69	25,633,073.17	13,416,379.66
华北、华东及东北区	28,750,408.69	14,597,418.33	25,579,136.12	13,388,148.96
合计	563,489,457.78	295,064,531.59	484,680,658.88	253,682,408.34

(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(%)
广东荣泰药业有限公司	50,118,247.93	8.88%
广东康生药业有限公司	45,389,728.13	8.04%
湛江市康正医药有限责任公司	34,785,219.68	6.16%
广东美康大光万特医药有限公司	29,444,096.88	5.21%
广西圣康新药特药销售有限公司	28,400,188.07	5.03%
合计	188,137,480.69	33.32%

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	-113.99	0.19
合计	-113.99	0.19

(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
广州中英剑桥科技园有限公司	-113.99	0.19	
合计	-113.99	0.19	--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	90,893,284.83	81,338,595.90
加：资产减值准备	505,356.60	164,854.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	19,412,290.77	16,815,280.23
无形资产摊销	2,330,802.07	2,464,353.87
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）		-11,269.55
财务费用（收益以“-”号填列）	38,977,297.90	17,960,634.31
投资损失（收益以“-”号填列）	113.99	-0.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-53,254.49	149,264.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,134,713.94	-1,332,481.30
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-115,752,661.71	-1,879,617.85

经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,105,430.26	-53,291,145.90
其他	13,578,566.00	
经营活动产生的现金流量净额	78,862,512.28	62,378,467.92
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	1,025,302,650.41	640,152,150.28
减：现金的期初余额	640,152,150.28	1,109,111,656.60
现金及现金等价物净增加额	385,150,500.13	-468,959,506.32

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	7.49%	0.36	0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.28%	0.35	0.35

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	期末余额 (或本期金额)	年初余额 (或上期金额)	变动比率	变动原因
货币资金	1,289,426,864.26	785,985,907.54	64.05%	发行债券及经营活动现金流量增加
应收票据	42,434,321.49	23,929,929.02	77.33%	收到的承兑增加
应收账款	123,057,238.67	64,791,904.16	89.93%	销售增加及购买山西亿群资产

应收利息	3,203,009.17	479,674.61	567.75%	存款利息增加
存货	128,726,363.39	89,353,259.91	44.06%	销售增加相应备货增加
在建工程	411,958,543.96	141,600,389.89	190.93%	云埔新厂区项目增加
短期借款	474,000,000.00	140,000,000.00	238.57%	借款增加
应付票据	32,951,042.70	9,637,514.32	241.90%	使用票据结算业务增加
应付利息	8,711,916.63	654,452.63	1231.18%	应付债券利息增加
应交税费	22,777,680.57	14,718,665.43	54.75%	收入增加相应增值税及所得税增加
应付债券	534,735,000.00			本期发行债券
股本	300,973,200.00	246,000,000.00	22.35%	本期资本公积转增资本和股权激励
营业收入	801,020,212.90	616,090,220.86	30.02%	本期销量增加
营业成本	417,531,306.90	327,169,266.95	27.62%	本期销量增加
营业税金及附加	6,713,659.85	5,329,251.82	25.98%	增值税增加相应附加增加
销售费用	131,721,204.31	109,497,963.79	20.30%	主要为运输及差旅费增加
管理费用	96,864,418.26	70,767,596.53	36.88%	主要为工资、研发费及差旅费增加
财务费用	21,483,180.10	5,135,546.96	318.32%	利息支出增加
营业外收入	6,021,143.62	7,258,635.99	-17.05%	政府补助减少
营业外支出	2,210,000.00	3,706,366.02	-40.37%	对外捐赠减少
所得税费用	20,325,626.33	15,866,962.30	28.10%	利润增加计提的所得税增加

第十节 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、公司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网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、经公司法定代表人签名的 2012 年年度报告文本原件。

五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

广州市香雪制药股份有限公司

法定代表人：王永辉

二〇一三年三月二十一日