



山西仟源制药股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 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。

公司负责人翁占国、主管会计工作负责人俞俊贤及会计机构负责人(会计主管人员)贺延捷声明：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机会、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.....	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告.....	11
第五节 重要事项.....	42
第六节 股份变动及股东情况.....	52
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第八节 公司治理.....	64
第九节 财务报告.....	68
第十节 备查文件目录.....	164

释义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
公司、本公司、仟源制药	指	山西仟源制药股份有限公司
控股子公司、子公司、海力生制药	指	浙江海力生制药有限公司
阿西诺公司	指	大同市阿西诺药业有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	山西仟源制药股份有限公司股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	山西仟源制药股份有限公司章程
会计审计机构，立信会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐人、保荐机构	指	中原证券股份有限公司
报告期	指	2012 年度
GMP	指	药品生产质量管理规范
药品批准文号	指	国家食品药品监督管理局批准药品生产企业生产某药品而发给的法定文件中列示的批准文号
《基本药物目录》	指	国家卫生部颁布的《国家基本药物目录》。基本药物是适应基本医疗卫生需求，剂型适宜，价格合理，能够保障供应，公众可公平获得的药品。政府举办的基层医疗卫生机构全部配备和使用基本药物，其他各类医疗机构也都必须按规定使用基本药物
《国家医保目录》	指	国家人力资源和社会保障部发布的《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》。是国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险基金支付药品费用的范围和标准
新药	指	按照《药品注册管理办法》，新药是指未曾在中国境内上市销售的药品。已上市药品改变剂型、改变给药途径、增加新适应症的，按照新药管理
仿制药	指	生产国家食品药品监督管理局已批准上市的已有国家标准的药品的注册申请为仿制药申请，由该注册申请而获得批准的药品是仿制药
抗菌药物	指	具有杀菌或抑菌活性的药物，包括各种抗生素、磺胺类、咪唑类、硝基咪唑类、喹诺酮类等化学合成药物。由细菌、放线菌、真菌等微生物经培养而得到的某些产物，或用化学半合成法制造的相同或类似的物质，也可化学全合成。抗菌药物在一定浓度下对病原体有抑制和杀灭作用

抗感染药	指	具有杀灭或抑制各种病原微生物作用的药物。包括半合成青霉素、半合成青霉素复方制剂、单环内酰胺类、磷霉素类、喹诺酮类、碳青霉烯类、硝基咪唑类等类别
耐药性	指	又称抗药性。病原体(细菌、寄生虫和癌细胞等)反复接触药物后, 其反应性渐减, 以致最后能抵抗药物而不被消灭的现象
半合成青霉素	指	抗感染药物的一种。对青霉素分子中的主核结构 6-氨基青霉烷酸 (6-APA)进行化学结构改造, 更换其侧链而获得的具有耐酸、耐酶和广谱特点的青霉素
半合成青霉素复方制剂	指	抗感染药物的一种。一类为半合成青霉素与 β -内酰胺酶抑制剂组成的复方制剂, 解决细菌通过产生 β -内酰胺酶来破坏青霉素母核结构中的 β -内酰胺环使之失去抗菌活性而产生耐药性的问题; 一类为两种半合成青霉素组成的复方制剂
新一代青霉素	指	抗细菌耐药性指标良好的青霉素类抗感染药物产品, 包括: 抗细菌耐药性指标良好的半合成青霉素、半合成青霉素与酶抑制剂组成的复方制剂以及不同半合成青霉素组成的复方制剂
精细化创值招商模式	指	公司采取的独特销售模式。即为实现经销商的价值成长, 从招商战略、战术两个层面建立公司与经销商之间的协作、顾问和服务一体化的精细化销售模式

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	仟源制药	股票代码	300254
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山西仟源制药股份有限公司		
公司的中文简称	仟源制药		
公司的外文名称	ShanXi C&Y Pharmaceutical Co., LTD.		
公司的外文名称缩写	C&Y Pharmaceutical		
公司的法定代表人	翁占国		
注册地址	大同市经济技术开发区湖滨大街 53 号		
注册地址的邮政编码	037010		
办公地址	大同市经济技术开发区湖滨大街 53 号		
办公地址的邮政编码	037010		
公司国际互联网网址	www.cy-pharm.com		
电子信箱	stock@cy-pharm.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	俞俊贤	薛媛媛
联系地址	大同市经济技术开发区湖滨大街 53 号	大同市经济技术开发区湖滨大街 53 号
电话	0352-6116426	0352-6116426
传真	0352-6116452	0352-6116452
电子信箱	stock@cy-pharm.com	xyy1934@163.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	《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

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	2005 年 03 月 23 日	山西省大同市工商 行政管理局	企独晋同总副字第 000202 号	140216770127753	77012775-3
股份公司成立变更	2010 年 06 月 06 日	山西省大同市工商 行政管理局	140200400002021	140216770127753	77012775-3
首次公开发行股票	2011 年 09 月 19 日	山西省大同市工商 行政管理局	140200400002021	140216770127753	77012775-3

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)	361,500,206.61	310,780,744.83	16.32%	319,552,530.78
营业利润 (元)	25,110,891.55	40,955,275.13	-38.69%	47,989,162.82
利润总额 (元)	38,601,540.72	42,179,279.88	-8.48%	57,758,316.67
归属于上市公司股东的净利润 (元)	25,801,046.92	35,344,035.88	-27%	47,983,622.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	14,769,667.86	34,303,631.84	-56.94%	39,679,841.85
经营活动产生的现金流量净额 (元)	35,051,205.29	4,750,022.72	637.92%	52,032,463.61
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减 (%)	2010 年末
资产总额 (元)	827,159,162.72	702,564,781.24	17.73%	280,838,457.70
负债总额 (元)	175,992,543.65	121,392,422.22	44.98%	131,252,419.75
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	596,269,405.94	581,172,359.02	2.6%	149,586,037.95
期末总股本 (股)	133,800,000.00	133,800,000.00	0%	100,000,000.00

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)	0.19	0.32	-40.63%	0.48
稀释每股收益 (元/股)	0.19	0.32	-40.63%	0.48
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.11	0.31	-64.52%	0.4
全面摊薄净资产收益率 (%)	4.33%	6.08%	-1.75%	32.08%
加权平均净资产收益率 (%)	4.39%	11.81%	-7.42%	35.92%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	2.48%	5.9%	-3.42%	26.53%
扣除非经常性损益后的加权平均	2.51%	11.46%	-8.95%	29.7%

净资产收益率 (%)				
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.262	0.0355	638.03%	0.5203
	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)	4.4564	4.3436	2.6%	1.4959
资产负债率 (%)	21.28%	17.28%	4%	46.74%

二、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)	12,074,024.64	278,763.85	700,171.33	2012 年主要是出售了东厂区全部资产及相关产品生产技术
计入当期损益的政府补助 (与企业业务密切相关, 按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	860,000.00	1,043,870.00	9,740,000.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	53,564.31			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	601,934.00	-98,629.10	-671,017.48	
所得税影响额	2,031,632.03	183,600.71	1,465,373.08	
少数股东权益影响额 (税后)	526,511.86			
合计	11,031,379.06	1,040,404.04	8,303,780.77	--

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

三、重大风险提示

1、行业政策风险

为推进抗菌药物临床合理应用, 2011年和2012年国家卫生部连续二年颁布《抗菌药物临床应用专项整治活动方案》, 2012年4月又出台了《抗菌药物临床应用管理办法》, 从2012年8月1日起开始实施。国家抗菌药物政策使国内抗生素行业步入了寒冬, 作为以抗感染药物为主的制药企业, 公司经营也面临了巨大的压力和风险。未来公司将通过积极调整产品结构, 加大新产品研发, 充分利用青霉素类、磷霉素类药物“安全、有效、经济”的特点, 加大营销力度等手段, 尽最大努力去化解行业政策的风险。

2、新产品研发风险

公司高度重视新产品研发，在研项目不但包括“解决细菌耐药问题的抗感染综合产品”，还包括治疗心脑血管、老年痴呆、帕金森氏等老年性疾病的用药。但是由于新产品研发投资大、周期长、对人员素质要求较高、风险较大。如果新产品最终未能通过国家注册审批，则可能导致研发失败，这将会给公司经营和业绩造成一定的影响。未来公司将继续加大与知名科研机构的合作力度，注重专业人才的培养和引进，不断提升自身研发能力，以降低新产品研发风险。

3、人力资源风险

公司所在医药行业对技术水平和工艺环节有着较高的要求，需要大量高素质的专业技术和管理人才，随着企业的进一步发展，公司对于人才的需求日趋迫切；但随着医药行业竞争加剧，对于高素质人才的竞争也愈加激烈。这都需要公司通过不断完善薪酬体系、加强绩效管理、建立良好的晋升机制、适时推行股权激励等手段来化解企业人力资源的风险。

4、子公司管理风险

报告期内，公司收购了浙江海力生制药有限公司60%股权，未来公司也将继续寻求兼并重组、强强联合的发展机会。由于子公司在管理模式、经营理念、企业文化等诸多方面都存在差异，将给公司带来子公司管理的压力和风险。这需要公司通过完善子公司的治理、建立子公司管控体系、优化组织架构、加强企业文化建设等措施，来减少子公司管理的风险，以适应公司快速、健康发展的需要。

5、募投项目实施风险

根据大同市人民政府城市规划及市政府有关通知要求，2012年3月27日经公司第一届董事会第十五次会议审议通过《关于公司整体搬迁及变更募集资金投资项目实施地点的议案》，将募投项目实施地点变更至大同医药工业园区2010-01#地块（编号2011-28）；由于公司仍在与政府相关部门就搬迁及新厂区规划等事宜进行沟通协调，尚未就公司搬迁方案及新厂区建设规划形成确定性方案，导致公司募投项目实施进度延迟。此外由于国家抗菌药物政策，使包括公司在内的整个抗生素行业面临较为严峻的市场形势及较大的经营压力，这亦对公司募投项目的具体实施规模和方式产生一定影响和风险。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

在刚刚过去的2012年，随着《抗菌药物临床应用管理办法》的正式出台及抗生素市场需求的下降，包括公司在内的整个抗生素行业都面临着较为严峻的市场形势及较大的经营压力。为应对产业政策变化导致的行业经营环境不利局面，公司坚持贯彻年初制定的“外抓市场一着不让，内抓管理细致入微”的基本思想，实施了一系列积极和正面的举措，取得了一定的成效，为公司未来的发展奠定了坚实的基础。具体而言，2012年度公司主要开展了以下几个方面的工作：

1、调整营销策略，遏制政策不利影响

随着《抗菌药物临床应用管理办法》的正式出台，2012年抗生素医药市场表现出的明显特点是波浪性、不确定性以及观望性。面对这种情况，公司采取了坚守和盘整为主的营销策略，积极研究政策导向及市场动态、把握市场脉搏；紧紧围绕终端和经销商开展工作，坚持“精细化创值招商模式”，加强经销商的增值服务工作；加强与内外部人员、销售终端、行政主管部门等各相关方面的沟通协调，并及时做出相应的市场决策。通过上述营销策略，公司尽可能遏制了国家抗菌药物政策所带来的不利影响。同时，公司销售团队人员基本保持稳定，销售网络基本清晰，对重点销售终端的掌控以及重点产品的政策定位也均符合公司的预期目标。

2、收购浙江海力生制药有限公司60%股权

报告期内，公司收购了浙江海力生制药有限公司60%股权，本次收购是公司的一项战略收购，公司在得到较好经济效益的同时，还能获得儿童用药、泌尿系统用药等非抗感染药物领域的发展平台，通过营销模式互补，市场资源共享，研发、管理团队的融合，充分发挥双方的专业特点，优势互补，为公司长远发展打下扎实的基础。

3、盘活公司资产实现产品结构调整优化

报告期内，公司将部分低毛利率的青霉素复方制剂、市场份额较小、毛利率较低的半合成青霉素制剂及窄谱青霉素制剂的生产技术与东厂区资产进行了出售转让；同时，将部分用于公司整体搬迁和募投项目实施明显过剩的位于大同市医药工业园区土地与大同市土地储备中心签署了《土地收购协议》，由其实施收购储备。这些都是公司为应对抗生素产业政策不利变化，采取的产品结构调整优化的积极举措，这些举措有利于公司盘活资产，集中资源用于优势品种的经营，从而巩固和提高公司竞争优势和抗风险能力。

4、青霉素粉针生产线通过新版GMP认证

报告期内，公司的两条青霉素粉针生产线顺利通过国家新版GMP认证，并取得《药品GMP证书》，这不仅为公司未来持续稳定生产奠定了基础，也进一步增强了公司产品的市场竞争力。

5、加大与科研机构合作力度，推进新产品研发

报告期内，公司继续加大新产品研发及非抗感染药物领域的开拓力度，并取得了可喜的进展。在坚持自身研发团队建设的同时，逐步开展了与上海医药工业研究院等国内知名科研机构的合作研发。2012年1月，公司与上海医药工业研究院签署了《药物产品研究与开发合作协议书》，并与其签订了呼吸系统等技术开发合同，逐步实现从技术引进合作开发模式向技术引进与产学研相结合开发模式的转变，这有助于公司不断培养和提升自身研发能力，做到科研成果的出炉与公司发展的需要相适应，从而增强公司的核心竞争力。

报告期内，公司还获得了盐酸曲美他嗪片和盐酸贝那普利的药品注册批件，并申请了3项发明专利，其中盐酸曲美他嗪片未来的上市销售将对公司业绩的提升起到辅助作用。

6、生产、安全、环保等各项工作稳定开展

报告期内，公司日常生产、安全和质量控制等各项工作都在稳定中运行，切实保证了公司的产品质量和市场供应。特别是安全工作，经过多年的努力，公司已初步建立起了一套较为完整的消防安全体系，2012年公司实现全年无重大生产事故、无火灾事故。此外，公司还通过了ISO14001认证。

7、开展以内部控制规范实施为中心的管理提升工作

报告期内，公司开展了以内部控制规范实施为中心内容的管理提升工作。内控规范实施工作所涉及的内容广、人员多、时间长，公司对整个内部控制规范实施工作进行了周密的计划和组织。在公司员工广泛认同和积极配合的基础上，公司的内控规范实施工作取得了较好的成效，初步建立了较为完整的内部规范控制体系，修订了涉及公司各项重要业务领域的一系列内部控制制度，提升了公司的风险管理水平，推动公司未来持续、健康、稳定发展。

二、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

（1）收入

说明

公司主营业务为药品生产与销售，主营产品包括抗感染药、儿童用药、泌尿系统药、呼吸系统药等。报告期内，公司主营业务收入35,817.49万元，同比增长15.25%，这主要得益于报告期内收购了浙江海力生制药有限公司60%股权，4月起将其纳入了合并报表范围。

报告期内，占公司主营业务收入比重最大的抗感染药品受卫生部印发的《2012年全国抗菌药物临床应用专项整治活动方案》和《抗菌药物临床应用管理办法》等行业政策的影响，销售同比出现16.73%的下降；另外，由于欧债危机的深化，为避免信用风险，公司停止了该部分医药原料及中间体的销售业务，使医药原料及中间体销售出现了96.92%的下降。

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 (%)
注射剂 (万支)	销售量	5,014.17	6,537.32	-23.3%
	生产量	5,494.29	6,222.1	-11.7%
	库存量	1,159.91	689.7	68.18%
口服制剂 (万片/粒/袋)	销售量	77,278.85	71,178.92	8.57%
	生产量	76,282.57	71,266.89	7.04%
	库存量	9,034.25	8,190.54	10.3%
医药原料及中间体 (公斤)	销售量	14,048.92	206,391.83	-93.19%
	生产量	21,723.2	137,438.2	-84.19%
	库存量	23,544.18	15,398.4	52.9%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

注：医药原料及中间体销售量包括自用及销售数量。

公司注射剂主要是抗感染药品，由于行业政策调整的原因导致销售量、生产量下降；此外，报告期第4季度公司青霉素粉针生产线新版GMP认证，因而加大了青霉素粉针剂的库存量，使注射剂库存量同比增长了68.18%。

由于欧债危机的深化，为避免信用风险，公司停止了该部分医药原料及中间体的销售业务，所以使医药原料及中间体销售量、生产量分别出现了93.19%、84.19%的下降，而库存量出现了52.9%的增长。

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	原材料	101,523,787.32	71.87%	135,699,365.56	81.97%	-10.1%
医药制造	人工	10,112,511.39	7.16%	8,802,811.38	5.32%	1.84%
医药制造	动力	10,027,982.91	7.1%	7,421,514.72	4.48%	2.62%
医药制造	变动制造费用	13,141,885.86	9.3%	8,641,005.63	5.22%	4.08%
医药制造	折旧	6,451,622.73	4.57%	4,973,554.19	3%	1.56%
医药制造	合计	141,257,790.21	100%	165,538,251.48	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	105,678,955.95	48,780,679.27	116.64%	主要是增加了合并单位海力生制药
管理费用	81,463,799.71	48,854,347.87	66.75%	主要是增加了合并单位海力生制药
财务费用	-3,689,441.40	413,424.19	-992.41%	募集资金存款利息增加
所得税	5,565,129.85	6,835,244.00	-18.58%	

(4) 研发投入

报告期内，公司继续加大研发力度，研发投入金额16,245,142.92元，占营业收入比例为4.49%。其中资本化研发支出为1,626,591.24元，占研发投入金额的10.01%，费用化研发支出为14,618,551.68元，占研发投入金额的89.99%。

公司正在从事的研发项目及进展情况

序号	项目名称	注册分类	类别	研发目标	申请进度
1	哌拉西林钠他唑巴坦项目	化药3.2类	抗感染	取得新药证书及药品批准文号	已获临床批件，已完成临床试验，目前处于申报生产批件阶段
2	氟氯西林镁阿莫西林项目	化药4类	抗感染	取得新药证书及药品批准文号	已获临床批件，目前处于临床试验阶段
3	盐酸克林霉素棕榈酸酯项目	化药5类	抗感染	取得药品批准文号	已申报临床，目前处于申报临床阶段（审评中）
4	盐酸贝那普利片项目	化药6类	心脑血管	取得药品批准文号	已申报临床，目前处于申报临床阶段（审评中）
5	甲磺酸倍他司汀项目	化药6类	心脑血管	取得药品批准文号	已申报临床，目前处于申报临床阶段（审评中）
6	重酒石酸卡巴拉汀项目	化药6类	老年痴呆	取得药品批准文号	已申报临床，目前处于申报临床阶段（审评中）
7	卡络磺钠项目	颗粒剂为化药5类，片剂为化药6类	血液系统	取得药品批准文号	已申报临床，目前处于申报临床阶段（审评中）
8	盐酸莫西沙星项目	原料为化药3类，片剂为化药6类	抗感染	取得药品批准文号	已申报临床，目前处于申报临床阶段（审评中）
9	呼吸系统药物项目	化药3.1类	慢性阻塞性肺炎	取得新药证书及药品批准文号	目前正在进行临床前研究阶段
10	治疗帕金森氏病药物项目	原料为化药3类，片剂为化药6类	帕金森氏病	取得新药证书及药品批准文号	目前正在进行临床前研究阶段
11	改性钠基蒙脱石项目	化药1.1	消化道用药	取得新药证书及药品批准文号	已获临床批件，目前正处于临床试验阶段
12	鱼肝油及其制剂质量标准差异化改造	化药补充	维生素类	质量标准提高	正处于鱼肝油质量标准研究阶段

注：2013年1月21日国家食品药品监督管理局已颁发给公司盐酸贝那普利片5mg药物临床试验批件。

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）	16,245,142.92	10,888,413.57	10,851,676.04
研发投入占营业收入比例（%）	4.49%	3.5%	3.4%

(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	414,565,268.63	253,608,544.26	63.47%
经营活动现金流出小计	379,514,063.34	248,858,521.54	52.5%
经营活动产生的现金流量净额	35,051,205.29	4,750,022.72	637.92%
投资活动现金流入小计	20,779,182.53		
投资活动现金流出小计	169,679,939.04	66,032,172.79	156.97%
投资活动产生的现金流量净额	-148,900,756.51	-66,032,172.79	125.5%
筹资活动现金流入小计	107,500,000.00	444,430,000.00	-75.81%
筹资活动现金流出小计	86,189,058.63	71,055,161.93	21.3%

筹资活动产生的现金流量净额	21,310,941.37	373,374,838.07	-94.29%
现金及现金等价物净增加额	-92,538,609.85	312,092,688.00	-129.65%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

经营性活动现金流入、流出分别比上年增加63.47%、52.5%，主要都是增加合并报表范围海力生制药所致。经营性活动现金产生的现金流量净额比上年增加637.92%，主要是母公司购买商品、接受劳务支付的现金减少以及减少了部分客户的信用额度使应收账款降低。

投资活动现金流入比上年增加，主要是公司出售资产收到现金。

投资活动现金流出比上年增加156.97%，主要是收购了浙江海力生制药有限公司60%股权。

筹资活动现金流入比上年减少75.81%，主要是2011年首次公开发行股份募集资金。

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）	50,691,798.97
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	14.03%

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）	27,296,372.76
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	31.57%

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

2012年，产业政策变化导致整个抗生素行业都面临着较为严峻的市场形势及较大的经营压力；同时，报告期公司与当地政府就公司搬迁及新厂区规划尚未形成确定性方案，故导致募投项目实施进度的延迟。公司董事会和管理层采取了积极的应对措施，按照首次公开发行招股说明书中披露的战略规划，公司首先通过深化、调整和完善营销“精细化创值招商模式”，巩固且不断扩大公司现有新一代青霉素的市场份额。根据SFDA南方医药研究所相关统计结果，公司青霉素复合制剂的市场份额由2011年度的4.55%，提高到

2012年前三季度的5.76%，市场排名由第9名上升到第7名。其次，通过加大对其他品种的市场开拓力度及外延式重组并购，积极进行产品结构调整。其中：通过对浙江海力生制药有限公司的股权收购，使公司增加了儿童用药、泌尿系统用药等非抗感染药物品种；通过出售部分低毛利率的青霉素复方制剂、市场份额较小、毛利率较低的半合成青霉素制剂及窄谱青霉素制剂的生产技术及相关资产，有利于公司集中资源用于优势品种；报告期磷霉素氨丁三醇散及呼吸系统用药等品种也呈现出较好的增长势头。再次，公司加大新产品研发力度，报告期获得了盐酸曲美他嗪片和盐酸贝那普利的药品注册批件，申请了3项发明专利，并与上海医药工业研究院等国内知名科研机构建立了合作研发关系，从而增强了公司的核心竞争力。

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

报告期，在抗生素市场整体状况不佳及募投项目实施进度延迟的情况下，公司经努力巩固了主导品种的相对优势地位，在新一代青霉素的市场份额和排名均有所提高；同时，贯彻了产品结构调整战略，通过内外部资源整合，优化并丰富了公司产品种类，培育了新的利润增长点。报告期逐步形成以青霉素复方制剂为主导、以非青霉素类抗耐药的抗感染药物及儿童用药、呼吸系统用药、泌尿系统用药等专科药物为重要支撑的产品格局，并呈抗感染药物与专科药物相互促进、协同发展的良好趋势。

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

（二）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	358,174,851.69	141,257,790.21	60.56%	15.25%	-14.67%	13.83%
分产品						
抗感染药	185,769,483.15	83,923,210.39	54.82%	-16.73%	-23.45%	3.97%
其中：注射用美洛西林钠舒巴坦钠	77,145,387.97	22,319,459.45	71.07%	-16.2%	-24.27%	3.23%
其中：注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠	28,117,699.89	8,806,286.76	68.68%			68.68%
呼吸系统药	34,755,012.98	15,920,540.47	54.19%	20.59%	12.65%	3.23%
泌尿系统药	49,207,947.99	4,302,724.93	91.26%			91.26%
其中：盐酸坦洛新缓释胶囊	49,207,947.99	4,302,724.93	91.26%			91.26%

儿童用药	51,896,095.62	14,393,448.59	72.26%			72.67%
其中：维生素 AD 滴剂	37,960,902.66	7,904,107.94	79.18%			79.18%
心脑血管药	10,774,720.38	6,407,877.17	40.53%	-25.73%	-4.93%	-13.01%
抗抑郁药	4,645,195.94	1,146,298.39	75.32%	-5.3%	-1.79%	-0.88%
其他药品	20,178,006.41	14,172,038.98	29.76%	134.3%	43.39%	44.53%
医药原料及中间体	948,389.22	991,651.29	-4.56%	-96.92%	-95.87%	-26.8%
分地区						
东北	20,656,725.12	9,402,250.32	54.48%	1.06%	-4.44%	2.62%
华北	57,217,422.91	24,686,468.71	56.85%	-1.97%	-36.21%	23.16%
华东	126,056,493.62	46,800,332.64	62.87%	30.23%	-8.78%	15.88%
华南	46,145,759.42	14,697,288.51	68.15%	69.8%	11.83%	16.51%
华中	42,531,619.93	16,480,639.69	61.25%	-17.64%	-29.59%	6.58%
西北	17,448,846.59	7,814,063.67	55.22%	13.4%	-6.26%	9.39%
西南	48,117,984.10	21,376,746.67	55.57%	17.43%	2.73%	6.36%

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

(三) 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	300,062,998.65	36.28%	395,101,608.50	56.24%	-19.96%	收购海力生制药使用资金
应收账款	74,871,188.65	9.05%	28,605,166.50	4.07%	4.98%	增加合并单位海力生制药所致
存货	51,080,027.31	6.18%	58,833,947.55	8.37%	-2.19%	
固定资产	102,419,067.63	12.38%	97,472,430.92	13.87%	-1.49%	
在建工程	33,626,757.22	4.07%	32,520,487.80	4.63%	-0.56%	
应收票据	57,310,976.29	6.93%	17,796,064.29	2.53%	4.4%	对外结算中收到票据增加及增加合并单位海力生制药所致
预付账款	931,502.34	0.11%	31,776,690.62	4.52%	-4.41%	主要系预付的土地款结转无形资产所致
其他应收款	2,870,051.41	0.35%	2,222,682.64	0.32%	0.03%	增加合并单位海力生制药所致

无形资产	82,948,184.26	10.03%	28,772,520.80	4.1%	5.93%	增加土地使用权及增加合并单位海力生制药所致
开发支出	10,303,691.24	1.25%	8,877,100.00	1.26%	-0.02%	
商誉	108,507,226.21	13.12%		0%	13.12%	增加合并单位海力生制药所致
长期待摊费用	266,333.12	0.03%	58,308.08	0.01%	0.02%	增加合并单位海力生制药所致
递延所得税资产	1,961,158.29	0.24%	527,773.54	0.08%	0.16%	增加合并单位海力生制药所致
资产合计	827,159,162.72	100%	702,564,781.24	100%	0%	

(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	77,500,000.00	9.37%	40,000,000.00	5.69%	3.68%	增加了银行流动资金借款
应付票据			4,400,000.00	0.63%	-0.63%	偿付了到期应付票据
应付账款	23,527,050.00	2.84%	42,974,157.76	6.12%	-3.27%	主要系采购量减少并且在年末信用到期后支付相应款项所致
预收账款	6,032,731.86	0.73%	6,214,807.44	0.88%	-0.16%	
应付职工薪酬	7,101,101.40	0.86%	2,088,973.94	0.3%	0.56%	增加合并单位海力生制药所致
应交税金	12,862,188.57	1.55%	7,583,504.86	1.08%	0.48%	增加合并单位海力生制药所致
应付利息	152,520.00	0.02%	84,133.33	0.01%	0.01%	增加银行借款导致利息增加
其他应付款	27,092,528.68	3.28%	18,046,844.89	2.57%	0.71%	增加合并单位海力生制药所致
预计负债	15,000,000.00	1.81%			1.81%	系本年度因非同一控制下企业合并海力生制药而确认或有对价所致
递延所得税负债	6,724,423.14	0.81%			0.81%	系本年度收购海力生制药，海力生制药固定资产、无形资产评估增值，相应确认递延所得税负债所致

(四) 公司竞争能力重大变化分析

报告期，公司核心竞争能力未发生重大变化，具体情况如下：

1、商标

报告期内，公司收购浙江海力生制药有限公司60%股权增加14个注册商标，公司出售阿西诺公司减少1个注册商标，截至2012年12月31日，公司拥有注册商标有57个，详细情况如下：

序号	商标名称	注册证号	类别	有效期	持证企业
1	替可欣	第4030291号	第5类	2016年12月13日	仟源制药
2		第964227号	第5类	2017年3月20日	仟源制药
3	佳洛坦	第3616799号	第5类	2015年10月13日	仟源制药
4	泰祥	第3616798号	第5类	2015年10月13日	仟源制药
5	安洛欣	第1549689号	第5类	2021年4月6日	仟源制药
6	美复威	第1419361号	第5类	2020年7月13日	仟源制药
7	林欣之	第3014885号	第5类	2022年12月20日	仟源制药
8	立达欣	第3014883号	第5类	2022年12月20日	仟源制药
9	能量宝	第3014888号	第5类	2022年12月20日	仟源制药
10	可福欣	第3014887号	第5类	2022年12月20日	仟源制药
11	先安	第1302776号	第5类	2019年8月13日	仟源制药
12	思暖舒	第3616803号	第5类	2015年10月13日	仟源制药
13	乐伊	第3510497号	第5类	2015年2月13日	仟源制药
14	诺塞林	第3616797号	第5类	2015年10月13日	仟源制药
15	泛佳可	第3616802号	第5类	2015年10月13日	仟源制药
16	甜乐力舒	第3616801号	第5类	2015年10月13日	仟源制药
17	希通克	第3616808号	第5类	2015年10月13日	仟源制药
18	海盖力	第3616809号	第5类	2015年10月13日	仟源制药
19	美坦	第1302777号	第5类	2019年8月13日	仟源制药

20	甜乐力素	第3988916号	第5类	2016年11月13日	仟源制药
21	慈宁	第3554709号	第5类	2015年4月20日	仟源制药
22	宜含清	第3554714号	第5类	2015年4月20日	仟源制药
23	庆恒之	第3554705号	第5类	2015年4月20日	仟源制药
24	抒坦清	第3774187号	第5类	2016年2月27日	仟源制药
25	申安	第3554708号	第5类	2015年4月20日	仟源制药
26	仟源	第5030179号	第5类	2019年4月27日	仟源制药
27	普源	第5030177号	第5类	2019年6月27日	仟源制药
28	源仟安	第5030178号	第5类	2019年4月27日	仟源制药
29	源必肖	第5030180号	第5类	2019年4月27日	仟源制药
30	任脉宁	第4863719号	第5类	2019年9月6日	仟源制药
31	脉舒宁	第4863721号	第5类	2019年9月6日	仟源制药
32	忆欣	第4863720号	第5类	2019年1月13日	仟源制药
33		第5385109号	第5类	2019年8月27日	仟源制药
34		第5450562号	第5类	2019年9月13日	仟源制药
35	济舟	第6155130号	第5类	2020年2月27日	仟源制药
36	奎星	第6155129号	第5类	2020年2月27日	仟源制药
37	诺誉	第6155128号	第5类	2020年2月27日	仟源制药
38	芝星	第6155127号	第5类	2020年2月27日	仟源制药

39	文康	第6155126号	第5类	2020年2月27日	仟源制药
40	庆然	第6155125号	第5类	2020年2月27日	仟源制药
41	昆明	第6155124号	第5类	2020年2月27日	仟源制药
42	豫良	第6155123号	第5类	2020年2月27日	仟源制药
43	圣林	第3312181号	第5类	2017年11月20日	仟源制药
44	贝特令	第858118号	第5类	2016年7月27日	海力生制药
45	迈特令	第1628570号	第5类	2021年9月6日	海力生制药
46	肯特令	第1380384号	第5类	2020年4月6日	海力生制药
47	齐索	3016106	第5类	2022年12月20日	海力生制药
48	强溢	3451969	第5类	2014年10月20日	海力生制药
49	甘适保	4131923	第5类	2017年4月13日	海力生制药
50	康琪儿	5252654	第5类	2019年9月27日	海力生制药
51	特琳	4994930	第5类	2019年3月27日	海力生制药
52	奇将	5037213	第5类	2019年5月6日	海力生制药
53	贝盾	972848	第5类	2017年4月6日	海力生制药
54	多烯康	605430	第5类	2022年8月9日	海力生制药
55	康得力	1520548	第5类	2021年2月13日	海力生制药
56	脑元神	891234	第5类	2016年10月27日	海力生制药
57	欣之朗	1750471	第5类	2022年4月20日	海力生制药

报告期内，公司出售阿西诺公司减少1个商标如下：

序号	商标名称	申请受理号	申请日期	注册证号	类别	有效期	所属企业
1	阿西诺	201314670	2013年2月27日	第3014882号	第5类。各种针剂；化学药物制剂；人用药	续展有效期至2022年12月20日	仟源制药

2、土地使用权

报告期内，公司增加一宗土地使用权，增加的土地使用权为2011年竞买的位于大同市医药工业园区2010-01#地块（编号2011-28），面积为441.6亩的土地；报告期内，大同市土地储备中心与公司签署了《土地收购协议》，将该地块中的295.42亩土地实施收储，截至报告期末，协议尚未履行完毕。

截至2012年12月31日，公司拥有土地使用权两宗，情况如下：

土地证号	地号	取得方式	地址	用途	面积	有效年限
同开国用（2010）字第04号	G14021302005	出让	大同开发区樊庄村大阳线南侧	工业用地	38,637M ²	2047-6-24
同国用（2012）第000037号	1106180021	出让	大同市医药工业园区	工业用地	294399.91M ²	2061-10-17

报告期内，公司出售阿西诺公司减少两宗土地使用权，情况如下：

土地证号	地号	取得方式	地址	用途	面积	有效年限
同开国用（2010）第05号	G14021301017	出让	大同开发区蔚洲疃村	工业用地	17,491M ²	2053-5-15
同开国用（2010）第06号	G14021301017-1	出让	大同开发区蔚洲疃村	工业用地	16,373M ²	2055-8-6

3、专利

截至2012年12月31日，公司拥有专利9项，其中发明专利7项，实用新型专利2项，详细情况如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	申请日期	有效期	专利权人
1	一种含氟氯西林镁与阿莫西林钠的复合药物	发明	ZL 200510037761.5	2005年2月3日	20年	仟源制药
2	一种银冰含片及制备方法和应用	发明	ZL201010126560.3	2010年3月17日	20年	仟源制药
3	微粉处理装置	实用新型	ZL201020516975.7	2010年9月2日	10年	仟源制药
4	一种制备高纯度氨基葡萄糖盐酸盐的方法	发明专利	ZL200810122352.9	2008年11月20日	20年	海力生制药
5	复方氨基葡萄糖盐缓释制剂及其制备方法	发明专利	ZL200410083635.9	2004年10月14日	20年	海力生制药
6	纳米蒙脱石在制药中的应用及其药物组合物	发明专利	ZL200610005685.4	2006年1月18日	20年	海力生制药
7	提纯蒙脱石的方法和提纯蒙脱石及其	发明专利	ZL200780000799.2	2007年2月9日	20年	海力生制药

	组合物					
8	改性钠基蒙脱石及其制备方法和其应用	发明专利	ZL200680028247.8	2006年11月6日	20年	海力生制药
9	颗粒和粉末混合胶囊灌装机	实用新型	ZL200820165036.5	2008年10月6日	10年	海力生制药

4、特许经营权

(1) 药品生产许可证

证书编号	生产范围	发证机关	有效期至
晋20110041	原料药、粉针剂(含青霉素类、头孢菌素类)、片剂(含头孢菌素类)、硬胶囊剂(含头孢菌素类)、颗粒剂、散剂、栓剂、精神药品***	山西省食品药品监督管理局	2015年12月31日
浙20000158	小容量注射剂、硬胶囊剂、片剂(含抗肿瘤药)、颗粒剂、散剂、冻干粉针剂(青霉素类)、软胶囊剂、滴剂(胶囊型)、原料药(蒙脱石、盐酸氨基葡萄糖、盐酸坦洛新、硫鸟嘌呤)***	浙江省食品药品监督管理局	2015年11月30日

(2) 药品生产质量管理规范(GMP)证书

报告期内，公司青霉素粉针生产线通过了新版GMP认证，获得新版《药品GMP证书》；截至2012年12月31日，公司拥有的GMP证书如下：

证书编号	认证范围	发证机关	有效期	持有企业
CN20110020	粉针剂	国家食品药品监督管理局	2016-10-8	仟源制药
晋J0211	原料药(吗替麦考酚酯)	山西省食品药品监督管理局	2013-11-24	仟源制药
晋M0324	无菌原料药(甲硝唑磷酸二钠、磷霉素钠、磷霉素氨丁三醇、氨曲南、盐酸甲氯芬酯)、片剂(含头孢菌素类)、硬胶囊剂(含头孢菌素类)、颗粒剂、栓剂、散剂	山西省食品药品监督管理局	2016-1-27	仟源制药
晋M0325	原料药(盐酸氟西汀)、片剂(青霉素类)、硬胶囊剂(青霉素类)、颗粒剂(青霉素类)	山西省食品药品监督管理局	2016-1-27	仟源制药
CN20120143	粉针剂(青霉素类)	国家食品药品监督管理局	2017-12-16	仟源制药
I4222	冻干粉针剂(青霉素类)	国家食品药品监督管理局	2013-12-31	海力生制药
浙I0449	片剂、胶囊剂、软胶囊剂、散剂、滴剂(胶囊型)	浙江省食品药品监督管理局	2015-12-31	海力生制药
浙I0476	原料药(蒙脱石、盐酸氨基葡萄糖、盐酸坦洛新、硫鸟嘌呤)、片剂(抗肿瘤药)	浙江省食品药品监督管理局	2015-12-31	海力生制药
L5218	小容量注射剂	国家食品药品监督管理局	2015-03-14	海力生制药

(3) 药品批准文号

报告期内，公司取得2个药品批准文号，收购浙江海力生制药有限公司60%股权增加38个药品批准文号，出售阿西诺公司减少34个药品批准文号，截至2012年12月31日，公司拥有药品批准文号278个。

报告期内，公司取得2个药品批准文号如下：

药品名称	剂型	规格	批准文号	有效期
盐酸曲美他嗪片	片剂	20mg	国药准字H20123233	2017-08-15
盐酸贝那普利	原料药	-	国药准字H20123283	2017-08-30

报告期内，公司收购浙江海力生制药有限公司增加38个批准文号，详细情况如下：

序号	批准文号	药品通用名称	规格	有效期	剂型
1	国药准字H20110105	氨糖美辛缓释胶囊	每粒含盐酸氨基葡萄糖150mg 与吲哚美辛50mg	2016年9月6日	胶囊剂
2	国药准字H20090049	甲磺酸罗哌卡因注射液	10ml: 0.1192g (以甲磺酸罗哌 卡因计)	2014年1月23日	注射剂
3	国药准字H20090048	甲磺酸罗哌卡因	—	2014年1月23日	—
4	国药准字H33020400	硫鸟嘌呤片	25mg	2015年8月9日	片剂
5	国药准字H33022099	硫鸟嘌呤	—	2015年8月9日	原料药
6	国药准字H33021070	盖胃平片	三硅酸镁12.5mg, 氢氧化铝 50mg, 海藻酸0.25g	2015年7月26日	片剂
7	国药准字H33020406	维生素E胶丸	50mg	2015年8月9日	胶囊型(软胶囊)
8	国药准字H33020405	维生素E胶丸	5mg	2015年8月9日	胶囊型(软胶囊)
9	国药准字H33020407	维生素E胶丸	0.1g	2015年8月9日	胶囊型(软胶囊)
10	国药准字H33021075	鱼肝油	每1g含维生素A3000单位与维 生素D300单位	2015年8月9日	口服溶液剂
11	国药准字H33021074	鱼肝油	每1g含维生素A1500单位与维 生素D150单位	2015年8月9日	口服溶液剂
12	国药准字H33020693	头孢氨苄干混悬剂	1.5g (按C16H17N3O4S计算)	2015年8月9日	干混悬剂
13	国药准字H33020401	头孢拉定胶囊	0.25g (按C16H19N3O4S计算)	2015年8月9日	胶囊剂
14	国药准字H19990189	他唑巴坦		2015年8月9日	原料药
15	国药准字H33020403	维生素AD胶丸	维生素A 1万单位与维生素 D1000单位	2015年8月9日	胶囊剂(软胶囊)
16	国药准字H33020402	维生素AD胶丸	含维生素A 3000单位与维生素 D300单位	2015年8月9日	胶囊剂(软胶囊)
17	国药准字H33020404	维生素A胶丸	2.5万单位	2015年8月9日	胶囊剂(软胶囊)
18	国药准字H10970234	尼莫地平胶囊	20mg	2015年7月26日	胶囊剂(软胶囊)
19	国药准字H19991063	辅酶Q10软胶囊	10mg	2015年8月9日	胶囊剂(软胶囊)
20	国药准字H19993597	氨糖美辛肠溶片	每片含吲哚美辛25mg和盐酸 氨基葡萄糖75mg	2015年7月26日	片剂(肠溶)
21	国药准字H33022545	盐酸氨基葡萄糖	—	2015年7月26日	原料药
22	国药准字H19983114	格列吡嗪片	5mg	2015年8月9日	片剂
23	国药准字H33022539	多烯酸乙酯	—	2015年7月26日	原料药
24	国药准字H20003203	多烯酸乙酯胶丸	0.25g (含二十碳五烯酸乙酯和 二十二碳六烯酸乙酯总和)	2015年7月26日	胶囊剂(软胶囊)
25	国药准字H33022303	角鲨烯胶丸	0.25g	2015年7月26日	软胶囊剂

26	国药准字H33022110	角鲨烯	—	2015年7月26日	原料药
27	国药准字H20040687	盐酸左西替利嗪	—	2015年7月26日	原料药
28	国药准字H20040688	盐酸左西替利嗪片	5mg	2015年7月26日	片剂
29	国药准字H20020623	盐酸坦洛新缓释胶囊	0.2mg	2015年7月26日	胶囊剂（缓释）
30	国药准字H20020622	盐酸坦洛新	—	2015年7月26日	原料药
31	国药准字H19990190	注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠	2.25g（他唑巴坦0.25g与哌拉西林2.0g）	2015年7月28日	注射剂（冻干粉针）
32	国药准字H20073461	注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠	3.375g（哌拉西林3.0g与他唑巴坦0.375g）	2015年7月28日	注射剂
33	国药准字H20073446	注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠	1.125g（哌拉西林1.0g与他唑巴坦0.125g）	2015年7月28日	注射剂
34	国药准字H19980049	蒙脱石	—	2015年7月26日	原料药
35	国药准字H19980050	蒙脱石散	每袋含蒙脱石3g	2015年7月26日	散剂
36	国药准字H33021073	维生素AD滴剂	每粒含维生素A2000单位与维生素D700单位	2015年8月1日	滴剂（胶囊型）
37	国药准字H33021072	维生素AD滴剂	每粒含维生素A1800单位与维生素D600单位	2015年8月1日	滴剂（胶囊型）
38	国药准字H33021071	维生素AD滴剂	每粒含维生素A1500单位与维生素D500单位	2015年8月1日	滴剂（胶囊型）

报告期内，公司出售阿西诺公司减少34个药品批准文号，详细情况如下：

序号	药品名称	剂型	规格	批准文号
1	注射用阿莫西林钠克拉维酸钾	注射剂	0.6g	国药准字H20045123
2	注射用阿莫西林钠克拉维酸钾	注射剂	1.2g	国药准字H14023131
3	阿莫西林克拉维酸钾片	片剂	0.375g	国药准字H14023129
4	注射用替卡西林钠克拉维酸钾	注射剂	1.6g	国药准字H20059785
5	注射用替卡西林钠克拉维酸钾	注射剂	3.2g	国药准字H20059786
6	注射用阿莫西林钠	注射剂	0.5g	国药准字H20033321
7	注射用阿莫西林钠	注射剂	1.0g	国药准字H20053742
8	阿莫西林胶囊	胶囊剂	0.125g	国药准字H14022715
9	阿莫西林胶囊	胶囊剂	0.25g	国药准字H14022712
10	阿莫西林颗粒	颗粒剂	0.125g	国药准字H14022925
11	注射用哌拉西林钠	注射剂	0.5g	国药准字H14020724
12	注射用哌拉西林钠	注射剂	2.0g	国药准字H14022705
13	注射用氨苄西林钠	注射剂	0.5g	国药准字H14020705
14	注射用氨苄西林钠	注射剂	1.0g	国药准字H14020706
15	氨苄西林胶囊	胶囊剂	0.25g	国药准字H14023295
16	注射用氯唑西林钠	注射剂	0.5g	国药准字H14022581
17	注射用氯唑西林钠	注射剂	1.0g	国药准字H20034123
18	注射用氯唑西林钠	注射剂	1.5g	国药准字H20043530

19	注射用氯唑西林钠	注射剂	2.0g	国药准字H20043534
20	注射用氯唑西林钠	注射剂	3.0g	国药准字H20043531
21	青霉素V钾片	片剂	0.236g	国药准字H14023675
22	青霉素V钾颗粒	颗粒剂	2g: 0.125g	国药准字H20051939
23	注射用苯唑西林钠	注射剂	0.5g	国药准字H14020723
24	注射用青霉素钠	注射剂	20万单位	国药准字H14022195
25	注射用青霉素钠	注射剂	400万单位	国药准字H14022196
26	注射用青霉素钠	注射剂	250万单位	国药准字H14022564
27	注射用青霉素钠	注射剂	80万单位	国药准字H14022565
28	注射用青霉素钠	注射剂	160万单位	国药准字H14022566
29	注射用青霉素钾	注射剂	500万单位	国药准字H14020707
30	注射用青霉素钾	注射剂	250万单位	国药准字H14022559
31	注射用青霉素钾	注射剂	160万单位	国药准字H14022560
32	注射用青霉素钾	注射剂	80万单位	国药准字H14022561
33	注射用青霉素钾	注射剂	40万单位	国药准字H14022562
34	注射用青霉素钾	注射剂	20万单位	国药准字H14022563

（五）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	39,624.23
报告期投入募集资金总额	15,000
已累计投入募集资金总额	18,000
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1188号《关于核准山西仟源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》核准，公司向社会公开发行人民币普通股3,380万股，每股面值1元，每股发行价13.00元，募集资金总额43,940万元，扣除发行费用4,315.77万元，实际募集资金净额为39,624.23万元。该募集资金已于2011年8月11日全部到位，并经立信会计师事务所有限公司验证，出具了信会师报字(2011)第13254号验资报告。</p> <p>2011年11月17日公司第一届董事会第十一次会议审议通过《关于公司使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，公司使用超募资金中的3,000万元永久性补充流动资金。截至2011年12月31日已实施完毕。</p> <p>2012年3月4日公司第一届董事会第十四次会议审议通过《使用超募资金收购浙江海力生制药有限公司60%股权的议案》，公司使用15,000万元用于收购，截至2012年3月31日已实施完毕。</p> <p>截止2012年12月31日，募集资金累计使用18,000万元，剩余未使用募集资金均存放于各募集资金专户中。</p>	

（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										
年产 1 亿支青霉素粉针生产线建设项目	否	7,351.87	7,351.87				2013 年 08 月 31 日			否
非青口服制剂生产线建设项目	否	5,993.43	5,993.43				2013 年 08 月 31 日			否
年产 150 吨磷霉素氨丁三醇原料药生产线建设项目	否	5,299.13	5,299.13				2013 年 08 月 31 日			否
研发中心建设项目	否	2,648.75	2,648.75				2013 年 08 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	21,293.18	21,293.18			--	--		--	--
超募资金投向										
收购浙江海力生制药有限公司 60% 股权		15,000	15,000	15,000	15,000	100%	2012 年 03 月 29 日	1,808.84	是	
补充流动资金(如有)	--	3,000	3,000		3,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	18,000	18,000	15,000	18,000	--	--	1,808.84	--	--
合计	--	39,293.18	39,293.18	15,000	18,000	--	--	1,808.84	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	截至本报告期末公司尚未开始募投项目的建设, 根据大同市人民政府城市规划及市政府有关通知要求, 公司现有开发区内厂区将整体搬迁至医药工业园区并相应变更募集资金投资项目实施地点, 由于公司目前正在与政府相关部门就搬迁及新厂区规划等事宜进行沟通协调, 尚未确定搬迁方案及新厂区建设规划方案, 故对募投项目的具体实施进度造成延迟。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 1、2011 年 11 月 17 日公司第一届董事会第十一次会议审议通过《关于公司使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》, 公司使用超募资金中的 3,000 万元永久性补充流动资金。截至 2011 年 12 月 31 日已实施完毕。2、2012 年 3 月 4 日公司第一届董事会第十四次会议审议通过《使用超募资金收购浙江海力生制药有限公司 60% 股权的议案》, 公司使用 15,000 万元用于收购, 截至 2012 年 3 月 31 日已实施完毕。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 报告期内发生									

	2012 年 3 月 27 日公司第一届董事会第十五次会议审议通过《关于公司整体搬迁及变更募集资金投资项目实施地点的议案》，并于 2012 年 3 月 28 日公告，根据大同市城市规划，结合医药工业园区内公司新厂区的建设，将年产 1 亿支青霉素粉针生产线建设项目、非青口服制剂生产线建设项目、年产 150 吨磷霉素氨丁三醇原料药生产线建设项目和研发中心建设项目实施地点变更至大同医药工业园区 2010-01#地块（编号 2011-28）。
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	不适用
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	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期公司与当地政府尚未就公司搬迁及新厂区规划形成确定性方案，故导致募投项目实施的延迟。目前，公司正积极与政府相关部门进行沟通协商，加快推进募投项目实施进度；同时将结合产业政策及市场状况的变化，对投资项目的具体实施规模、方式及进度等进行深入研究，使募集资金尽快发挥效益。

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			无						

(六) 主要控股参股公司分析

报告期，公司收购了浙江海力生制药有限公司60%股权，4月起将海力生制药纳入合并报表范围。

营业执照注册号：330900000000945

公司住所：：舟山市临城新区海力生路88号

法定代表人：赵群

注册资本：贰仟万元

公司类型：有限责任公司

经营范围：许可经营项目：小容量注射剂、硬胶囊剂、片剂（含抗肿瘤药）、颗粒剂、散剂、冻干粉针剂（青霉素类）、软胶囊剂、滴剂（胶囊型）、原料药（蒙脱石、盐酸氨基葡萄糖、盐酸坦洛新、硫鸟嘌呤）制造、销售（药品生产许可证有效期至2015年11月30日止）；一般经营项目：护肤类化妆品销售，药物原料收购，燃料油销售（不含危险品），货物和技术进出口业务。（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。

海力生制药主要从事海洋、矿产等药物的研发、生产与销售，系高新技术企业、省首批创新型试点企业，其新产品研发中心是“省级企业技术中心”和“海洋药物省级高新技术研究开发中心”。

海力生制药拥有38个药品批准文号，5项发明专利，1项实用新型专利，14个注册商标。

主要财务指标：

单位：元

项目	金额
总资产	167,729,492.40
净资产	137,243,032.84
主营业务收入	139,317,084.42
主营业务利润	108,270,562.33
营业利润	19,172,572.83
净利润	18,088,409.87

注：总资产、净资产为2012年12月31日数据，主营业务收入、主营业务利润、营业利润、净利润为2012年4-12月数据。

三、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

随着我国经济水平的不断提高、人口老龄化的持续加剧和国民健康意识的提高，人们对医疗保健的需要逐步升级，医药工业始终保持着较快的增长势头。“十二五”期间，国家将深化医药卫生体制改革，进一步推进基本医疗保障制度、加大医药卫生的投入，这在一定程度上将会增加我国医药市场的需求，有力地推动医药市场持续、快速增长。另一方面，随着国家医药医疗改革逐步向深水区迈进，未来医、药分离的改革步伐将更大更急，药品生产企业将面临更大的政策不确定性。同时，更多的制药企业将面临新版GMP认证的考验，这也将加速整个医药行业的重组整合，形成新的市场格局。

（二）公司主要产品面临的市场竞争格局

公司是提供“解决细菌耐药问题的抗感染产品和方案”的综合性医药企业，在新一代青霉素领域具备较

强竞争力，同时拥有儿童用药、泌尿系统药、呼吸系统药、心脑血管药等药品种类。抗感染药物覆盖半合成青霉素复方制剂、半合成青霉素、单环内酰胺类、磷霉素类、硝基咪唑等多个类别。

1、市场总体环境

作为基础用药，抗感染药物一直占据我国医药市场重要地位，2009年的销售规模已超过1,000亿元人民币。虽然近年来，在政策的频繁影响下，增长率略低于医药行业整体增长水平，但也保持了较高增长，每年的市场扩容量非常可观。

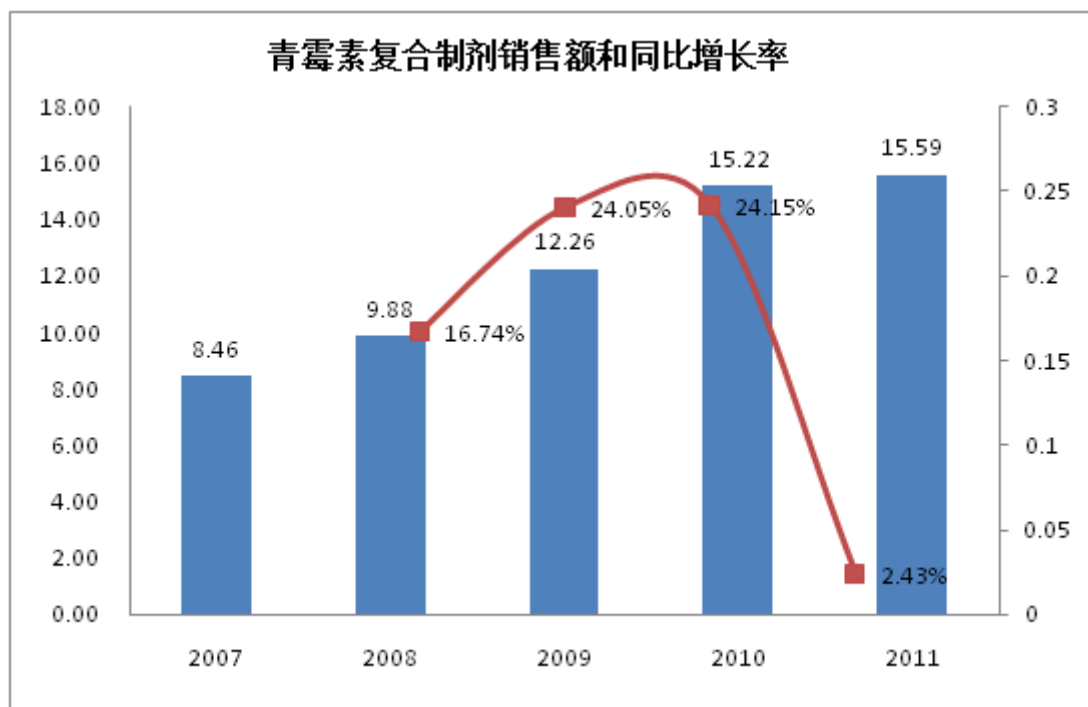
(1) 青霉素复合制剂市场情况

青霉素类药物是抗感染药物的一个主要分支，凭借其安全、有效、价格相对较低等特点被列为多数感染病症的优选用药。随着抗感染药临床应用的日渐合理规范，青霉素类药物作为一类基础抗生素，其临床应用有可能进一步扩大。尤其是青霉素类药物中抗细菌耐药性能较好的青霉素复方制剂，即青霉素类药物与 β 内酰胺酶抑制剂组成的复方制剂，具备十分广阔的市场前景。

在我国，抗菌药物滥用导致的细菌耐药性的产生和耐药菌感染已成为临床治疗中的难题，这也是卫生部对抗菌药物的临床应用进行专项整治的一个重要原因。随着国家对医疗机构采购抗菌药物的品规数量的限制措施及抗菌药物的分级管理制度的落实，抗感染药物市场的品种结构将发生变化。在三代和四代头孢菌素类、喹诺酮类和碳青霉烯类的临床应用受到越来越严格限制的情况下，青霉素类药物与 β 内酰胺酶抑制剂组成的复方制剂，因对耐药细菌具有较好的疗效，又具备基础用药的特征，有望成为上述严格受限品种的替代品种。

青霉素复合制剂近年来始终保持着较为稳定的增长，根据南方所16城市256家样本医院进药数据显示，2010年该品类的增长率高达24.1%。2011年由于限抗令的执行，抗感染药品销售受到影响，全年同比增长2.43%。（详见下图）

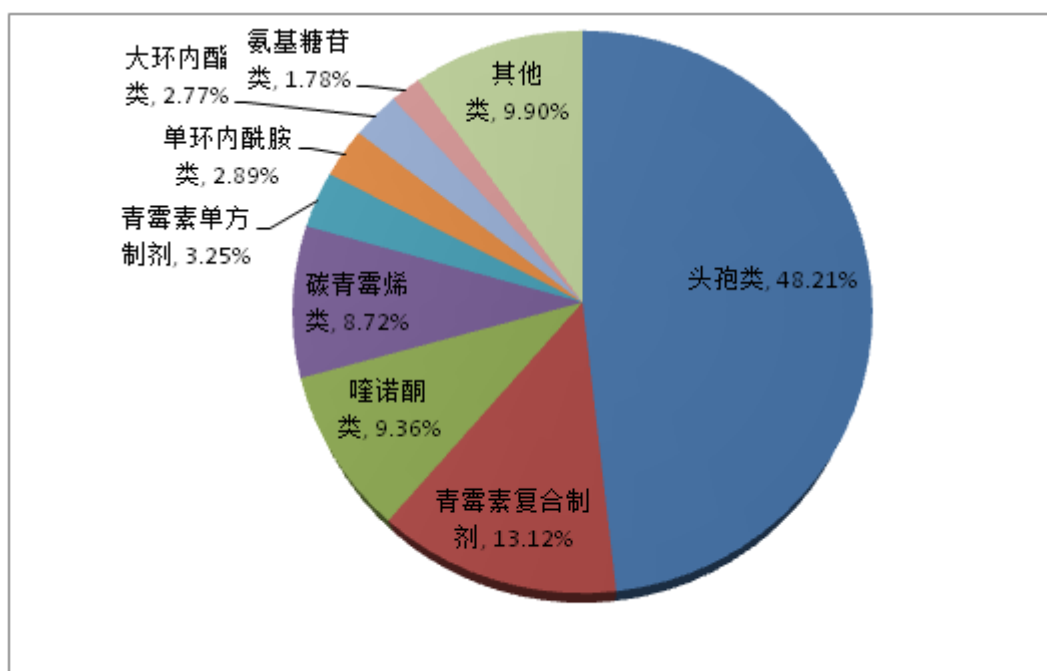
我国青霉素复合制剂市场规模和增长率



注：①数据来自SFDA南方医药经济研究所。②市场规模指南方所256家样本医院销售金额。

从2012年前三季度主流医院的抗生素市场品种结构来看，青霉素复合制剂的市场份额占到13.12%，仅次于头孢类位于第二位，超过喹诺酮类和碳青霉烯等其它类别的抗生素，并且其市场份额近年来有逐年上升的趋势。（详见下图）

2012年前三季度样本医院各类抗生素市场份额



注：①数据来自SFDA南方所16城市样本医院。②根据南方所256家样本医院样本医院购药金额核算。

据南方所样本医院的2012年前三季度数据列出医院购药金额排前五的青霉素复合制剂，如下表所示。

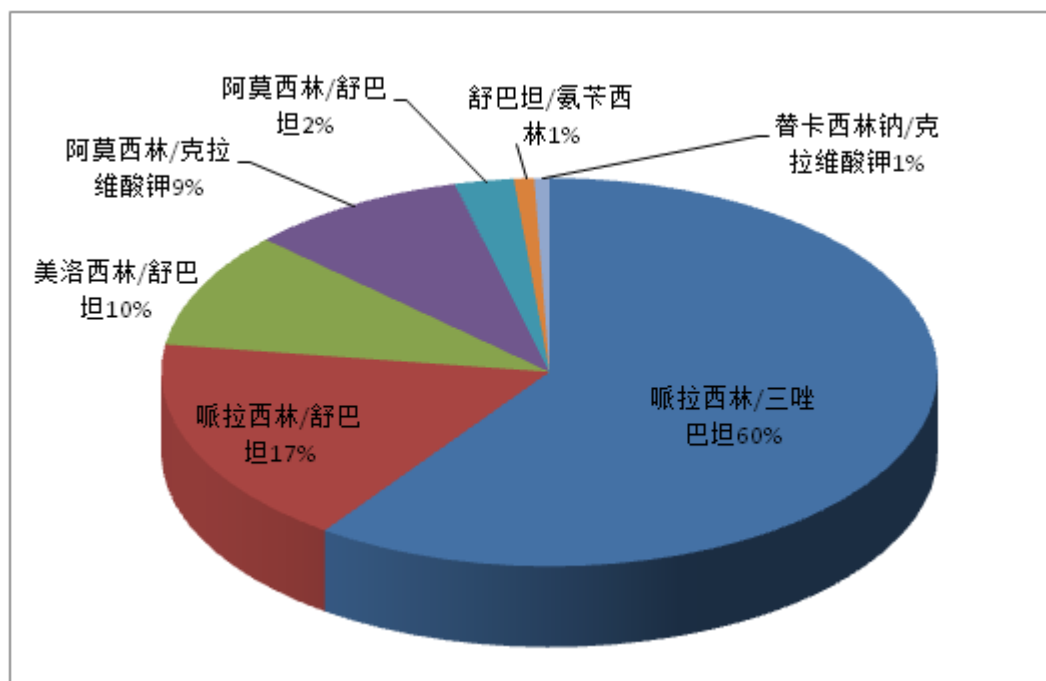
由于限抗令的执行，抗感染药品的强劲增长势头被抑制。青霉素复合制剂中的大部分品种销售金额都出现了不同程度的同比下降，只有哌拉西林/他唑巴坦品种一枝独秀。前三大品种中，哌拉西林/他唑巴坦2012年前三季度销售金额同比增长87.8%，占青霉素复合制剂市场份额高达59.82%。美洛西林/舒巴坦在青霉素复合制剂中的份额由2011年的13.28%下降至9.69%，样本医院销售金额同比下降24%。

青霉素复合制剂主要品种样本医院市场格局及成长性

品种	2011年		2012年前三季度	
	增长率	市场份额	增长率	市场份额
哌拉西林/他唑巴坦	18%	35.71%	87.8%	59.82%
哌拉西林钠/舒巴坦钠	-6%	31.13%	-45%	17.44%
美洛西林钠/舒巴坦钠	14%	13.28%	-24.2%	9.69%
阿莫西林/克拉维酸钾	3%	10.38%	-1.5%	9.11%
阿莫西林/舒巴坦钠	-25%	6.66%	-64.9%	2.46%

注：①数据来自SFDA南方所16城市样本医院。②根据样本医院购药金额核算。③市场份额指相应品种在青霉素复合制剂市场中的金额占比。

2012年前三季度青霉素复方制剂竞争格局



注：①数据来自SFDA南方所16城市样本医院。②根据样本医院购药金额核算。

(2) 磷霉素类药物市场概况及发展趋势

磷霉素类药物主要包括注射用磷霉素钠、磷霉素钙口服制剂与磷霉素氨丁三醇散，磷霉素氨丁三醇散是公司重要的战略品种。

在过去，占据磷霉素市场主要市场份额的是磷霉素钠，这个品种主要应用于呼吸系统感染的治疗，属于基药品种，价格低廉，定位于基层医疗市场。磷霉素氨丁三醇散是09年新进入医保目录的一个品种，用于治疗尿路感染，在欧洲市场有非常广泛的应用，仅2010年度，在人口不到8亿的欧盟，销量达3,000万盒以上，销售金额折合人民币高达60亿元。根据《世界临床药物》杂志报道，该产品是目前各种尿路感染治疗药物中唯一没有出现细菌耐药性增高的抗感染药物，这个品种在国外具有非常高的学术地位和市场地位，欧洲泌尿外科协会在2011年版《泌尿系统感染指南》中将其升级为单纯性膀胱炎的一线首选经验用药。磷霉素氨丁三醇散在进入医保之前在国内应用较少，临床认知度不如国外。目前国内临床针对尿路感染的经验用药仍以喹诺酮和头孢类为主，根据卫生部耐药监测网2010、2011年度的监测结果来看，这两类药物的细菌耐药率已经很高（临床常用的左氧氟沙星和头孢呋辛耐药率都在50%以上），且在逐年上升，继续作为临床经验用药必然会加大治疗失败的风险。而磷霉素氨丁三醇散对5种最常见的尿路病原菌的耐药率均不到10%，完全可作为临床经验用药，并且磷霉素作为一种基础抗生素，在分级目录中属于“非限制使用”级别，门诊、病房均可使用。目前尿路感染治疗药物市场集中度不高，磷霉素氨丁三醇散以其显著的疗效优势，很有可能成为未来尿路感染治疗的主流药物，潜在市场规模非常巨大。经过两年的临床推广，磷霉素氨丁三醇散在主流医院的市场规模已经呈现出快速增长的趋势，2012年仅前三季度的样本医院购药金额已超出2011年全年的两倍多。

磷霉素类药物作为一类基础抗生素，临床应用已近四十年，耐药率仍保持着上市初期的水平，这在目前细菌耐药情况逐年恶化的环境下是非常难得的，对这类药物的推广正符合了国家倡导“抗生素合理使用，减少细菌耐药”的初衷。而磷霉素氨丁三醇散作为一种新型口服制剂，价格优势与疗效优势兼备，未来将成为磷霉素类药物市场增长的主要动力。

2、公司在行业中的市场地位及面临的竞争格局

（1）青霉素复合制剂市场竞争格局

从主流医院的情况来看，抗生素分级管理制度和限抗令的实施对主流医院竞争格局影响十分明显，威

尔曼、哈药、通用三洋、珠海联邦等主流厂家的市场份额都有不同程度的波动，而仟源制药在主流医院市场中的排名和份额都有进步，见下表。

2011-2012年前三季度样本医院青霉素复合制剂厂家竞争格局

单位：亿元

厂家	2012年前三季度			2011年		
	排名	份额	样本医院 购药金额	排名	份额	样本医院 购药金额
华北制药股份有限公司	1	15.38%	2.03	1	12.82%	2
海南通用三洋药业有限公司	2	11.44%	1.51	7	5.64%	0.88
海南海口奇力制药有限公司	3	11.44%	1.51	—	0%	0.01
美国惠氏制药公司 (US)	4	10.83%	1.43	4	9.04%	1.41
广东珠海联邦制药股份有限公司	5	7.27%	0.96	5	8.40%	1.31
山东瑞阳制药有限公司	6	6.74%	0.89	2	11.09%	1.73
山西仟源制药股份有限公司	7	5.76%	0.76	9	4.55%	0.71
哈药集团制药总厂	8	4.62%	0.61	6	8.08%	1.26
湘北威尔曼制药公司	9	3.71%	0.49	3	9.17%	1.43
山东齐鲁制药有限公司	10	2.95%	0.39	8	4.94%	0.77
其它		19.85%	2.62		26.22%	4.09
总计			13.2			15.6

注：①数据来自SFDA南方所16城市样本医院。

(2) 磷霉素氨丁三醇散市场情况

经过两年的市场推广，公司的磷霉素氨丁三醇散已经在主流医院有了不小的覆盖率。根据SFDA南方所16城市2011年和2012年三季度样本医院购药情况统计，公司磷霉素氨丁三醇散已经覆盖了16个城市中的北京、沈阳、哈尔滨、郑州、重庆、长沙、武汉、石家庄、上海9个城市的样本医院。三年来公司运用“精细化创值招商模式”对磷霉素氨丁三醇散进行全国的市场推广已初见成效。

(三) 公司发展战略

公司坚持“以提供解决细菌耐药问题的抗感染综合产品和方案为战略核心、以其他具备市场潜力的药物为战略储备”作为战略定位。秉承“关爱生命、源于专业”的经营理念，以“专业、诚信、进取、分享”为企业宗旨，抓住医药行业当前面临的历史性发展机遇，不断巩固和扩大公司现有新一代青霉素的市场份额，并积极拓展非抗感染类品种的市场空间；不断提升研发能力，持续研发以解决细菌耐药问题为重点的多种类抗感染药物和其他具备市场潜力的药物；加速推进产业规模化、产品结构化调整，全面提升公司的研发能力、质量标准、生产能力、盈利能力和市场占有率，使公司成为提供解决细菌耐药问题的抗感染综合产

品和方案，并具备产品领域扩张潜力的国内领先医药企业。

（四）2013年经营计划及工作目标

公司2013年的工作指导思想是：深刻认识“发展道路不会平坦、我们唯有加倍努力”的思想观念，静下心来，少说空话，多干实事，夯实基础。具体而言，公司将主要做好以下工作：

1、加强营销队伍建设，推动重点产品销售增长

公司营销部门2013年工作的主题是“不失时机开发终端、坚定不移服务终端”，公司将力争在实务中打造一支能忍受、能打赢、懂专业、有全局观和责任心的营销队伍。2013年，各级营销人员应紧紧围绕年初制定的销售目标，在指定的时间段内落实人员配置等资源配置工作并按计划开展工作，做到实时紧盯，及时修正；紧紧围绕重点产品的开发计划，集中优势资源，加强推广力度，落实重点产品年度计划；深入研究市场走势，在守好现有市场阵地的同时，积极开拓潜在市场的深度和宽度；集中精力，组织力量，确保今年全国各地的产品招投标工作的有效展开；建立由销售导向向市场导向转移的工作思想，并在实战中研究其可能的实现途径；在公司逐步完善相关配套措施的同时，进一步提升自身的综合素质，努力向专业化方向发展。

2、继续推进合作研发，加快研发进度

公司将继续推进与上海医药工业研究院等国内知名科研机构的合作研发，深入探索从技术引进合作开发模式向技术引进与产学研相结合开发模式的转变，使公司的整体研发工作保持正常、健康、持续开展。2013年，公司科研人员将在选择与公司未来发展方向相适应的新产品、推进在研项目的研发进程，深度投入科研实践上下功夫，见成效。同时，公司将根据各项目的研发计划落实对应的责任人，并采用配套考核的方式，切实推进各项研发工作按照计划进度展开。

3、继续推进新版GMP认证工作

目前公司青霉素粉针生产线和非青粉针生产线都通过了国家新版GMP认证，2013年公司将继续推进固体制剂生产线的GMP认证工作，使公司药品生产和质量管理迈上新台阶，从而进一步提高公司产品的市场竞争力。

4、有序、高效开展各项日常生产经营活动

公司2013年将在新设备的投入、新版GMP长效常态管理、围绕经济指标和产品质量提升的生产工艺改进等方面下功夫，有突破，争取从硬件管理和软件管理两方面入手，培养各级员工在充分认知下的职业习惯和职业操守，确保公司持续稳定地生产高质量药品，切实保障公司日常生产经营活动的有序高效开展。

5、进一步提升各项管理工作

2013年，公司将继续深入推进内部控制规范实施工作，并以这项工作为抓手，以精细化管理为基础和

出发点，求真务实地展开各项管理工作。公司将总结2012年内部控制规范实施工作中的经验教训，不断完善现有的内部规范控制体系，并对涉及公司各项重要业务领域的内部控制制度的执行情况进行持续的跟踪、监督。

6、加强人力资源体系建设以及企业文化建设工作

根据公司目前的人力资源情况和未来的发展需要，公司将继续对薪酬政策、定岗定员、绩效考核、指标认定等方面进行适当的调整和完善，从而达到优化人力资源结构，提高综合管理效率，完善员工晋级增资机制，吸引更多专业人才等效果，让整个人力资源体系将更适应公司的现状，也更有利于公司的未来发展。在企业文化建设方面，公司将积极发挥党委、工会和团支部的作用，围绕讲真话、表里如一这一主题，积极听取各级员工的实际问题和意见，切实研究力所能及的解决方案并加紧落实，为员工办实事、办好事。同时，公司将积极引导员工遵纪守法，积极进取，并围绕提高技能、参与培训，投身技术革新、技术改造来开展一系列的内部文化建设活动。公司还将加强对企业价值观和道德观的宣传，对公司提倡和弘扬的人和事，将加大表彰和宣传力度，使其成为员工成长的一个平台和途径。

7、积极进行资本运营

2013年，公司将利用新版GMP认证所引发的医药行业洗牌机会以及上市所带来的品牌和资金优势，继续寻求兼并重组、强强联合的发展机会，不断提高企业规模效益以及竞争实力，实现公司外延式增长。

四、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

按照中国证监会山西监管局下发的《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（晋证监函[2012]127号）的要求与精神，公司应建立对投资者持续、稳定、科学的分红政策和回报规划，能实现对投资者的合理投资回报，并兼顾股东的即期利益和长远利益，保证公司的可持续发展。公司于2012年10月22日召开的第一届董事会第十九次会议及2012年11月7日召开的2012年第一次临时股东大会审议通过了关于修订《公司章程》利润分配政策的条款及对现金分红政策进行了进一步细化制定了《未来三年股东回报规划（2012年-2014年）》的两项议案。

《公司章程》第一百五十五条 公司利润分配政策修订为：

（一）利润分配原则：

公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应当注重对投资者的合理投资回报，并兼顾股东的即期利益和长远利益，保证公司的可持续发展。

（二）利润分配方式：

公司利润分配可采取现金、股票、现金和股票相结合或者法律、法规允许的其他方式。

（三）实施现金分红的条件：

- 1、公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；
- 2、审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告（中期分红除外）；
- 3、公司未来十二个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%。

（四）现金分红的比例及期间间隔：

在满足现金分红条件时，公司每年度采取的利润分配方式中必须含有现金分配方式，公司每年度采取的利润分配方式中必须含有现金分配方式，公司每年度现金分红金额应不低于当年实现的可供分配利润的10%，且公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。在有条件的情况下，公司董事会可根据资金状况，提议进行中期现金分红。

（五）股票股利分配的条件：

公司可以根据业绩增长情况、累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下，采用股票股利方式进行利润分配，具体分红比例由公司董事会审议通过后，提交股东大会审议决定。

（六）当年未分配利润的使用计划安排：

公司当年未分配利润将留存公司用于生产经营，并结转留待以后年度分配。

（七）利润分配的决策程序：

公司董事会应结合公司具体经营数据、盈利规模、现金流量状况、发展阶段及当期资金需求，认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，在考虑对全体股东持续、稳定、科学的回报基础上，提出年度或中期利润分配方案。独立董事须对利润分配方案发表明确意见；监事会应对利润分配方案进行审核。公司独立董事和监事会未对利润分配方案提出异议的，利润分配方案将提交公司董事会审议，经全体董事过半数以上表决通过后提交股东大会审议，相关提案应当由出席股东大会的股东或股东代理人所持表决权的二分之一以上表决通过。股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

（八）利润分配政策的调整机制：

公司利润分配政策的制订和修改由公司董事会向公司股东大会提出，公司董事会在利润分配政策论证

过程中，需与独立董事充分讨论，在考虑对股东持续、稳定、科学的回报基础上，形成利润分配政策。

公司的利润分配政策不得随意变更。如现行政策与公司生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确实发生冲突的，可以调整利润分配政策。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定。调整利润分配政策的相关议案需经过详细论证后，分别经监事会和二分之一以上独立董事同意后提交董事会，董事会通过后，提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过，提交股东大会的相关提案中应详细说明修改利润分配政策的原因。股东大会审议调整利润分配政策相关事项的，公司应当通过网络投票等方式为中小股东参加股东大会提供便利。

（九）股东回报规划的制定：

公司至少每三年重新审阅一次公司股东回报规划，根据股东（特别是公众投资者）、独立董事的意见对公司正在实施的股利分配政策作出适当且必要的修改，确定该时段的股东回报计划。但公司调整后的股东回报计划不违反以下原则：即无重大投资计划或重大现金支出，公司应当采取现金方式分配股利，公司每年度现金分红金额应不低于当年实现的可供分配利润的10%，且公司最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。

（十）利润分配的信息披露：

公司应严格按照有关规定在定期报告中披露利润分配预案和现金分红政策执行情况。若公司年度盈利但管理层、董事会未提出、拟定现金分红预案的，管理层需对此向董事会提交详细的情况说明，包括未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露；董事会审议通过后提交股东大会审议批准，并由董事会向股东大会做出情况说明。

《公司章程》的修订和《未来三年股东回报规划（2012年-2014年）》的制定符合中国证监会的相关要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事结合公司的实际情况发表了独立的意见，现金分红政策的制定符合《公司章程》及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益，本次利润分配政策的调整及制定的条件和程序合规、透明。详情请见公司2012年10月23日披露于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)的相关公告文件。

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 股派息数（元）（含税）	1
分配预案的股本基数（股）	133,800,000.00
现金分红总额（元）（含税）	13,380,000.00

可分配利润（元）	63,985,331.63
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
<p>经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2012 年度实现归属于上市公司股东的净利润为 25,801,046.92 元，母公司实现的净利润为 14,948,001 元，根据《公司章程》的有关规定，提取 10% 的法定盈余公积金 1,494,800.10 元，加上年初未分配利润 61,236,130.73 元，减去本年度分配以前年度的未分配利润 10,704,000 元后，截至 2012 年 12 月 31 日，公司可供分配利润为 63,985,331.63 元。</p> <p>经公司董事会提议，本年度利润分配预案为：拟以 2012 年 12 月 31 日总股本 13,380 万股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币 1 元现金（含税），共计派发现金 13,380,000 元。</p> <p>上述利润分配预案须经 2012 年股东大会审议批准后方可实施。</p>	

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、2010年度未进行利润分配

2、2011年度利润分配情况

根据公司2011年度股东大会决议，公司2011年度利润分配方案为：公司以2011年末总股本13,380万股为基数，向全体股东每10股派发人民币0.80元现金（含税，扣税后实际每10股0.72元）。2012年5月25日，该权益分派方案执行完毕。

3、2012年度利润分配预案

经公司董事会提议，本年度利润分配预案为：拟以2012年12月31日总股本13,380万股为基数，向全体股东每10股派发人民币1元现金（含税），共计派发现金13,380,000元。

上述利润分配预案须经2012年股东大会审议批准后方可实施。

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	13,380,000.00	25,801,046.92	51.86%
2011 年	10,704,000.00	35,344,035.88	30.29%
2010 年		47,983,622.62	

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

五、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）公司内幕信息知情人管理制度的建立

为规范公司内幕信息管理，做好内幕信息保密工作，维护公司信息披露的公开、公平、公正原则，保护广大投资者的合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信

息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，2012年2月13日公司第一届董事会第十三次会议审议通过了《内幕信息知情人登记管理制度》，在报告期内，公司还召开董事会审议通过了《对外报送信息管理制度》、《重大信息内部报告制度》，并修订了《信息披露管理制度》。

（二）内幕信息知情人管理制度的执行

报告期内，公司严格依照《内幕知情人管理制度》开展工作，公司对重大事项的信息保密工作、内幕知情人在敏感期买卖公司股票的情况、对调研（或采访）信息管理的落实情况以及对内幕信息资料的管理情况等事项，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。

（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，未发现有内幕知情人利用内幕信息买卖公司股票的情况，也未发生被监管部门查处和整改的情况。

六、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09月11日	副董事长办公室	实地调研	机构	富安达基金	收购、募投项目、抗生素政策对公司的影响

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，山西仟源制药股份有限公司 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、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
舟山元泰食品有限公司	浙江海力生制药有限公司 60% 股权	2012 年 03 月 29 日	18,000	1,085.3		否	以银信资产评估有限公司出具的评估基准日为 2011 年 12 月 31 日的《山西仟源制药股份有限公司拟收购浙江海力	是	是	42.06%	不适用	2012 年 01 月 06 日

							生制药有限公司 60% 股权涉及的浙江海力生制药有限公司股份部分权益价值评估报告》					
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--

收购资产情况说明

2012年3月27日公司2011年年度股东大会审议通过《使用超募资金收购浙江海力生制药有限公司60%股权的议案》，同意公司使用超募资金15,000万元和自有资金1,500万元收购舟山元泰食品有限公司持有的浙江海力生制药有限公司60%股权，收购完成后海力生制药成为公司的控股子公司。

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	是否为关联交易	资产出售定价原则	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	资产出售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
山西新宝源制药有限公司	大同市阿西诺药业有限公司	2012年9月26日	9,200	1,171.94	1,378.75	否	以银信资产评估有限公司出具的(2012)沪第286号《山西仟源制药股份有限公司拟出资所涉及的部分资产价值评估报告》，评估基准日为2012年6月30日，评估项目适用的价值类型为市场价值。	是	是	45.42%	不适用	2012年09月27日

出售资产情况说明

为应对产业政策变化导致的行业经营环境不利局面，调整优化公司产品结构，集中资源用于优势品种的经营，以巩固和提高公司竞争优势和抗风险能力。2012年9月26日公司第一届董事会第十八次会议审议

通过《关于公司设立全资子公司》及《出售子公司的全部股权》的议案，公司以9,200万元（其中：货币出资2,800万元，非货币财产出资6,400万元，非货币财产以银信资产评估有限公司出具的银信资评报（2012年）沪第286号《拟出资所涉及的部分资产价值评估报告》给出的评估值为基础确定）出资设立全资子公司大同市阿西诺药业有限公司，山西新宝源制药有限公司以9,200万元购买阿西诺公司100%股权。2012年12月27日公司出售阿西诺公司全部股权完成交割手续。本次出售资产的具体情况详见中国证监会指定信息披露网站“巨潮咨询网”相关公告。

3、企业合并情况

不适用

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

1、关于收购浙江海力生制药有限公司60%股权

报告期内，公司使用超募资金15,000万元和自有资金1,500万元收购浙江海力生制药有限公司60%股权，2012年3月29日完成了浙江海力生制药有限公司60%股权的收购，2012年4月起浙江海力生制药有限公司纳入公司合并报表范围，本次收购对公司报告期的净利润影响金额为10,853,045.92元。

2、关于出售全资子公司大同市阿西诺药业有限公司

报告期内，公司设立并出售全资子公司大同市阿西诺药业有限公司，2012年12月27日公司出售大同市阿西诺药业有限公司全部股权完成交割手续。本次出售资产对公司报告期净利润的影响金额为11,719,401.16元。

四、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
国药集团威奇达药	本公司董事及实际	原材料采	克拉维酸钾微晶纤	市场价	760.6838	38.98	0.93%	银行汇兑	较小	760.6838	无

业有限公司	控制人韩振林之兄持有股权	购	维生素		元/公斤					元/公斤	
北京大成彩色印刷有限公司	本公司董事及实际控制人韩振林、张彤慧家庭成员持有股权	包材采购	标签及说明书	市场价	0.0143 元/盒	1.11	0.05%	银行汇兑	较小	0.0143 元/盒	无
合计				--	--	40.09		--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				国药集团威奇达药业有限公司是国内主要抗生素原料药生产企业，与公司同在大同市，采购运输便利，与公司合作长期稳定。北京大成彩色印刷有限公司是专业的提供包装、标签及说明书印刷业务企业，设备先进、产品质量稳定，长期以来与公司建立了稳定友好合作关系。上述关联交易基于公司正常经营活动发生，均以市场公允价格为基础，遵循公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及股东利益的情况							
关联交易对上市公司独立性的影响				不会对公司的独立性产生影响。							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况				2012 年 3 月 4 日公司第一届董事会第十四次会议审议通过《公司 2012 年度日常关联交易事项的议案》，公司预计 2012 年与国药集团威奇达药业有限公司采购原料药 800 万元，与北京大成彩色印刷有限公司采购标签、说明书 100 万元。报告期内关联交易实际履行金额远低于 2012 年预计金额。							
关联交易的说明				2012 年 3 月本公司董事及实际控制人韩振林、张彤慧家庭成员已经转让北京大成彩色印刷有限公司股权，自 2012 年 4 月起北京大成彩色印刷有限公司不再是公司关联交易方。 公司出售阿西诺公司后，2013 年将不再需要向国药集团威奇达药业有限公司采购克拉维酸钾微晶纤维素等原料。							

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（%）
国药集团威奇达药业有限公司			38.98	0.93%
北京大成彩色印刷有限公司			1.11	0.05%
合计	0	0%	40.09	

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)
-----	------	--------	--------	----------	---------------	---------------	------------	----------	-----------------------	----------	-------------------	---------------

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

五、重大合同及其履行情况

1、其他重大合同

1、借款合同

(1) 2011年5月31日，公司与大同市商业银行股份有限公司大北街支行签订了合同编号为A(同)字(商)行(大北街)支行(2011)年(03)号《借款合同》，借款金额为4,000万元，借款期限为12个月。报告期内，借款已归还。

(2) 2012年1月10日，公司与中国民生银行股份有限公司签订了合同编号公借贷字第2012同综贷001号《流动资金贷款借款合同》，合同金额为3,000万元，借款期限为12个月。2012年12月5日该借款已归还。

(3) 2012年4月16日，公司与中国民生银行股份有限公司签订了合同编号公借贷字第2012同综贷007号《流动资金贷款借款合同》，合同金额为1,000万元，借款期限为12个月。报告期内，合同正在履行中。

(4) 2012年5月21日，公司与中国民生银行股份有限公司签订了合同编号为公借贷字第2012同综贷010号《流动资金贷款借款合同》，合同金额为750万元，借款期限为11个月。报告期内，合同正在履行中。

(5) 2012年5月30日，仟源制药与大同市商业银行大北街支行签订了合同编号A(同)字(商)行(2012)年(06)号《借款合同》，合同金额6,000万元，实际借款3,000万，借款期限12个月。报告期内，合同正在履行中。

(6) 2012年12月6日，仟源制药与中国民生银行股份有限公司签订了合同编号公借贷字第2012同综贷025号《流动资金贷款借款合同》，合同金额为3,000万元，借款期限为6个月。报告期内，合同正在履行中。

2、抵押合同

(1) 2011年5月31日，公司与大同市商业银行股份有限公司大北街支行签订了合同编号为C(同)字(商)行(大北街)支行(2011)年(02)号《抵押合同》，为合同编号为A(同)字(商)行(大北街)支行(2011)年(03)号《借款合同》金额4,000万元的借款提供抵押担保，抵押担保期限为2011年5月31日至2012年5月30日，抵押物为

公司的土地、房产和机器设备。报告期内，借款已归还，抵押合同履行完毕。

(2) 2012年5月30日，公司与大同市商业银行大北街支行签订了合同编号为C(同)字(商)行(大北街)支行(2012)年(03)号《抵押合同》，为合同编号为A(同)字(商)行(大北街)支行(2012)年(06)号《借款合同》金额6,000万元的借款提供抵押担保。抵押担保期限为2012年5月30日至2013年5月29日，抵押物为公司的土地、房产。2012年9月公司因出售资产，解除了部分土地使用权、房产的抵押。报告期内，合同正在履行中。

3、授信合同

2011年12月7日，公司与中国民生银行股份有限公司太原分行签订了编号为公授信字第2011同综002号《综合授信合同》，在授信有效期限内公司可向中国民生银行股份有限公司太原分行申请使用最高授信额度为5000万元人民币，本合同有效使用期为一年。

4、销售合同

(1) 2011年2月25日，仟源有限与九州通医药集团湖北医药有限公司签订《销售合同》，向其出售注射用美洛西林钠舒巴坦钠(3.75g)，合同金额共计2,585万元，合同期限为2011年1月1日至2013年12月31日。

(2) 2012年1月1日，公司与大同药材有限责任公司中成药经营部签订了《销售合同》，向其出售阿莫西林克拉维酸钾片(0.375g)、注射用阿莫西林钠克拉维酸钾(1.2g)、注射用氨苄西林钠氯唑西林钠(1.2g)，合同金额共计374.2646万元，合同期限为2012年1月1日至2012年12月31日。报告期内，合同已经履行完毕，双方以确认的公司实际发货金额进行结算。

(3) 2012年2月8日，公司与揭阳惠通医药有限公司签订了《销售合同》，向其出售注射用阿莫西林钠舒巴坦钠(0.75g、1.5g、3.0g)、注射用美洛西林钠舒巴坦钠(1.25g、2.5g)、注射用甲硝唑磷酸二钠(0.915g千支)，合同金额375.6万元，合同期限2012年2月8日至2012年12月31日。报告期内，合同已经履行完毕，双方以确认的公司实际发货金额进行结算。

(4) 2012年2月6日，公司与福建省康英医药有限公司签订了《销售合同》，向其出售磷霉素氨丁三醇散3g，合同金额435.712万元，合同期限中标执行后到2012年12月31日。报告期内，合同已经履行完毕，双方以确认的公司实际发货金额进行结算。

(5) 2012年4月1日，公司与武汉慧尔药业有限公司签订了《销售合同》，向其出售注射用美洛西林钠舒巴坦钠(1.25g)，合同金额312万元，合同期限2012年4月1日至2012年6月30日。报告期内，合同已履行完毕，双方以确认的公司实际发货金额进行结算。

(6) 2012年7月1日，公司与那曲雪山医药有限公司签订了《销售合同》，向其出售注射用美洛西林钠舒巴坦钠(0.625g)，合同金额327.7万元。报告期内，合同已履行完毕，双方以确认的公司实际发货金额进行结算。

(7) 2012年9月1日，公司与山东光华药业有限公司签订《销售合同》，向其出售注射用美洛西林钠舒

巴坦钠（0.625g、1.25g、2.5g、3.75g），合同金额420万元，合同期限2012年9月1日至2013年12月31日，截止报告期，合同尚在履行中。

（8）2012年9月1日，公司与保定市保北医药药材有限责任公司签订《销售合同》，向其出售磷霉素氨丁三醇散3g。合同金额417.6万元，合同期限2012年9月1日至2013年12月31日，截止报告期，合同尚在履行中。

5、技术转让及开发合同

（1）2009年5月11日，仟源有限与南京科源医药技术有限公司签订《技术转让合同》，约定南京科源医药技术有限公司将其拥有的氟氯西林镁颗粒剂及氟氯西林镁阿莫西林颗粒剂的临床前研究资料及技术、临床研究批件及所有与申报临床批件的技术资料独家转让给仟源有限。技术转让费总额为人民币380万元，随项目进度分四期支付完毕。2009年11月9日，仟源有限与南京科源医药技术有限公司签订了上述技术转让合同的补充协议，约定原技术转让合同金额由人民币380万元变更为人民币330万元。报告期内，合同尚在履行中。

（2）2012年1月5日，公司与上海医药工业研究院签订了《药物产品研究与开发合作协议书》，协议约定以5年为合作期，公司原则上应向医工院提供贰仟伍佰万元药物品种研究和开发经费，即每年提供约为五百万元研究和开发经费，具体金额及款项划拨按各单项技术合同协议条款内容及项目的具体进展支付，合同期限自协议生效之日起至2016年12月31日止。2012年1月20日，公司与上海医药工业研究院签署罗氟司特原料与制剂工艺及质量标准研究《技术开发合同》，合同金额为300万元，本次《技术开发合同》期限至2017年1月20日。报告期内，合同尚在履行中。

6、采购及工程安装合同

（1）2010年8月31日，公司与长沙楚天科技有限公司签订《新项目设备采购合同》，约定由公司向其购买粉针联动线3套，合同总金额为740.80万元。报告期内，合同尚在履行中。

（2）2010年12月30日，公司与苏州市双林钢构净化工程有限公司签订《净化工程及通风空调安装工程协议书》，约定由其完成公司西厂区非青粉针车间净化工程及通风空调安装工程，合同总金额为468.21万元。报告期末，合同履行完毕。

（3）2011年4月6日，公司与苏州市双林钢构净化工程有限公司签订《净化工程及通风空调安装工程协议书》，约定由其完成公司西厂区青霉素粉针车间净化工程及通风空调安装工程，合同总金额为1,150万元。报告期内，合同履行完毕。

7、土地使用权合同

（1）2011年10月12日，公司参加了大同市国土资源局组织的国有建设用地使用权挂牌出让活动,成功竞得“大同市医药工业园区2010-01#地块（编号2011-28）”，并于2011年10月18日与大同市国土资源局签订的

《国有建设用地使用权出让合同》，成交总价为人民币29,890,500.00元。2012年3月29日，公司收到由大同市人民政府颁发的《国有土地使用证》。截止报告期末，该交易已完成。

(2) 2012年12月18日，公司与大同市土地储备中心签署《土地收购协议》，收购的土地为公司所使用的国有土地，位于医药工业园区中央大道北侧，土地面积为196949.99平方米（合295.42亩），土地收储补偿款2,109.41万元。截止报告期末，该土地收购协议尚未履行完毕。

六、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
资产置换时所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
发行时所作承诺	公司控股股东、实际控制人翁占国、韩振林、张彤慧、赵群、张振标、宣航	1、自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。 2、作为公司董事和高级管理人员同时承诺：在上述承诺的限售期届满后，其所直接或间接持有公司股份在其本人及关联方任职期间内每年转让的比例不超过其所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五，且离职后半年内不转让所直接或间接持有的公司股份。	2011年08月19日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止报告期末，承诺人严格信守承诺，没有出现违反承诺的情况
	实际控制人关联人张振宇、张彤燕	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。 作为公司董事和高级管理人员的关联人同时承诺：在上述承诺的限售期届满后，其所直接或间接持有公司股份在其关联方任职期间内每年	2011年08月19日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止报告期末，承诺人严格信守承诺，没有出现违反承诺的情况

		转让的比例不超过其所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五，且在其关联方离职后半年内不转让所直接或间接持有的公司股份。			
	任高级管理人员的其他股东左学民、李志成、俞俊贤、潘伟	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。 作为公司高级管理人员和其他核心人员同时承诺：在上述承诺的限售期届满后，其所直接或间接持有公司股份在其本人及关联方任职期间内每年转让的比例不超过其所直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五，且离职后半年内不转让所直接或间接持有的公司股份。	2011年08月19日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止报告期末，承诺人严格信守承诺，没有出现违反承诺的情况
	其他股东崔金莺等20人	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。	2011年08月19日	作出承诺时至承诺履行完毕	截止报告期末，承诺人严格信守承诺，没有出现违反承诺的情况
	公司控股股东、实际控制人翁占国、韩振林、张彤慧、赵群、张振标、宣航	截至《避免同业竞争与利益冲突承诺函》出具之日，本人没有投资或控制其他对仟源制药构成直接或间接竞争的企业，本人也未从事任何在商业上对仟源制药构成直接或间接竞争的业务或活动。在限制期内，本人及本人所控制的其他企业不会在中国境内或境外单独或与其他自然人、法人或其它组织，以任何形式，包括但不限于联营、合资、合作、合伙、承包、租赁经营、代理、参股或借贷等形式，以委托人、受托人或其他身份直接或间接投资、参与、从事或经营任何与仟源制药相竞争的业务；在限制期内，本人及本人所控制的其他企业不会支持直接或间接的参股企业以任何形式投资、参与、从事或经营任何与仟	2011年08月19日	作出承诺时不再是公司控股股东、实际控制人为止	截止报告期末，承诺人严格信守承诺，没有出现违反承诺的情况

		源制药相竞争的业务。 如果违反上述承诺，将赔偿由此给仟源制药带来的损失。			
	公司实际控制人翁占国、张彤慧、韩振林、赵群、张振标、宣航	公司因以前年度未为部分员工缴纳住房公积金而被公积金管理机构要求补缴所产生的补缴义务及遭受的任何罚款或损失，由实际控制人承担。如果违反上述承诺，将赔偿由此给公司带来的损失。	2011年08月19日	长期有效	截止报告期末，承诺人严格信守承诺，没有出现违反承诺的情况
	公司实际控制人翁占国、张彤慧、韩振林、赵群、张振标、宣航	向公司出具《关于规范关联交易及不占用公司资金的承诺函》，承诺不利用实际控制人地位直接或间接占用公司资金，并愿意承担因违反承诺给公司造成损失的赔偿责任。	2011年08月19日	长期有效	截止报告期末，承诺人严格信守承诺，没有出现违反承诺的情况
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用		不适用	不适用
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	是				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	截止报告期末，承诺人严格信守承诺，没有出现违反承诺的情况				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	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）	50
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6年
境内会计师事务所注册会计师姓名	唐国骏、蒋承毅

是否改聘会计师事务所

是 否

八、其他重大事项的说明

无

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	100,000,000	74.74%						100,000,000	74.74%
3、其他内资持股	100,000,000	74.74%						100,000,000	74.74%
境内自然人持股	100,000,000	74.74%						100,000,000	74.74%
二、无限售条件股份	33,800,000	25.26%						33,800,000	25.26%
1、人民币普通股	33,800,000	25.26%						33,800,000	25.26%
三、股份总数	133,800,000	100%						133,800,000	100%

股份变动的原因

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

2、限售股份变动情况

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
翁占国	15,400,800	0	0	15,400,800	首发承诺	2014-8-19
崔金莺	13,000,000	0	0	13,000,000	首发承诺	2014-8-19
韩振林	11,550,600	0	0	11,550,600	首发承诺	2014-8-19
张彤慧	11,550,600	0	0	11,550,600	首发承诺	2014-8-19
赵群	10,267,200	0	0	10,267,200	首发承诺	2014-8-19
张振标	7,700,400	0	0	7,700,400	首发承诺	2014-8-19
宣航	7,700,400	0	0	7,700,400	首发承诺	2014-8-19
万晓丽	3,000,000	0	0	3,000,000	首发承诺	2014-8-19
屈志清	2,500,000	0	0	2,500,000	首发承诺	2014-8-19

刘亚琳	2,000,000	0	0	2,000,000	首发承诺	2014-8-19
李建利	1,600,000	0	0	1,600,000	首发承诺	2014-8-19
左学民	1,580,000	0	0	1,580,000	首发承诺	2014-8-19
金兴洪	1,400,000	0	0	1,400,000	首发承诺	2014-8-19
陈小勇	1,300,000	0	0	1,300,000	首发承诺	2014-8-19
侯胜军	1,080,000	0	0	1,080,000	首发承诺	2014-8-19
李志成	1,050,000	0	0	1,050,000	首发承诺	2014-8-19
陈小荣	1,000,000	0	0	1,000,000	首发承诺	2014-8-19
李树文	1,000,000	0	0	1,000,000	首发承诺	2014-8-19
俞俊贤	960,000	0	0	960,000	首发承诺	2014-8-19
武 法	900,000	0	0	900,000	首发承诺	2014-8-19
张振宇	660,000	0	0	660,000	首发承诺	2014-8-19
李 浩	540,000	0	0	540,000	首发承诺	2014-8-19
张彤燕	500,000	0	0	500,000	首发承诺	2014-8-19
李 捷	500,000	0	0	500,000	首发承诺	2014-8-19
孔鹏茹	500,000	0	0	500,000	首发承诺	2014-8-19
金 怡	150,000	0	0	150,000	首发承诺	2014-8-19
王冬梅	130,000	0	0	130,000	首发承诺	2014-8-19
张瑞瑀	130,000	0	0	130,000	首发承诺	2014-8-19
王 磊	110,000	0	0	110,000	首发承诺	2014-8-19
潘 伟	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2014-8-19
储力平	100,000	0	0	100,000	首发承诺	2014-8-19
王 雁	40,000	0	0	40,000	首发承诺	2014-8-19
合计	100,000,000	0	0	100,000,000	--	--

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						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

证券发行情况的说明

无

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

无

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	9,247	年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数	9,758			
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
翁占国	境内自然人	11.51%	15,400,800	15,400,800		
崔金莺	境内自然人	9.72%	13,000,000	13,000,000		
张彤慧	境内自然人	8.63%	11,550,600	11,550,600		
韩振林	境内自然人	8.63%	11,550,600	11,550,600		
赵群	境内自然人	7.67%	10,267,200	10,267,200		
张振标	境内自然人	5.76%	7,700,400	7,700,400		
宣航	境内自然人	5.76%	7,700,400	7,700,400		
万晓丽	境内自然人	2.24%	3,000,000	3,000,000		
屈志清	境内自然人	1.87%	2,500,000	2,500,000		
刘亚琳	境内自然人	1.49%	2,000,000	2,000,000		
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			
蔡沪	237,900	人民币普通股	237,900			
丛国军	231,700	人民币普通股	231,700			
雷宇	202,989	人民币普通股	202,989			
尤泉	200,000	人民币普通股	200,000			
杨薇	183,182	人民币普通股	183,182			
叶瑞尧	181,387	人民币普通股	181,387			
王秀昌	176,435	人民币普通股	176,435			
张俊妍	169,480	人民币普通股	169,480			
张汉昌	160,400	人民币普通股	160,400			
于兰英	157,200	人民币普通股	157,200			
上述股东关联关系或一致行动的	前 10 大股东中，公司股东翁占国、韩振林、张彤慧、赵群、张振标和宣航为一致行动					

说明	人，该 6 名股东合计持有公司 47.96% 的股份，为公司共同的控股股东、实际控制人。除以上股东之间的关联关系外，公司未知其他股东间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。
----	---

2、公司控股股东情况

公司控股股东翁占国、韩振林、张彤慧、赵群、张振标、宣航，分别直接持有公司11.51%、8.63%、8.63%、7.67%、5.76%、5.76%的股权。报告期内，公司控股股东未发生变化。

3、公司实际控制人情况

公司实际控制人翁占国、韩振林、张彤慧、赵群、张振标、宣航，分别直接持有公司11.51%、8.63%、8.63%、7.67%、5.76%、5.76%的股权。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

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

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 数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易股份数 量（股）	限售条件
翁占国	15,400,800	2014 年 08 月 19 日		首发承诺
崔金莺	13,000,000	2014 年 08 月 19 日		首发承诺
韩振林	11,550,600	2014 年 08 月 19 日		首发承诺
张彤慧	11,550,600	2014 年 08 月 19 日		首发承诺

赵 群	10,267,200	2014 年 08 月 19 日		首发承诺
张振标	7,700,400	2014 年 08 月 19 日		首发承诺
宣 航	7,700,400	2014 年 08 月 19 日		首发承诺
万晓丽	3,000,000	2014 年 08 月 19 日		首发承诺
屈志清	2,500,000	2014 年 08 月 19 日		首发承诺
刘亚琳	2,000,000	2014 年 08 月 19 日		首发承诺

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
翁占国	董事长	男	59	2010年06月01日	2013年05月31日	15,400,800	0	0	15,400,800	0	0	0	无变动
赵群	副董事长	男	42	2010年06月01日	2013年05月31日	10,267,200	0	0	10,267,200	0	0	0	无变动
韩振林	董事	男	40	2010年06月01日	2013年05月31日	11,550,600	0	0	11,550,600	0	0	0	无变动
张彤慧	董事	女	48	2010年06月01日	2013年05月31日	11,550,600	0	0	11,550,600	0	0	0	无变动
张振标	董事、 副总经理	男	43	2010年06月01日	2013年05月31日	7,700,400	0	0	7,700,400	0	0	0	无变动
宣航	董事	男	42	2010年06月01日	2013年05月31日	7,700,400	0	0	7,700,400	0	0	0	无变动
朱依淳	独立董事	男	48	2010年06月01日	2013年05月31日	0	0	0	0	0	0	0	无变动
徐永华	独立董事	男	48	2010年06月01日	2013年05月31日	0	0	0	0	0	0	0	无变动
郭海兰	独立董事	女	40	2010年06月01日	2013年05月31日	0	0	0	0	0	0	0	无变动
周丽萍	监事	女	48	2010年06月01日	2013年05月31日	0	0	0	0	0	0	0	无变动
张旭虹	监事	男	42	2010年06月01日	2013年05月31日	0	0	0	0	0	0	0	无变动
周彦忠	监事	男	48	2010年08月03日	2013年05月31日	0	0	0	0	0	0	0	无变动
左学民	总经理	男	55	2010年06月06日	2013年05月31日	1,580,000	0	0	1,580,000	0	0	0	无变动

潘伟	副总经理兼总工程师	男	54	2010年06月06日	2013年05月31日	100,000	0	0	100,000	0	0	0	无变动
王焱	副总经理	男	45	2010年06月06日	2013年05月31日	0	0	0	0	0	0	0	无变动
区粤忠	副总经理	男	51	2010年06月06日	2013年05月31日	0	0	0	0	0	0	0	无变动
俞俊贤	副总经理、财务总监、董事会秘书	男	46	2010年06月06日	2013年05月31日	960,000	0	0	960,000	0	0	0	无变动
合计	--	--	--	--	--	66,810,000	0	0	66,810,000	0	0	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、董事成员

翁占国先生，1954年12月生，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权。曾任山西同振药业有限公司总经理、大同第二制药厂厂长、山西三圣药业有限责任公司董事长、威奇达总经理。2006年7月至2010年5月，任仟源有限董事长；2010年6月至今，任公司董事长。

赵群先生，1971年3月生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。曾任上海医药工业销售公司青岛办事处主任、上海荣恒医药有限公司分公司经理、上海一舟医药科技有限公司董事长、山西三圣药业有限责任公司董事。2005年3月至2010年5月，任仟源有限董事长、副董事长；2010年6月至今，任公司副董事长，2012年4月至今，兼任子公司海力生制药董事长。

韩振林先生，1973年9月生，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权。曾任山西同领药业有限公司董事长助理、威奇达副总经理。2006年7月至2010年5月，任仟源有限董事；2010年6月至今，任公司董事。

张彤慧女士，1965年7月生，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权。曾任威奇达营销部经理、副总经理、山西三圣药业有限责任公司董事。2006年7月至2010年5月，任仟源有限董事；2010年6月至今，任公司董事。

张振标先生，1970年10月生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。曾任上海医药工业销售公司办事处主任、新药代理公司经理、上海荣恒医药有限公司分公司副经理、上海一舟医药科技有限公司总经理、山西三圣药业有限责任公司董事。2005年3月至2010年5月，任仟源有限董事、副总经理；2010年6月

至今，任公司董事、副总经理，2012年4月至今，兼任子公司海力生制药董事、总经理。

宣航先生，1971年11月生，中国国籍，本科学历，拥有加拿大永久居留权。曾任上海莱士血制品有限公司市场部区域经理、上海沪皖医药贸易公司市场部经理、上海一舟医药科技有限公司副总经理、山西三圣药业有限责任公司董事、总经理。2005年3月至2010年5月，任仟源有限董事；2010年6月至2011年12月，任公司董事会秘书，2010年6月至今，任公司董事。

ZHU YI ZHUN(朱依淳)先生，1965年3月生，新加坡国籍，博士学位，中国药学会常务理事、全国高等医学教育学会药学教育研究会副理事长。曾任德国基尔大学医学院药理系博士后、课题研究组组长、新加坡国立大学李光耀科研奖研究员、复旦大学药学院院长、教授、博士生导师。2010年6月至今，任公司独立董事。

徐永华先生，1965年9月生，中国国籍，研究生学历，无境外永久居留权。曾任上海核工程研究设计院工程师、普华永道咨询公司首席顾问，IBM业务咨询服务部合伙人。2010年6月至今，任公司独立董事。

郭海兰女士，1973年7月生，中国国籍，研究生学历，无境外永久居留权，注册会计师、注册评估师。曾任北京会计师事务所国际部审计助理、北京天平会计师事务所审计部项目经理、北京万全会计师事务所合伙人、副主任会计师，北京永拓会计师事务所有限责任公司副董事长、副主任会计师。现任中磊会计师事务所有限责任公司合伙人；铜陵精达特种电磁线股份有限公司独立董事，华扬联众数字技术股份有限公司独立董事。2010年6月至今，任公司独立董事。

2、监事成员

周丽萍女士，1965年8月生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。曾任大同制药厂车间副主任、山西同振药业有限公司工艺员、威奇达车间主任。2006年7月至2010年5月，任仟源有限车间主任；2010年6月至今，任公司监事、车间主任、生产计划部经理、生产计划部经理。

张旭虹先生，1971年1月生，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权。曾任大同市煤气公司发展办公室副科长、山西三圣药业有限责任公司注册部经理。2005年3月至2010年5月，任仟源有限采购供应部经理；2010年6月至今，任公司监事、采购供应部经理、采购供应部经理。

周彦忠先生，1965年9月生，中国国籍，初中学历，无境外永久居留权。曾任大同第二制药厂员工、威奇达员工。2006年7月至2010年5月，任仟源有限员工；2010年8月至今，任公司监事、员工。

3、高级管理人员

左学民先生，1958年4月生，中国国籍，工商管理硕士，无境外永久居留权。曾任上海延安制药厂车间主任、供应、市场开发、外经科科长，销售总监、副厂长、副总经理；上海思富医药有限公司总经理、上海医药(集团)有限公司原料药事业部副总裁。2007年1月至2010年5月，任仟源有限副总经理、总经理；2010年6月至今，任公司总经理。

张振标先生，任公司副总经理。个人简介详见董事成员简介。

潘伟先生，1959年10月生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。曾任上海延安万象药业股份有限公司副总经理兼技术中心主任、上海延安制药厂副总经理。2005年5月至2009年3月，任上海医药(集团)有限公司OTC 事业部总工程师。2009年4月至2010年5月，任仟源有限副总经理；2010年6月至今，任公司副总经理兼总工程师。

潘伟先生取得的成果如下：任上海延安万象药业股份有限公司技术中心主任期间，主持并参与新药开发7个，获得上海市科学技术委员会专利3项，科技成果证书5项。研究成果曾获“上海科技进步三等奖”。

王焱先生，1968年4月生，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权。曾任山西同振药业有限公司车间设备主管、威奇达车间设备主管。2006年7月至2010年5月，任仟源有限车间主任、采购供应部经理、生产总监；2010年6月至今，任公司副总经理。

区粤忠先生，1962年9月生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。曾任山西同振药业有限公司项目组副总指挥、海南三洋药业有限公司副总经理、威奇达项目组副总指挥。2006年7月至2010年5月，任仟源有限生产动力部经理、生产总监、副总经理；2010年6月至今，任公司副总经理。

俞俊贤先生，1967年12月生，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权，会计师职称，注册会计师。曾任上海医药保健品进出口公司财务部员工、上海荣恒医药有限公司财务部经理。2005年3月至2010年5月，任仟源有限财务总监；2010年6月至今，任公司财务总监；2012年1月至今，任董事会秘书、副总经理；2012年4月至今，兼任子公司海力生制药董事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
ZHU YI ZHUN(朱依 淳)	复旦大学药学院	院长、教授、 博士生导师	2005年09月01日		是
徐永华	IBM 业务咨询服务部	合伙人	2007年01月01日		是
郭海兰	中磊会计师事务所有限责任公司	合伙人	2010年11月01日		是
郭海兰	铜陵精达特种电磁线股份有限公司	独立董事	2010年01月01日		是
郭海兰	华扬联众数字技术股份有限公司	独立董事	2012年08月01日		是

赵群	浙江海力生制药有限公司	董事长	2012年04月01日	2015年03月31日	否
张振标	浙江海力生制药有限公司	董事	2012年04月01日	2015年03月31日	是
张振标	浙江海力生制药有限公司	总经理	2012年04月10日	2015年03月31日	是
俞俊贤	浙江海力生制药有限公司	董事	2012年04月01日	2015年03月31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	公司董事薪酬或津贴由薪酬与考核委员会提出，经董事会审议通过后，提交股东大会批准后实施。监事津贴经监事会审议通过后，提交股东大会批准后实施。公司高级管理人员基本薪酬由薪酬与考核委员会确定；高级管理人员的绩效考核方案则根据公司经营指标及个人工作目标完成情况，由薪酬与考核委员会审议通过，报董事会批准后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据公司绩效考核与薪酬制度等规定，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	2012年度公司董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付 693.36 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

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
翁占国	董事长	男	59	现任	144.08	0	144.08
赵群	副董事长	男	42	现任	89.28	0	89.28
韩振林	董事	男	40	现任	51.3	0	51.3
张彤慧	董事	女	48	现任	51.3	0	51.3
张振标	董事	男	43	现任	85.61	0	85.61
宣航	董事	男	42	现任	51.87	0	51.87
朱依淳	独立董事	男	48	现任	5	0	5
徐永华	独立董事	男	48	现任	5	0	5
郭海兰	独立董事	女	40	现任	5	0	5
周丽萍	监事	女	48	现任	7.75	0	7.75
张旭虹	监事	男	42	现任	7.2	0	7.2
周彦忠	监事	男	48	现任	3.53	0	3.53
左学民	总经理	男	55	现任	75.42	0	75.42
潘伟	副总经理	男	54	现任	31.7	0	31.7
王焱	副总经理	男	45	现任	11.69	0	11.69
区粤忠	副总经理	男	51	现任	11.72	0	11.72
俞俊贤	财务总监、董	男	46	现任	55.91	0	55.91

	事会秘书、副 总经理						
合计	--	--	--	--	693.36	0	693.36

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
宣航	董事、董秘	离职	2011年12月31日	个人原因辞去公司董事会秘书职务
俞俊贤	董秘、副总经理、财务总监		2012年01月05日	公司聘任俞俊贤先生为公司董事会秘书、副总经理

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，公司核心技术团队及关键技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

截至2012年12月31日，公司员工人数为1,363人（包括子公司），员工专业结构、受教育程度及年龄分布如下：

（一）员工专业结构

专业类别	人数	占员工总数比例（%）
管理人员	250	18.34%
技术人员	212	15.56%
生产人员	514	37.71%
销售人员	387	28.39%
合计	1,363	100%

（二）员工受教育程度

学历结构	人数(人)	占员工总数比例（%）
研究生及以上	6	0.44%
本科	172	12.62%

大专	403	29.57%
高中及以下	782	57.37%
合计	1,363	100%

(三) 员工年龄分布

年龄区间	人数	占员工总数比例 (%)
30岁以下	389	28.54%
30-40岁	370	27.14%
40-50岁	498	36.54%
50岁以上	106	7.78%
合计	1,363	100%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所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、法规和规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步促进公司规范运作，提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律、法规和规范性文件的要求。

根据监管部门的要求和公司实际情况的变化，报告期公司制定了《内幕信息知情人登记管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《董事、监事和高级管理人员内部问责制度》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度》、《子公司管理制度》、《反舞弊与投诉举报制度》、《会计政策、会计估计变更及会计差错管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用制度》、《对外报送信息管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》等制度，还修订了《公司章程》、《总经理工作细则》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理办法》等文件。通过一系列的制度建设和修订工作，进一步完善了公司法人治理结构的制度平台，从而为公司的规范运作提供了更强有力的制度保障。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利。在股东大会上能够保证股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，使其充分行使股东权利。同时，公司聘请专业律师对股东大会的召集召开情况进行现场见证并出具法律意见书，确保股东大会召集召开及表决程序符合相关法律规定，股东的合法权益得到有效保护。

（二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照《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》、《公司章程》等规定和要求，规范自己的行为，依法行使其权利并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预本公司的决策和经营活动。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在资产、人员、财务、机构、业务独立于控股股东，不存在控股股东占用资金以及公司为控股股东提供担保的情形。

（三）关于董事与董事会

根据《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名。董事会的人数和人员构成均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司董事会均严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的程序召集、召开。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作，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。

公司董事会下设有创新与战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会，并制定了各委员会的工作细则，保障了董事会决策的科学性和规范性。

（四）关于监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。监事会严格按照《监事会议事规则》的程序召集、召开。公司监事能够按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况以及董事、高管人员履行职责的合法合规性进行监督。

（五）关于绩效考核与薪酬机制

公司已建立企业绩效激励与评价体系，并不断完善。公司董事、监事和高级管理人员的绩效考核机制公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会设立了薪酬与考核委员会，负责薪酬政策及方案的制定与审定。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息，并指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料，并指定《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报刊网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）关于相关利益者

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

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 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012 年 03 月 28 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 11 月 07 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012 年 11 月 08 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
第一届董事会第十二次临时会议	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012 年 01 月 06 日
第一届董事会第十三次临时会议	2012 年 02 月 13 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012 年 02 月 14 日
第一届董事会第十四次年度会议	2012 年 03 月 04 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012 年 03 月 06 日
第一届董事会第十五次临时会议	2012 年 03 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012 年 03 月 28 日
第一届董事会第十六次临时会议	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012 年 04 月 25 日
第一届董事会第十七次临时会议	2012 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012 年 08 月 22 日
第一届董事会第十八次临时会议	2012 年 09 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012 年 09 月 27 日
第一届董事会第十九次临时会议	2012 年 10 月 22 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012 年 10 月 23 日
第一届董事会第二十次临时会议	2012 年 12 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012 年 12 月 19 日
第一届董事会第二十一次临时会议	2012 年 12 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	2012 年 12 月 28 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度。根据《公司法》、《证券法》、《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》等有关法律、法规和《公司章程》等有关规定。结合公司的实际情况，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，并于 2012 年 2 月 13 日由公司第一届董事会第十三次会议审议通过。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 04 月 13 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 111984 号

审计报告正文

山西仟源制药股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山西仟源制药股份有限公司（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年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：唐国骏

中国注册会计师：蒋承毅

中国 上海

二〇一三年四月十三日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：山西仟源制药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	300,062,998.65	395,101,608.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	57,310,976.29	17,796,064.29
应收账款	74,871,188.65	28,605,166.50
预付款项	931,502.34	31,776,690.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,870,051.41	2,222,682.64
买入返售金融资产		
存货	51,080,027.31	58,833,947.55
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		

流动资产合计	487,126,744.65	534,336,160.10
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	102,419,067.63	97,472,430.92
在建工程	33,626,757.22	32,520,487.80
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	82,948,184.26	28,772,520.80
开发支出	10,303,691.24	8,877,100.00
商誉	108,507,226.21	
长期待摊费用	266,333.12	58,308.08
递延所得税资产	1,961,158.39	527,773.54
其他非流动资产		
非流动资产合计	340,032,418.07	168,228,621.14
资产总计	827,159,162.72	702,564,781.24
流动负债：		
短期借款	77,500,000.00	40,000,000.00
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		4,400,000.00
应付账款	23,527,050.00	42,974,157.76
预收款项	6,032,731.86	6,214,807.44
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	7,101,101.40	2,088,973.94

应交税费	12,862,188.57	7,583,504.86
应付利息	152,520.00	84,133.33
应付股利		
其他应付款	27,092,528.68	18,046,844.89
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	154,268,120.51	121,392,422.22
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	15,000,000.00	
递延所得税负债	6,724,423.14	
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,724,423.14	
负债合计	175,992,543.65	121,392,422.22
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	133,800,000.00	133,800,000.00
资本公积	377,906,712.44	377,906,712.44
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	9,724,315.95	8,229,515.85
一般风险准备		
未分配利润	74,838,377.55	61,236,130.73
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	596,269,405.94	581,172,359.02
少数股东权益	54,897,213.13	
所有者权益（或股东权益）合计	651,166,619.07	581,172,359.02
负债和所有者权益（或股东权益）总	827,159,162.72	702,564,781.24

计		
---	--	--

法定代表人：翁占国

主管会计工作负责人：俞俊贤

会计机构负责人：贺延捷

2、母公司资产负债表

编制单位：山西仟源制药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	276,843,965.52	395,101,608.50
交易性金融资产		
应收票据	39,411,118.26	17,796,064.29
应收账款	17,295,865.74	28,605,166.50
预付款项	463,791.46	31,776,690.62
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,649,434.08	2,222,682.64
存货	42,099,786.93	58,833,947.55
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	377,763,961.99	534,336,160.10
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	180,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	86,795,276.31	97,472,430.92
在建工程	33,626,757.22	32,520,487.80
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	43,358,541.44	28,772,520.80
开发支出	8,677,100.00	8,877,100.00

商誉		
长期待摊费用		58,308.08
递延所得税资产	700,807.15	527,773.54
其他非流动资产		
非流动资产合计	353,158,482.12	168,228,621.14
资产总计	730,922,444.11	702,564,781.24
流动负债：		
短期借款	77,500,000.00	40,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		4,400,000.00
应付账款	19,206,111.21	42,974,157.76
预收款项	5,947,668.30	6,214,807.44
应付职工薪酬	2,936,254.71	2,088,973.94
应交税费	8,214,071.56	7,583,504.86
应付利息	152,520.00	84,133.33
应付股利		
其他应付款	16,549,458.31	18,046,844.89
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	130,506,084.09	121,392,422.22
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	15,000,000.00	
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	15,000,000.00	
负债合计	145,506,084.09	121,392,422.22
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	133,800,000.00	133,800,000.00
资本公积	377,906,712.44	377,906,712.44
减：库存股		

专项储备		
盈余公积	9,724,315.95	8,229,515.85
一般风险准备		
未分配利润	63,985,331.63	61,236,130.73
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	585,416,360.02	581,172,359.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计	730,922,444.11	702,564,781.24

法定代表人：翁占国

主管会计工作负责人：俞俊贤

会计机构负责人：贺延捷

3、合并利润表

编制单位：山西仟源制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	361,500,206.61	310,780,744.83
其中：营业收入	361,500,206.61	310,780,744.83
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	336,434,624.53	269,825,469.70
其中：营业成本	143,923,072.25	165,538,251.48
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	5,132,919.24	3,057,190.62
销售费用	105,678,955.95	48,780,679.27
管理费用	81,463,799.71	48,854,347.87
财务费用	-3,689,441.40	413,424.19
资产减值损失	3,925,318.78	3,181,576.27
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）	45,309.47	
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）	25,110,891.55	40,955,275.13
加：营业外收入	15,450,389.25	1,334,447.17
减：营业外支出	1,959,740.08	110,442.42
其中：非流动资产处置损失	1,804,125.08	10,442.42
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	38,601,540.72	42,179,279.88
减：所得税费用	5,565,129.85	6,835,244.00
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	33,036,410.87	35,344,035.88
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	25,801,046.92	35,344,035.88
少数股东损益	7,235,363.95	
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.19	0.32
（二）稀释每股收益	0.19	0.32
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	33,036,410.87	35,344,035.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,801,046.92	35,344,035.88
归属于少数股东的综合收益总额	7,235,363.95	

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：翁占国

主管会计工作负责人：俞俊贤

会计机构负责人：贺延捷

4、母公司利润表

编制单位：山西仟源制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

一、营业收入	219,134,732.02	310,780,744.83
减：营业成本	110,500,268.26	165,538,251.48
营业税金及附加	2,794,147.30	3,057,190.62
销售费用	39,496,953.94	48,780,679.27
管理费用	59,775,533.27	48,854,347.87
财务费用	-2,715,045.68	413,424.19
资产减值损失	3,344,556.21	3,181,576.27
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	5,938,318.72	40,955,275.13
加：营业外收入	13,955,389.25	1,334,447.17
减：营业外支出	1,959,740.08	110,442.42
其中：非流动资产处置损失	1,804,125.08	10,442.42
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	17,933,967.89	42,179,279.88
减：所得税费用	2,985,966.89	6,835,244.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,948,001.00	35,344,035.88
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.11	0.32
（二）稀释每股收益	0.11	0.32
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	14,948,001.00	35,344,035.88

法定代表人：翁占国

主管会计工作负责人：俞俊贤

会计机构负责人：贺延捷

5、合并现金流量表

编制单位：山西仟源制药股份有限公司

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	401,145,241.46	248,902,316.77
客户存款和同业存放款项净增加		

额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	13,420,027.17	4,706,227.49
经营活动现金流入小计	414,565,268.63	253,608,544.26
购买商品、接受劳务支付的现金	90,272,903.11	107,183,053.44
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	67,654,176.48	65,143,768.07
支付的各项税费	62,627,319.45	35,158,045.13
支付其他与经营活动有关的现金	158,959,664.30	41,373,654.90
经营活动现金流出小计	379,514,063.34	248,858,521.54
经营活动产生的现金流量净额	35,051,205.29	4,750,022.72
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		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	20,779,182.53	
收到其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流入小计	20,779,182.53	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	45,378,849.03	66,032,172.79
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	124,301,090.01	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	169,679,939.04	66,032,172.79
投资活动产生的现金流量净额	-148,900,756.51	-66,032,172.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		404,430,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	107,500,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	107,500,000.00	444,430,000.00
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,189,058.63	4,077,447.12
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		6,977,714.81
筹资活动现金流出小计	86,189,058.63	71,055,161.93
筹资活动产生的现金流量净额	21,310,941.37	373,374,838.07
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	-92,538,609.85	312,092,688.00
加：期初现金及现金等价物余额	392,601,608.50	80,508,920.50
六、期末现金及现金等价物余额	300,062,998.65	392,601,608.50

法定代表人：翁占国

主管会计工作负责人：俞俊贤

会计机构负责人：贺延捷

6、母公司现金流量表

编制单位：山西仟源制药股份有限公司

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	244,751,632.98	248,902,316.77
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	29,919,505.63	4,706,227.49
经营活动现金流入小计	274,671,138.61	253,608,544.26
购买商品、接受劳务支付的现金	73,233,083.49	107,183,053.44
支付给职工以及为职工支付的现金	54,366,939.13	65,143,768.07
支付的各项税费	30,369,616.04	35,158,045.13
支付其他与经营活动有关的现金	67,310,072.23	41,373,654.90
经营活动现金流出小计	225,279,710.89	248,858,521.54
经营活动产生的现金流量净额	49,391,427.72	4,750,022.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	47,395,340.20	
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		
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	47,395,340.20	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,855,352.27	66,032,172.79
投资支付的现金	193,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	233,855,352.27	66,032,172.79
投资活动产生的现金流量净额	-186,460,012.07	-66,032,172.79
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		404,430,000.00
取得借款收到的现金	107,500,000.00	40,000,000.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	107,500,000.00	444,430,000.00
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,189,058.63	4,077,447.12
支付其他与筹资活动有关的现金		6,977,714.81
筹资活动现金流出小计	86,189,058.63	71,055,161.93
筹资活动产生的现金流量净额	21,310,941.37	373,374,838.07
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	-115,757,642.98	312,092,688.00
加：期初现金及现金等价物余额	392,601,608.50	80,508,920.50
六、期末现金及现金等价物余额	276,843,965.52	392,601,608.50

法定代表人：翁占国

主管会计工作负责人：俞俊贤

会计机构负责人：贺延捷

7、合并所有者权益变动表

编制单位：山西仟源制药股份有限公司

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	133,800,000.00	377,906,712.44			8,229,515.85		61,236,130.73			581,172,359.02
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	133,800,000.00	377,906,712.44			8,229,515.85		61,236,130.73			581,172,359.02
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					1,494,800.10		13,602,246.82		54,897,213.13	69,994,260.05
(一) 净利润							25,801,046.92		7,235,363.95	33,036,410.87
(二) 其他综合收益										

上述（一）和（二）小计							25,801,046.92		7,235,363.95	33,036,410.87
（三）所有者投入和减少资本									47,661,849.18	47,661,849.18
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									47,661,849.18	47,661,849.18
（四）利润分配					1,494,800.10		-12,198,800.10			-10,704,000.00
1. 提取盈余公积					1,494,800.10		-1,494,800.10			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,704,000.00			-10,704,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	133,800,000.00	377,906,712.44			9,724,315.95		74,838,377.55		54,897,213.13	651,166,619.07

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	100,000,000.00	15,464,427.25			4,695,112.26		29,426,498.44			149,586,037.95
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	100,000,000.00	15,464,427.25			4,695,112.26		29,426,498.44			149,586,037.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,800,000.00	362,442,285.19			3,534,403.59		31,809,632.29			431,586,321.07
（一）净利润							35,344,035.88			35,344,035.88
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							35,344,035.88			35,344,035.88
（三）所有者投入和减少资本	33,800,000.00	362,442,285.19								396,242,285.19
1. 所有者投入资本	33,800,000.00	362,442,285.19								396,242,285.19
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					3,534,403.59		-3,534,403.59			
1. 提取盈余公积					3,534,403.59		-3,534,403.59			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他									
四、本期期末余额	133,800,000.00	377,906,712.44			8,229,515.85		61,236,130.73		581,172,359.02

法定代表人：翁占国

主管会计工作负责人：俞俊贤

会计机构负责人：贺延捷

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山西仟源制药股份有限公司

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	133,800,000.00	377,906,712.44			8,229,515.85		61,236,130.73	581,172,359.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	133,800,000.00	377,906,712.44			8,229,515.85		61,236,130.73	581,172,359.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,494,800.10		2,749,200.90	4,244,001.00
(一) 净利润							14,948,001.00	14,948,001.00
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							14,948,001.00	14,948,001.00
(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					1,494,800.10		-12,198,800.00	-10,704,000.00

					10		0.10	0.00
1. 提取盈余公积					1,494,800.10		-1,494,800.10	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-10,704,000.00	-10,704,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	133,800,000.00	377,906,712.44			9,724,315.95		63,985,331.63	585,416,360.02

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	100,000,000.00	15,464,427.25			4,695,112.26		29,426,498.44	149,586,037.95
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,000,000.00	15,464,427.25			4,695,112.26		29,426,498.44	149,586,037.95
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	33,800,000.00	362,442,285.19			3,534,403.59		31,809,632.29	431,586,321.07
（一）净利润							35,344,035.88	35,344,035.88
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							35,344,035.88	35,344,035.88

							.88	.88
(三) 所有者投入和减少资本	33,800,000.00	362,442,285.19						396,242,285.19
1. 所有者投入资本	33,800,000.00	362,442,285.19						396,242,285.19
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					3,534,403.59		-3,534,403.59	
1. 提取盈余公积					3,534,403.59		-3,534,403.59	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	133,800,000.00	377,906,712.44			8,229,515.85		61,236,130.73	581,172,359.02

法定代表人：翁占国

主管会计工作负责人：俞俊贤

会计机构负责人：贺延捷

三、公司基本情况

山西仟源制药股份有限公司（以下简称“公司”）系2010年6月由山西仟源制药有限公司整体变更设立的股份有限公司。公司的实际控制人为翁占国、韩振林、张彤慧、赵群、张振标、宣航。公司的企业法人营业执照注册号为140200400002021。2011年8月在深圳证券交易所上市。所属行业为医药类。

公司前身为山西仟源制药有限公司，系经山西省商务厅以晋商资[2005]53号《关于对山西仟源制药有限公司章程的批复》批准，由香港仟源医药投资控股有限公司(即C&Y PHARMACEUTICAL INVESTMENT HOLDINGS LIMITED，以下简称“仟源控股”)出资设立的外商独资企业。2005年1月28日，公司取得了山西省人民政府核发的批准号为商外资晋字[2005]0006号的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。

根据《山西仟源制药有限公司章程》，公司设立时工商登记的注册资本为人民币1,400万元，投资总额为人民币2,000万

元。2005年3月23日，公司对上述设立事项办理了工商设立登记手续，山西省大同市工商行政管理局向公司核发了企独晋同总字第000202号《企业法人营业执照》。

2006年6月，公司收到仟源控股第一期以及第二期股东出资款共计港币1,000万元，折合人民币1,030.49万元。2006年6月，大同方正审计事务所有限公司对上述第一期以及第二期股东出资事项进行了验证，并分别出具了同方审(2006)验字0073号以及0077号《验资报告》。2006年6月，公司对上述股东出资事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》，变更后的实收资本为人民币1,030.49万元。

2006年6月，公司董事会通过决议，决定增加公司注册资本及投资总额，并变更公司经营范围。2006年6月，山西省商务厅出具了晋商资[2006]375号《关于对山西仟源制药有限公司追加投资的批复》，批准公司将投资总额增加至人民币1亿元，注册资本增加至人民币8,000万元。2006年7月，山西省人民政府向公司换发了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，对原批准证书中的投资总额、注册资本及经营范围进行了变更。2006年7月，公司对上述事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》，变更后的注册资本为人民币8,000万元，经营范围为“生产销售原料药、粉针剂(含青霉素类、头孢菌素类)、片剂(含青霉素类、头孢菌素类)、硬胶囊剂(含青霉素类、头孢菌素类)、颗粒剂(含青霉素类)、散剂、栓剂、精神药品(地西洋片、艾斯唑仑片、硝西洋片、地西洋注射液)”。

2006年12月至2007年1月间，公司先后四次收到仟源控股第三期至第六期股东出资款共计港币700万元，折合人民币700.74万元。2007年1月，大同方正审计事务所有限公司对上述第三期至第六期股东出资进行了验证，并分别出具了同方审(2007)设验0005号、0006号、0007号以及0008号《验资报告》。2007年2月，公司对上述股东出资事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》，变更后的实收资本为人民币1,731.23万元。

2007年6月，公司收到仟源控股第七期股东出资款计港币400万元，折合人民币388.54万元；2007年7月，公司收到仟源控股第八期股东出资款计港币5,024万元，折合人民币4,850.17万元。2007年7月，大同方正审计事务所有限公司对上述第七期以及第八期股东出资进行了验证，并分别出具了同方审(2007)验字0030号以及0031号《验资报告》。2007年7月，公司对上述股东出资事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》，变更后的实收资本为人民币6,969.94万元。

2007年10月，公司董事会通过决议，决定增加公司注册资本及投资总额。2007年10月，大同市经济技术开发区管理委员会出具了同开管发[2007]37号《关于对山西仟源制药有限公司追加投资的批复》，批准公司将投资总额增加至人民币1.2亿元，注册资本增加至人民币1亿元。2007年10月，山西省人民政府向公司换发了《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》，对原批准证书中的投资总额及注册资本进行了变更。

2007年10月，公司收到仟源控股第九期股东出资款计港币2,072万元，折合人民币1,984.77万元。2007年11月，大同方正审计事务所有限公司对上述第九期股东出资进行了验证，并出具了同方审[2007]验0047号《验资报告》。2007年11月，公司对上述股东出资事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》，注册资本变更为人民币1亿元，实收资本变更为人民币8,954.71万元。

2008年3月，公司董事会通过决议，决定将未分配利润人民币1,045.29万元转增实收资本。2008年4月，大同市经济技术开发区商务局出具了同开商字[2008]2号《关于山西仟源制药有限公司利润转增资本金的批复》，批准了公司的上述未分配利润转增实收资本。2008年4月，大同方正审计事务所有限公司对上述未分配利润转增实收资本进行了验证，并出具了同方审[2008]验(0014)号《验资报告》。2008年5月，公司对上述事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》，实收资本变更为人民币1亿元。至此，公司的注册资本已由仟源控股全额出资完毕。

根据2009年12月仟源控股与翁占国、赵群、韩振林、张彤慧、张振标和宣航等6位中国籍自然人签署的《股权转让协议》，仟源控股将所持有的公司100%的股权以每人民币1元公司注册资本对应人民币1.4元的价格转让给上述6位中国籍自然人。2009年12月，公司董事会通过决议，同意了上述股权转让。2010年1月，大同市经济技术开发区管理委员会出具了同开管发[2010]3号《关于山西仟源制药有限公司股权变更暨外资企业转为内资企业的批复》，同意公司的股权转让暨企业性质由外资转为内资。2010年1月，大同市经济技术开发区商务局出具了同开商字[2010]1号《关于撤销山西仟源制药有限公司外商投资企业批准证书的通知》，批准撤销公司的外商投资企业批准证书。2010年2月，公司对上述事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》。变更后的注册号：140200400002021，公司类型：有限责任公司(自然人投资或控股)。

本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
1	翁占国	24,000,000.00	24.00
2	韩振林	18,000,000.00	18.00
3	张彤慧	18,000,000.00	18.00
4	赵群	16,000,000.00	16.00
5	张振标	12,000,000.00	12.00
6	宣航	12,000,000.00	12.00
合 计		100,000,000.00	100.00

根据2010年2月翁占国、赵群、韩振林、张彤慧、张振标和宣航等6位股东与崔金莺等26位自然人分别签署的《股权转让协议》，由6位股东分别将各自持有的公司股权按相同比例（35.83%）转让给上述26位自然人，转让价格为每人民币1元公司注册资本对应人民币1.5元。股权转让完成后，新股东的持股比例合计为35.83%，老股东的持股比例合计为64.17%。2010年2月25日，公司股东会通过决议，同意了上述股权转让。2010年2月26日，公司股东会通过决议，决定对公司的经营范围进行变更，新增“生产销售精细化工原料（不含危险化学品、爆炸品）（国家禁止经营专项审批的除外）。2010年4月，公司对上述股东变更事项以及经营范围变更事项办理了工商变更登记手续，且山西省大同市工商行政管理局向公司换发了《企业法人营业执照》。

本次股权转让完成后，公司的股权结构如下：

序号	股东名称	出资金额（元）	出资比例（%）
1	翁占国	15,400,800.00	15.4008
2	崔金莺	13,000,000.00	13.0000
3	韩振林	11,550,600.00	11.5506
4	张彤慧	11,550,600.00	11.5506
5	赵群	10,267,200.00	10.2672
6	张振标	7,700,400.00	7.7004
7	宣航	7,700,400.00	7.7004
8	万晓丽	3,000,000.00	3.0000
9	屈志清	2,500,000.00	2.5000
10	刘亚琳	2,000,000.00	2.0000
11	李建利	1,600,000.00	1.6000
12	左学民	1,580,000.00	1.5800
13	金兴洪	1,400,000.00	1.4000
14	陈小勇	1,300,000.00	1.3000
15	侯胜军	1,080,000.00	1.0800
16	李志成	1,050,000.00	1.0500
17	陈小荣	1,000,000.00	1.0000
18	李树文	1,000,000.00	1.0000
19	俞俊贤等14名自然人	5,320,000.00	5.3200
合 计		100,000,000.00	100.0000

根据公司各股东于2010年5月16日签订的《山西仟源制药股份有限公司发起人协议》，以2010年4月30日为基准日，将山

西仟源制药有限公司整体变更设立为股份有限公司，并以经审计后的截止2010年4月30日的净资产115,464,427.25元，折合股本100,000,000.00元，其余15,464,427.25元作为资本公积。

山西仟源制药有限公司2010年4月30日的全体股东即为山西仟源制药股份有限公司的全体股东。各股东以其原持股比例认购公司股份。

上述整体股改事宜业经立信会计师事务所有限公司验证并出具“信会师报字（2010）第24365号”验资报告。

根据公司2010年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1188号《关于核准山西仟源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》核准，公司向社会公开发行人民币普通股3,380万股，每股面值1元，每股发行价13.00元，该募集资金已于2011年8月11日全部到位，并经立信会计师事务所有限公司验证，出具了信会师报字（2011）第13254号验资报告。

由此公司股本变更为133,800,000股，注册资本变更为人民币133,800,000.00元。

截至2012年12月31日，公司累计发行股本总数为13,380万股，公司注册资本为人民币13,380万元。公司经营范围为：许可经营项目：生产销售原料药、粉针剂（含青霉素类、头孢菌素类）、片剂（含青霉素类、头孢菌素类）、硬胶囊剂（含青霉素类、头孢菌素类）、颗粒剂（含青霉素类）、散剂、栓剂、精神药品（地西洋片、艾斯唑仑片、硝西洋片、地西洋注射液）（凭有效许可证经营）。一般经营项目：生产销售精细化工原料（不含危险化学品、爆炸品）（国家禁止经营专项审批的除外）。公司注册地：大同市经济技术开发区湖滨大街53号，总部办公地：大同市经济技术开发区湖滨大街53号。

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

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公司不一致的，公司在合并日按照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。

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

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。

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。

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。

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

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、会计期间与公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与公司不一致的，在编制合并财务报表时，按公司的会计政策、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，由公司编制。

合并财务报表时抵销公司与各子公司、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，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。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将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

(2) 外币财务报表的折算

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；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；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。

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

(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

(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。

(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

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	余额前五名
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	除已单独计提减值准备的应收账款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	其他方法	其他应收款、预付账款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，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。如经减值测试未发现减值的，则不计提坏账准备。

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)	5%	
1—2 年	30%	
2—3 年	50%	
3 年以上	100%	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
组合 2	单项进行减值测试

(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	单项金额虽不重大，但由于应收款项发生了特殊减值的情况，故对该类应收款项进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现实情况分析确定坏账准备计提的比例。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、自制半成品、在产品、库存商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法。

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。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：被投资单位与公司采用的会计政策及会计期间不一致，按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

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

(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提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	10%	4.5%
机器设备	10	10%	9%
运输设备	5	10%	18%
仪器设备	5	10%	18%
办公设备	5	10%	18%
其他设备	10	10%	9%

(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

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

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
土地使用权	493-596	土地使用权限
非专利技术	120	预计受益期
软件使用权	60	该类资产通常使用寿命
海力生制药专利技术、专有技术等	84	预计受益期

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(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

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

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

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

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，公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是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

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。

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。

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

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 销售商品收入确认和计量的总体原则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。(2) 公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：公司根据订单安排配货，出具产品质量检验报告，开具销售发票并将产品交付具有相应资质的物流商予以发运时确认商品销售收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是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

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期公司主要会计政策、主要会计估计未发生变更。

(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

本报告期内公司未发生需采用追溯重述法及未来适用法进行调整的前期重大会计差错更正事项。

(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

商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉,其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出,计入当期损益。

公司对商誉不摊销,商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

公司进行商誉减值测试,对于因企业合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时,按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的,按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值部分)与其可收回金额,如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认商誉的减值损失。商誉减值损失在发生时计入当期损益,且在以后会计期间不予转回。

递延所得税资产和递延所得税负债

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括:商誉的初始确认;除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利,且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行,当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利,且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时,递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响,以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的,构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业,不构成公司的关联方。

公司的关联方包括但不限于:

- (1) 公司的母公司;
- (2) 公司的子公司;
- (3) 与公司受同一母公司控制的其他企业;
- (4) 对公司实施共同控制的投资方;
- (5) 对公司施加重大影响的投资方;
- (6) 公司的合营企业,包括合营企业的子公司;
- (7) 公司的联营企业,包括联营企业的子公司;
- (8) 公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员;

(9) 公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；

(10) 公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

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%
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%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

注1: 2010年度公司被认定为高新技术企业, 根据企业所得税法及相关规定按应纳税所得额的15%计缴所得税。

注2: 公司子公司浙江海力生制药有限公司于2009年被认定为高新技术企业, 且2012年经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局以浙科发高[2012]312号文件认定通过高新技术企业复审, 资格有效期3年, 企业所得税优惠期为2012年1月1日至2014年12月31日, 因此浙江海力生制药有限公司根据企业所得税法及相关规定按应纳税所得额的15%计缴所得税。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位: 元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余	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
-------	-------	-----	------	------	------	---------	--------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	--

							额						益中所享有份额 后的余额
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	-----------------

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
浙江海 力生制 药有限 公司	控股 子公 司	浙江 舟山	医药	20,000 .000	小容量注射剂、硬胶囊剂、片剂、颗粒剂、散剂、冻干粉针剂、软胶囊剂、滴剂、原料药制造销售；护肤类化妆品销售、药物原料收购、燃料油销售、货物和技术进出口业务	12,000,000.00	0.00	60%	60%	是	54,897,213.13	0.00	0.00

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

1、与上年度相比本年度新增合并单位 1 家，原因为：2012 年度公司收购了浙江海力生制药有限公司 60% 股权，因此将该公司纳入 2012 年度合并范围。

2、2012 年度 11 月公司新设全资子公司大同市阿西诺药业有限公司并于 2012 年 12 月将该公司的股权予以全部转让，因此将该公司 2012 年 11-12 月的费用、利润及现金流量纳入合并利润表及合并现金流量表。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
浙江海力生制药有限公司	137,243,032.84	18,088,409.87

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
大同市阿西诺药业有限公司	91,954,690.53	-45,309.47

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
浙江海力生制药有限公司	108,507,226.21	公司的合并成本为人民币 18,000 万元，在合并中取得浙江海力生制药有限公司 60% 权益可辨认净资产在购买日公允价值为人民币 7,149.28 万元，两者的差额人民币 10,850.72 万元确认为商誉。

非同一控制下企业合并的其他说明

1、本年度发生的非同一控制下企业合并的情况

公司以2012年3月31日为合并日，以支付货币资金人民币16,500万元作为合并成本购买了浙江海力生制药有限公司（以下简称“海力生制药”）60%的权益。因公司与转让方舟山元泰食品有限公司约定：如果海力生制药在2016年12月31日前取得“改性钠基蒙脱石”生产批件，且其相关事项与国家食品药品监督管理局药物临床试验批件（批件号：2010L00807、2010L00808）所阐述的适用症一致，则公司应增加支付1,500万元的股权转让款，故合并成本在合并日的总额为人民币18,000万元。

合并日的确定依据：截止2012年3月29日公司股东大会审议通过《使用超募资金收购浙江海力生制药有限公司60%股权的议案》、海力生制药完成了工商变更登记手续，公司副董事长赵群先生成为海力生制药董事长及法定代表人，公司董事张振标先生成为海力生制药董事及总经理、总计支付了16,500万元的股权收购款。综上所述，因此公司以2012年3月31日作为合并日。

合并对价公允价值的确定方法：公司聘请银信资产评估有限公司对海力生制药60%的股东权益进行评估（注：评估基准日为2011年12月31日）。根据收益法的评估结果，海力生制药于评估基准日的60%股东权益的公允价值为16,551.00万元，因此交易双方约定以16,500万元作为股权收购价格。

浙江海力生制药有限公司创建于1990年，原名为浙江普陀山制药厂，总部位于浙江舟山市，主要从事海洋、矿产等药物的研发、生产与销售。在被合并之前，浙江海力生制药有限公司的母公司为舟山元泰食品有限公司，最终控股方为海力生集团有限公司。本次收购产生的商誉计算方法具体如下：

被合并方	商誉金额（万元）	商誉计算方法
浙江海力生制药有限公司	10,850.72	公司的合并成本为人民币18,000万元，在合并中取得浙江海力生制药有限公司60%权益可辨认净资产在购买日公允价值为人民币7,149.28万元，两者的差额人民币10,850.72万元确认为商誉。

2、被购买方可辨认资产和负债的情况

项 目	购买日	
	账面价值（万元）	公允价值（万元）
流动资产	18,997.37	18,997.37
非流动资产	1,114.73	6,137.92
流动负债	12,466.35	12,466.35
非流动负债		753.48

被购买方	自购买日至本年年末的收入（万元）	自购买日至本年年末的净利润（万元）	自购买日至本年年末的经营活动净现金流（万元）

浙江海力生制药有 限公司	14,236.55	1,808.84	-1,429.49
-----------------	-----------	----------	-----------

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

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：	--	--	86,221.94	--	--	2,959.72
人民币	--	--	86,221.94	--	--	2,959.72
银行存款：	--	--	299,976,776.71	--	--	392,598,648.78
人民币	--	--	299,976,776.71	--	--	392,598,648.78
其他货币资金：	--	--		--	--	2,500,000.00
人民币	--	--		--	--	2,500,000.00
合计	--	--	300,062,998.65	--	--	395,101,608.50

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	年末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		2,500,000.00

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	57,310,976.29	17,796,064.29
合计	57,310,976.29	17,796,064.29

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
安徽省宣城市医药有限公司	2012年09月06日	2013年03月06日	1,000,000.00	
合肥市第一人民医院	2012年09月19日	2013年03月19日	682,231.70	
南昌县姚氏米业有限公司	2012年09月27日	2013年03月22日	500,000.00	
南昌县姚氏米业有限公司	2012年09月27日	2013年03月22日	500,000.00	
武汉鑫弘海贸易有限公司	2012年08月08日	2013年02月08日	500,000.00	
合计	--	--	3,182,231.70	--

说明

截至2012年12月31日，公司已经背书给其他方但尚未到期的应收票据余额为23,838,620.80元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

截至2012年12月31日，公司无已贴现的应收票据。

4、应收股利

单位：元

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

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

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

(2) 逾期利息

单位：元

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

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	81,147,275.60	99.62%	6,276,086.95	7.73%	30,187,291.20	100%	1,582,124.70	5.24%
组合小计	81,147,275.60	99.62%	6,276,086.95	7.73%	30,187,291.20	100%	1,582,124.70	5.24%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	312,500.00	0.38%	312,500.00	100%				
合计	81,459,775.60	--	6,588,586.95	--	30,187,291.20	--	1,582,124.70	--

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	74,893,121.21	92.29%	3,744,656.56	29,998,804.28	99.38%	1,499,940.21
1 年以内小计	74,893,121.21	92.29%	3,744,656.56	29,998,804.28	99.38%	1,499,940.21
1 至 2 年	4,809,271.22	5.93%	1,442,781.37	60,294.84	0.2%	18,088.45
2 至 3 年	712,448.31	0.88%	356,224.16	128,192.08	0.42%	64,096.04
3 年以上	732,424.86	0.9%	732,424.86			

合计	81,147,265.60	--	6,276,086.95	30,187,291.20	--	1,582,124.70
----	---------------	----	--------------	---------------	----	--------------

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
货款	312,500.00	312,500.00	100%	目前客户经营出现问题，预计无法收回
合计	312,500.00	312,500.00	--	--

(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
货款	款项已收回	预计款项无法收回	53,564.31	53,564.31

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
四川省天奇药业有限公司药品分公司	货款	2012年06月21日	49,795.20	预计无法收回	否
四川香山医药有限公司	货款	2012年06月21日	44,050.30	预计无法收回	否
成都德仁堂药业有限公司	货款	2012年06月21日	34,036.80	预计无法收回	否
宁波英特药业有限公司	货款	2012年06月11日	30,219.87	预计无法收回	否
宁波大明大药房有限责任公司	货款	2012年06月11日	19,200.00	预计无法收回	否
其他零星单位	货款	2012年09月30日	178,203.51	预计无法收回	否
合计	--	--	355,505.68	--	--

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 (%)
武汉慧尔药业有限公司	非关联方	4,991,576.99	1 年以内	6.13%
安徽赛诺医药化工有限公司	非关联方	4,180,729.00	2 年以内	5.13%
国药控股广州有限公司	非关联方	3,435,318.27	1 年以内	4.22%
上海思富医药有限公司	非关联方	2,796,585.40	1 年以内	3.43%
四川省惠达药业有限公司	非关联方	2,787,105.50	1 年以内	3.42%
合计	--	18,191,315.16	--	22.33%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 2	2,870,051.41	82.5%			2,222,682.64	85.48%		
组合小计	2,870,051.41	82.5%			2,222,682.64	85.48%		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	608,779.33	17.5%	608,779.33	100%	377,581.30	14.52%	377,581.30	100%
合计	3,478,830.74	--	608,779.33	--	2,600,263.94	--	377,581.30	--

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2	2,870,051.41	0.00
合计	2,870,051.41	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
往来款	608,779.33	608,779.33	100%	经催讨，预计无法收回
合计	608,779.33	608,779.33	--	--

(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 (%)
大同华润燃气有限公司	630,000.00	押金	18.11%
海力生集团有限公司	200,000.00	押金	5.75%
山西省电力公司大同县支公司	152,760.00	押金	4.39%
大同县供电支公司开发区供电所	150,000.00	押金	4.31%
陕西省食品药品监督管理局	140,000.00	押金	4.02%
合计	1,272,760.00	--	36.58%

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 (%)
大同华润燃气有限公司	非关联方	630,000.00	2-3 年	18.11%
海力生集团有限公司	非关联方	200,000.00	1 年以内	5.75%
山西省电力公司大同县支公司	非关联方	152,760.00	3 年以上	4.39%
大同县供电支公司开发	非关联方	150,000.00	1-2 年	4.31%

区供电所				
陕西省食品药品监督管理局	非关联方	140,000.00	2-3 年	4.02%
合计	--	1,272,760.00	--	36.58%

(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	931,502.34	100%	31,776,690.62	100%
合计	931,502.34	--	31,776,690.62	--

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
上海尼欧信息科技发展有限公司	非关联方	207,740.00	2012-12-27	购买的软件尚在调试过程中，尚未交付使用

安吉县荣建矿产精制厂	非关联方	100,000.00	2012-12-24	货物尚未交付
浙江诚意药业有限公司	非关联方	96,000.00	2012-12-26	货物尚未交付
新昌县石城胶丸有限公司	非关联方	42,000.00	2012-12-26	货物尚未交付
西安力邦制药有限公司	非关联方	40,000.00	2012-12-13	货物尚未交付
合计	--	485,740.00	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

年末预付款项余额中无预付关联方款项。

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	14,579,119.84	443,911.50	14,135,208.34	21,765,947.26	70,636.47	21,695,310.79
在产品	2,516,112.07		2,516,112.07	4,365,406.59	152,168.77	4,213,237.82
库存商品	23,943,588.57	2,324,876.78	21,618,711.79	19,708,949.02	1,588,577.58	18,120,371.44
委托加工物资				247,840.91		247,840.91
自制半成品	12,809,995.11		12,809,995.11	14,682,169.32	124,982.73	14,557,186.59
合计	53,848,815.59	2,768,788.28	51,080,027.31	60,770,313.10	1,936,365.55	58,833,947.55

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	70,636.47	443,911.50		70,636.47	443,911.50

在产品	152,168.77			152,168.77	
库存商品	1,588,577.58	2,267,010.04		1,530,710.84	2,324,876.78
自制半成品	124,982.73			124,982.73	
合 计	1,936,365.55	2,710,921.54		1,878,498.81	2,768,788.28

(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

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------------	-----------------	------------------------	------	----------	--------

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

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

单位：元

本期	
----	--

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

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

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	148,540,473.55	67,718,781.32		61,037,104.89	155,222,149.98
其中：房屋及建筑物	60,785,477.98	4,321,504.79		22,914,225.27	42,192,757.50
机器设备	53,633,959.12	32,558,600.51		23,958,247.01	62,234,312.62
运输工具	3,651,585.92	841,790.00		68,458.52	4,424,917.40
仪器设备	10,280,719.04	7,702,791.06		1,880,328.84	16,103,181.26
办公设备	3,005,083.25	790,216.40		981,241.51	2,814,058.14
其他设备	17,183,648.24	21,503,878.56		11,234,603.74	27,452,923.06
--	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：	51,068,042.63	11,965,605.94	13,974,130.27	24,204,696.49	52,803,082.35
其中：房屋及建筑物	14,134,698.36		3,241,718.76	5,219,282.18	12,157,134.94
机器设备	20,965,472.96	8,624,796.11	7,061,106.06	12,900,182.33	23,751,192.80
运输工具	1,451,895.20	123,668.96	672,479.93	33,922.36	2,214,121.73
仪器设备	7,198,796.29	2,897,299.15	1,058,140.98	1,409,240.99	9,744,995.43
办公设备	1,796,942.77	311,322.54	401,131.69	822,859.62	1,686,537.38

其他设备	5,520,237.05	8,519.18	1,539,552.85	3,819,209.01	3,249,100.07
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	97,472,430.92		--		102,419,067.63
其中：房屋及建筑物	46,650,779.62		--		30,035,622.56
机器设备	32,668,486.16		--		38,483,119.82
运输工具	2,199,690.72		--		2,210,795.67
仪器设备	3,081,922.75		--		6,358,185.83
办公设备	1,208,140.48		--		1,127,520.76
其他设备	11,663,411.19		--		24,203,822.99
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
仪器设备			--		
办公设备			--		
其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	97,472,430.92		--		102,419,067.63
其中：房屋及建筑物	46,650,779.62		--		30,035,622.56
机器设备	32,668,486.16		--		38,483,119.82
运输工具	2,199,690.72		--		2,210,795.67
仪器设备	3,081,922.75		--		6,358,185.83
办公设备	1,208,140.48		--		1,127,520.76
其他设备	11,663,411.19		--		24,203,822.99

本期折旧额 13,974,130.27 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 36,148,281.89 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
辅助设施	未办妥产权证书的固定资产主要包括吸烟室以及锅炉房，考虑到公司将在未来实施整体搬迁，故不拟再为这部分辅助设施办理相关产权证书	108,004.23

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
粉针青霉素生产线改造工程				28,344,438.88		28,344,438.88
新厂区建设工程	33,005,529.22		33,005,529.22	3,769,213.92		3,769,213.92
其他零星工程	621,228.00		621,228.00	406,835.00		406,835.00
合计	33,626,757.22		33,626,757.22	32,520,487.80		32,520,487.80

(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
粉针青霉素生产线改造工程		28,344,438.88	7,882,991.62	35,795,846.01	431,584.49		100%				其他来源	
新厂区建设工程		3,769,213.92	29,236,315.30				20%				其他来源	33,005,529.22

其他零星工程		406,835.00	566,828.88	352,435.88							其他来源	621,228.00
合计		32,520,487.80	37,686,135.80	36,148,281.89	431,584.49	--	--			--	--	33,626,757.22

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	45,469,081.13	78,051,261.62	18,572,994.03	104,947,348.72
土地使用权	8,516,420.83	31,862,348.40	3,384,307.20	36,994,462.03
非专利技术	35,504,748.16	0.00	15,188,686.83	20,316,061.33
软件使用权	1,447,912.14	248,913.22		1,696,825.36
海力生制药专利技术、专有技术等		45,940,000.00		45,940,000.00
二、累计摊销合计	16,696,560.33	10,938,536.13	5,635,932.00	21,999,164.46
土地使用权	1,093,551.31	721,754.19	431,108.34	1,384,197.16
非专利技术	14,880,986.93	3,423,902.64	5,204,823.66	13,100,065.91
软件使用权	722,022.09	230,022.14		952,044.23
海力生制药专利技术、专有技术等		6,562,857.16		6,562,857.16
三、无形资产账面净值合计	28,772,520.80	67,112,725.49	12,937,062.03	82,948,184.26
土地使用权	7,422,869.52	31,140,594.21	2,953,198.86	35,610,264.87
非专利技术	20,623,761.23	-3,423,902.64	9,983,863.17	7,215,995.42
软件使用权	725,890.05	18,891.08	0.00	744,781.13

海力生制药专利技术、专有技术等		39,377,142.84	0.00	39,377,142.84
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
非专利技术				
软件使用权				
海力生制药专利技术、专有技术等				
无形资产账面价值合计	28,772,520.80	67,112,725.49	12,937,062.03	82,948,184.26
土地使用权	7,422,869.52	31,140,594.21	2,953,198.86	35,610,264.87
非专利技术	20,623,761.23	-3,423,902.64	9,983,863.17	7,215,995.42
软件使用权	725,890.05	18,891.08	0.00	744,781.13
海力生制药专利技术、专有技术等		39,377,142.84	0.00	39,377,142.84

本期摊销额 9,297,821.84 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	
药品研发支出	8,877,100.00	1,626,591.24	200,000.00		10,303,691.24

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 10.01%。

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 48.87%。

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
收购海力生制药 60% 股权		108,507,226.21		108,507,226.21	
合计		108,507,226.21		108,507,226.21	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

2012年3月，公司与舟山元泰食品有限公司签订了《股权转让协议》，其中约定公司收购浙江海力生制药有限公司60%的股东权益。由此银信资产评估有限公司对海力生制药60%的股东权益进行了评估，经评估确认上述60%权益于评估基准日（2011年12月31日）的价值为16,551万元，因此交易双方约定以16,500万元作为股权收购基准价格。经对上述评估报告中采用的海力生制药2012年度收入、利润等的预测值与海力生制药2012年度实际经营数据进行比较后，确认海力生制药2012年度

的实际经营数据已超过评估预测值，因此商誉不存在减值迹象，具体对比明细如下：

项目	评估预测值	实际经营数据
营业收入	149,059,591.18	203,550,674.86
营业成本	31,066,413.08	47,794,343.61
营业利润	19,872,788.91	26,908,876.82
利润总额	19,872,788.91	27,585,266.43
净利润	17,304,062.78	23,923,659.38

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
租入固定资产改良支出	58,308.08	362,213.00	154,187.96		266,333.12	
合计	58,308.08	362,213.00	154,187.96		266,333.12	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,356,731.29	527,773.54
应付职工薪酬	604,427.10	
小计	1,961,158.39	527,773.54
递延所得税负债：		
资产评估增值	6,724,423.14	
小计	6,724,423.14	

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		
资产评估增值	44,829,487.59	
小计	44,829,487.59	
可抵扣差异项目		
资产减值准备	9,044,875.23	3,518,490.25
应付职工薪酬	4,029,514.00	
小计	13,074,389.23	3,518,490.25

(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	1,961,158.39	13,074,389.23	527,773.54	3,518,490.25
递延所得税负债	6,724,423.14	44,829,487.59		

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	1,959,706.00	5,593,165.96		355,505.68	7,197,366.28
二、存货跌价准备	1,936,365.55	2,710,921.54		1,878,498.81	2,768,788.28
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
合计	3,896,071.55	8,304,087.50		2,234,004.49	9,966,154.56

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	30,000,000.00	40,000,000.00
信用借款	47,500,000.00	
合计	77,500,000.00	40,000,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

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

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		4,400,000.00
合计		4,400,000.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	21,804,788.09	41,682,068.62
1-2 年	364,376.37	369,655.89
2-3 年	366,856.29	3,800.00
3 年以上	991,029.25	918,633.25
合计	23,527,050.00	42,974,157.76

(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

单位名称	年末余额
上海新威化工有限公司	467,751.05
山东富海实业股份有限公司铝业分公司	310,430.00
阿拉宾度 同领（大同）药业有限公司	140,000.00
小计	918,181.05

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	5,751,953.20	5,882,663.19
1-2 年	280,778.66	179,322.44
2-3 年		97,189.14
3 年以上		55,632.67
合计	6,032,731.86	6,214,807.44

(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

年末账龄超过一年的预收款项的单项余额均在10万元以下，无特别大额的预收款项。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	42,290.50	53,476,618.45	49,489,394.95	4,029,514.00
二、职工福利费		3,683,542.27	3,683,542.27	
三、社会保险费	650,505.32	11,860,792.72	11,298,699.97	1,212,598.07
医疗保险费	226,355.72	2,553,708.04	2,064,348.89	715,714.87
基本养老保险费	358,231.00	7,336,643.51	7,335,592.51	359,282.00
失业保险费	34,712.80	685,704.65	648,242.05	72,175.40
工伤保险费	17,356.40	343,199.09	324,052.29	36,503.20
生育保险费	13,849.40	245,301.39	230,228.19	28,922.60
其他		696,236.04	696,236.04	
四、住房公积金	60,473.25	1,893,110.58	1,849,927.33	103,656.50
六、其他	1,335,704.87	1,891,590.70	1,471,962.74	1,755,332.83
工会经费和职工教育经费	1,335,704.87	1,891,590.70	1,471,962.74	1,755,332.83
合计	2,088,973.94	72,805,654.72	67,793,527.26	7,101,101.40

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,891,590.70 元，非货币性福利金额 2,409,984.37 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	8,521,767.25	5,328,476.26
企业所得税	3,040,153.27	1,162,964.85

个人所得税	46,070.17	27,708.37
城市维护建设税	592,609.93	380,934.98
印花税	133,231.55	
教育费附加	253,975.69	163,257.85
地方教育费附加	169,317.12	438,533.63
其他	105,063.59	81,628.92
合计	12,862,188.57	7,583,504.86

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	152,520.00	84,133.33
合计	152,520.00	84,133.33

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	18,293,453.57	10,338,191.37
1-2 年	2,374,088.28	3,762,818.01
2-3 年	2,268,758.62	1,265,368.80
3 年以上	4,156,228.21	2,680,466.71
合计	27,092,528.68	18,046,844.89

(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

单位名称	年末余额
九州通医药集团湖北医药有限公司	500,000.00
大道隆达医药科技公司	300,000.00
上海苏新环境科技有限公司	270,000.00
大同市安装工程公司	264,656.69
河南省豫工医药供销有限公司	250,000.00
小计	1,584,656.69

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

性质或内容	年末余额
押金保证金	11,563,245.37
工程设备款	4,826,356.77
小计	16,389,602.14

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他		15,000,000.00		15,000,000.00
合计		15,000,000.00		15,000,000.00

预计负债说明

公司以2012年3月31日为购买日，支付现金人民币16,500万元作为合并成本购买了浙江海力生制药有限公司（以下简称“海力生制药”）60%的权益。因公司与转让方舟山元泰食品有限公司约定：如果海力生制药在2016年12月31日前取得“改性钠基蒙脱石”生产批件，且其相关事项与国家食品药品监督管理局药物临床试验批件（批件号：2010L00807、2010L00808）所阐述的适用症一致，则公司应增加支付1,500万元的股权转让款，故合并成本在购买日的总额为人民币18,000万元，同时公司确认1,500万元的预计负债——股权转让款。

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

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

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

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

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

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额

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

43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

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

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

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

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

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

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	133,800,000.00						133,800,000.00

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

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）	377,906,712.44			377,906,712.44
合计	377,906,712.44			377,906,712.44

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	8,229,515.85	1,494,800.10		9,724,315.95
合计	8,229,515.85	1,494,800.10		9,724,315.95

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

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	61,236,130.73	--
调整后年初未分配利润	61,236,130.73	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,801,046.92	--
减：提取法定盈余公积	1,494,800.10	10%
应付普通股股利	10,704,000.00	
期末未分配利润	74,838,377.55	--

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	358,174,851.69	310,780,744.83
其他业务收入	3,325,354.92	
营业成本	143,923,072.25	165,538,251.48

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药制造	358,174,851.69	141,257,790.21	310,780,744.83	165,538,251.48
合计	358,174,851.69	141,257,790.21	310,780,744.83	165,538,251.48

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
抗感染药	185,769,483.15	83,923,210.39	223,094,676.08	109,632,140.61
呼吸系统药	34,755,012.98	15,920,540.47	28,820,166.27	14,132,372.94
泌尿系统药	49,207,947.99	4,302,724.93		
儿童用药	51,896,095.62	14,393,448.59		
心脑血管药	10,774,720.38	6,407,877.17	14,507,529.65	6,739,859.41
抗抑郁药	4,645,195.94	1,146,298.39	4,905,337.94	1,167,153.88
其他药品	20,178,006.41	14,172,038.98	8,612,074.13	9,883,243.87
医药原料及中间体	948,389.22	991,651.29	30,840,960.76	23,983,480.77
合计	358,174,851.69	141,257,790.21	310,780,744.83	165,538,251.48

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	20,656,725.12	9,402,250.32	20,439,628.88	9,838,944.98
华北	57,217,422.91	24,686,468.71	58,364,628.44	38,697,712.31
华东	126,056,493.62	46,800,332.64	96,796,532.26	51,306,699.47
华南	46,145,759.42	14,697,288.51	27,176,103.69	13,142,088.63
华中	42,531,619.93	16,480,639.69	51,639,310.54	23,407,530.09
西北	17,448,846.59	7,814,063.67	15,387,635.44	8,335,935.44
西南	48,117,984.10	21,376,746.67	40,976,905.58	20,809,340.56
合计	358,174,851.69	141,257,790.21	310,780,744.83	165,538,251.48

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	17,698,322.46	4.9%
第二名	11,842,233.64	3.28%
第三名	7,822,581.21	2.16%

第四名	7,048,743.58	1.95%
第五名	6,279,918.08	1.74%
合计	50,691,798.97	14.03%

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
城市维护建设税	2,994,202.87	1,780,474.90	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征
教育费附加	1,283,229.83	763,060.69	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征
地方教育费附加	855,486.54	513,655.03	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征
合计	5,132,919.24	3,057,190.62	--

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
差旅费	44,945,965.54	5,009,847.48
职工薪酬	19,457,192.19	24,511,569.17
运杂费	13,595,071.36	5,589,053.04
会务费	10,370,250.55	4,187,252.07
业务招待费	6,138,045.71	3,336,237.00
其他	11,172,430.60	6,146,720.51
合计	105,678,955.95	48,780,679.27

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,139,423.77	19,773,302.53
研发费用	16,157,108.04	10,690,173.57
无形资产摊销	9,297,821.84	3,940,240.54
固定资产折旧	3,969,869.71	2,680,511.36
水电费	3,911,866.79	1,765,892.92
其他	22,987,709.56	10,004,226.95
合计	81,463,799.71	48,854,347.87

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,553,445.30	4,036,980.45
利息收入	-9,302,478.17	-3,662,357.49
手续费	59,591.47	38,801.23
合计	-3,689,441.40	413,424.19

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
处置长期股权投资产生的投资收益	45,309.47	
合计	45,309.47	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

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

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,214,397.24	1,373,682.25
二、存货跌价损失	2,710,921.54	1,807,894.02
合计	3,925,318.78	3,181,576.27

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	13,832,840.25	289,206.27	13,832,840.25
其中：固定资产处置利得	7,029,303.88	289,206.27	7,029,303.88
无形资产处置利得	6,803,536.37		6,803,536.37
政府补助	860,000.00	1,043,870.00	860,000.00
退回的水利基金	650,000.00		650,000.00
其他	107,549.00	1,370.90	107,549.00
合计	15,450,389.25	1,334,447.17	15,450,389.25

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
工业转型升级财政专项资金补助	600,000.00		
重点技术创新团队资助款	200,000.00		
2011 年度工业企业科技创新财政专项资金	20,000.00		

工伤事故预防宣传经费	15,000.00		
残疾就业奖金	6,000.00		
2011 年专利补助	4,000.00		
上市补贴资金		1,000,000.00	
购置环境监测设施补助	15,000.00		
自动监控系统建设现场端资金		43,870.00	
合计	860,000.00	1,043,870.00	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,804,125.08	10,442.42	1,804,125.08
其中：固定资产处置损失	1,804,125.08	10,442.42	1,804,125.08
对外捐赠	100,000.00	100,000.00	100,000.00
其他	55,615.00		55,615.00
合计	1,959,740.08	110,442.42	1,959,740.08

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	7,150,316.34	7,224,629.74
递延所得税调整	-1,585,186.49	-389,385.74
合计	5,565,129.85	6,835,244.00

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

基本每股收益 = $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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= $P1/(S0+S1+Si \times Mi \div M0-Sj \times Mj \div M0-Sk+$ 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：

(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	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	25,801,046.92	35,344,035.88
本公司发行在外普通股的加权平均数	133,800,000	111,266,667
基本每股收益（元/股）	0.19	0.32

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本年金额	上年金额
年初已发行普通股股数	133,800,000	100,000,000
加：本期发行的普通股加权数		11,266,667
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	133,800,000	111,266,667

(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	本年金额	上年金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	25,801,046.92	35,344,035.88
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	133,800,000	111,266,667
稀释每股收益（元/股）	0.19	0.32

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项 目	本年金额	上年金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	133,800,000	111,266,667
可转换债券的影响		
股份期权的影响		
年末普通股的加权平均数（稀释）	133,800,000	111,266,667

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
收到的利息收入	9,302,478.17
收回银行承兑汇票保证金	2,500,000.00
收到的政府补助	860,000.00
其他	757,549.00
合计	13,420,027.17

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的销售费用	84,419,629.00
支付的管理费用	33,515,204.04
其他	41,024,831.26
合计	158,959,664.30

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	33,036,410.87	35,344,035.88
加：资产减值准备	3,925,318.78	3,181,576.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,974,130.27	10,984,278.91
无形资产摊销	9,297,821.84	3,940,240.54
长期待摊费用摊销	154,187.96	99,956.64
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）	-13,632,840.25	-289,206.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,804,125.08	10,442.42
财务费用（收益以“-”号填列）	5,553,445.30	4,036,980.45
投资损失（收益以“-”号填列）	-45,309.47	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-774,828.40	-389,385.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-810,358.09	
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,750,153.51	-11,766,970.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	99,805,076.55	-45,337,327.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-128,986,128.66	4,935,401.51
经营活动产生的现金流量净额	35,051,205.29	4,750,022.72
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--

3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	300,062,998.65	392,601,608.50
减：现金的期初余额	392,601,608.50	80,508,920.50
现金及现金等价物净增加额	-92,538,609.85	312,092,688.00

(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	180,000,000.00	
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	165,000,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	40,698,909.99	
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	124,301,090.01	
流动资产	189,973,736.30	
非流动资产	61,379,203.51	
流动负债	124,663,535.61	
非流动负债	7,534,781.23	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	92,000,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	47,395,340.20	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	26,616,157.67	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	20,779,182.53	
流动资产	26,616,157.67	
非流动资产	64,496,480.89	
流动负债	-842,051.97	

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	300,062,998.65	392,601,608.50
其中：库存现金	86,221.94	2,959.72
可随时用于支付的银行存款	299,976,776.71	392,598,648.78

三、期末现金及现金等价物余额	300,062,998.65	392,601,608.50
----------------	----------------	----------------

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

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
浙江海力生制药有限公司	控股子公司	有限公司	浙江舟山	赵群	医药	20,000,000	60%	60%	14869977-8

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

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

							(%)		
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
国药集团威奇达药业有限公司	与股东韩振林关系密切的家庭成员能施加重大影响的公司	73402633-0
北京大成彩色印刷有限公司	与股东韩振林、张彤慧关系密切的家庭成员能施加重大影响的公司	75416939-8

本企业的其他关联方情况的说明

公司董事及实际控制人韩振林的配偶及姐姐段素新、韩晓云、董事及公司实际控制人张彤慧的配偶黄海涛原分别持有北京大成彩色印刷有限公司15%、20%、15%的股权。2012年1-3月，段素新、韩晓云、黄海涛将其各持有的北京大成彩色印刷有限公司的15%、20%、15%股权转让给无关联的第三方，故北京大成彩色印刷有限公司自2012年4月起不再是公司的关联方。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
国药集团威奇达药业有限公司	采购原材料	市场价格	389,820.52	0.93%	5,494,634.82	5.35%
北京大成彩色印刷有限公司	采购包材	市场价格	11,115.39	0.05%	1,092,800.18	3.23%

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	金额	占同类交

					易金额的 比例 (%)		易金额的 比例 (%)
--	--	--	--	--	----------------	--	----------------

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

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

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
应付票据	国药集团威奇达药业有限公司		500,000.00
应付票据	北京大成彩色印刷有限公司		100,000.00
应付账款	国药集团威奇达药业有限公司	360,698.74	1,801,422.74
应付账款	北京大成彩色印刷有限公司		343,352.67
其他应付款	国药集团威奇达药业有限公司	13,442.25	13,442.25

十、股份支付**1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

公司在资产负债表日无重大或有事项。

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

1、子公司浙江海力生制药有限公司（以下简称“海力生制药”）与海力生集团有限公司（以下简称“海力生集团”）签订《财产租赁合同》，海力生集团将其所拥有的座落于舟山市临城新区海力生路88号的厂房（含其他附属配套设施）出租给海力生制药用于生产及办公之用，租赁期限为20年（自2012年2月24日至2032年2月23日），月租费为200,000元。

2、截至2012年12月31日止，公司将其拥有的账面价值为30,035,622.56元的房屋建筑物及4,468,976.17元的土地使用权用于银行借款的抵押。

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	13,380,000.00
-----------	---------------

3、其他资产负债表日后事项说明

1、大同市土地储备中心与公司签订《土地收购协议》，其中约定：大同市土地储备中心收购的公司位于大同市医药园

工业区中央大道北侧，面积为196,949.99平方米的土地使用权，补偿金额为2,109.41万元。上述补偿款公司已于2013年2月18日全部收到。

2、公司于2013年4月13日召开的第一届董事会第二十三次会议（年度会议）通过，拟以2012年12月31日总股本13,380万股为基数，每10股派发现金红利1元（含税）。

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					

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					

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

1、2012年3月公司与舟山元泰食品有限公司（以下简称“元泰食品”）、海力生集团有限公司（以下简称“海力生集团”）签订了《股权转让协议》，其中约定：（1）公司收购元泰食品持有的浙江海力生制药有限公司（以下简称“海力生制药”）60%股权；（2）收购定价以银信资产评估有限公司出具的银信资评报（2012）沪第032号评估报告给出的评估结果为基础，确定转让的基准价格为16,500万元，最终价格有所浮动，但最高不会超过18,000万元；（3）本次转让基准价格系设定海力生制药能于2014年3月31日前取得“维生素AD”标准修订以及国家发展和改革委员会（以下简称“国家发改委”）的单独或区别定价，故如果届时该等条件未能实现，则元泰食品应在2014年4月10日前退还公司股权转让款1,500万元；如海力生制药于2014年3月31日前曾取得“维生素AD”标准修订和国家发改委的单独或区别定价，但后由于国家政策变化等因素取消该单独定价的，

则元泰食品不承担退款责任；（4）如果海力生制药在2016年12月31日前取得“改性钠基蒙脱石”生产批件，且其相关事项与国家食品药品监督管理局药物临床试验批件（批件号：2010L00807、2010L00808）所阐述的适用症一致，则公司应在基准价格上增加支付1,500万元的股权转让款，标的股权转让价格将增加至18,000万元，该等款项应于海力生制药取得上述生产批件后的30个工作日内支付给元泰食品。由于上述股权收购业务系非同一控制下企业合并，因此在购买日公司将合并成本18,000万元超过按比例获得的海力生制药可辨认资产、负债公允价值的差额人民币10,850.72万元确认为商誉。

2、2012年度公司拟出售部分资产，为确保交易顺利实施公司设立了全资子公司大同市阿西诺药业有限公司（以下简称“阿西诺公司”）。阿西诺公司注册资本为人民币9,200万元，其中以货币资金出资2,800万元、固定资产出资4,444.91万元、无形资产出资1,955.09万元。上述非货币资产出资金额以银信资产评估有限公司出具的银信资评报（2012）沪第286号《拟出资所涉及的部分资产价值评估报告》的评估值为基础确定。用于出资的固定资产账面价值为3,398.27万元，无形资产账面价值为1,274.74万元。2012年12月公司将其持有的阿西诺公司100%股权予以转让给山西新宝源制药有限公司，转让价格为9,200万元。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	19,199,125.11	98.4%	1,903,259.37	9.91%	30,187,291.20	100%	1,582,124.70	5.24%
组合小计	19,199,125.11	98.4%	1,903,259.37	9.91%	30,187,291.20	100%	1,582,124.70	5.24%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	312,500.00	1.6%	312,500.00	100%				
合计	19,511,625.11	--	2,215,759.37	--	30,187,291.20	--	1,582,124.70	--

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	15,818,385.72	82.39%	790,919.29	29,998,804.28	99.38%	1,499,940.21
1 年以内小计	15,818,385.72	82.39%	790,919.29	29,998,804.28	99.38%	1,499,940.21
1 至 2 年	3,210,628.27	16.72%	963,188.48	60,294.84	0.2%	18,088.45
2 至 3 年	41,919.04	0.22%	20,959.52	128,192.08	0.42%	64,096.04
3 年以上	128,192.08	0.67%	128,192.08			
合计	19,199,125.11	--	1,903,259.37	30,187,291.20	--	1,582,124.70

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西大统进出口贸易有限公司	312,500.00	312,500.00	100%	目前客户经营出现问题，预计无法收回
合计	312,500.00	312,500.00	--	--

(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 (%)
武汉慧尔药业有限公司	非关联方	4,991,576.99	1 年以内	25.58%
安徽赛诺医药化工有限公司	非关联方	4,180,729.00	2 年以内	21.43%
上海思富医药有限公司	非关联方	2,796,585.40	1 年以内	14.33%
四川省惠达药业有限公司	非关联方	2,787,105.50	1 年以内	14.28%
北京医药股份有限公司	非关联方	661,404.00	1 年以内	3.39%
合计	--	15,417,400.89	--	79.01%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 2	1,649,434.08	81.37 %			2,222,682.64	85.48 %		
组合小计	1,649,434.08	81.37 %			2,222,682.64	85.48 %		
单项金额虽不重大但单项 计提坏账准备的其他应收 款	377,581.30	18.63 %	377,581.30	100%	377,581.30	14.52 %	377,581.30	100%
合计	2,027,015.38	--	377,581.30	--	2,600,263.94	--	377,581.30	--

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
组合 2	1,649,434.08	0.00
合计	1,649,434.08	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
往来款	377,581.30	377,581.30	100%	经催讨，预计无法收回
合计	377,581.30	377,581.30	--	--

(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(%)
大同华润燃气有限公司	非关联方	630,000.00	2-3 年	31.08%
山西省电力公司大同县支公司	非关联方	152,760.00	3 年以上	7.54%
大同县供电支公司开发区供电所	非关联方	150,000.00	1-2 年	7.4%
陕西省食品药品监督管理局	非关联方	140,000.00	2-3 年	6.91%
河北省保定市永盛物资购销公司	非关联方	110,000.00	1 年以内	5.43%
合计	--	1,182,760.00	--	58.36%

(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)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江海力生制药有限公司	成本法	180,000,000.00	0.00	180,000,000.00	180,000,000.00	60%	60%				
大同市阿西诺药业有限公司	成本法	92,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0%	0%				
合计	--	272,000,000.00	0.00	180,000,000.00	180,000,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

注：2012年度公司拟出售部分资产，为确保交易顺利实施公司设立了全资子公司大同市阿西诺药业有限公司（以下简称“阿西诺公司”）。阿西诺公司注册资本为人民币9,200万元，其中以货币资金出资2,800万元、固定资产出资4,444.91万元、无形资产出资1,955.09万元。上述非货币资产出资金额以银信资产评估有限公司出具的银信资评报（2012）沪第286号《拟出资所涉及的部分资产价值评估报告》的评估值为基础确定。用于出资的固定资产账面价值为3,398.27万元，无形资产账面价值为1,274.74万元。2012年12月公司将其持有的阿西诺公司100%股权予以转让给山西新宝源制药有限公司，转让价格为9,200万元。

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	218,857,767.27	310,780,744.83
其他业务收入	276,964.75	
合计	219,134,732.02	310,780,744.83
营业成本	110,500,268.26	165,538,251.48

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药业	218,857,767.27	110,211,268.12	310,780,744.83	165,538,251.48
合计	218,857,767.27	110,211,268.12	310,780,744.83	165,538,251.48

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
抗感染药	157,651,783.26	75,116,923.63	223,094,676.08	109,632,140.61
呼吸系统药	34,755,012.98	15,920,540.47	28,820,166.27	14,132,372.94
心脑血管药	10,774,720.38	6,407,877.17	14,507,529.65	6,739,859.41
抗抑郁药	4,645,195.94	1,146,298.39	4,905,337.94	1,167,153.88
其他药品	10,082,665.49	10,627,977.17	8,612,074.13	9,883,243.87
医药原料及中间体	948,389.22	991,651.29	30,840,960.76	23,983,480.77
合计	218,857,767.27	110,211,268.12	310,780,744.83	165,538,251.48

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	18,553,671.27	8,530,937.52	20,439,628.88	9,838,944.98
华北	41,149,592.99	22,864,749.06	58,364,628.44	38,697,712.31
华东	67,468,617.58	34,331,322.51	96,796,532.26	51,306,699.47
华南	8,484,391.59	3,480,797.89	27,176,103.69	13,142,088.63
华中	35,196,040.13	15,258,400.76	51,639,310.54	23,407,530.09
西北	12,618,923.69	6,646,908.85	15,387,635.44	8,335,935.44
西南	35,386,530.02	19,098,151.53	40,976,905.58	20,809,340.56
合计	218,857,767.27	110,211,268.12	310,780,744.83	165,538,251.48

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	17,698,322.46	8.08%
第二名	11,842,233.64	5.4%
第三名	7,822,581.21	3.57%
第四名	4,314,388.48	1.97%
第五名	4,103,977.86	1.87%
合计	45,781,503.65	20.89%

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

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	14,948,001.00	35,344,035.88
加：资产减值准备	3,344,556.21	3,181,576.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,805,614.26	10,984,278.91
无形资产摊销	4,338,178.95	3,940,240.54
长期待摊费用摊销	58,308.08	99,956.64

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）	-13,632,840.25	-289,206.27
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,804,125.08	10,442.42
财务费用（收益以“-”号填列）	5,553,445.30	4,036,980.45
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-173,033.61	-389,385.74
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,721,782.53	-11,766,970.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	37,707,919.64	-45,337,327.78
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-28,084,629.47	4,935,401.51
经营活动产生的现金流量净额	49,391,427.72	4,750,022.72
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	276,843,965.52	392,601,608.50
减：现金的期初余额	392,601,608.50	80,508,920.50
现金及现金等价物净增加额	-115,757,642.98	312,092,688.00

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	4.39%	0.19	0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.51%	0.11	0.11

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	年末余额(或本金额)	年初余额(或上年金额)	变动比率	变动原因
应收票据	57,310,976.29	17,796,064.29	222.04%	除本年度因非同一控制下企业合并海力生制药增加1,789.99万元外, 主要变动原因系对外结算中收到票据增加所致
应收账款	74,871,188.65	28,605,166.50	161.74%	主要系本年度因非同一控制下企业合并海力生制药增加6,194.82万元
预付款项	931,502.34	31,776,690.62	-97.07%	主要系预付的土地款结转无形资产所致
无形资产	82,948,184.26	28,772,520.80	188.29%	除本年度因非同一控制下企业合并海力生制药增加3,958.96万元外, 主要变动原因系本年度购买土地所致
商誉	108,507,226.21		100.00%	主要系非同一控制下企业合并支付的合并成本大于购买日海力生制药60%权益的公允价值所致
长期待摊费用	266,333.12	58,308.08	356.77%	主要系本年度在租赁的厂区进行安装管道工程所致
递延所得税资产	1,961,158.39	527,773.54	271.59%	主要系本年度因非同一控制下企业合并海力生制药增加126.04万元
短期借款	77,500,000.00	40,000,000.00	93.75%	主要系本年度借款增加所致
应付票据		4,400,000.00	-100.00%	主要系本年度对外结算中使用票据减少并且在年末已承兑支付完毕所致
应付账款	23,527,050.00	42,974,157.76	-45.25%	主要系采购量减少并且在年末信用到期后支付相应款项所致
应付职工薪酬	7,101,101.40	2,088,973.94	239.93%	主要系本年度因非同一控制下企业合并海力生制药增加416.48万元
应交税费	12,862,188.57	7,583,504.86	69.61%	主要系本年度因非同一控制下企业合并海力生制药增加464.81万元
其他应付款	27,092,528.68	18,046,844.89	50.12%	主要系本年度因非同一控制下企业合并海力生制药增加1,054.31万元
预计负债	15,000,000.00		100.00%	系本年度因非同一控制下企业合并海力生制药而确认或有对价所致
递延所得税负债	6,724,423.14		100.00%	系本年度收购海力生制药, 海力生制药固定资产、无形资产评估增值, 相应确认递延所得税负债所致
营业税金及附加	5,132,919.24	3,057,190.62	67.90%	主要系本年度因非同一控制下企业合并海力生制药增加233.88万元
销售费用	105,678,955.95	48,780,679.27	116.64%	主要系本年度因非同一控制下企业合并海力生制药增加6,618.20万元
管理费用	81,463,799.71	48,854,347.87	66.75%	主要系本年度因非同一控制下企业合并海力生制药增加2,164.11万元
财务费用	-3,689,441.40	413,424.19	-992.41%	主要系公司去年8月挂牌上市, 将收到的部分募投资金存为三个月定期存款, 2012年度的存款期限比2011年度增加致使利息收入上升所致

投资收益	45,309.47		100.00%	系转让大同市阿西诺药业有限公司100%股权所致
营业外收入	15,450,389.25	1,334,447.17	1057.81%	主要系公司将固定资产、无形资产按评估值出资成立阿西诺公司并将阿西诺公司100%股权予以转让所致
营业外支出	1,959,740.08	110,442.42	1674.45%	主要系本年度公司报废了一批固定资产所致

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、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年年度报告原件。
- 五、其他相关文件。

以上文件的备置地点：公司证券投资部

山西仟源制药股份有限公司

董事长：翁占国

2013年4月13日