



山西振东制药股份有限公司

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
蒋瑞华	董事	休产假	董迷柱
叶祖光	独立董事	身体不适	林洪生
金小平	董事	参加重要会议	董迷柱
王智民	董事	身体健康原因	刘近荣

公司负责人李安平、主管会计工作负责人赵燕红及会计机构负责人(会计主管人员)赵燕红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司基本情况简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	12
第五节 重要事项	36
第六节 股份变动及股东情况	53
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	59
第八节 公司治理	66
第九节 财务报告	69
第十节 备查文件目录	182

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、振东制药	指	山西振东制药股份有限公司
保荐机构	指	中信证券股份有限公司
振东实业	指	山西振东实业集团有限公司
振东泰盛	指	山西振东泰盛制药有限公司
振东安特	指	山西振东安特生物制药有限公司
振东开元	指	山西振东开元制药有限公司
医药物流	指	山西振东医药物流有限公司
振东建筑	指	山西振东建筑工程有限公司
振东护理	指	山西振东家庭健康护理用品有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
新药	指	按照《药品注册管理办法》的规定，未曾在中国境内上市销售的药品
仿制药	指	仿制国家已批准正式生产、并收载于国家药品标准的品种
原料药	指	药物活性成份，具有药理活性可用于药品制剂生产的物质
药品注册	指	国家食品药品监督管理局依据药品注册申请人的申请，依照法定程序，对拟上市销售药品的安全性、有效性、质量可控性等进行审查，并决定是否同意其申请的审批过程
临床试验	指	申请新药注册，应当进行临床试验（包括生物等效性试验）。药物的临床试验，必须经过国家食品药品监督管理局批准，且必须执行《药物临床试验质量管理规范》。临床试验分为 I、II、III、IV 期。I 期临床试验：初步的临床药理学及人体安全性评价试验。观察人体对于新药的耐受程度和药代动力学，为制定给药方案提供依据。II 期临床试验：治疗作用初步评价阶段。其目的是初步评价药物对目标适应症患者的治疗作用和安全性，也包括为 III 期临床试验研究设计和给药剂量方案的确定提供依据。此阶段的研究设计可以根据具体的研究目的，采用多种形式，包括随机盲法对照临床试验。III 期临床试验：治疗作用确证阶段。其目的是进一步验证药物对目标适应症患者的治疗作用和安全性，评价利益与风险关系，最终为药物注册申请的审查提供充分的依据。试验一般应为具有足够样本量的随机盲法对照试验。IV 期临床试验：新药上市后应用研究阶段。其目的是考察在广泛使用条件下的药物的疗效和不良反应，评价在普通或者特殊人群中使用的利益与风险关系以及改进给药剂量等。
GMP	指	药品生产质量管理规范

学术推广	指	制药企业以学术推广会议或学术研讨会等形式，向医生宣传药品的特点、优点以及最新基础理论和临床疗效研究成果，并通过医生向患者宣传，使患者对药品产生有效需求，实现药品的销售
QC	指	英文 QUALITY CONTROL 的缩写，中文“质量控制”，指在质量方面指挥和控制组织的协调的活动

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	振东制药	股票代码	300158
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山西振东制药股份有限公司		
公司的中文简称	振东制药		
公司的外文名称	Shanxi Zhendong Pharmaceutical Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写	Zhendong Pharmacy		
公司的法定代表人	李安平		
注册地址	山西省长治县光明南路振东科技园		
注册地址的邮政编码	047100		
办公地址	山西省长治县光明南路振东科技园		
办公地址的邮政编码	047100		
公司国际互联网网址	www.zdjt.com		
电子信箱	zqb@zdjt.com		
公司聘请的会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 3-9 层		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	宁潞宏	
联系地址	山西省长治县光明南路振东科技园	
电话	0355-8096012	
传真	0355-8096018	
电子信箱	zqb@zdjt.com	

三、信息披露及备置地点

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

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	1995 年 11 月 15 日	长治县工商行政 管理局	F11087273	140421110872731	72965541
撤销分支机构变更, 经营期限(营业期 限)变更	2007 年 11 月 08 日	长治市工商行政 管理局	1404211000122	140421110872731	72965541
注册资本变更,企业 类型变更,经营期限 (营业期限)变更, 撤销分支机构变更	2008 年 11 月 21 日	长治市工商行政 管理局	140421100000376	140421110872731	72965541
经营期限(营业期 限)变更,企业类型 变更,名称变更,注 册资本变更,经营方 式变更	2008 年 12 月 31 日	长治市工商行政 管理局	140421100000376	140421110872731	72965541
经营期限(营业期 限)变更,撤销分支 机构变更,企业类型 变更,增加分支机构 变更,注册资本变更	2009 年 07 月 01 日	长治市工商行政 管理局	140421100000376	140421110872731	72965541
组织机构变更,投资 人(股权)变更,注 册资本变更,实收资 本变更,许可经营项 目变更,一般经营项 目变更	2011 年 02 月 24 日	长治市工商行政 管理局	140421100000376	140421110872731	72965541
组织机构变更,注册 资本变更,实收资本 变更,投资人(股权) 变更	2012 年 12 月 19 日	长治市工商行政 管理局	140421100000376	140421110872731	72965541

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）	1,387,054,787.23	1,281,376,857.32	8.25%	930,329,729.47
营业利润（元）	84,287,808.94	118,664,356.48	-28.97%	104,926,265.55
利润总额（元）	108,874,749.56	134,910,786.82	-19.3%	109,685,702.64
归属于上市公司股东的净利润（元）	91,476,891.93	119,768,819.92	-23.62%	92,088,772.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	63,245,017.63	106,037,989.14	-40.36%	88,102,409.75
经营活动产生的现金流量净额（元）	189,400,099.86	-88,734,175.42		32,397,264.23
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
资产总额（元）	2,583,769,360.11	2,255,844,232.65	14.54%	2,170,479,293.86
负债总额（元）	684,261,879.46	397,404,494.53	72.18%	389,127,417.96
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,880,562,870.15	1,832,268,541.15	2.64%	1,756,128,868.48
期末总股本（股）	288,000,000.00	144,000,000.00	100%	144,000,000.00

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）	0.32	0.42	-23.81%	0.85
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.42	-23.81%	0.85
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.22	0.33	-33.33%	0.82
全面摊薄净资产收益率（%）	4.86%	6.87%	-2.01%	4.95%
加权平均净资产收益率（%）	4.94%	6.6%	-1.66%	22.74%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.36%	6.08%	-2.72%	4.72%
扣除非经常性损益后的加权平均	3.41%	5.86%	-2.45%	21.75%

净资产收益率 (%)				
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.6576	-0.6162		0.225
	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)	6.5297	12.7241	-48.68%	12.1953
资产负债率 (%)	26.35%	17.62%	8.73%	17.93%

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	91,476,891.93	119,768,819.92	1,880,562,870.15	1,832,268,541.15
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	91,476,891.93	119,768,819.92	1,880,562,870.15	1,832,268,541.15
按境外会计准则调整的项目及金额				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

无

三、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-340.00	63,460.72	-21,150.77	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00			

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）	26,744,066.02	22,531,057.29	7,229,779.83	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	0.00			
非货币性资产交换损益	0.00			
委托他人投资或管理资产的损益	0.00			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	0.00			
债务重组损益	145,473.09	0.00	-597.44	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	0.00			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	0.00			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00			
对外委托贷款取得的损益	0.00			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	0.00			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	0.00			
受托经营取得的托管费收入	0.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,302,258.49	-6,348,087.67	0.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	7,618,356.69	0.00	-2,448,594.53	
所得税影响额	3,944,407.34	2,457,004.79	768,344.82	
少数股东权益影响额（税后）	29,015.67	58,594.77	4,729.67	

合计	28,231,874.30	13,730,830.78	3,986,362.60	--
----	---------------	---------------	--------------	----

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

适用 不适用

四、重大风险提示

1、持续成长的风险

按照公司未来发展规划，公司将发挥渠道优势，通过资源整合，成为国内一流的大型综合性药品生产企业。从目前情况来看，岩舒注射液仍具有增长潜力，其他产品也在快速增长。但随着国家一系列医药政策的出台，医改持续推进，公立医院及社区医院的改革将会对公司的医院销售渠道产生影响，影响公司现有产品的销售。如果公司不能有效应对招标模式变化、药品降价等市场环境的改变，公司业务发展将会受到不利影响，进而影响公司的成长性。

2、新产品开发的风险

公司所属行业的新产品开发具有高风险、高投入、长周期的特征，对新产品开发，从研制开发到投入生产需要通过小试、中试、临床等环节，在取得药品批准文号并通过药品生产质量管理规范认证后方可投入生产。公司发展过程中，始终将新产品开发作为提高公司核心竞争力的关键。在产品的开发、注册和认证阶段，不断增加投入，由于其周期长、成本高，如果开发失败，会给公司带来不利影响。即使开发成功后，要取得药品批准文号并通过GMP认证也存在一定的不确定性。因此，公司存在新产品开发风险。

3、市场竞争的风险

公司所从事的制药行业市场竞争激烈，竞争对手的规模扩张、业务扩展可能会影响公司的市场份额和盈利能力。公司市场份额能否维持并保持增长，以及市场规模能否达到发展规划的预期增长目标，均存在不确定性。这些市场风险会影响到公司的经济效益。

4、对岩舒注射液的依赖风险

岩舒注射液在销售收入、销售毛利中占有比重较以前年度有所下降，但依然较高，是公司利润的主要来源之一，公司对其存在过大的依赖性。一旦此类药物销售受到竞争对手的冲击或受到客观经营环境的变化影响，企业的生存发展会遭受严重挑战，同时这种产品结构也制约了企业的成长。为应对风险，公司成功并购泰盛制药、开元制药、安特制药，迅速扩展了产品线和丰富了产品结构，但新增加品种销售占比、利润占比仍较小，公司对岩舒注射液的依赖风险依然存在。

5、募投项目实施的风险

为强化公司主营业务，公司将首次公开发行的募集资金主要投资于现有主导产品技改扩建及下属子公司的技改扩能。上述项目达产后，公司生产能力将会大幅提高。虽然公司对其进行了充分的可行性论证，但不排除由于市场环境发生重大变化、预测分析的偏差以及项目实施过程中的一些意外因素而导致的组织管理不力、或市场拓展不理想等情况，可能影响募集资金投资项目的实施效果。

6、子公司的管理风险

公司子公司数量较多，各子公司管理水平、企业文化各不相同，从而带来公司对子公司的管理风险。公司将通过建立合并预算管理体系等方式，提高母子公司在经营管理方面的协调性；通过资金结算中心，继续加强对子公司资金的实时监控，控制子公司财务风险；进一步加强子公司企业文化建设，使公司和子公司员工的价值观趋于一致；继续加强管理制度的完善、学习和落实，实现以制度约束，以制度管理的企业管理理念，保证企业健康稳健的发展。但是，在各子公司经营过程中，仍存在较大的管理风险。特别是收购时间较短的子公司，管理水平与公司差距较大，业务整合进展慢于预期，将对公司整体经营带来负面影响。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

报告期内，公司切实执行2012年度计划，着力经营管理、技术研发、市场服务、内部控制的质量和深度提升，以市场为导向，以优化为主题，以标准为核心，以人才为支撑，以创新为动力，以内控为依托，以百亿为目标，外延抓营销团队建设，内涵抓质量标准提升，完成了人才结构配置、管理体制机制、企业文化建设、品牌推广策略的优化。公司产品质量获得了社会的广泛认可，企业知名度与品牌美誉度不断提升。

2012年公司获得了12项荣誉，主要有：

序号	时间	奖项名称	颁发单位
1	2012年2月	山西省资本市场发展先进单位	山西省发展和改革委员会 中国证券监督管理委员会山西监管局
2	2012年3月	科学技术奖（应用研究、推广转化类二等奖）	长治市人民政府
3	2012年4月	兹命名“山西振东制药股份有限公司小容量注射剂车间”为“工人先锋号”。	中华全国总工会
4	2012年4月	山西省高新技术产业化优秀项目	山西省发展和改革委员会/山西省经济和信息化委员会/山西省科学技术厅
5	2012年4月	山西省优秀高新技术企业	山西省发展和改革委员会/山西省经济和信息化委员会/山西省科学技术厅
6	2012年5月	技术中心荣记集体一等功一次	山西省劳动竞赛委员会
7	2012年5月	山西省技术中心建设成就奖	山西省经济和信息化委员会
8	2012年7月	荣获2011年度中国制药工业百强名列第67位	国家食品药品监督管理局/南方医药经济研究所
9	2012年8月	2012年中医药行业诚信企业	中国民族卫生协会/中国民间中医医药研究开发协会/环球中医药杂志社
10	2012年11月	首批新修订药品GMP认证企业	山西省食品药品监督管理局
11	2012年11月	国家创新型企业	国家科技部、国务院国资委、中华全国总工会
12	2012年12月	“复方苦参注射液”荣获第七届中国民营企业新兴产业博览会创新成果金奖	中国民营科技促进会

报告期内，公司实现营业收入1,387,054,787.23元，较上年同期上升8.25%，营业利润84,287,808.94元，

同比下降28.97%，归属于上市公司股东的净利润为91,476,891.93元，较上年同期下降23.62%。

报告期内主要工作情况：

（一）六项举措优化营销布局。一是围绕抗肿瘤药物、心脑血管药物、抗感染药物三大系列为中心，深度挖掘潜力市场，细化市场网络覆盖范围，大力开发基层医疗市场，力争做到“全面覆盖、滴水不漏、有效控制”。二是医院开发由广度向深度发展，潜力区域以三级医院为主，饱和区域以县级医院为主，在二季度“南泥湾”活动中终端数量增加近20%。三是深化了战役营销模式，并把它贯穿于客户开发工作中去。四是大力推进末位淘汰制，进行人员置换，从而激发了销售人员的潜能。五是临床事业部采用预算制控制成本，降低了费用率。六是完善了营销组织结构，成立了特部和基层医院事业部；

（二）组织活动提升振东品牌知名度。公司组织召开了一系列专业学术交流会，并邀请专家学者来振东实地参观访问；“振东杯”首届三北地区临床能力竞赛、傅山中医药文化大奖赛、全省针灸推拿大赛成功举办更将公司的品牌推广提升到了一个全新的高度；在立足三晋、放眼全国的同时，我们把中医药推向全球，与澳大利亚阿德莱德大学开展了全面而卓有成效的合作，为“振东”品牌走向世界奠定了坚实的基础。报告期内，公司通过一系列的品牌活动、事件营销、电视、报纸等媒体的广告投放，进一步提升振东品牌知名度。

（三）多措并举抓技改促生产。通过细化生产管理流程等措施，有效地降低了生产成本；百亿片剂车间和新建水针车间的新版GMP认证工作圆满完成，在省内起到了引领作用。泰盛制药对注射用维生素C进行了技改，提高了冻干机的装箱率和单批产量，缩短了单批产品的冻干时间。安特制药优化了管理团队，整合了下属企业，完善了营销网络，完成了红花注射液的技改。开元制药完成了药粉灭菌、黄芩苷检测控制的工艺改造和新产品二次开发的基础工作。多项举措顺利实施有效提高生产水平和产品质量。

（四）科技创新强化核心竞争优势。2012年，公司继续加大研发和产品创新力度，全力构建公司的研发体系。同时积极引入创新科研团队，加大研发人员的培养力度，为公司未来发展进行战略储备，加速新技术、新产品的产业化。报告期内，公司获得17项发明专利证书，进一步加强对公司知识产权和品牌的保护。2012年，公司共投入研发资金56,52.43万元，占营业收入的4.08%，比去年同期增长26.07%。

（五）募集资金投资项目稳步推进。在募投项目方面，公司募投项目工作有序推进。截止报告期末，公司募投项目小容量注射剂车间、百亿粒固体片剂车间已通过GMP认证，准备生产；3.2万亩苦参GAP中药材种植基地及中药饮片加工项目，初步完成苦参种植示范基地的建设，中药饮片车间已通过国家GMP认证；全资子公司泰盛制药“新建冻干粉针和无菌粉针综合制剂工程项目”由于新版GMP认证需要以及大同市政府关于医药工业园区规划，已终止实施；公司经过讨论通过了关于使用超募资金投资泰盛制药新建“黄芪中药材提取、大小容量注射剂、无菌粉针剂、无菌冻干粉针剂、口服固体制剂、原料药（粗品精制）等生产项目一期工程。截止报告期末，项目一期工程土建部分基本完工，预计2013年完成GMP认证。开元制药年产1.5亿袋颗粒剂工程项目，由于规划设计及相关手续未及时全部办结，影响施工。购买位于北京市海淀区上地创业路18号地产用于科研大楼项目，已取得房产证和土地证。

（六）建章立制梳理优化内部控制体系建设。根据《企业内部控制基本规范》及《内控规范配套指引》规定，结合公司经营实际和监管要求，对公司现行内部控制制度进行持续梳理优化。报告期内，公司新制定了《股东大会网络投票实施细则》、《外部信息使用人管理制度》、《定期报告的编制与披露制度》、《审计委员会年报工作规程》、《独立董事年报工作制度》、《内部控制制度》等制度，增强了制度的执行力和约束力，进一步提高内部控制的有效性；同时按照中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》的要求，公司修订了《公司章程》，明确了利润分配的决策机制和程序等，为保护投资者的利益提供了制度保障。

（七）重才爱才发展企业软实力。公司通过两项举措，努力打造学习型企业。一是把公司作为“管理学院”来治理，推行商学院治理模式，振东商学院正式挂牌成立。二是推行与高校、科研院所联合培养模式。国际上，与澳大利亚阿德莱德大学、山西中医学院联合组建了国内首个设在西方名校的振东中-澳分子医学研究中心。国内，与山西大学联合成立了振东制药研究生教育创新中心，形成了产学研联合培养研究生的新模式。通过建立新的人才标准，创新人才培养模式，公司目前已经拥有了一支高层次、专业化人

才队伍。

(八) 优化管理模式提升执行力。公司提炼总结了管理模式, 修订增补了公司规章制度, 优化制度环境, 促进制度执行, 达到了“依法治企”的目的。同时, 在充分授权的基础上, 公司加大了管控力度, 强化了模式应用, 促进了整体经营目标的实现。针对在实际工作中遇到的具体问题, 公司开展了“投诉周”、“纪律整顿周”等主题活动, 让全体员工在顺境时保持清醒头脑, 在挫折面前不屈不挠, 形成了人人以身作则, 事事能做敢当的局面。

二、报告期内主要经营情况

1、主营业务分析

(1) 收入

说明

本会计年度报告期间同比增长8.25%，其中主营业务收入增长8.26%，其他业务收入增长2.25%。

项 目	本年发生数	上年发生数
主营业务收入	1,383,380,891.31	1,277,783,917.67
其他业务收入	3,673,895.92	3,592,939.65
营业收入合计	1,387,054,787.23	1,281,376,857.32

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
医药生产	销售量	617,032,353.68	594,103,922.67	3.86%
	生产量	590,037,030.11	660,681,947.65	-10.69%
	库存量	155,834,111.75	182,829,435.32	-14.77%
种植业	销售量	8,586,181.91	2,925,309.23	193.51%
	生产量	6,668,956.86	7,047,548.17	-5.37%
	库存量	15,447,515.29	17,364,740.34	-11.04%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

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 (%)	
医药生产销售行业		617,032,353.68	98.63%	594,103,922.67	99.51%	3.86%
药材种植行业		8,586,181.91	1.37%	2,925,309.23	0.49%	193.51%
合计		625,618,535.59	100%	597,029,231.90	100%	4.79%

(3) 费用

单位：元

	2012 年	2011 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	462,923,533.69	408,547,123.66	13.31%	
管理费用	183,404,577.87	138,329,628.18	32.59%	1、职工工资及福利费增加；2、研发费用同期增加；3、房租、水电费增加
财务费用	437,913.28	-10,284,109.27	-104.26%	1、募投项目资金投入使募集资金减少，利息收入减少；2、短期借款增加使利息支出增加
所得税	21,403,182.08	17,622,924.60	21.45%	

(4) 研发投入

2012年研发投入金额56,524,300.00元,比2011年增加11,687,900.00元, 增长26.07%.

报告期内, 公司重点研究项目进展:

序号	项目	进度
1	莱龙泰素原料及制剂	临床前研究
2	石杉碱甲缓释片	临床前研究
3	复方非洛地平-酒石酸美托洛尔渗透泵控释片	临床前研究
4	芪精升白颗粒	申请临床
5	肠瑞灌肠散	申请临床
6	岩舒II期	完成II期临床试验
7	黄芪总皂苷注射液临床项目	启动II期临床试验
8	芪蛭通络胶囊上市后再评价项目	完成入组160例
9	苯佐卡因凝胶II期	完成临床试验
10	羟苯磺酸钙胶囊	申报前研究
11	格列吡嗪渗透泵片	申报前研究

12	脂质体A项目	申报前研究
13	普萘洛尔渗透泵控释片	申报前研究
14	尼莫地平渗透泵控释片	申报前研究
15	羟苯磺酸钙原料项目	申请生产
16	来曲唑原料及制剂	申请生产

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）	56,524,300.00	44,836,400.00	26,927,000.00
研发投入占营业收入比例（%）	4.08%	3.51%	0.51%

（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	1,624,054,109.25	1,446,531,775.09	12.27%
经营活动现金流出小计	1,434,654,009.39	1,535,265,950.51	-6.55%
经营活动产生的现金流量净额	189,400,099.86	-88,734,175.42	
投资活动现金流入小计	18,151,159.87	59,956.05	30,174.11%
投资活动现金流出小计	348,748,818.02	470,953,694.48	-25.95%
投资活动产生的现金流量净额	-330,597,658.15	-470,893,738.43	
筹资活动现金流入小计	413,246,279.71	186,810,140.50	121.21%
筹资活动现金流出小计	399,690,872.57	380,124,651.65	5.15%
筹资活动产生的现金流量净额	13,555,407.14	-193,314,511.15	
现金及现金等价物净增加额	-127,642,151.15	-752,942,425.00	

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额同比大幅增加，主要原因为：销售产品收回现金增加及采购产品付出银行承兑汇票增加所致；
- 2、投资活动现金流入净额同比增加30,174.11%，主要原因为：处置山西医大科贸有限责任公司及山西振东家庭护理有限公司所致；
- 3、筹资活动现金流入同比增加121.21%，主要原因为：报告期内短期借款增加所致。
- 4、筹资活动产生的现金流量净额同比大幅增加，主要原因为：短期借款同比增加所致。
- 5、现金及现金等价物净增加额同比大幅增加，主要原因为：经营活动产生现金净额、筹资活动产生现金净额、投资活动产生现金净额都大幅增加。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

(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）	179,922,351.56
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	12.97%

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）	68,983,776.99
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	12.26%

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

公司在 2011 年 1 月首次公开发行招股说明书中披露的未来三年发展目标：

（一）发展战略

未来三年，公司将以完善的法人治理结构和有自身特色的公司文化为基础，以优质的人才、先进的技术、科学的管理作为中心，继续以中药为主、肿瘤用药为主的发展方向，不断优化产品结构，整合产品资源，提高产品品质，加大中药技术创新力度；建设中药材种植基地，形成体系化发展；加大市场网络建设，创新营销模式；利用国家“医改”和公司上市契机，提升企业知名度和品牌美誉度，进一步增强公司的综合能力和核心竞争力，实现公司的可持续发展。

（二）经营目标

公司将按照国家要求，积极推进中药现代化进程，从建立药材种植基地、强化质量控制等方面入手，进一步提升产品的质量稳定性。充分发挥主导产品在品牌、技术、销售网络等方面的优势，通过对市场、技术、人员、资本等各类资源的整合，将公司发展成为“以肿瘤产品为核心，医院临床用药为基础，普药为补充”的国内一流的大型综合性药品生产企业。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

本年度公司营业收入达到了年初制订的目标。利润未达到年初制订的目标，主要原因包括报告期内公司加大市场拓展力度，营业收入大幅增长；由于募集资金的投入，财务费用增加；因加强市场拓展，经营业务支出增加；所属医药商业市场占有率迅速增大，同时其毛利贡献较低；抗生素限制政策影响。综合以上因素，公司利润未达预期目标。

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

适用 不适用

2、主营业务分部报告

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年 同期增减(%)	营业成本比上年 同期增减(%)	毛利率比上年同 期增减(%)
分行业						
医药生产销售业	1,374,452,461.84	617,032,353.68	55.11%	7.76%	3.86%	1.69%
药材种植行业	8,928,429.47	8,586,181.91	3.83%	286.78%	193.51%	30.56%
分产品						
中药	835,574,598.11	246,564,653.81	70.49%	1.24%	8.48%	-1.97%
西药	492,533,985.05	323,448,602.48	34.33%	28.77%	7.9%	12.7%
其他	55,272,308.15	55,605,279.30	-0.6%	-21%	-20.54%	-0.59%
分地区						
东北	100,665,436.79	55,959,862.02	44.41%	-15.93%	-29.01%	10.24%
华北	509,685,543.09	188,519,055.28	63.01%	-19.72%	-43.77%	15.82%
华南	206,064,270.73	119,256,000.01	42.13%	49.32%	241.77%	-32.59%
华东	287,284,004.95	143,183,794.58	50.16%	36.78%	72.28%	-10.27%
西南	162,310,487.70	62,404,799.58	61.55%	64.93%	120.73%	-9.27%
西北	117,371,148.05	56,295,024.12	52.04%	53.07%	53.52%	-0.14%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

3、资产、负债状况分析

(1) 资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比 例 (%)	金额	占总资产比 例 (%)		
货币资金	563,242,150.99	21.8%	668,589,103.79	29.64%	-7.84%	
应收账款	381,497,604.77	14.77%	303,340,517.58	13.45%	1.32%	
存货	154,873,559.95	5.99%	195,398,439.46	8.66%	-2.67%	
投资性房地产		0%		0%	0%	

长期股权投资	12,500,000.00	0.48%	500,000.00	0.02%	0.46%	
固定资产	421,206,099.92	16.3%	267,661,615.06	11.87%	4.43%	
在建工程	401,491,430.42	15.54%	172,004,438.56	7.62%	7.92%	

(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	220,000,000.00	8.51%	128,000,000.00	5.67%	2.84%	

(3) 以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00	0.00	
生产性生物资产		0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是 否

4、公司竞争能力重大变化分析

报告期内，公司在募投项目建设推进、知识产权保护、新版GMP认证等方面取得进展，公司核心竞争能力持续提升。

(1) 产能建设

报告期内，公司努力推进募投项目建设工作，小容量注射剂车间和百亿片剂车间先后通过新版GMP认证，其中小容量注射剂车间被中华全国总工会授予“工人先锋号”荣誉称号。公司募投项目新生产线建设选用一流的先进设备，实现了自动化生产监控，有助于进一步提高公司产品质量，减少质量风险，提升公司产品的竞争力，为实现公司长期发展战略奠定坚实的硬件基础。

(2) 研发

公司继续完善与澳大利亚阿德莱德大学、中国医学科学院、中国军事医学科学院、中国中医科学院、中国药科大学等国内外知名院校和科研院所的合作，加强与专业化科研机构在药理、生物、临床等的合作力度，成立各专业委员会，形成紧密联系、高效合作的研发网络。

(3) 专利

截至2012年12月31日，公司已获得授权发明专利32项，详情如下：

序号	名称	专利类型	专利所有人	专利号	申请日	状态	授权日
1	治疗脑外伤综合症的中成药脑震宁	发明专利	山西安特生物制药股份有限公司	93100741.0	1993.01.01	授权	1999.12.22
2	复方苦参注射液	发明专利	山西振东制药股份有限公司	97112532.5	1997.07.16	授权	2001.02.21
3	一种银杏叶提取物的制备方法	发明专利	山西振东泰盛制药有限公司	02134490.6	2002.08.02	授权	2005.07.20
4	一种治疗慢性支气管炎的药物及其制备方法	发明专利	山西振东开元制药有限公司;山西振东制药股份有限公司;北京振东光明药物研究院有限公司	200410008134.4	2004.03.05	授权	2006.10.25
5	一种黄芪甲苷纯品的制备方法	发明专利	山西振东泰盛制药有限公司	200510020977.0	2005.05.26	授权	2009.09.09
6	足叶乙苷滴丸及其制备工艺	发明专利	北京振东光明药物研究院有限公司	200510074842.2	2005.06.07	授权	2008.09.03
7	利用纳米技术制备川芎嗪及川芎嗪的盐滴丸	发明专利	北京振东光明药物研究院有限公司	200510074840.3	2005.06.07	授权	2008.11.26
8	注射用复方苦参制剂的制备方法及其医疗用途	发明专利	北京振东光明药物研究院有限公司	200510074841.8	2005.06.07	授权	2009.12.23
9	一种口服复方胶体果胶铋制剂及制备方法	发明专利	山西安特生物制药股份有限公司	200510080105.3	2005.06.29	授权	2007.10.03
10	巴柳氮钠灌肠剂及其制备方法	发明专利	山西安特生物制药股份有限公司	200710063814.X	2007.02.12	授权	2009.03.18

11	一种新的化合物及其制备方法和用途	发明专利	北京振东光明药物研究院有限公司	200710097898.9	2007.04.24	授权	2010.12.01
12	苦参种植及加工技术	发明专利	山西振东制药股份有限公司	200710185439.6	2007.12.12	授权	2011.06.01
13	一种中药抑菌液及其制备方法和应用	发明专利	山西振东制药有限公司	200810079692.8	2008.10.31	授权	2011.02.02
14	芪蛭通络胶囊	发明专利	山西振东开元制药有限公司	200810177352.9	2008.11.18	授权	2011.08.03
15	一种用于清洁口腔的喷剂	发明专利	山西振东制药有限公司	200810079906.1	2008.11.25	授权	2011.01.05
16	一种中药抑菌洗液及其制备方法	发明专利	山西振东制药有限公司	200810079905.7	2008.11.25	授权	2010.12.22
17	环糊精组合物制备黄芪总皂苷注射液的方法	发明专利	山西振东泰盛制药有限公司	200910073999.1	2009.03.21	授权	2011.05.11
18	银杏叶提取物环糊精包合物及制剂的制备方法	发明专利	山西振东泰盛制药有限公司	200910074000.5	2009.03.21	授权	2011.05.11
19	黄芪总皂苷氯化钠注射液的制备方法	发明专利	山西振东泰盛制药有限公司	200910074002.4	2009.03.21	授权	2010.12.01
20	舒血宁注射液的制备方法	发明专利	山西振东泰盛制药有限公司	200910074001.X	2009.03.21	授权	2011.06.29
21	一种巴柳氮钠灌肠液及其制备方法	发明专利	西安特生物制药股份有限公司	200910143192.0	2009.05.19	授权	2011.11.03
22	一种复方铋剂组合物及其制备方法	发明专利	西安特生物制药股份有限公司	200910157986.2	2009.07.21	授权	2011.11.02
23	一种用于预防和治疗感冒及炎症感染的药物	发明专利	山西振东制药股份有限公司	200910075704.4	2009.10.12	授权	2012.01.11
24	一种用于治疗热性支气管哮喘和慢性支气管炎的药物	发明专利	山西振东制药股份有限公司	200910075702.5	2009.10.12	授权	2011.05.18
25	生化膏及其制备方法	发明专利	山西振东制药股份有限公司	201010622195.5	2010.12.30	授权	2012.03.07
26	一种用于促进白细胞生成的药物	发明专利	山西振东制药股份有限公司	201010622185.1	2010.12.30	授权	2012.01.11
27	复方苦参注射液用于制备治疗前列腺炎疾病药物的新用途	发明专利	北京振东光明药物研究院有限公司	200910244625.1	2009.12.31	授权	2012.07.18
28	一种复方苦参注射液的检测方法	发明专利	北京振东光明药物研究院有限公司	200910244324.9	2009.12.31	授权	2012.05.23

29	一种治疗痔疮便血的中药槐角栓剂及其制备方法	发明专利	山西振东制药股份有限公司	201010622265.7	2010.12.30	授权	2012.07.11
30	一种木香顺气缓释制剂及其制备方法	发明专利	山西振东开元制药有限公司	201010622177.7	2010.12.30	授权	2012.10.17
31	一种木香顺气胃漂浮制剂及其制备方法	发明专利	山西振东开元制药有限公司	201010622263.8	2010.12.30	授权	2012.08.22
32	一种连翘子提取物的制备方法	发明专利	山西振东开元制药有限公司	200510030815.5	2005.10.28	授权	专利转让

报告期至本报告披露时间, 公司又新增发明专利1项, 详情如下:

序号	名称	专利类型	专利所有人	专利号	申请日	状态	授权日
1	一种复方马来酸曲美布汀组合物及其制备方法	发明专利	山西安特生物制药股份有限公司	201110002355.0	2011.01.07	授权	2013.01.09

(4) 药品GMP证书

报告期内, 公司新完成三项GMP认证, 具体如下:

序号	证书编号	认证范围	有效期至	发证日期	发证机构
1	SX20120003	中药饮片(净制、切制、炮炙)	2017-8-6	2012-8-7	山西食品药品监督管理局
2	SX20120009	片剂	2017-11-22	2012-11-23	山西食品药品监督管理局
3	CN20120152	小容量注射剂	2017-12-30	2012-12-31	国家食品药品监督管理局

5、投资状况分析

(1) 募集资金总体使用情况

单位: 万元

募集资金总额	130,505.44
报告期投入募集资金总额	30,018.51
已累计投入募集资金总额	94,823.51
报告期内变更用途的募集资金总额	17,526
累计变更用途的募集资金总额	17,526
累计变更用途的募集资金总额比例(%)	13.43%
募集资金总体使用情况说明	
截止 2012 年 12 月 31 日, 公司已累计使用募集资金 948,235,052.77 元。其中募投项目 3.2 万亩苦参 GAP 中药材种植基地及中药饮片加工项目使用资金 14,719,920.13 元, 小容量注射剂扩能改造项目 47,792,596.89 元; 超募资金项目中年产 100 亿片剂车间建设项目 24,622,535.75 元, 购置房产建设研发中心项目 124,100,000.00 元, 泰盛制药黄芪中药材提取、大小容量注射剂、无菌粉针剂、无菌冻干粉针剂、口服固体制剂、原料药(粗品精制)等生产项目一期工程 330,000,000.00	

元（该金额为本公司对泰盛制药的增资金额，截止 2012 年 12 月 31 日，增资账户还余 32,067,188.45 元），收购山西安特生物制药股份有限公司 112,000,000.00 元，归还银行贷款 195,000,000.00 元，补充流动资金 100,000,000.00 元。截止 2012 年 12 月 31 日，公司募集资金账户余额为 382,991,298.97 元(其中利息收入 25,159,775.23 元，手续费支出 13,338.37 元)。

(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										
3.2 万亩苦参 GAP 中药材种植基地及中药饮片加工项目	否	4,844	4,844	0	1,472	30.39%	2013 年 12 月 31 日		否	否
小容量注射剂扩能改造项目	否	9,666	9,666	180.26	4,779.26	49.44%	2012 年 12 月 31 日		否	否
泰盛制药新建冻干粉针和无菌粉针综合制剂工程项目	是	8,026	0						否	是
开元制药年产 1.5 亿袋颗粒剂工程项目	否	8,024	8,024	0	0	0%			否	是
										否
承诺投资项目小计	--	30,560	22,534	180.26	6,251.26	--	--	0	--	--
超募资金投向										
年产 100 亿片剂车间建设项目	否	7,328	7,328	428.25	2,462.25	33.6%	2012 年 11 月 23 日		否	否
购置房产建设研发中心项目	否	12,500	12,500	4,410	12,410	99.28%	2012 年 12 月 31 日			否
泰盛制药黄芪中药材提取、大小容量注射剂、无菌粉针剂、无菌冻干粉针剂、口服固体制剂、原料药(粗品精制)等生产项目一期工程	是	28,000	37,500	16,500	33,000	88%	2013 年 06 月 30 日		否	否
收购山西安特生物制	否	11,200	11,200		11,200	100%	2011 年	1,083.56	是	否

药股份有限公司							07月31日			
增资收购山西医大医药科贸有限公司	否	1,500	1,500	-1,500		0%			否	是
归还银行贷款（如有）	--	19,500	19,500	0	19,500	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	10,000	10,000	10,000	10,000	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	90,028	99,528	29,838.25	88,572.25	--	--	1,083.56	--	--
合计	--	120,588	122,062	30,018.51	94,823.51	--	--	1,083.56	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	项目尚未完工，泰盛制药原募集资金投资项目已终止，增资山西医大医药科贸有限公司投资款已收回，购置房产、补充流动资金、归还银行贷款等项目不适用预计收益测算。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1.泰盛制药新建冻干粉针和无菌粉针综合制剂工程项目：由于大同市政府产业规划政策调整、市场竞争环境变化、公司超募资金投资项目实施顺利等因素，经 2012 年 12 月 23 日第二届董事会第十一次会议决议通过，同意《关于终止泰盛制药新建冻干粉针和无菌粉针综合制剂工程项目的议案》。2013 年 1 月 12 日，2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止泰盛制药新建冻干粉针和无菌粉针综合制剂工程项目的提案》。</p> <p>2.开元制药年产 1.5 亿袋颗粒剂工程项目：山西振东开元制药有限公司（以下简称“开元制药”）年产 1.5 亿袋颗粒剂工程项目产品方案以中药颗粒剂为主，以扶正固本颗粒为主要收入来源，其余均为普药。扶正固本颗粒为中晚期癌症辅助治疗用药，市场竞争较为激烈，市场拓展进度低于公司预期，开元制药现有产能即能够满足市场需求。同时，随着新版 GMP 标准的颁布实施，药品生产线建设标准大幅提高，开元制药现有厂区难以满足项目建设要求。因此，为避免重复投资，公司正在与当地政府、医药规划设计院等机构积极研究开元制药项目的实施方案，但是，由于涉及土地、产业规划等诸多因素，目前尚未有确定方案。</p> <p>3.增资收购山西医大医药科贸有限公司：由于山西医大医药科贸有限公司（以下简称“医大科贸”）内部管理水平和经营效益难以达到公司要求，为提高募集资金使用效率，2012 年 4 月处置对其股权，转入募集资金账户 1500 万元。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1.公司计划使用 19,500 万元超募资金偿还银行借款，已归还。 2.公司计划使用 7,328 万元超募资金投向年产 100 亿片片剂车间建设项目，项目建设完工，已使用 2462.25 万元。 3.公司计划使用 12,500 万元超募资金购买位于北京市海淀区上地创业路 18 号的房地产建立科研基地，已支付 12410 万元。 4.公司计划使用 40500 万元资金（其中 37500 万元超募资金和 3000 万元为自筹资金）投资黄芪中药材提取、大小容量注射剂、无菌粉针剂、无菌冻干粉针剂、口服固体制剂、原料药（粗品精制）等生产项目一期工程，已使用 33000 万元。 5.公司计划使用 11200 万元超募资金收购山西安特生物制药股份有限公司，已完成收购。 6.公司计划使用 1500 万元超募资金增资收购山西医大医药科贸有限公司，已完成，2012 年 4 月处置对其股权，12 月转入募集资金账户 1500 万元。 7.公司计划使用 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，已补充完成。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>1、经 2012 年 8 月 6 日第二届董事会第七次会议决议通过，同意本公司全资子公司泰盛制药公司“新</p>									

	建黄芪中药材提取、大小容量注射剂、无菌粉针剂、冻干粉针剂、口服固体制剂、原料药等项目”将原预算 2.8 亿元调整为 4.05 亿元。公司拟使用部分超募资金进行投资。在原审议通过的 2.8 亿元基础上，增加使用超募资金 0.95 亿元，合计该项目拟使用超募资金 3.75 亿元，剩余资金缺口由企业自筹。上述提案由 2012 年 9 月 29 日本年第三次临时股东大会决议通过。 2、经 2012 年 12 月 23 日第二届董事会第十一次会议决议通过，同意《关于终止泰盛制药新建冻干粉针和无菌粉针综合制剂工程项目的议案》。上述提案由 2013 年 1 月 12 日次年第一次临时股东大会决议通过。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	经 2011 年 1 月 14 日第一届董事会第七次会议决议通过，同意本公司使用 2,440.16 万元募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金（截止 2011 年 1 月 7 日），其中 3.2 万亩苦参 GAP 中药材种植基地及中药饮片加工项目 701.80 万元，小容量注射剂扩能改造项目 1,738.36 万元。上述提案由 2011 年 12 月 23 日本年第三次临时股东大会决议通过。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	1、经 2011 年 3 月 27 日第一届董事会第十次会议决议通过，同意本公司使用超募资金 10,000 万元用于临时补充流动资金。 2、经 2011 年 10 月 19 日第一届董事会第十七次会议决议通过，同意本公司使用超募资金 10,000 万元暂时补充流动资金。上述提案由 2011 年 12 月 23 日本年第三次临时股东大会决议通过。 3、经 2012 年 4 月 11 日第二届董事会第三次会议决议通过，同意本公司使用超募资金 10,000 万元暂时补充流动资金。 4、经 2012 年 10 月 16 日第二届董事会第九次会议决议通过，同意本公司使用超募资金 10,000 万元暂时补充流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	项目均尚未完工
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	1、2011 年 11 月 22 日使用超募资金 1500 万元增资山西医大医药科贸有限公司，后又将该股权出售，出售时存在以下问题：（1）决策程序倒置。对山西医大医药科贸有限公司股权进行转让时，存在先转让后审议的情形。（2）改变募集资金用途，未履行股东大会审议程序。（3）股权出售价款未及时归还募集资金专户。在股权转让款中，部分转让款收到银行承兑汇票，至检查日尚未归还募集资金专户。 2、2011 年年报中披露泰盛制药新建冻干粉针剂和无菌粉针综合制剂工程项目、开元制药年产 1.5 亿袋颗粒剂工程项目 2012 年 6 月 30 日达到预定可使用状态，但截至 2012 年 7 月底尚未开始投资建设。公司未对该项目的可行性、预计收益等进行重新评估和估算，以决定是否实施该项目，也未在 2012 年半年报中披露项目的进展情况、出现异常的原因以及调整后的募集资金投资计划。 针对上述问题，公司高度重视并一一对照检查，结合公司实际情况制订了整改方案。公司与 2013 年 1 月 31 日公告了相关整改方案。

(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
泰盛制药黄	泰盛制药黄	37,500	16,500	33,000	88%	2013 年 06	0	否	否

芪中药材提取、大小容量注射剂、无菌粉针剂、无菌冻干粉针剂、口服固体制剂、原料药（粗品精制）等生产项目一期工程	芪中药材提取、大小容量注射剂、无菌粉针剂、无菌冻干粉针剂、口服固体制剂、原料药（粗品精制）等生产项目一期工程					月 30 日			
	泰盛制药新建冻干粉针和无菌粉针综合制剂工程项目	0	0	0	0%			否	是
合计	--	37,500	16,500	33,000	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、泰盛制药新建冻干粉针和无菌粉针综合制剂工程项目：由于大同市政府产业规划政策调整、市场竞争环境变化、公司超募资金投资项目实施顺利等因素，经 2012 年 12 月 23 日第二届董事会第十一次会议决议通过，同意《关于终止泰盛制药新建冻干粉针和无菌粉针综合制剂工程项目的议案》。2013 年 1 月 12 日，2013 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止泰盛制药新建冻干粉针和无菌粉针综合制剂工程项目的提案》。</p> <p>2、泰盛制药黄芪中药材提取、大小容量注射剂、无菌粉针剂、无菌冻干粉针剂、口服固体制剂、原料药（粗品精制）等生产项目一期工程：由于卫生部新版药品生产质量管理规范针对注射剂生产车间建设提出了较高要求，原投资规划对于新版药品 GMP 生产现场建设标准和设备投入情况测算较为保守，引致总体投资增加。经 2012 年 8 月 6 日第二届董事会第七次会议决议通过，同意本公司全资子公司泰盛制药公司“新建黄芪中药材提取、大小容量注射剂、无菌粉针剂、冻干粉针剂、口服固体制剂、原料药等项目”增加预算。2012 年 9 月 29 日，2012 年第三次临时股东大会决议通过上述提案。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	项目均尚未完工								

(4) 非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--
非募集资金投资的重大项目情况说明					

(5) 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期末持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资总比例(%)	报告期损益(元)
合计				0.00	--	0.00	100%	0.00

证券投资情况的说明

(6) 持有其他上市公司股权情况

证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	本期收益(元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

(7) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	本期收益(元)	会计核算科目	股份来源
长治县农村信用合作联社	500,000.00	500,000	0.75%	500,000	0.75%	500,000.00	0.00	长期股权投资	购入
合计	500,000.00	500,000	--	500,000	--	500,000.00	0.00	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

无

(8) 买卖其他上市公司股份的情况

股份名称	期初股份数量(股)	报告期买入出股份数量(股)	报告期卖出出股份数量(股)	期末股份数量(股)	使用的资金数量(元)	产生的投资收益(元)
报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额元。						

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额元。

买卖其他上市公司股份的情况的说明

无

(9) 外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初	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
金融资产					

1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (不含衍生金融资产)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.贷款和应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5.持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

6、主要控股参股公司分析

报告期内，公司拥有的子公司主要有山西振东开元制药有限公司、山西振东泰盛制药有限公司、山西振东安特生物制药有限公司、北京振东光明药物研究院有限公司、山西振东道地药材开发有限公司、山西振东医药物流有限公司。

2012年度公司控股、参股公司情况：

1、山西振东泰盛制药有限公司

注册资本：35000万元

经营范围：按药品生产许可证范围生产经营、对外贸易经营。

本年度主要财务指标：

单位：元

项目	2012年12月31日
资产总额	661,829,429.56
净资产	532,141,658.54
净利润	25,342,621.90

2、山西振东安特生物制药有限公司

注册资本：9000万元

经营范围：生产、销售中、西药品；研制、开发新产品。

本年度主要财务指标：

单位：元

项目	2012年12月31日
资产总额	141,108,447.73
净资产	26,707,168.04
净利润	12,003,538.59

3、山西振东开元制药有限公司

注册资本：1500万元

经营范围：片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、散剂、丸剂（蜜丸、水丸、水蜜丸、浓缩丸）、中药提取生产销售。

本年度主要财务指标：

单位：元

项目	2012年12月31日
资产总额	77,786,905.89
净资产	12,873,272.37
净利润	3,788,172.04

4、山西振东医药物流有限公司

注册资本：6125万元

经营范围：医疗器械；医药物流信息咨询；普通货物的仓储、搬运、装卸；批发中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、消杀用品、日杂、五金交电、建材、装饰材料、化妆品。

本年度主要财务指标：

单位：元

项目	2012年12月31日
资产总额	244,699,824.15
净资产	46,393,282.18
净利润	-9,975,614.69

5、北京振东光明药物研究院有限公司

注册资本：500万元

经营范围：技术开发、技术转让、技术服务、技术咨询、销售化妆品、日用品。

本年度主要财务指标：

单位：元

项目	2012年12月31日
资产总额	12,535,479.67
净资产	5,037,943.49
净利润	-5,528,558.77

6、山西振东道地药材开发有限公司

注册资本：600万元

经营范围：中药饮片生产销售、中药材种植、收购、经销。

本年度主要财务指标：

单位：元

项目	2012年12月31日
资产总额	21,278,373.18
净资产	-2,673,969.66
净利润	-4,454,719.72

7、公司控制的特殊目的主体情况

无

三、公司未来发展的展望

（一）行业格局与趋势

随着国内人民生活水平的提高和对医疗保健需求的不断增加，以及癌症发病率逐年增高，医药行业越来越受到公众及政府的关注，呈现出强劲的发展势头。但新版GMP的出台，对医药制造行业提出了更高的标准。需求大、监管严的大环境使得医药产业的集中度逐年提升，业内竞争将日趋白热化。激烈的竞争下，医药格局将面临重新洗牌。企业规模化、产业化发展成为趋势，抓住机会并领先的企业将获得更多的机会并快速成长。

（二）公司发展战略

以“十二·五规划”为指引，实施“三四三”策略，即坚持“过程考核、目标考核、软考核”三项齐抓，大力实施“产业求效益、资本创新高、模式强管理、品牌创优势”的四大经营战略，持续整合与优化医药健康产业链资源，以肿瘤产品为核心，开拓消化道OTC市场，将公司建成国内一流的大型综合性药品生产企业，塑造医药健康产业中国品牌。

（三）2013年度经营计划

围绕“绩效年”主题，以完善的法人治理结构和有自身特色的公司文化为基础，以优质的人才、先进的技术、科学的管理作为中心，认真落实药品生产“安全、有效、稳定、可控”方针，以“创新模式、打造品牌”为核心，以更高的视角创新经营思路，更高的标准实现发展目标。

1、抓好生产与营销，提升核心力。

集中优势产品，努力并购周边有片剂优势的企业，形成多产品生产能力，使片剂车间的产能逐渐饱和。逐步优化现有固体产品的工艺，凸显片剂、固体产品生产基地的生产管理优势，抓好新品种小试工作。泰盛制药高标准高质量完善新厂一期硬件建设工作，保证小容量注射剂、大容量注射剂、粉针剂、冻干粉针剂顺利通过国家新版GMP认证。安特制药加快新厂建设速度，整合周边企业，加快组建太榆生产基地的速度。年底新建综合车间要通过新版GMP认证。开元制药加快新厂规划设计工作。

营销方面，强化费用管理，优化费用模式。成熟产品的费用要下降，正在开拓的产品还要加大投资力度；深化混合营销模式，形成内部竞争机制；加大攻关力度，确保中标数量和质量；组建商务网络，强化商务功能，创新商务管理模式；抓好结构调整。商业集团继续完善商业布局，在2012年完成商业流通布局的前提下，2013年要重点抓好结构调整，把基药市场做大做强；迅速提升基层医院事业部的职能，使二、三甲县级医院市场达到全覆盖；重点新发展芪蛭通络胶囊、比卡鲁胺胶囊、培美曲塞二钠、舒血宁、果胶铋等产品的推广。

2、实施人才战略，提升软实力。

通过“引、育、聚”，建立一所高素质人才汇集的商学院。进一步加强高端人才引进政策的倾斜力度；设立专项资金，加大经费投入，按引进人才层次进行资助，积极为人才培养工作创造条件；完善企业商学院用人模式，继续加强与国内外知名院校、科研院所的合作，加大人才培养模式实施力度；创造成长空间，为高层次人才提供更高层次的自我实现需求；提高待遇，用激励机制留住人才。

3、优化绩效管理，提升竞争力。

以“6+1”模式，即六个步骤和一个控制，打造企业卓越效益。六个步骤分别是“建”：以团队为单位，制定适合本团队的绩效考核方案；以一把手为组长，成立绩效考核领导小组，强化督查；“论”：以“每周一例”的形式，展开答辩式讨论；“改”：将查找出来的问题，采取有力措施，集中力量整改，着力解决突出问题；“树”：把绩效考核方案制定好的团队、公司树为“样板团队”、“样板公司”，供大家学习、讨论；“提”：总结自己存在的差距和他人的优势，进一步修改、完善；“定”：逐步形成绩效考核长效机制，使绩效管理走上制度化、规范化的轨道，形成模式。一个控制：严格控制绩效考核的每一个环节，做到事事有记录，环环严控制，结果要存档。

4、优化管理模式，提升执行力。

积极探索上市公司的经营管理规则，并将现有模式进行梳理细化。加快创新公司制度化、程序化、规

范化和科学化的管理进程，全面提高企业管理水平。在传统模式的基础上，不断通过深化和提升传统固有模式的意义和规则，使公司和各子公司的模式实现无缝对接。在此基础上，坚持创新新的经营管理模式，应用好各种模式工具，用模式教育人，用模式指导人，力争做到工作轻松化，生活快乐化。严推模式应用。以“工作日志、案例编复”等模式提升素质。

5、建立管控体系，提升管控力

以公司管理平台的“信息化”为核心，大力推进公司预算、决算、绩效考核的透明化和标准化。对已经投入使用的系统，推进深化应用，使其真正成为企业管理的“神经系统”。强化监事会和监审部门的监督职能。将监事会检查贯穿公司日常经营全过程，强化对重大事项的监督，对企业发展战略、企业风险管理、重大投融资、大额资金往来以及大额资产处置等方面进行重点监督监察，确保公司资产保值增值。以加强内部控制为重点，着力提高公司的风险控制能力。

6、坚持科技研发，提升自主力

继续完善与澳大利亚阿德莱德大学、中国医学科学院、中国军事医学科学院、中国中医科学院、中国药科大学等国内外知名院校和科研院所的合作。加强与专业化科研机构在药理、生物、临床等的合作力度，成立各专业委员会，形成紧密型的研发体系。不断提升市场需求的研究能力，建设市场需求产品的信息网络，从而达到市场的需求有研究，研究的产品有市场的目的。认真研究各研发产品和传统产品的核心技术，多头申报知识产权，参与市场策划和包装设计，使产品实现从研发、生产到市场的无缝对接。继续推行各老总带项目、带创意责任制度，引导内部科技人员立创意、找项目。

7、做精企业文化，提升软实力

全面提升文化理念，深化文化模式，变外力为自觉。立足公司深厚的企业文化实践背景，提炼文化理念，继续发扬全员办文化优势，深化振东文化的复制融合模式。通过一系列的主题活动提升大家的绩效意识，让高绩效文化成为公司上下的共识。坚定廉政文化建设，弘扬节俭文化。

8、加强品牌推广，提升影响力

全面提升对品牌建设重要性的认识。加强对品牌建设重要性的认知培训，在全公司掀起一股学品牌、懂品牌、重品牌的企业品牌建设氛围。加大对品牌建设工作的投资力度。继续通过企业内刊、公司网站，各种论坛、会议、讲座完善已有的品牌建设方式。

四、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

无

五、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

无

六、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和深圳证监局《关于认真贯彻落实〈关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知〉有关要求的通知》（深证局公司字〔2012〕43号）等相关文件的精神和要求，同时结合公司实际情况，就股东回报规划及利润分配政策制定等事项与独立董事及部分股东充分沟通，并听取意见。在此基础上，公司对《公司章程》中关于利润分配的相关条款进行了修订，进一步细化了公司现金分红政策。

《公司章程》第一百五十七条：

公司实行持续、稳定的利润分配政策，采取现金或者股票方式分配股利，公司实施利润分配办法，应当遵循以下规定：

（一）利润分配原则

公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报，以公司的可持续发展和维护股东权益为宗旨，保持利润分配政策的连续性和稳定性，并符合法律、法规的相关规定。

（二）利润分配形式

公司采取现金、股票、现金股票相结合或者法律许可的其他方式；公司当年如实现盈利并有可供分配利润时，应当进行年底利润分配；公司可根据实际盈利情况进行中期分红。

（三）现金分红的条件

公司实施现金分红时须同时满足下列条件：

- 1、公司该年度的可分配利润（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；
- 3、公司未来12个月内无重大对外投资计划或重大现金支出（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出指以下情形之一：

（1）公司未来12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%；

（2）公司未来12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总资产的30%；

（四）现金分红的比例

原则上公司每年进行一次利润分配，以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的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%。

（五）股票股利分配的条件

在确保足额现金股利分配、保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，公司可以发放股票股利；每次分配股票股利时，每10股股票分得的股票股利不少于1股。

（六）利润分配需履行的决策程序

1、具体分配方案应由董事会根据公司经营状况和中国证监会及深圳证券交易所的有关规定拟定，需经董事会过半数以上表决通过并经三分之二以上独立董事表决通过，独立董事应当对利润分配方案发表独立意见，分配方案经董事会审议通过后提交股东大会审议批准。

2、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。

3、监事会应当对董事会和管理层执行公司分红政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，对董事会制定或修改的利润分配政策进行审议，并经过半数监事通过，在公告董事会决议时应同时披露独立董事和监事会的审核意见。

4、在公司当年度盈利且提取法定公积金及弥补以前年度亏损后仍有剩余时，董事会应当作出现金分红预案。在符合前项规定现金分红条件的情况下，董事会根据公司生产经营情况、投资规划和长期发展等需要，未作出现金分红预案的，董事会应当做出详细说明，公司独立董事应当对此发表独立意见。提交股东大会审议时，公司应当提供网络投票等方式以方便股东参与股东大会表决。此外，公司应当在定期报告中披露未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。

（七）利润分配政策的调整机制

公司根据生产经营情况、投资计划和长期发展的需要，或者外部经营环境发生变化，确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案由董事会拟定，独立董事对利润分配政策调整发表独立意见；调整利润分配政策的议案经董事会审议通过后提交股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的2/3以上通过方可实施。

（八）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。

上述利润分配政策经2012年7月18日第二届董事会第六次会议和2012年8月6日公司2012年第二次临时股东大会审议通过。

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.3
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	288,000,000.00
现金分红总额 (元) (含税)	8,640,000.00
可分配利润 (元)	183,602,708.31
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
以公司 2012 年末股本 288,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.3 元 (含税), 合计派发现金 864 万元, 剩余合并报表未分配利润结转下一年度。	

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

根据公司2011年第一届董事会第十次会议决议及2010年年度股东大会决议,公司于2011年5月24日实施了2010年度权益分派方案。本公司2010年度权益分派方案为:以公司总股本144,000,000股为基数,向全体股东每10股派3元人民币现金(含税,扣税后,个人、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每10股派2.7元),共计派发现金43,200,000.00元。对于其他非居民企业,公司未代扣代缴所得税,由纳税人在所得发生地缴纳。

根据公司2012年第二届董事会第四次会议决议及2011年年度股东大会决议,公司于2012年7月23日实施了2011年度权益分派方案。本公司2011年度权益分派方案为:以公司总股本144,000,000股为基数,向全体股东每10股派3元人民币现金(含税;扣税后,个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派2.7元;对于QFII、RQFII外的其他非居民企业,本公司未代扣代缴所得税,由纳税人在所得发生地缴纳),共计派发现金43,200,000.00元;同时,以资本公积金向全体股东每10股转增10股。分红前本公司总股本为144,000,000股,分红后总股本增至288,000,000股。

根据公司2013年第二届董事会第十六次会议决议,公司拟以2012年末股本288,000,000股为基数,向全体股东每10股派发现金股利人民币0.3元(含税),合计派发现金864万元,剩余合并报表未分配利润结转下一年度。

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	8,640,000.00	91,476,891.93	9.45%
2011 年	43,200,000.00	119,768,819.92	36.07%
2010 年	43,200,000.00	92,088,772.35	46.91%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

七、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人管理相关制度的建立情况

自公司上市以来，非常注重公司内部控制管理的提高与完善，尤其是内幕交易的防控。为了规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露公平原则，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《上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》、《公司章程》等有关规定，公司制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》、《投资者接待和推广工作制度》、《董事、监事和高级管理人员所持公司股份及其变动管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》等。公司将结合中国证监会和深圳证券交易所的相关要求，不断更新、完善和补充内幕交易防控的相关制度。

（二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

1、定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息登记管理制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对未公开信息，公司严格控制知情人范围并组织相关内幕知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间等。按照相关法规规定向深圳证券交易所和证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

公司还加强了对外报送未公开信息的规范和约束，密切关注公司内幕信息的外部流转，不断严格规范外报信息流程，在公司向外部单位提供内幕信息时，公司明确告知对方应履行保密义务，并做好内部登记工作，按照制度规定履行了相关手续。证券部继续加强对董事、监事、高级管理人员对内幕信息相关法律法规的培训，提高董事、监事、高级管理人员对内幕信息重要性的认识。

2、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司证券部负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，对来访的调研人员要求其签署承诺书，承诺在对外出具报告前提前知会公司等。在调研过程中，证券部人员认真做好相关会议记录，按照相关规定填制投资者关系活动记录表。

3、其他重大事项的内幕信息保密工作

在其他重大事项未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，以保证信息处于可控范围。

（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、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。

报告期内，公司在内幕信息知情人登记管理方面存在不足。通过山西证监局的检查指导，公司积极查找问题根源，结合实际情况制订了整改方案，并经公司第二届董事会第十三次会议审议通过，具体如下：

未建立内幕信息知情人档案，且未按规定对内幕信息知情人买卖本公司股票情况进行自查。公司监事会未对公司内幕信息知情人登记管理制度实施情况进行监督。

整改方案：

（1）及时记录内幕信息知情人名单，及其知悉内幕信息的时间、地点、依据、方式、内容等信息。定期对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况进行自查，并做好自查记录。

（2）监事会将定期对内幕信息知情人登记管理制度实施情况进行监督，并做好监督记录，长期存档备查，保证内幕信息知情人档案真实、准确和完整。

（3）加强对《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》的学习，提高内幕信息保密的意识。

整改时间：已整改完毕。

整改责任人：董事会办公室负责人。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年09月29日	山西振东制药股份有限公司	实地调研	机构	上海洪湖投资	公司产品，募投项目进展
2012年12月14日	山西振东制药股份有限公司	实地调研	机构	山西证券	公司产品，募投项目进展

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

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初(万元)	报告期新增 占用金额 (万元)	报告期偿还 总金额(万 元)	期末(万元)	预计偿还方 式	预计偿还金 额(万元)	预计偿还时 间(月份)
山西振东建 筑工程有限 公司	2011年	公司、公司全资子公司振东泰盛在履行与公司控股股东振东实业的控股子公司振东建筑的生产车间承建合同过程中,共预付振东建筑款项10760万元,其中,未按合同约定超付款项3000万元,客观上形成关联方非经营性资金占用。	3,000	0	3,000	0	其他	0	
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			不适用						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定			不适用						

采取的措施说明	
责任人	山西振东制药股份有限公司

会计师事务所对资金占用的专项审核意见

标准无保留

三、破产重整相关事项

无

破产重整相关事项临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
--------	----------	----------

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于非同一控制下的企业合并)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(万元)(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	临时公告披露日期
无												

收购资产情况说明

不适用

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

				元)								
王廷云、王亮华	医大科贸 80% 股权	2012 年 4 月 23 日	1,500			否		是	是			2012 年 04 月 27 日
振东实业	振东护理 100% 股权	2012 年 12 月 26 日	883.69			是	参考振东护理评估价值、审计结果	是	是		控股股东	2012 年 12 月 28 日

出售资产情况说明

- 1、出售医大科贸80%股权由公司于2012年4月25日召开的第二届董事会第四次会议审议通过。
- 2、出售振东护理100%股权由公司于2012年12月26日召开的第二届董事会第十二次会议审议通过。

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

不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

股权激励事项临时报告披露网站查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露索引
--------	----------	----------

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
山东东驰速达物流有限公司医药分公司	关联方	销售	药品	参照市场价		5,516.77	3.98%		无		

山西振东五和健康食品股份有限公司	关联方	销售	药品	参照市场价		86.02	0.06%		无		
山西振东五和健康食品股份有限公司	关联方	采购	食品	参照市场价		135.78	100%		无		
山西振东安装装饰工程有限公司	关联方	采购	装修	参照市场价		1,375.5	100%		无		
山西振东建筑工程有限公司	关联方	采购	工程施工	参照市场价		3,105.59	17.93%		无		
山东东驰速达物流有限公司医药分公司	关联方	采购	药品	参照市场价		2,367.09	3.78%		无		
太行山大峡谷红豆峡振东集团旅游开发有限公司	关联方	采购	服务	参照市场价		2.55			无		
长治市振东航空售票有限公司	关联方	采购	服务	参照市场价		159.21			无		
山西振东实业集团	关联方	租赁	房屋建筑物	协议价		14			无		
山东东驰速达物流有限公司	关联方	租赁	房屋建筑物	协议价		120			无		
合计				--	--	12,882.51	225.75%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							

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（%）
山西东驰速达物流有限公司医药分公司	5,516.77	3.98%		
山西振东五和健康食品股份有限公司	86.02	0.06%		
山西振东五和健康食品股份有限公司			135.78	100%
山西振东安装装饰工程有限公司			1,375.5	100%
山西振东建筑工程有限公司			3,105.59	17.93%
山西东驰速达物流有限公司医药分公司			2,367.09	3.78%
太行山大峡谷红豆峡振东集团旅游开发有限公司			2.55	
长治市振东航空售票有限公司			159.21	
合计	5,602.79	4.04%	7,145.72	221.71%

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）
山西振东实业集团有限公司	控股股东	股权转让	将全资子公司山西振东家庭健康护理用品有限公司 100% 股权以 883.69 万元人	参考评估价值、审计结果，在双方平等、公允的基础上协商确定	883.69	881.51		883.69	转让价格按账面价值与评估价值中较高者为准	银行转账方式一次性支付	改善公司资产质量，有利于公司优化经营结构，整合业务资源，有利于公司的健康	760.63

			民币转 让给山 西振东 实业集 团有限 公司									持续发 展	
--	--	--	---------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	----------	--

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

3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)	被投资企业的重大在建项目的进展情况
-------	------	----------	------------	------------	---------------	---------------	---------------	-------------------

共同对外投资的重大关联交易情况说明
不适用

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

关联方	关联关系	向关联方提供资金(万元)						关联方向上市公司提供资金(万元)						
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	
非经营性														
山西振东建筑工程有限公司	同一实际控制人	3,000		3,000										
小计		3,000		3,000										
经营性														
山东西驰速达物流有限公司医药分公司	同一实际控制人	4,323.25	6,454.62	10,777.87										
山西振东建筑工程有限公司	同一实际控制人	1,919.83	673.29	3,105.59	-512.47									
山西振东安装装饰工程有限公司	同一实际控制人	295.49	748.96	1,044.45										
山西振东五和健康食品股份有限公司	同一实际控制人		100.65	30.67	69.98									

山西振东五和健康食品股份有限公司	同一实际控制人	158.86		158.86									
长治市振东航空售票有限公司	同一实际控制人		9.26	10.23	-0.98								
小计		6,697.43	7,986.78	15,127.67	-443.47	0	0	0	0	0	0	0	0
合计		9,697.43	7,986.78	18,127.67	-443.47	0	0	0	0	0	0	0	0
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（万元）													7,986.78
其中：非经营性发生额（万元）													0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）													-443.47
其中：非经营性余额（万元）													0
关联债权债务形成原因	1、本公司和山西东驰速达物流有限公司医药分公司的债务形成原因主要为商品销售形成； 2、振东五和的欠款为已收货未付款； 3、振东家护为正常原料采购，账期内未付款。												
关联债权债务清偿情况	本报告期间关联方欠我方的非经营性债务已全部清偿												
与关联债权债务有关的承诺	所有关联交易均按照市场价格及相关法规认定价格执行，本公司郑重承诺不会出现关联方利益输送情况												
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	正常业务，按市场交易进行，无不良影响。												

5、其他重大关联交易

不适用

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

1、振东实业租用公司办公场所，10万元/年。

2、振东护理租用公司办公场所及生产车间，11.5万元/年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
公司担保总额（即前两大项的合计）								
其中：								

3、报告期内或报告期继续发生的委托理财情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名 称	委托理财 金额	委托理财 起始日期	委托理财 终止日期	报酬确定 方式	实际收回 本金金额	本期实际 收益	实际获得 收益	是否经过 法定程序	计提减值 准备金额	是否关联 交易	关联关系
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--

(2) 衍生品投资情况

报告期末衍生品投资的持仓情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	期末余额	贷款期限	贷款利率	是否逾期
------	-------	------	------	------	------	------

4、其他重大合同

类别	序号	合同名称	签订单位	合同内容摘要	金额
借款合同	1	短期借款合同	民生五一路支行	流动资金短期借款	8000000.00
	2	流动资金贷款借款合同	中国民生银行股份有限公司太原分行	短期借款(6个月), 2013年5月22到期, 6.72%利率	30000000.00
	3	流动资金借款合同	中国农业发展银行长治县支行	产业化龙头企业短期借款, 采购苦参等原材料	135,000,000.00
	4	流动资金借款合同	华夏银行股份有限公司长治分行	流动资金借款	60,000,000.00
	5	流动资金借款合同	上海浦东发展银行股份有限公司长治分行	短期借款, 采购原材料	50,000,000.00
	6	交银国信聚福371号单一资金信托借款	交银国际信托有限公司	经营周转需要	70,000,000.00
建设工程施工	7	山西振东安特生物制药有限公司新厂建设项目工程	山西省第三建筑工程公司	综合制剂车间、合成提取、辅助用房、有机溶媒库、污水处理站、门卫的建设	30000000.00
	8	配液、双罐、制水设备	山东潍坊精鹰医疗器械有限公司	配液、双罐、制水设备安装(新厂设备)	5120000.00
	9	设备合同	上海东富龙科技股份有限公司	冷冻干燥机	25100000.00
	10	设备合同	吉林省华通制药设备有限公司	纯化水制作系统	8500000.00
	11	设备合同	楚天科技股份有限公司	清洗机、干燥机等	14820000.00
	12	设备合同	山西东杰智能物流装备股份有限公司	自动化立体仓库设备	20460000.00
	13	设备合同	苏州市黄浦空调净	空调净化设备	5789877.00

合同			化设备有限公司		
	14	设备合同	上海意迪尔洁净系统工程有限公司	洁净管道	5550000.00
	15	设备合同	苏州市双林钢构净化工程有限公司	结构装饰	13500000.00
	16	工程合同	山西省第三建筑工程公司	办公楼\职工宿舍\办公楼	77548741.48
	17	工程合同	山西振东建筑工程有限公司	车间建造\高架仓库	113003991.66

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	山西振东实业集团有限公司、李安平、金安祥、金志祥、严力、谢建龙、金小平、朱和群、董迷柱、蒋瑞华、李仁虎、宋建平、李静、韩庆志	公司控股股东山西振东实业集团有限公司承诺自公司股票上市之日起三十六个月内，将不转让或者委托他人管理持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。公司实际控制人李安平承诺自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行	2010年12月23日		执行了相关承诺

	<p>的股份,也不由公司回购该部分股份。在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五;离职后半年内,不转让所持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。发起人股东金安祥和金志祥是实际控制人李安平的一致行动人,承诺自公司股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购该部分股份。除上述控股股东和实际控制人及其一致行动人外,严力、谢建龙、金小平、朱和群、董迷柱、蒋瑞华、李仁虎、宋建平等八名发起人</p>			
--	--	--	--	--

	<p>股东承诺自公司股票上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理所持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。董迷柱、蒋瑞华、李仁虎、宋建平四名董事、监事、高级管理人员在前述承诺的基础上还承诺在任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占其所持有公司股票总数的比例不超过百分之五十。李静、韩庆志是公司首次公开发行股票前 2009 年 6 月 30 日增资扩股后新增股份的持有人，承诺自公司股票上市之日起一年内，不转让或者委托他人管</p>			
--	---	--	--	--

		<p>理所持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份，自公司股票上市之日起二十四个月内，转让的新增股份不超过其所持有的新增股份总额的百分之五十。作为中国证监会正式受理公司发行申请前六个月增资扩股进入的新股东，李静、韩庆志在上述承诺的基础上，追加承诺自工商登记变更之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理所持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。</p>			
	山西振东实业集团有限公司	<p>为避免与公司发生同业竞争，控股股东山西振东实业集团有限公司与公司签订《避免同业竞争的协议》，实际控制人李安平出具了《避免同业竞争的承诺函》。</p>	2010年12月23日		执行了相关承诺
其他对公司中小股东所作承诺	山西振东实业集团有限公司	在山西振东实业集团有限公	2012年05月11		

	及李安平	司生产经营过程中，严格遵守《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所关于保护上市公司公众股股东权益的相关规定，认真落实监管部门各项规章制度及工作指引，山西振东实业集团有限公司及关联方不发生占用山西振东制药股份有限公司资金的情况。	日		
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，公司及相关人员严格信守承诺，不存在同业竞争交易。				

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

不适用

盈利预测相关披露索引

盈利预测披露日期	盈利预测披露媒体名称	盈利预测公告名称
----------	------------	----------

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中瑞岳华会计师事务所
------------	------------

境内会计师事务所报酬（万元）	125
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	林万强 王庆桂

是否改聘会计师事务所

是 否

原聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	利安达会计师事务所
境内会计师事务所报酬（万元）	125
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨敢林 吴文辉

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司原聘审计机构为利安达会计师事务所有限公司，服务于公司的审计团队因工作变动加入中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙），为了保证以后年度审计工作的顺利开展且与之前年度审计工作的相互衔接，保持公司外部审计工作的连续性和稳定性，经公司2013年第一次临时股东大会审议通过，公司决定聘请中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2012年度审计机构。公司独立董事对变更2012年度审计机构发表了独立意见，内容详见2012年12月25日在中国证券监督管理委员会指定创业板信息披露网站上的公告。

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

适用 不适用

名称/姓名	类型	状态	调查处罚类型	整改情况	披露媒体	披露日期
李安平	实际控制人	现任	被其他行政管理 部门处罚以及被 证券交易所公开 谴责的情形	已整改		2012年05月25 日
刘近荣	董事	现任	其他	已整改		2012年05月25 日
秦正国	高级管理人员	离任	其他	已整改		2012年05月25 日
陈群	董事	离任	其他	已整改		2012年05月25 日
赵燕红	高级管理人员	现任	其他	已整改		2012年05月25 日

情况说明

2011年，公司、公司全资子公司振东泰盛在履行与公司控股股东振东实业的控股子公司振东建筑的生产车间承建合同过程中，共预付振东建筑款项10760万元，其中，未按合同约定超付款项3000万元，客观上形成关联方非经营性资金占用，振东建筑于2012年4月归还。

2011年，公司与公司控股股东振东实业的全资子公司振东五和实际发生日常关联交易为29.16万元，而公司却向振东五和预付650万元，期末冲抵公司对振东实业的欠款后，客观上形成关联方资金占用383.66万元；2011年，公司向公司控股股东振东实业的全资子公司山西振东安装装饰工程有限公司预付货款834.34万元，冲抵相关款项后，客观上形成关联方资金占用263.50万元。

深交所认为：公司的上述行为违反了中国证监会、国务院国资委《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）第一条、本所《创业板股票上市规则（2009年制定）》第1.4条以及《创业板上市公司规范运作指引》第6.9条和第7.3.9条的规定；公司董事长、实际控制人李安平违反了本所《创业板股票上市规则（2009年制定）》第1.4条、第3.1.5条、第3.1.7条和《创业板上市公司规范运作指引》第4.2条的规定，对公司上述违规行为负有主要责任；公司董事兼振东泰盛董事长刘近荣、公司财务总监赵燕红、时任公司董事会秘书兼财务总监秦正国和时任公司独立董事、审计委员会召集人陈群未能恪尽职守、履行诚信勤勉义务，违反了本所《创业板股票上市规则（2009年制定）》第1.4条和第3.1.5条的规定，对公司上述违规行为负有责任。

鉴于公司及有关当事人的上述违规事实和情节，根据本所《创业板股票上市规则（2009年制定）》第17.2条、第17.3条和第17.4条以及《创业板上市公司公开谴责标准》第八条等相关规定，经本所纪律处分委员会审议通过，深交所作出如下处分决定：

- 一、对山西振东制药股份有限公司给予公开谴责的处分；
- 二、对李安平给予公开谴责的处分；
- 三、对刘近荣、秦正国、陈群、赵燕红给予通报批评的处分。

对于山西振东制药股份有限公司及相关当事人的上述违规行为和本所给予的上述处分，本所将记入上市公司诚信档案，并向社会公布。

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是 否

报告期内是否被行政处罚

是 否

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
--------------	----------	----------	----------	----------	--------------	----------------

其他情况说明

不适用

十二、2012年董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东违规买卖公司股票情况

董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东名称	违规买卖公司股票的具体情况	涉嫌违规所得收益收回的时间	涉嫌违规所得收益收回的金额（元）	董事会采取的问责措施
--------------------------	---------------	---------------	------------------	------------

十三、违规对外担保情况

单位：万元

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

十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用

十五、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	108,000,000	75%	0	0	108,000,000	-20,289,216	87,710,784	195,710,784	67.96%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	106,277,272	73.8%	0	0	106,277,272	-16,843,760	89,433,512	195,710,784	67.96%
其中：境内法人持股	85,079,612	59.08%	0	0	85,079,612	0	85,079,612	170,159,224	59.08%
境内自然人持股	21,197,660	14.72%	0	0	21,197,660	-16,843,760	4,353,900	25,551,560	8.87%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	1,722,728	1.2%	0	0	1,722,728	-3,445,456	-1,722,728	0	0%
二、无限售条件股份	36,000,000	25%	0	0	36,000,000	20,289,216	56,289,216	92,289,216	32.04%
1、人民币普通股	36,000,000	25%	0	0	36,000,000	20,289,216	56,289,216	92,289,216	32.04%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	144,000,000	100%	0	0	144,000,000	0	144,000,000	288,000,000	100%

股份变动的原因

1、2012年1月10日，严力、谢建龙、朱和群所持有有限售股份全部解禁，可上市流通；蒋瑞华、金小平、李仁虎、宋建平、董迷柱所持有有限售股份解禁，其中25%可上市流通。

2、2012年7月2日，韩庆志、李静所持有有限售股份分别解禁2,650,000股、1,350,000股，可上市流通。

3、公司于2012年7月23日实施了2011年度权益分派方案，方案实施后，公司总股本由144,000,000股增至288,000,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

根据公司2012年第二届董事会第四次会议决议及2011年年度股东大会决议，公司于2012年7月23日实施了2011年度权益分派方案。本公司2011年度权益分派方案为：以公司总股本144,000,000股为基数，向全体股东每10股派3元人民币现金（含税；扣税后，个人、证券投资基金、QFII、RQFII实际每10股派2.7元；对于QFII、RQFII外的其他非居民企业，本公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳），共计派发现金43,200,000.00元；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。分红前本公司总股本为144,000,000股，分红后总股本增至288,000,000股。

股份变动的过户情况

经公司申请，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2012年7月23日完成公司2011年年度权益分派，并予以股份登记。

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

√ 适用 □ 不适用

基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益等各项数据，按照权益分派完成后，以288,000,000股为基数计算。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
山西振东实业集团有限公司	85,079,612	0	85,079,612	170,159,224	首发承诺	2014年1月7日
金安祥	7,878,224	0	7,878,224	15,756,448	首发承诺	2014年1月7日
韩庆志	5,300,000	2,650,000	2,650,000	5,300,000	首发承诺	2013年1月7日
李静	2,700,000	1,350,000	1,350,000	2,700,000	首发承诺	2013年1月7日
李安平	579,068	0	579,068	1,158,136	首发承诺	2014年1月7日
金志祥	318,488	0	318,488	636,976	首发承诺	2014年1月7日
蒋瑞华	434,301	434,301	0	0	高管锁定	任职期间每年可上市流通股份不超过所持股份的25%

金小平	405,348	405,348	0	0	高管锁定	任职期间每年可上市流通股份不超过所持股份的25%
李仁虎	332,964	332,964	0	0	高管锁定	任职期间每年可上市流通股份不超过所持股份的25%
董迷柱	224,389	224,389	0	0	高管锁定	任职期间每年可上市流通股份不超过所持股份的25%
严力	2,109,380	2,109,380	0	0	首发承诺	2012年1月7日
谢建龙	2,000,000	2,000,000	0	0	首发承诺	2012年1月7日
宋建平	325,726	325,726	0	0	首发承诺	2012年1月7日
朱和群	312,500	312,500	0	0	首发承诺	2012年1月7日
合计	108,000,000	10,144,608	97,855,392	195,710,784	--	--

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

不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

公司于2012年7月23日实施了2011年度权益分派方案，方案实施后，公司总股本由144,000,000股增至288,000,000股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数	22,927	年度报告披露日前第5个交易日末的股东总数	24,457
---------	--------	----------------------	--------

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
山西振东实业集团有限公司	境内非国有法人	59.08%	170,159,224	170,159,224	质押	134,218,940
金安祥	境内自然人	5.47%	15,756,448	15,756,448		
韩庆志	境内自然人	3.68%	10,600,000	5,300,000		
李静	境内自然人	1.88%	5,400,000	2,700,000		
谢建龙	境内自然人	1.39%	4,000,000	0		
中船重工财务有限责任公司	国有法人	0.83%	2,400,000	0		
常州投资集团有限公司	国有法人	0.42%	1,200,000	0		
李安平	境内自然人	0.4%	1,158,136	1,158,136		
蒋瑞华	境内自然人	0.3%	868,602	0		
金小平	境内自然人	0.28%	810,696	0		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
韩庆志	5,300,000	人民币普通股	5,300,000			
谢建龙	4,000,000	人民币普通股	4,000,000			
李静	2,700,000	人民币普通股	2,700,000			
中船重工财务有限责任公司	2,400,000	人民币普通股	2,400,000			
常州投资集团有限公司	1,200,000	人民币普通股	1,200,000			
方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	805,002	人民币普通股	805,002			
中国农业银行—富国天成红利灵活配置混合型证券投资基金	700,000	人民币普通股	700,000			
宋建平	651,452	人民币普通股	651,452			
全国社保基金一一四组合	600,000	人民币普通股	600,000			
高利强	591,000	人民币普通股	591,000			
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述股东中，山西振东实业集团有限公司为公司控股股东，李安平为公司实际控制人，金安祥和金志祥是实际控制人李安平的一致行动人。 2、未知其它股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。					

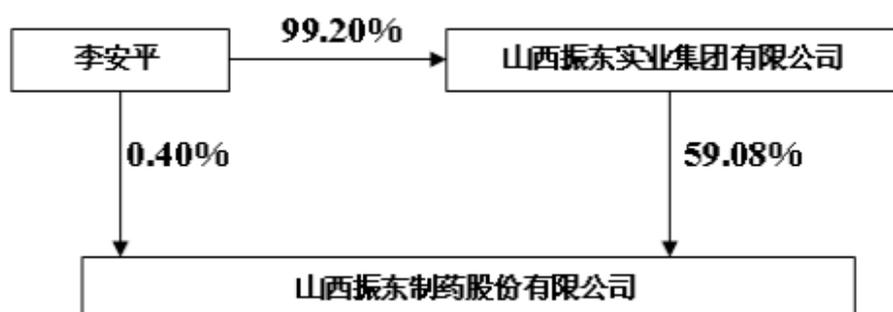
2、公司控股股东情况

公司控股股东是山西振东实业集团有限公司，成立于1993年11月22日，注册资本3,000万元，法定代表人为李安平，经营范围为建材经销、汽车修理、汽车配件批零、钢材经销、机械设备、管道水管安装，成品油、润滑油、农副产品深加工、印刷饮食服务、副食批发、钢材房屋装修。

3、公司实际控制人情况

公司实际控制人李安平直接持有公司0.4%的股份，通过控股股东山西振东实业集团有限公司间接持有公司59.08%的股份，占绝对控股地位。

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
山西振东实业集团有限 公司	170,159,224	2014 年 01 月 07 日	0	首发承诺
金安祥	15,756,448	2014 年 01 月 07 日	0	首发承诺
韩庆志	5,300,000	2013 年 01 月 07 日	0	首发承诺
李静	2,700,000	2013 年 01 月 07 日	0	首发承诺
李安平	1,158,136	2014 年 01 月 07 日	0	首发承诺
金志祥	636,976	2014 年 01 月 07 日	0	首发承诺
蒋瑞华	651,452		0	高管锁定

金小平	608,022		0	高管锁定
李仁虎	499,446		0	高管锁定
董迷柱	336,584		0	高管锁定

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
李安平	董事长、总经理	男	51	2012年02月04日	2015年02月04日	579,068	579,068	0	1,158,136	0	0	0	资本公积转增股本
金小平	副董事长	男	46	2012年02月04日	2015年02月04日	405,348	405,348	0	810,696	0	0	0	资本公积转增股本
董迷柱	董事、副总经理	男	55	2012年02月04日	2015年02月04日	224,389	224,389	0	448,778	0	0	0	资本公积转增股本
刘近荣	董事	男	56	2012年02月04日	2015年02月04日	0	0	0	0	0	0	0	
蒋瑞华	董事、副总经理	女	38	2012年02月04日	2015年02月04日	434,301	434,301	0	868,602	0	0	0	资本公积转增股本
王智民	董事	男	49	2012年02月04日	2015年02月04日	0	0	0	0	0	0	0	
饶艳超	独立董事	女	40	2012年02月04日	2015年02月04日	0	0	0	0	0	0	0	
叶祖光	独立董事	男	66	2012年02月04日	2015年02月04日	0	0	0	0	0	0	0	
林洪生	独立董事	女	64	2012年02月04日	2015年02月04日	0	0	0	0	0	0	0	
李仁虎	监事	男	50	2011年12月28日	2014年12月28日	332,964	332,964	0	665,928	0	0	0	资本公积转增

				日	日								股本
金志祥	监事	男	56	2011年 12月28 日	2014年 12月28 日	318,488	318,488	0	636,976	0	0	0	资本公 积转增 股本
和义琴	监事	女	38	2011年 12月28 日	2014年 12月28 日	0	0	0	0	0	0	0	
李志旭	副总经 理	男	50	2012年 02月05 日	2015年 02月05 日	0	0	0	0	0	0	0	
赵磊	副总经 理	男	44	2013年 01月28 日	2015年 02月05 日	0	0	0	0	0	0	0	
李明花	副总经 理	女	48	2012年 08月06 日	2015年 02月05 日	0	0	0	0	0	0	0	
赵燕红	财务总 监	女	29	2012年 02月05 日	2015年 02月05 日	0	0	0	0	0	0	0	
宁潞宏	董事会 秘书、 副总经 理	男	42	2013年 01月28 日	2015年 02月05 日	0	0	0	0	0	0	0	
陶朝晖	原总经 理	男	45	2012年 02月05 日	2012年 12月26 日	0	0	0	0	0	0	0	
何贯中	原副总 经理	男	40	2012年 02月05 日	2013年 01月28 日	0	0	0	0	0	0	0	
张泽峰	原副总 经理	男	36	2012年 02月05 日	2012年 08月06 日	0	0	0	0	0	0	0	
秦正国	原董事 会秘书	男	38	2008年 12月10 日	2012年 02月03 日	0	0	0	0	0	0	0	
陈群	原独立 董事	男	44	2008年 12月10 日	2012年 02月03 日	0	0	0	0	0	0	0	
张保华	原独立 董事	男	36	2008年 12月10 日	2012年 02月03 日	0	0	0	0	0	0	0	

				日	日								
合计	--	--	--	--	--	2,294,558	2,294,558	0	4,589,116	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. 董事会成员

李安平先生，1962年9月生，中国国籍，无境外居留权，中国社会科学院研究生院企业管理专业毕业，硕士学历，高级经济师，现任公司董事长，同时兼任振东集团董事长。李先生于1986年5月至1993年9月，任长治县东和乡综合厂副厂长、厂长，1993年10月至今任振东集团董事长，2001年起任振东制药董事长至今，2012年12月起兼任公司总经理。李先生对医药行业有深入的了解，具有丰富的企业管理经验。李先生是长治市第十一届人大代表、中华全国工商联农业产业商会副会长，并曾获得全国劳动模范、山西省劳动模范、山西省优秀企业家、山西省安置下岗职工再就业标兵等荣誉称号、中医药行业领军人物、社会责任优秀企业家等荣誉。

金小平先生，1967年1月生，男，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历，工程师，现任公司副董事长。金先生2001年11月至2002年12月任山西振东制药有限公司GMP工程项目部经理。2003年1月至2006年1月任山西振东制药有限公司销售公司总经理。2006年1月至2009年3月任山西振东制药有限公司总经理，期间任董事。2009年3月因身体原因辞去总经理及董事职务。2009年10月至今任北京育宁堂医药科技发展中心董事长，海南博大药品销售有限公司董事长。2011年4月20日至今，任公司董事。

董迷柱先生，1958年5月生，中国国籍，无境外居留权，大专学历，政工师，现任公司董事、副总经理。董先生于1985年至2002年在山西海棠电器集团股份有限公司工作，历任办公室主任、团委书记、副总经理，2003年5月至今，任公司副总经理。

刘近荣先生，1957年3月生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，主管药师，现任泰盛制药总经理、总工程师。刘先生于1980年至1995年任职于大同市利群制药厂，历任技术员、车间主任、副厂长；1995年加入泰盛制药，历任副总经理、总经理、总工程师。由其主持的曲颈易折安瓶拉丝灌封工艺改造曾获大同市科学技术进步二等奖，大剂量50mg亚叶酸钙生产新工艺获大同市科学技术进步一等奖。刘先生曾于1993年荣获大同市劳动模范称号；2003年由山西省社会主义劳动竞赛委员会授予二等功嘉奖；2005年荣获山西省五一劳动奖章称号。

蒋瑞华女士，1975年12月生，中国国籍，无境外居留权，先后毕业于山西大学哲学系公共关系学专业、北京大学经济学院国际经济与贸易专业，大学本科学历，现任公司董事、副总经理、北京学术区经理。蒋女士自1999年起，在振东集团下属石油公司任职，自2010年1月起，担任公司副总经理。

王智民先生，1964年11月生，中国国籍，无境外居留权，先后毕业于河南中医学院中药专业、中国药科大学植物化学专业、医科院中国协和医科大学药物研究所药物化学专业，博士学历，博士生导师，现任公司董事，同时担任中国中医研究院中药研究所研究员、中西医结合学会实验医学委员会委员、中国中医药信息研究会中药新药研究开发咨询专业委员会委员、中华中医药学会经皮给药分会常委。王先生于1994年11月进入中国中医研究院工作，历任副研究员、研究员，研究领域主要涉及中药化学和植物化学、新药开发、药物化学、新剂型研究、中药炮制等，曾负责完成及在研的国家级课题18项；其研究获专利11项，其中中国专利10项，国际PCT专利一项，是我国中药研发领域的知名学者。

饶艳超女士，1970年5月生，中国国籍，无境外居留权。上海财经大学统计系经济学学士、上海财经大学信息系管理学硕士、上海财经大学会计学院管理学博士（会计学）。现任公司独立董事，同时担任上海财经大学副教授，主要研究领域：ERP应用、IT治理、会计信息系统控制和审计。

叶祖光先生，1947年7月生，中国国籍，无境外居留权，毕业于中国中医研究院，硕士学历，博士生导师，现任公司独立董事，同时担任中国中医科学院中药复方新药开发国家工程研究中心主任、世界中医药

联合会中药新型给药系统专业委员会主任、中国中医药研究促进会药品管理与中药知识产权保护专业委员会主任。叶先生自1986年至1994年，在美国西佛吉尼亚大学医学院药理毒理系做访问学者；1994年至1999年，任中国中医研究院中药研究所中药毒理室主任、中医局重点药理室副主任、中国中医研究院国家药品（中药）GLP筹建主任；1999年至2003年，任国家药监局药审中心中药室主任，从事中药新药的技术审评；2003年至2004年，任国家药监局保健品审评中心主任，负责保健品的审评；2004年至今，任中国中医科学院中药复方新药开发国家工程研究中心主任。叶先生为我国中药药理专家，享受国务院颁发的政府特殊津贴。

林洪生女士，1949年5月生，中国国籍，无境外居留权，毕业于北京中医药大学医疗系，先后在北京大学临床肿瘤学院肿瘤内科、中国中医研究院西医专业进修，本科学历，主任医师、博士生导师，现任公司独立董事，同时担任中国中医科学院广安门医院肿瘤科主任、全国中医肿瘤医疗中心副主任。林女士主要研究领域为中西医结合防治肿瘤，是我国中西医结合治疗肿瘤的权威，中国中医科学院学术带头人，为中国中医科学院学位委员会委员、中华中医药学会肿瘤专业委员会副主任委员、中国中西医结合学会肿瘤专业委员会副主任委员、中国癌症研究基金会中医肿瘤专业委员会副主任委员，享受国务院颁发的政府特殊津贴。

2、监事会成员

李仁虎先生，1963年11月生，中国国籍，无境外居留权，毕业于清华大学在职研究生班，硕士学历，现任公司监事会主席、振东集团计划财务部经理。李先生自1996年加入振东集团以来，长期负责集团财务工作，历任计划财务部主管会计、经理等职，拥有丰富的企业财务管理经验。

金志祥先生，1957年5月生，中国国籍，无境外居留权，高中学历。1980年至1990年间就职于长治县建筑工程公司后调入长治县东和印刷厂工作。1993年加入振东集团以来长期担任物料供应部门经理。2008年起任山西振东制药股份有限公司物料部经理。现任公司监事，审计监察部总监。

和义琴女士，1975年11月生，中国国籍，无境外居留权，毕业于山西省财政税务专科学校，本科学历，中级会计师、注册税务师，曾任审计监察部经理，现任公司职工代表监事。和女士曾先后任上海长江计算机集团北京分公司主管会计、振东集团北京市场部主管会计、振东研究院主管会计、北京东方华意（集团）有限公司财务主管，2007年9月至今就职于公司。

3、高级管理人员

董迷柱先生，参见本节“1.董事会成员”。

李志旭先生，1963年6月生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，现任公司副总经理、工会主席。李先生1980年至2004年在空军服役，历任空军某部排长、连指导员、营教导员、团政委；2004年转业后加入振东集团，历任办公室主任、工会主席；2008年起任公司副总经理至今。

蒋瑞华女士，参见本节“1.董事会成员”。

赵燕红女士，1984年2月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2005年11月至2011年2月任职于海信（南京）电器有限公司，历任材料会计、财务综合会计、成本会计、成本主管；2011年3月起任公司财务副总监，2012年2月起任公司财务总监。2007年6月期间，在上海国家会计学院参加管理会计的相关培训。

李明花女士，1965年6月出生，中国国籍，无境外居留权，药本科学历，现任公司副总经理。李女士1983年至2001年1月任职于山西省长治中药厂，历任质保部部长、生产部部长、经销部经理，2001年2月至2008年7月任山西省长治中药厂质量技术副厂长，2008年8月至2010年12月任山西振东开元制药有限公司常务副总经理，2011年1月至2012年8月任山西振东制药股份有限公司研发总监。2012年8月至今任公司副总经理。

赵磊先生，1969年11月生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，现任公司副总经理。赵先生多年从事国内知名制药企业全国及区域药品销售管理实践工作，拥有极高的专业知识和业务能力，曾担任河北神威药业有限公司OTC总监；福建广生堂药业有限公司营销副总经理；河北万邦医药有限公司常务副总经理；河北以岭医药集团北京盛世汇通医药有限公司总经理；2010年1月加入山西振东制药股份有限公司，任公

司营销中心经理。2011年10月因个人家庭原因离开公司，2013年1月至今任公司副总经理。

宁潞宏先生，1971年4月生，中国国籍，无境外居留权，专科学历，现任公司副总经理兼董事会秘书。宁先生多年来在本公司从事区域药品销售管理实践工作，拥有较强的药品销售经验和业务能力，历任公司前身山西金晶药业有限公司重庆办事处主任；山西莱克医药有限公司西南大区副总经理；山西振东制药股份有限公司海南省区经理、广东省区经理、两广大区经理、董事会办公室主任。2013年1月至今任公司副总经理，兼任董事会秘书。

2012年5月，深交所对公司董监高作出如下处分：对董事长李安平给予公开谴责的处分；对董事刘近荣、前任董事会秘书秦正国、前任董事陈群、财务总监赵燕红给予通报批评的处分。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李安平	山西振东实业集团有限公司	董事长	1993年10月01日		否
李仁虎	山西振东实业集团有限公司	计划财务部经理	1996年01月01日		是
在股东单位任职情况的说明	1、李安平自1993年10月至今任振东集团董事长；2、李仁虎自1996年加入振东集团以来，长期负责集团财务工作，历任计划财务部主管会计、经理等职。				

在其他单位任职情况

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

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

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
李安平	董事长、总经理	男	51	现任	43.02	0	43.02
金小平	副董事长	男	46	现任	30.89	0	30.89
董迷柱	董事、副总经理	男	55	现任	34.7	0	34.7

刘近荣	董事	男	56	现任	42.97	0	42.97
蒋瑞华	董事、副总经理	女	38	现任	2.07	0	2.07
王智民	董事	男	49	现任	5	0	5
饶艳超	独立董事	女	40	现任	5	0	5
叶祖光	独立董事	男	66	现任	5	0	5
林洪生	独立董事	女	64	现任	5	0	5
李仁虎	监事	男	50	现任	0	16.9	16.9
金志祥	监事	男	56	现任	19.02	0	19.02
和义琴	监事	女	38	现任	4.83	0	4.83
李志旭	副总经理	男	50	现任	29.13	0	29.13
李明花	副总经理	女	48	现任	24.73	0	24.73
赵燕红	财务总监	女	29	现任	19.87	0	19.87
陶朝晖	总经理	男	45	离任	35.1	0	35.1
何贯中	副总经理	男	40	离任	18.19	0	18.19
张泽峰	副总经理	男	36	离任	3.19	0	3.19
秦正国	董事会秘书	男	38	离任	0	0	0
陈群	独立董事	男	44	离任	0	0	0
张保华	独立董事	男	36	离任	0	0	0
合计	--	--	--	--	327.71	16.9	344.61

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
秦正国	董事会秘书	离职	2012年02月03日	个人原因
陈群	独立董事	离职	2012年02月03日	换届
张保华	独立董事	离职	2012年02月03日	换届
张泽峰	副总经理	解聘	2012年08月06日	不能胜任工作岗位的职责要求
陶朝晖	总经理	解聘	2012年12月26日	未履行工作职责

何贯中	副总经理	解聘	2013年01月28日	未履行工作职责
-----	------	----	-------------	---------

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

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

六、公司员工情况

截至2012年12月31日，公司员工总数为3135人，员工结构如下：

1、专业结构

类别	人数	占员工总人数的比例
财务类	104	3.32%
生产类	1108	35.34%
销售类	1413	45.07%
管理类	351	11.20%
其他保障类	159	5.07%
合计	3135	100.00%

2、受教育程度

类别	人数	占员工总人数的比例
硕士以上	141	4.50%
本科	745	23.76%
专科	1411	45.01%
高中以下	838	26.73%
合计	3135	100.00%

3、年龄分布

类别	人数	占职工总人数的比例
30岁以下	1525	48.64%
30-40岁	1156	36.87%
40-50岁	365	11.64%
50岁以上	89	2.84%
合计	3135	100.00%

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

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

1、关于股东与股东大会

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

2、关于公司与控股股东

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

3、关于董事与董事会

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

4、关于监事与监事会

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

5、关于绩效评价与激励约束机制

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

6、关于信息披露与透明度

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

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者沟通和交流，努力实现社会、股东、公司、员工等各方利益的均衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。同时，

公司不断学习先进投资者关系管理经验，进一步规范公司投资者关系管理工作，提高公司治理水平和透明度，增强保护投资者权益的意识，切实做好投资者管理的工作。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 05 月 29 日

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 02 月 04 日	http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 02 月 07 日
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 08 月 07 日
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 09 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 10 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
第一届董事会第二十二次会议	2012 年 01 月 15 日	http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 01 月 17 日
第二届董事会第一次会议	2012 年 02 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 02 月 07 日
第二届董事会第二次会议	2012 年 03 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 03 月 31 日
第二届董事会第三次会议	2012 年 04 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 04 月 12 日
第二届董事会第四次会议	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 04 月 27 日
第二届董事会第五次会议	2012 年 05 月 11 日	http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 05 月 15 日
第二届董事会第六次会议	2012 年 07 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 07 月 19 日
第二届董事会第七次会议	2012 年 08 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 08 月 09 日
第二届董事会第八次会议	2012 年 09 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 09 月 14 日
第二届董事会第九次会议	2012 年 10 月 16 日	http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 10 月 18 日
第二届董事会第十次会议	2012 年 10 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 10 月 23 日

第二届董事会第十一次会议	2012 年 12 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/	2012 年 12 月 25 日
第二届董事会第十二次会议	2012 年 12 月 26 日	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

2012 年 12 月 23 日，公司召开了第二届董事会第十一次会议，审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 04 月 09 日
审计机构名称	中瑞岳华会计师事务所
审计报告文号	中瑞岳华审字[2013]第 5591 号

审计报告正文

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）	RSM China Certified Public Accountants	电话: +86(10)88095588
办公地址: 北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼中海地产广场西塔3-9层	Office Address: 3-9/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing	Tel: +86(10)88095588 传真: +86(10)88091199
邮政编码: 100077	Post Code: 100077	Fax: +86(10)88091199

审计报告

中瑞岳华审字[2013]第5591号

山西振东制药股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的山西振东制药股份有限公司(以下简称“贵公司”)及其子公司(统称“贵集团”)财务报表,包括2012年12月31日的合并及公司的资产负债表,2012年度合并及公司的利润表、合并及公司的现金流量表和合并及公司的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，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，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了山西振东制药股份有限公司及其子公司2012年12月31日的合并财务状况以及2012年度的合并经营成果和合并现金流量，以及山西振东制药股份有限公司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。

中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国 北京

中国注册会计师：林万强
中国注册会计师：王庆桂
2013年4月13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：山西振东制药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	563,242,150.99	668,589,103.79
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	90,888,325.79	33,637,728.39
应收账款	381,497,604.77	303,340,517.58
预付款项	57,327,436.85	164,975,848.07
应收保费		
应收分保账款		

应收分保合同准备金		
应收利息	7,291,921.82	12,292,305.52
应收股利		
其他应收款	37,122,782.68	80,439,622.74
买入返售金融资产		
存货	154,873,559.95	195,398,439.46
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		5,000,000.00
流动资产合计	1,292,243,782.85	1,463,673,565.55
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款		
长期股权投资	12,500,000.00	500,000.00
投资性房地产		
固定资产	421,206,099.92	267,661,615.06
在建工程	401,491,430.42	172,004,438.56
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产	1,288,320.37	
油气资产		
无形资产	230,400,715.30	132,231,899.90
开发支出	12,811,487.67	12,811,487.67
商誉	193,717,119.58	196,717,120.58
长期待摊费用	2,050,022.33	1,506,301.90
递延所得税资产	16,060,381.67	8,737,803.43
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,291,525,577.26	792,170,667.10
资产总计	2,583,769,360.11	2,255,844,232.65
流动负债：		
短期借款	220,000,000.00	128,000,000.00
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	0.00	0.00
应付票据	49,064,459.28	13,842,400.00
应付账款	161,545,550.42	97,690,806.99
预收款项	25,431,533.62	24,760,583.80
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,076,843.00	16,459,416.10
应交税费	41,960,086.86	20,091,129.10
应付利息	189,600.00	
应付股利		
其他应付款	100,246,564.56	68,247,190.52
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	619,514,637.74	369,091,526.51
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	14,500,000.00	11,000,000.00
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	50,247,241.72	17,312,968.02
非流动负债合计	64,747,241.72	28,312,968.02
负债合计	684,261,879.46	397,404,494.53
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	288,000,000.00	144,000,000.00
资本公积	1,277,760,785.10	1,421,743,348.03
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	62,745,429.20	47,207,920.16
一般风险准备		
未分配利润	252,056,655.85	219,317,272.96
外币报表折算差额	0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计	1,880,562,870.15	1,832,268,541.15
少数股东权益	18,944,610.50	26,171,196.97
所有者权益（或股东权益）合计	1,899,507,480.65	1,858,439,738.12
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,583,769,360.11	2,255,844,232.65

法定代表人：李安平

主管会计工作负责人：赵燕红

会计机构负责人：赵燕红

2、母公司资产负债表

编制单位：山西振东制药股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	439,531,068.61	587,182,279.13
交易性金融资产		
应收票据	23,001,372.60	9,224,540.64
应收账款	247,020,464.80	210,637,935.74
预付款项	13,829,173.98	101,012,662.71
应收利息	7,291,921.82	12,292,305.52
应收股利		
其他应收款	307,912,264.35	239,777,257.41
存货	22,840,255.84	28,712,697.39
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,061,426,522.00	1,188,839,678.54
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	632,179,211.62	425,179,211.62
投资性房地产		

固定资产	285,600,468.81	126,829,101.95
在建工程	29,777,154.84	103,980,975.75
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	101,854,622.23	41,726,243.54
开发支出	1,700,000.00	1,700,000.00
商誉		
长期待摊费用		283,200.00
递延所得税资产	8,315,278.16	5,053,507.69
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,059,426,735.66	704,752,240.55
资产总计	2,120,853,257.66	1,893,591,919.09
流动负债：		
短期借款	180,000,000.00	63,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	31,791,600.66	22,137,582.91
预收款项	1,764,398.22	1,918,529.51
应付职工薪酬	12,957,629.06	9,245,115.18
应交税费	27,464,585.11	21,625,655.09
应付利息	189,600.00	
应付股利		
其他应付款	83,845,439.15	51,280,285.33
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	338,013,252.20	169,207,168.02
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款	14,500,000.00	11,000,000.00
专项应付款		
预计负债		

递延所得税负债		
其他非流动负债	22,219,833.33	4,850,833.33
非流动负债合计	36,719,833.33	15,850,833.33
负债合计	374,733,085.53	185,058,001.35
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	288,000,000.00	144,000,000.00
资本公积	1,277,213,505.90	1,421,213,505.90
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	44,026,722.97	32,425,332.48
一般风险准备		
未分配利润	136,879,943.26	110,895,079.36
外币报表折算差额	0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	1,746,120,172.13	1,708,533,917.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,120,853,257.66	1,893,591,919.09

法定代表人：李安平

主管会计工作负责人：赵燕红

会计机构负责人：赵燕红

3、合并利润表

编制单位：山西振东制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,387,054,787.23	1,281,376,857.32
其中：营业收入	1,387,054,787.23	1,281,376,857.32
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,310,385,334.98	1,162,717,956.89
其中：营业成本	627,404,303.46	599,271,697.88
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	15,189,125.51	13,721,028.01
销售费用	462,923,533.69	408,547,123.66
管理费用	183,404,577.87	138,329,628.18
财务费用	437,913.28	-10,284,109.27
资产减值损失	21,025,881.17	13,132,588.43
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）	7,618,356.69	5,456.05
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）	84,287,808.94	118,664,356.48
加：营业外收入	27,700,802.45	23,348,036.38
减：营业外支出	3,113,861.83	7,101,606.04
其中：非流动资产处置损失	340.00	60,727.50
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	108,874,749.56	134,910,786.82
减：所得税费用	21,403,182.08	17,622,924.60
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	87,471,567.48	117,287,862.22
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	91,476,891.93	119,768,819.92
少数股东损益	-4,005,324.45	-2,480,957.70
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.32	0.42
（二）稀释每股收益	0.32	0.42
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	87,471,567.48	117,287,862.22
归属于母公司所有者的综合收益总额	91,476,891.93	119,768,819.92
归属于少数股东的综合收益总额	-4,005,324.45	-2,480,957.70

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：李安平

主管会计工作负责人：赵燕红

会计机构负责人：赵燕红

4、母公司利润表

编制单位：山西振东制药股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	607,386,829.90	598,610,795.76
减：营业成本	49,879,997.92	62,499,048.37
营业税金及附加	10,439,950.01	10,353,968.17
销售费用	373,458,409.41	364,629,210.68
管理费用	91,071,195.37	90,721,494.08
财务费用	220,617.48	-13,288,103.38
资产减值损失	6,137,725.91	6,181,335.72
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）	-1,135,700.00	
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）	75,043,233.80	77,513,842.12
加：营业外收入	22,852,212.55	19,598,088.60
减：营业外支出	2,010,885.63	6,527,647.13
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	95,884,560.72	90,584,283.59
减：所得税费用	15,098,306.33	11,092,507.07
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	80,786,254.39	79,491,776.52
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.28	0.55
（二）稀释每股收益	0.28	0.55
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	80,786,254.39	79,491,776.52

法定代表人：李安平

主管会计工作负责人：赵燕红

会计机构负责人：赵燕红

5、合并现金流量表

编制单位：山西振东制药股份有限公司

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	1,479,843,202.26	1,383,030,625.29
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	144,210,906.99	63,501,149.80
经营活动现金流入小计	1,624,054,109.25	1,446,531,775.09
购买商品、接受劳务支付的现金	630,876,378.43	756,958,270.20
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	184,433,279.10	147,731,594.71
支付的各项税费	168,229,776.47	138,925,700.68
支付其他与经营活动有关的现金	451,114,575.39	491,650,384.92
经营活动现金流出小计	1,434,654,009.39	1,535,265,950.51
经营活动产生的现金流量净额	189,400,099.86	-88,734,175.42
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		54,500.00
取得投资收益所收到的现金	27,400.00	5,456.05
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	13,123,759.87	
收到其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	
投资活动现金流入小计	18,151,159.87	59,956.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	348,748,818.02	347,045,982.41
投资支付的现金		12,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		106,907,712.07
支付其他与投资活动有关的现金		5,000,000.00
投资活动现金流出小计	348,748,818.02	470,953,694.48
投资活动产生的现金流量净额	-330,597,658.15	-470,893,738.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	363,000,000.00	153,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	50,246,279.71	33,810,140.50
筹资活动现金流入小计	413,246,279.71	186,810,140.50
偿还债务支付的现金	271,000,000.00	295,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,649,394.51	51,402,009.62
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	69,041,478.06	33,722,642.03
筹资活动现金流出小计	399,690,872.57	380,124,651.65
筹资活动产生的现金流量净额	13,555,407.14	-193,314,511.15
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	-127,642,151.15	-752,942,425.00

加：期初现金及现金等价物余额	661,467,225.26	1,414,409,650.26
六、期末现金及现金等价物余额	533,825,074.11	661,467,225.26

法定代表人：李安平

主管会计工作负责人：赵燕红

会计机构负责人：赵燕红

6、母公司现金流量表

编制单位：山西振东制药股份有限公司

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	655,760,336.58	647,619,747.88
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	114,713,871.62	35,462,804.85
经营活动现金流入小计	770,474,208.20	683,082,552.73
购买商品、接受劳务支付的现金	21,549,046.26	60,741,528.41
支付给职工以及为职工支付的现金	114,532,392.66	97,636,753.41
支付的各项税费	118,033,767.64	106,910,230.78
支付其他与经营活动有关的现金	448,209,593.23	522,625,996.22
经营活动现金流出小计	702,324,799.79	787,914,508.82
经营活动产生的现金流量净额	68,149,408.41	-104,831,956.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	8,836,900.00	
取得投资收益所收到的现金	27,400.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	8,864,300.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,274,239.42	187,223,143.94
投资支付的现金	205,000,000.00	295,000,000.00
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	288,274,239.42	482,223,143.94
投资活动产生的现金流量净额	-279,409,939.42	-482,223,143.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	315,000,000.00	143,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	3,802,881.06	11,327,575.00
筹资活动现金流入小计	318,802,881.06	154,327,575.00
偿还债务支付的现金	198,000,000.00	275,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	56,890,679.51	48,257,331.86
支付其他与筹资活动有关的现金	1,413,782.51	11,513,253.53
筹资活动现金流出小计	256,304,462.02	334,770,585.39
筹资活动产生的现金流量净额	62,498,419.04	-180,443,010.39
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	-148,762,111.97	-767,498,110.42
加：期初现金及现金等价物余额	586,981,600.60	1,354,479,711.02
六、期末现金及现金等价物余额	438,219,488.63	586,981,600.60

法定代表人：李安平

主管会计工作负责人：赵燕红

会计机构负责人：赵燕红

7、合并所有者权益变动表

编制单位：山西振东制药股份有限公司

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	144,000,000.00	1,421,743,348.03			47,207,920.16		219,317,272.96		26,171,196.97	1,858,439,738.12
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										

二、本年年初余额	144,000,000.00	1,421,743,348.03			47,207,920.16		219,317,272.96		26,171,196.97	1,858,439,738.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	144,000,000.00	-143,982,562.93			15,537,509.04		32,739,382.89		-7,226,586.47	41,067,742.53
（一）净利润							91,476,891.93		-4,005,324.45	87,471,567.48
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							91,476,891.93		-4,005,324.45	87,471,567.48
（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					15,537,509.04		-58,737,509.04			-43,200,000.00
1. 提取盈余公积					15,537,509.04		-15,537,509.04			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-43,200,000.00			-43,200,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	144,000,000.00	-144,000,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	144,000,000.00	-144,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他		17,437.07							-3,221,262.02	-3,203,824.95
四、本期期末余额	288,000,000.00	1,277,760,785.10			62,745,429.20		252,056,655.85		18,944,610.50	1,899,507,480.65

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	144,000,000.00	1,421,743,348.03			19,560,896.02		170,824,624.43		25,223,007.42	1,781,351,875.90
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	144,000,000.00	1,421,743,348.03			19,560,896.02		170,824,624.43		25,223,007.42	1,781,351,875.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					27,647,024.14		48,492,648.53		948,189.55	77,087,862.22
（一）净利润							119,768,819.92		-2,480,957.70	117,287,862.22
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							119,768,819.92		-2,480,957.70	117,287,862.22
（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					27,647,024.14		-70,847,024.14			-43,200,000.00
1. 提取盈余公积					27,647,024.14		-27,647,024.14			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-43,200,000.00			-43,200,000.00
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						-429,147.25		3,429,147.25	3,000,000.00
四、本期期末余额	144,000,000.00	1,421,743,348.03			47,207,920.16	219,317,272.96		26,171,196.97	1,858,439,738.12

法定代表人：李安平

主管会计工作负责人：赵燕红

会计机构负责人：赵燕红

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山西振东制药股份有限公司

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	144,000,000.00	1,421,213,505.90			32,425,332.48		110,895,079.36	1,708,533,917.74
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	144,000,000.00	1,421,213,505.90			32,425,332.48		110,895,079.36	1,708,533,917.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	144,000,000.00	-144,000,000.00			11,601,390.49		25,984,863.90	37,586,254.39
（一）净利润							80,786,254.39	80,786,254.39
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							80,786,254.39	80,786,254.39

(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					11,601,390.49	-54,801,390.49	-43,200,000.00	
1. 提取盈余公积					11,601,390.49	-11,601,390.49		
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配						-43,200,000.00	-43,200,000.00	
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	144,000,000.00	-144,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	144,000,000.00	-144,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	288,000,000.00	1,277,213,505.90			44,026,722.97	136,879,943.26	1,746,120,172.13	

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	144,000,000.00	1,421,213,505.90			10,702,863.53		96,325,771.79	1,672,242,141.22
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	144,000,000.00	1,421,213,505.90			10,702,863.53		96,325,771.79	1,672,242,141.22
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					21,722,468.95		14,569,307.57	36,291,776.52
(一) 净利润							79,491,776.52	79,491,776.52
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							79,491,776.52	79,491,776.52
(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					21,722,468.95		-64,922,468.95	-43,200,000.00
1. 提取盈余公积					21,722,468.95		-21,722,468.95	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-43,200,000.00	-43,200,000.00
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	144,000,000.00	1,421,213,505.90			32,425,332.48		110,895,079.36	1,708,533,917.74

法定代表人：李安平

主管会计工作负责人：赵燕红

会计机构负责人：赵燕红

三、公司基本情况

山西振东制药股份有限公司（以下简称“振东制药”、“公司”）前身为山西金晶药业有限公司（以下简称金晶药业）。1995年11月8日经长治县计划委员会长县计工字[1995]第53号文件《关于成立“山西金晶药业有限责任公司”的批复》批准，由张志文、张明远、李振轩、杨全胜、张建明、长治市信托投资公司长治县办事处共同以货币资金出资500.18万元设立，并于1995年11月15日取得山西省长治县工商行政管理局核发注册号为F11087273-1企业法人营业执照。

2008年12月31日，山西振东实业集团有限公司、李安平、金安祥、李仁虎、金志祥、宋建平、董迷柱、金小平、蒋瑞华、严力、谢建龙、朱和群作为发起人，采用发起设立方式，以2008年9月30日经审计后净资产折股100,000,000.00股，公司整体变更为股份有限公司。山西省长治市工商行政管理局于2008年12月31日颁发了注册号为14042110000376企业法人营业执照。

2009年3月2日，公司股东会通过决议，同意韩庆志、李静对公司进行增资，增资金额分别为人民币5,300,000.00元、2,700,000.00元，增资后公司股本为108,000,000.00股。

2009年第一次临时股东大会会议决议，公司申请通过向社会公开发行人民币普通股股票36,000,000股。2010年12月15日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1833号文批复，同意本公司向社会公开发行新股不超过36,000,000股。本次发行总量为36,000,000股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币38.80元。

根据2011年年度股东大会决议，同意公司2011年度利润分配预案，以现有总股本144,000,000股为基数，按每10股转增10股派发现金股利人民币3元（含税），派发现金股利共计43,200,000.00元，剩余未分配利润结转以后年度。截至2012年5月26日，转增后公司股本增加到288,000,000股。上述注册资本业经利安达会计师事务所有限公司出具利安达验字[2012]第1056号验资报告验证。

本公司经营范围主要包括：中药制剂（仅限原料药比卡鲁胺、甘草酸二铵）、小容量注射剂、片剂（含抗肿瘤药）、硬胶囊剂（含抗肿瘤药）、颗粒剂）生产制造；消杀剂系列产品、保健品（仅限分支机构经营）、卫生用品销售；新药品开发（仅限研究）；对外贸易（本企业经营产品所需的进出口业务）。

本公司的母公司为山西振东实业集团有限公司（以下简称“振东集团”，详见八、1）。公司实际控制人为李安平，其直接拥有公司0.40%的表决权，并通过拥有振东集团公司97.13%的表决权，而间接拥有公司59.08%的表决权。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础编制，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。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的

减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团 2012 年 12 月 31 日的财务状况及 2012 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2010 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后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，则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的，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司能够决定被投资单位的财务和经营政策,并能据以从被投资单位的经营活动中获取利益的权力。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起,本集团开始将其纳入合并范围;从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司,处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中;当期处置的子公司,不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司,其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司,其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中,并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时,子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的,按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额,在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的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的份额,冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时,对于剩余股权,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，在丧失控制权时一并转为当期投资收益。

(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

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合算成人民币记账。

在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和所有者权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益并在资产负债表中股东权益项目下单独列示。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

9、金融工具

金融工具是指在金融市场中可交易的金融资产。不同形式的金融工具具有不同的金融风险。用来证明融资双方权利义务的条约。金融工具又称交易工具，它是证明债权债务关系并据以进行货币资金交易的合法凭证，是货币资金或金融资产借以转让的工具。不同形式的金融工具具有不同的金融风险。金融工具分为2大类：现金类和衍生类。现金类分为证券类和其他现金类（如贷款，存款）。衍生类分为交易所交易的金融衍生品和柜台金融衍生品。另外，金融工具也可以根据财产类型分为债务型和所有权型。

(1) 金融工具的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；

b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融：

a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

③ 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。初始确认金融资产，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本集团近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本集团风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本集团将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本集团划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益并计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且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；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

(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，才能终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，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，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将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

公允价值，指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团在每个资产负债表日

对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 坏账准备的确认标准

本集团在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本集团将单项应收账款余额占期末应收账款余额10%（含10%）以上的应收账款，金额为人民币100万元（含100万元）以上的其他应收款，确认为单项金额重大的应收款项。

本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本集团对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的未来现金流量偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

(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	本集团将单项应收账款余额占期末应收账款余额 10%（含 10%）以上的应收账款，金额为人民币 100 万元（含 100 万元）以上的其他应收款，确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄的长短

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	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，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，如果无法准确预计其未来现金流量现值的，参照信用风险组合以账龄分析法计提坏账准备。

11、存货**(1) 存货的分类**

存货主要包括原材料、在产品、产成品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和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

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。其中：

1. 产成品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；
2. 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司对自产电子支付密码器存货按型号分类计提存货跌价准备。

对电子支付密码器原材料按照终端销售状态，考虑零配件的互换性及材料使用的专用性分类计提存货跌价准备。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

低值易耗品采用五五摊销法

包装物

摊销方法：五五摊销法

包装物采用五五摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；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。除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认

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；对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且公允价值能够可靠计量的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。① 成本法核算的长期股权投资 采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。② 权益法核算的长期股权投资 采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本集团与联营企业及合营之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益并计入资本公积。在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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

以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权 在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资 在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入所有者权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、4、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例转入当期损益。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。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。重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

本集团在每一个资产负债表日检查长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

长期股权投资的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“非流动非金融资产减值”。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

房屋及建筑物折旧年限为20-35年，年折旧率是2.71%-4.75%

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

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

② 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

③ 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

- ④ 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
- ⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥ 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；
- ⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目进行分类。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

- 3 ① 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- 4 ② 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- 5 ③ 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(3) 暂停资本化期间

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

17、生物资产

(1) 生物资产的确定标准、分类

本公司生物资产包括消耗性生物资产，消耗性生物资产包括种植中药材。

本公司生物资产按成本进行初始计量。外购的生物资产的成本包括购买价款、相关税费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行营造的消耗性生物资产和公益性生物资产的成本，包括郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费、资本化利息和应分摊的间接费用等必要支出。自行营造的生产性生物资产的成本，包括达到预定生产经营目的前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费、资本化利息和应分摊的间接费用等必要支出。

本公司生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、种植费用等后续支出计入

当期损益。

本公司对于消耗性生物资产在采伐时按照其账面价值结转成本，结转成本的方法包括加权平均法。

(2) 生物资产减值测试方法和减值准备计提方法

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

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

生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，应当估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量

项目	预计使用寿命	依据
合同或法律没有规定使用寿命的	企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限	综合各方面因素

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产	其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限	合同
经过上述努力，仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的	将其作为使用寿命不确定的无形资产	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

① 公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，应当在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

A. 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

B. 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；

C. 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

对于企业内部的研究开发项目(包括企业取得的已作为无形资产确认的正在进行中的研究开发项目)，研究阶段的支出，应当于发生当期归集后计入损益(管理费用)；开发阶段的支出在符合特定条件时则可以确认为无形资产，即资本化。由于不同阶段支出的会计处理差异巨大，正确区分研究阶段和开发阶段就成为研发支出会计处理的关键。研究阶段支出的会计处理研究阶段具有计划性和探索性，是为进一步的开发活动进行资料及相关方面的准备，由于已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此该阶段的支出，新准则规定应计入当期损益。

20、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间直线法摊销，摊销期限一般为2-5年。

21、附回购条件的资产转让

(1) 买入返售金融资产

根据协议承诺将于未来某确定日期返售的金融资产不在资产负债表内予以确认。买入该等资产所支付的成本(包括利息)，在资产负债表中作为买入返售金融资产列示。买入价与返售价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息收入。

(2) 卖出回购金融资产款

根据协议承诺将于未来某确定日期回购的已售出的金融资产不在资产负债表内予以终止确认。出售该等资产所得的款项(包括利息)，在资产负债表中作为卖出回购金融资产款列示。售价与回购价之间的差额在协议期内按实际利率法确认，计入利息支出。

22、预计负债

预计负债是因或有事项可能产生的负债。

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且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

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本集团授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

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。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按【已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例】确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(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

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，

在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(1) 本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

(3) 本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 售后租回的会计处理

(1) 售后租回交易形成融资租赁

卖方（承租人）出售资产时，不确认收益。

未实现售后租回损益 = 售价 - 资产账面价值

未实现售后租回损益的分摊：按该项租赁资产的折旧进度进行分摊，即按与该项租赁资产所采用的折旧率相同的比例进行分摊，调整各期的折旧费用。

(2) 售后租回交易形成经营租赁

①有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的，销售的商品按照售价确认收入，并按照账面价值结转成本。销售的固定资产按照售价和固定资产账面价值之间差额确认营业外支出。

②没有确凿证据表明售后租回交易是按照公允价值达成的：

售价低于公允价值的，应确认当期损益，如果损失将由低于市价的未来租赁付款额补偿的，应将其递延，并按租赁付款比例分摊于预计的资产使用期限内。

售价高于公允价值的，其高出公允价值的部分应予递延，并在预计的资产使用期限内摊销。售后租回资产公允价值与账面价值的差额确认为当期损益。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

若本集团已就处置某项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让很可能在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一组资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中一项经营，则该处置组包括企业合并中的商誉。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

30、资产证券化业务

31、套期会计

为规避某些风险，本集团把某些金融工具作为套期工具进行套期。满足规定条件的套期，本集团采用套期会计方法进行处理。本集团的套期包括公允价值套期、现金流量套期以及对境外经营净投资的套期。对确定承诺的外汇风险进行的套期，本集团作为现金流量套期处理。

本集团在套期开始时，记录套期工具与被套期项目之间的关系，以及风险管理目标和进行不同套期交易的策略。此外，在套期开始及之后，本集团会持续地对套期有效性进行评价，

以检查有关套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。

(1) 公允价值套期

被指定为公允价值套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。被套期项目因被套期风险形成的利得或损失也计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

当本集团撤销对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止或已行使、或不再符合运用套期会计的条件时，终止运用套期会计。

(2) 现金流量套期

被指定为现金流量套期且符合条件的的衍生工具，其公允价值的变动属于有效套期的部分确认为其他综合收益并计入资本公积，无效套期部分计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本集团随后确认一项金融资产或金融负债的，原计入资本公积的金额将在该项资产或债务影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益；如果本集团预期原计入资本公积的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

如果对预期交易的套期使本集团随后确认一项非金融资产或非金融负债，则将已计入资本公积的利得或损失转出，计入该项非金融资产或非金融负债的初始成本中。如果预期原计入资本公积的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补的，则将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

除上述情况外，原计入资本公积的金额在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

当本集团撤销了对套期关系的指定、套期工具已到期或被出售、合同终止、已行使或不再符合套期会计条件时，终止运用套期会计。套期会计终止时，已计入资本公积的累计利得或损失，将在预期交易发生并计入损益时，自资本公积转出计入损益。如果预期交易不会发生，则将计入资本公积的累计利得或损失立即转出，计入当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

境外经营净投资的套期采用与现金流量套期类似的方法进行核算。套期工具的利得或损失中，属于有效套期的部分确认为其他综合收益并计入资本公积，无效套期部分的利得或损失则计入当期损益。

已计入资本公积的利得和损失，在处置境外经营时，自资本公积转出，计入当期损益。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或者应税劳务向购买方收取的全部价款和价外费用	应税收入按 6%、13% 或 17% 的税率计算销项税, 并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
营业税	营业收入	按应税营业额的 5% 计缴营业税。
城市维护建设税	增值税, 营业税, 消费税	按实际缴纳的流转税的 5% 或 7% 计缴。
企业所得税	企业的应纳税所得额	按应纳税所得额的 15% 或 25% 计缴。
教育费附加	当期实际缴纳的增值税、消费税、营业税	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴
地方教育费附加	单位和个人实际缴纳的增值税、消费税、营业税的税额	按实际缴纳的流转税的 2% 计缴。

各分公司、分厂执行的所得税税率

除本公司、泰盛制药、开元制药、振东研究院、安特生物本年度企业所得税率实际税率为15%外，本公司之其他子公司及孙公司本年度企业所得税率均为25%。

2、税收优惠及批文

本公司：经山西省科技厅、山西省财政厅、山西省国税局、山西省地税局共同组成的山西省高新技术企业认定管理机构认定本公司为高新技术企业，晋科高发【2011】137号《关于2011年高新技术企业复审结果的通知》，认定有效期3年（自2011年1月1日至2013年12月31日）。根据相关规定，高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。在认定有效期内，本公司所得税按15%的比例征收。

泰盛制药：经山西省科学技术厅、山西省财政厅、山西省国家税务局、山西省地方税务局共同组成的山西省高新技术企业认定管理机构批准认定并下发了《晋科高发(2010)124号》文件，子公司泰盛制药被认定为高新技术企业，认定有效期3年（自2010年1月1日至2012年12月31日）。根据相关规定，高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。在认定有效期内，泰盛制药所得税按15%的比例征收。

开元制药：经山西省科技厅、山西省财政厅、山西省国税局、山西省地税局共同组成的山西省高新技术企业认定管理机构批准认定并下发了《晋科工发(2009)86号》文件，子公司开元制药被认定为高新技术企业，认定有效期3年（自2009年1月1日至2011年12月31日）。经山西省高新技术企业认定管理机构对2009年认定到期的多家高新技术企业进行了复审并下发了《晋科高发〔2012〕156号》文件，开元制药高新技术企业认定复审通过。根据相关规定，高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。在认定有效期内，开元制药所得税按15%的比例征收。。

振东研究院：2012年5月24日振东研究院取得由北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国税局、北京市地税局共同签发的《高新技术企业证书》，证书编号GF201211000488，有效期3年。根据相关规定，高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。在认定有效期内，振东研究院所得税按15%的比例征收。

安特生物：经山西省科技厅、山西省财政厅、山西省国税局、山西省地税局共同组成的山西省高新技术企业认定管理机构认定本公司为高新技术企业，晋科高发【2011】137号《关于2011年高新技术企业复审结果的通知》，认定有效期3年（自2011年1月1日至2013年12月31日）。根据相关规定，高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税。在认定有效期内，本公司所得税按15%的比例征收。2013年2月20日山西省高新技术企业认定管理工作办公室晋高企认办[2013]2号《关于公示山西省2013年第一批拟更名高新技术企业名单的通知》，安特生物公司（原名“山西安特生物制药股份有限公司”，更名为“山西振东安特生物制药股份有限公司”）作为山西省2013年第一批拟更名高新技术企业予以公示。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山西振东道地药材开发有限公司(以下简称"振东药材")	全资子公司	山西长治	中药材种植	600 万	中药材种植、收购、经销	6,000,000.00		100%	100%	是			
山西振东道地党参开发有限公司(以下简称"道地党参")	全资子公司	山西平顺	中药材种植	100 万	中药材种植, 购销	1,000,000.00		100%	100%	是			

山西振东地道连翘开发有限公司 (以下简称"地道连翘")	全资子公司	山西平顺	中药材种植	100 万	中药材种植, 购销	1,000,000.00		100%	100%	是			
山西振东地道苦参开发有限公司 (以下简称"地道苦参")	全资子公司	山西武乡	中药材种植	100 万	中药材、经济林、蔬菜、小杂粮、食用菌、花卉种植; 中药材、瓜果蔬菜、食用菌、花开苗木收购、销售	1,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

													子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山西振东医药有限公司（以下简称“振东医药”）	全资子公司	山西长治	药品销售	500 万	中药材、中药饮片、中成药、化学原料、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品（除疫苗）批发	4,780,152.89	0.00	100%	100%	是			
北京振东光明药物研究院有限公司（以下简称“振东研究院”）	全资子公司	北京	药物研究	500 万	法律、行政法规、国务院规定	3,765,093.38	0.00	100%	100%	是			

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	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	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东

						额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
山西振东开元制药有限公司 (以下简称"开元制药")	控股子公司	山西长治	药品生产及销售	1500 万	丸剂 (蜜丸、水丸、水蜜丸、浓缩丸)、散剂、片剂、胶囊剂、颗粒剂生产销售	15,004,200.71		95.35%	95.35%	是	598,607.17	
山西振东泰盛制药有限公司 (以下简称"泰盛制药")	全资子公司	山西大同	药品生产及销售	35,000 万	药品生产及销售	435,129,764.64		100%	100%	是		
山西振东安特生物制药股份有限公司 (以下简称"安特生物")	全资子公司	山西晋中	药品生产及销售	9000 万	生产、销售中、西药品; 研制、开发新产品	152,000,000.00		100%	100%	是		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

2012年4月23日，振东医药与王廷云、王亮华签订了《股权转让协议》，协议约定：振东医药将持有医大科贸的80%股权以1500万转让给王廷云、王亮华，股权转让后，振东医药不再持有医大科贸的股权。2012年4月24日，医大科贸完成了相应的工商变更手续。

2012年12月26日，振东制药与振东集团签订了《股权转让协议》，协议约定振东制药将持有家庭护理的100%股权以8,836,900.00元转让给振东集团，转让后，振东制药不再持有家庭护理的股权。并已收到上述股权转让款。2012年12月26日第二届第十二次董事会决议通过《关于子公司山西振东家庭健康护理用品有限公司股权转让的议案》。

□ 适用 □ 不适用

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

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
医大科贸	15,019,124.75	19,124.75
家庭护理	1,230,642.51	-8,414,406.82

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

非同一控制下企业合并的其他说明

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
医大科贸	2012年04月25日	将处置对价减去被处置的股权所对应享有的该子公司处置日净资产于本集团合并报表层面的价值的差额确认为处置损益。
家庭护理	2012年12月26日	将处置对价减去被处置的股权所对应享有的该子公司处置日净资产于本集团合并报表层面的价值的差额确认为处置损益。

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:	--	--	1,693,675.38	--	--	637,604.34

人民币	--	--	1,693,675.38	--	--	637,604.34
银行存款：	--	--	532,131,398.73	--	--	660,829,620.92
人民币	--	--	532,131,398.73	--	--	660,829,620.92
其他货币资金：	--	--	29,417,076.88	--	--	7,121,878.53
人民币	--	--	29,417,076.88	--	--	7,121,878.53
合计	--	--	563,242,150.99	--	--	668,589,103.79

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

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资	0.00	0.00
交易性权益工具投资	0.00	0.00
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
套期工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
		0.00

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	90,888,325.79	33,637,728.39
合计	90,888,325.79	33,637,728.39

(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
华润河南医药有限公司	2012年07月31日	2013年01月30日	2,200,000.00	是
华润河南医药有限公司	2012年07月31日	2013年01月30日	2,200,000.00	是
鄂尔多斯益航商贸有限责任公司	2012年07月23日	2013年01月23日	2,000,000.00	是
河南德尔康药业有限公司	2012年11月27日	2013年05月27日	1,800,000.00	是
河南德尔康药业有限公司	2012年12月24日	2013年06月14日	1,800,000.00	是
合计	--	--	10,000,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

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

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息收入	12,292,305.52	13,250,008.35	18,250,392.05	7,291,921.82
合计	12,292,305.52	13,250,008.35	18,250,392.05	7,291,921.82

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合	419,691,972.30	99.87%	38,194,367.53	9.1%	333,549,919.18	99.77%	30,209,401.60	9.06%
组合小计	419,691,972.30	99.87%	38,194,367.53	9.1%	333,549,919.18	99.77%	30,209,401.60	9.06%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	528,414.06	0.13%	528,414.06	100%	764,895.08	0.23%	764,895.08	100%
合计	420,220,386.36	--	38,722,781.59	--	334,314,814.26	--	30,974,296.68	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内小计	370,801,010.13	88.35%	18,560,705.52	301,214,708.46	90.3%	15,057,411.15
1至2年	22,448,477.54	5.35%	2,244,847.75	13,553,563.46	4.06%	1,355,356.34
2至3年	9,133,929.82	2.18%	2,740,178.95	5,120,954.95	1.54%	1,536,286.49
3至4年	4,489,578.75	1.07%	2,244,789.37	2,134,897.28	0.64%	1,067,448.65
4至5年	2,075,650.56	0.49%	1,660,520.44	1,664,480.30	0.5%	1,331,584.24
5年以上	10,743,325.50	2.56%	10,743,325.50	9,861,314.73	2.96%	9,861,314.73
合计	419,691,972.30	--	38,194,367.53	333,549,919.18	--	30,209,401.60

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
非关联单位	528,414.06	528,414.06	100%	无法收回
合计	528,414.06	528,414.06	--	--

(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
非关联单位	货款		961,739.44	无法收回	否
合计	--	--	961,739.44	--	--

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 (%)
上海医药分销控股有限公司	非关联方	10,695,343.69	1 年以内	2.55%
华润河南医药有限公司	非关联方	9,602,965.52	1 年以内	2.29%
青海省民生药业有限责任公司	非关联方	6,648,113.97	1 年以内	1.58%
河北龙海新药经营有限公司	非关联方	6,069,284.20	1 年以内	1.44%
浙江来益医药有限公司	非关联方	5,689,839.92	1 年以内	1.35%
合计	--	38,705,547.30	--	9.21%

(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 (%)
山西振东五和健康食品股份有限公司	关联方	699,794.07	0.17%
山西振东家庭健康护理用品	关联方	123,318.13	0.03%

有限公司			
合计	--	823,112.20	0.2%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

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

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					35,000,000.00	40.39%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合	42,724,757.39	97.02%	5,601,974.71	13.11%	50,823,978.67	58.64%	5,384,355.93	10.59%
组合小计	42,724,757.39	97.02%	5,601,974.71	13.11%	50,823,978.67	58.64%	5,384,355.93	10.59%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,312,865.59	2.98%	1,312,865.59	100%	837,158.44	0.97%	837,158.44	100%
合计	44,037,622.98	--	6,914,840.30	--	86,661,137.11	--	6,221,514.37	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	26,576,510.89	62.2%	1,425,301.31	36,264,270.31	71.35%	1,803,958.66
1 至 2 年	11,152,951.20	26.1%	1,115,295.12	11,447,444.54	22.52%	1,144,744.46
2 至 3 年	2,416,190.10	5.66%	724,857.03	562,140.00	1.11%	168,642.00
3 至 4 年	393,418.09	0.92%	196,709.05	545,575.52	1.07%	272,787.77
4 至 5 年	229,374.54	0.54%	183,499.64	51,626.30	0.1%	41,301.04
5 年以上	1,956,312.57	4.58%	1,956,312.57	1,952,922.00	3.84%	1,952,922.00
合计	42,724,757.39	--	5,601,974.71	50,823,978.67	--	5,384,355.93

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
非关联方	1,312,865.59	1,312,865.59	100%	无法收回
合计	1,312,865.59	1,312,865.59	--	--

(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
个人	借款		10,000.00	无法收回	否
合计	--	--	10,000.00	--	--

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)

说明

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
王廷云	非关联方	4,518,187.14	1 年以内	10.26%
王亮华	非关联方	4,518,187.14	1 年以内	10.26%
秦丽霞	非关联方	1,823,670.99	1-2 年	4.14%
山西医大医药科贸有限公司	非关联方	1,333,086.80	1-2 年	3.03%
屈蛟龙	非关联方	792,085.00	1-2 年	1.8%
合计	--	12,985,217.07	--	29.49%

(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	53,649,410.15	93.58%	164,038,460.22	99.43%
1 至 2 年	3,261,762.21	5.69%	844,412.96	0.52%
2 至 3 年	326,789.60	0.57%	57,491.94	0.03%
3 年以上	89,474.89	0.16%	35,482.95	0.02%
合计	57,327,436.85	--	164,975,848.07	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广州白云山和记黄埔中药有限公司	非关联方	3,552,551.33		货物未到
广州白云山医药科技发展有限公司	非关联方	3,227,256.33		货物未到
昆明滇虹药业销售有限公司	非关联方	2,244,487.15		货物未到
山西景康药业有限公司	非关联方	2,198,722.87		货物未到
锦州春光包装机械有限公司	非关联方	1,440,000.00		货物未到

合计	--	12,663,017.68	--	--
----	----	---------------	----	----

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,633,701.80	2,061,560.26	33,572,141.54	40,556,609.62	652,925.06	39,903,684.56
在产品	17,627,719.16	0.00	17,627,719.16	15,755,594.61		15,755,594.61
库存商品	102,777,632.31	13,527,510.73	89,250,121.58	130,936,909.03	4,142,811.14	126,794,097.89
周转材料	6,137,400.73		6,137,400.73	6,631,055.85		6,631,055.85
消耗性生物资产	9,105,173.04	818,996.10	8,286,176.94	6,314,006.55		6,314,006.55
合计	171,281,627.04	16,408,067.09	154,873,559.95	200,194,175.66	4,795,736.20	195,398,439.46

(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	652,925.06	1,408,635.20			2,061,560.26
在产品		0.00			0.00
库存商品	4,142,811.14	9,384,699.59			13,527,510.73
消耗性生物资产		818,996.10			818,996.10
合计	4,795,736.20	11,612,330.89			16,408,067.09

(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
七天定存		5,000,000.00
合计		5,000,000.00

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
可供出售债券	0.00	0.00
可供出售权益工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

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
					0.00			0.00
合计	--	--		--	0.00			0.00

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
合计	0.00	0.00

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

长治县农村信用合作联社	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	0.75%	0.75%				27,400.00
长治市金港企业总部园区建设有限公司	成本法	12,000,000.00	0.00	12,000,000.00	12,000,000.00	6%	6%				
合计	--	12,500,000.00	500,000.00	12,000,000.00	12,500,000.00	--	--	--			27,400.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

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

单位：元

本期	
----	--

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

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

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	423,945,401.16	184,133,562.15		453,263.91	607,625,699.40
其中：房屋及建筑物	242,961,041.74	125,207,928.09			368,168,969.83
机器设备	135,494,453.34	49,563,659.88		386,807.40	184,671,305.82
运输工具	30,497,332.63	4,985,204.95			35,482,537.58
办公设备及其他	14,992,573.45	4,376,769.23		66,456.51	19,302,886.17
--	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：	154,260,646.33		30,163,483.37	27,669.99	184,396,459.71
其中：房屋及建筑物	68,245,047.38		12,046,830.42		80,291,877.80
机器设备	61,157,125.36		10,841,684.36	15,733.72	71,983,076.00
运输工具	13,401,392.69		5,228,675.07		18,630,067.76
办公设备及其他	11,457,080.90		2,046,293.52	11,936.27	13,491,438.15
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	269,684,754.83	--			423,229,239.69
其中：房屋及建筑物	174,715,994.36	--			287,877,092.03
机器设备	74,337,327.98	--			112,688,229.82
运输工具	17,095,939.94	--			16,852,469.82
办公设备及其他	3,535,492.55	--			5,811,448.02
四、减值准备合计	2,023,139.77	--			2,023,139.77
机器设备	2,023,139.77	--			2,023,139.77
办公设备及其他		--			
五、固定资产账面价值合计	267,661,615.06	--			421,206,099.92
其中：房屋及建筑物	174,715,994.36	--			287,877,092.03
机器设备	72,314,188.21	--			110,665,090.05
运输工具	17,095,939.94	--			16,852,469.82
办公设备及其他	3,535,492.55	--			5,811,448.02

本期折旧额 30,163,483.37 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 97,316,883.05 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
房屋建筑物	集中办理	2013 年 12 月左右

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
三期工程						
片剂生产车间				60,023,626.01		60,023,626.01
水针车间工程				40,974,457.26		40,974,457.26
能源动力中心	16,518,673.46		16,518,673.46	2,452,806.81		2,452,806.81
安特新厂区	30,623,182.56		30,623,182.56	453,665.00		453,665.00
泰盛新厂区	337,348,093.02		337,348,093.02	66,524,840.55		66,524,840.55
医药物流库房				1,044,957.26		1,044,957.26
日光温室建设工程	1,243,000.00		1,243,000.00			
3.2 万亩苦参饮片加工项目工程	2,500,000.00		2,500,000.00			
其他	13,258,481.38		13,258,481.38	530,085.67		530,085.67
合计	401,491,430.42		401,491,430.42	172,004,438.56		172,004,438.56

(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
三期工程			843,357.20	843,357.20			100.00				自筹	
片剂生产车间	60,000,000.00	60,023,626.01		54,194,137.72	5,829,488.29	90.32%	100.00				募集资金	
水针车间工程	45,000,000.00	40,974,457.26	331,094.01	41,305,551.27		91.79%	100.00				募集资金	
提取车间	5,000,000.00		16,239.32	16,239.32			100.00				募集资金	
能源动力中心	22,067,800.00	2,452,806.81	14,065,866.65			74.85%	95				募集资金	16,518,673.46
指挥中心展厅	700,000.00		89,811.22	89,811.22		71.43%	100.00				自筹	
安特新厂区	120,000,000.00	453,665.00	30,169,517.56			25.52%	25.52				募集资金和自筹	30,623,182.56
泰盛新厂区	405,000,000.00	66,524,840.55	270,823,252.47			68.45%	83.30				募集资金	337,348,093.02
医药物流库房	1,205,000.00	1,044,957.26		867,786.32	177,170.94						自筹	
日光温室建设工程			1,243,000.00								自筹	1,243,000.00
3.2 万亩苦参饮片加工项目工程	4,000,000.00		2,500,000.00								募集资金	2,500,000.00
其他		530,085.67	12,728,395.71								自筹	13,258,481.38
合计		172,004,438.56	332,810,534.14	97,316,883.05	6,006,659.23	--	--			--	--	401,491,430.42

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
专用材料		651,929.38	651,929.38	
合计		651,929.38	651,929.38	

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				
连翘种植		1,288,320.37		1,288,320.37
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				
合计		1,288,320.37		1,288,320.37

(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	146,774,251.48	103,716,287.63		250,490,539.11
土地使用权	133,796,849.73	102,951,100.98		236,747,950.71
专利权	4,172,844.40			4,172,844.40
软件	1,516,257.35	765,186.65		2,281,444.00
商标	788,300.00			788,300.00
非专利技术	6,500,000.00			6,500,000.00
二、累计摊销合计	14,542,351.58	5,547,472.23		20,089,823.81
土地使用权	7,574,683.46	4,200,729.64		11,775,413.10
专利权	2,520,890.96	257,198.48		2,778,089.44
软件	455,967.70	361,074.03		817,041.73
商标	686,642.60	78,470.04		765,112.64
非专利技术	3,304,166.86	650,000.04		3,954,166.90
三、无形资产账面净值合计	132,231,899.90	98,168,815.40		230,400,715.30
土地使用权	126,222,166.27			224,972,537.61
专利权	1,651,953.44			1,394,754.96

软件	1,060,289.65			1,464,402.27
商标	101,657.40			23,187.36
非专利技术	3,195,833.14			2,545,833.10
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
专利权				
软件				
商标				
非专利技术				
无形资产账面价值合计	132,231,899.90	98,168,815.40	0.00	230,400,715.30
土地使用权	126,222,166.27			224,972,537.61
专利权	1,651,953.44			1,394,754.96
软件	1,060,289.65			1,464,402.27
商标	101,657.40			23,187.36
非专利技术	3,195,833.14			2,545,833.10

本期摊销额 5,547,472.23 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	
莱龙泰素	1,700,000.00				1,700,000.00
苯佐卡因凝胶项目 技术	800,000.00				800,000.00
参柏舒心胶囊	5,400,000.00				5,400,000.00
中风星菱通腹胶囊	3,250,000.00				3,250,000.00
阿托伐他汀钙	661,487.67				661,487.67
肠瑞灌肠剂	1,000,000.00				1,000,000.00
合计	12,811,487.67				12,811,487.67

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
山西振东泰盛制药有限公司	54,981,520.12			54,981,520.12	
山西振东开元制药有限公司	7,869,720.39			7,869,720.39	
山西振东道地药材开发有限公司	165,255.79			165,255.79	
山西医大医药科贸有限公司	3,000,001.00		3,000,001.00		
山西安特生物制药股份有限公司	130,700,623.28			130,700,623.28	
合计	196,717,120.58		3,000,001.00	193,717,119.58	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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
土地租赁费	820,849.69	750,000.00	140,481.96	283,200.00	1,147,167.73	转入消耗性生物资产
装修费	685,452.21	989,996.76	981,954.62		693,494.35	
修理费		304,428.00	125,067.75		179,360.25	
软件实施费		479,800.00	449,800.00		30,000.00	
合计	1,506,301.90	2,524,224.76	1,697,304.33	283,200.00	2,050,022.33	--

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	7,207,735.60	5,822,125.41

可抵扣亏损	942,295.05	
递延收益	7,522,086.27	858,671.07
其他	388,264.75	2,057,006.95
小计	16,060,381.67	8,737,803.43
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	28,846,758.67	5,790,703.20
减值准备	15,983,741.73	5,166,116.47
合计	44,830,500.40	10,956,819.67

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

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

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	16,060,381.67		8,737,803.43	

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	37,195,811.05	9,413,550.28		971,739.44	45,637,621.89
二、存货跌价准备	4,795,736.20	11,612,330.89			16,408,067.09
三、可供出售金融资产减值准备		0.00			
四、持有至到期投资减值准备		0.00			
七、固定资产减值准备	2,023,139.77	0.00			2,023,139.77
八、工程物资减值准备		0.00			
十、生产性生物资产减值准备		0.00			
其中：成熟生产性生物资产减值准备		0.00			
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备		0.00			
十四、其他		0.00			
合计	44,014,687.02	21,025,881.17		971,739.44	64,068,828.75

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		47,000,000.00
保证借款	150,000,000.00	81,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	
合计	220,000,000.00	128,000,000.00

短期借款分类的说明

注：

① 华夏银行股份有限公司长治分行保证借款6000万元，保证人为长治市金泽生物工程有限公司、李安平。

② 浦发银行银行长治市分行借款5000万元，保证人为振东集团、山西黎城粉末冶金有限公司、李安平、和雪梅。

③ 浦发银行银行长治市分行保证借款1000万元，借款保证人为振东集团、山西黎城粉末冶金有限公司、李安平。

④ 民生银行太原分行保证借款3000万元，借款保证人为振东集团、李安平。

⑤ 公司向交银国际信托有限公司借款7000万元，借款期限自2012年10月8日至2013年3月29日，借款条件为信托借款。

(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

本报告期无已到期未偿还的短期借款情况

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
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

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	49,064,459.28	13,842,400.00
合计	49,064,459.28	13,842,400.00

下一会计期间将到期的金额 49,064,459.28 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
应付工程款	20,066,337.21	4,133,547.98
应付设备款	55,535,350.27	10,403,137.63
应付劳务款	3,268,765.13	
应付物资款	78,930,905.02	81,247,184.69
其他	3,744,192.79	1,906,936.69
合计	161,545,550.42	97,690,806.99

(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

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
申保法	1,700,000.00	结算期内	否
刘广周	1,200,000.00	结算期内	否
石药集团石家庄高科医药科技开发有限公司	816,433.20	结算期内	否
江苏江山制药有限公司	789,743.57	结算期内	否
江西仁和药业有限公司	742,356.01	结算期内	否
佛山市顺德区海正药业有限公司	592,039.42	结算期内	否
合计	5,840,572.20		

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收货款	25,431,533.62	24,760,583.80
其他款项		
合计	25,431,533.62	24,760,583.80

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无账龄超过1年的大额预收款项。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	9,980,681.95	159,226,234.20	156,391,474.50	12,815,441.65
二、职工福利费		4,580,683.60	3,500,735.21	1,079,948.39
三、社会保险费	4,201,324.01	17,588,815.39	19,556,668.77	2,233,470.63
其中:1.医疗保险费	795,355.48	4,197,457.50	4,018,635.90	974,177.08
2.基本养老保险费	2,967,359.59	10,987,993.96	12,856,987.74	1,098,365.81
3.失业保险费	316,977.89	831,684.62	1,306,517.93	-157,855.42
4. 工伤保险费	13,663.55	1,010,651.02	807,369.50	216,945.07
5. 生育保险费	107,967.50	453,986.04	567,157.70	-5,204.16
6.年金缴费		107,042.25		107,042.25
四、住房公积金	1,117,378.56	2,911,320.90	3,364,039.46	664,660.00
六、其他	1,160,031.58	4,847,917.76	1,724,627.01	4,283,322.33
七、工会经费和职工教育经费	1,160,031.58	4,847,917.76	1,724,627.01	4,283,322.33
合计	16,459,416.10	189,154,971.85	184,537,544.95	21,076,843.00

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 4,283,322.33 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	21,557,560.09	8,940,717.49
营业税	12,503.55	38,200.54

企业所得税	17,400,305.79	8,469,509.49
个人所得税	560,246.39	455,980.54
城市维护建设税	911,174.79	956,592.62
教育费附加	529,864.19	518,267.33
地方教育费附加	310,540.25	345,253.17
价格调控税	252,231.01	246,739.48
其他	425,660.80	119,868.44
合计	41,960,086.86	20,091,129.10

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	189,600.00	
合计	189,600.00	

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
保证金	18,925,966.84	20,168,185.42
工程款	2,736,446.39	6,377,241.65
预提费用	34,331,577.48	37,613,124.44
其他	44,252,573.85	4,088,639.01
合计	100,246,564.56	68,247,190.52

(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
山西振东实业集团有限公司	22,415,688.01	
合计	22,415,688.01	

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	未偿还的原因	报表日后是否归还
山西金通投资管理有限公司	1,500,000.00	尚未结算	未归还
合 计	1,500,000.00		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	年末数	性质或内容
山西振东实业集团有限公司	22,415,688.01	往来款
山西金通投资管理有限公司	1,500,000.00	往来款
合 计	23,915,688.01	

39、预计负债

单位：元

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

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

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

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

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

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
山西省政府投资 资产管理中心	5 年	11,000,000.00			11,000,000.00	投资特别流转资金
山西省政府投资 资产管理中心	7 年	2,500,000.00			2,500,000.00	投资特别流转资金
山西省政府投资 资产管理中心	7 年	1,000,000.00			1,000,000.00	投资特别流转资金
合 计		14,500,000.00			14,500,000.00	

(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

注：按照《山西省非公益性建设项目省级政府投资资金投入方式暂行规定》(晋政办发[2010]35号)，山西省政府投资资产管理中心对本公司的投资特别流转资金，资金来源为省级煤炭可持续发展基金，投资期限为五年，投资起止时间为2010-1-12至2015-1-11，截至2012年12月31日止，本集团已收到投资款1,100万元。

根据《关于下达2012年煤炭可持续发展基金支出预算（拨款）指标的通知》（长治县财

政局长治县发展和改革局，长县财预2012年109号），根据长治市财政局（长财建一2012年65号）文件精神，下达2012年省级煤炭可持续发展基金基建支出预算（拨款）指标350万，其中，年产100亿片片剂生产线建设项目250万元，复方苦参注射液优质原材料药材生产基地建设项目100万元，投资起止时间均为2012-6-26至2019-6-25，截止2012年12月31日止，本集团收到投资款350万元。

上述款项到期后本集团全额归还投资，若未归还，则每月按未收回投资额的1%向本集团收取违约金，直至全部收回投资。

45、专项应付款

单位：元

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

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	50,247,241.72	17,312,968.02
合计	50,247,241.72	17,312,968.02

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	144,000,000.00			144,000,000.00		144,000,000.00	288,000,000.00

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

2012年4月25日第二届董事会第四次会议决议通过《公司2011年度利润分配预案》，拟以现有总股本144,000,000股为基数，按每10股转增10股派发现金股利人民币3元（含税），派发现金股利共计43,200,000.00元，剩余未分配利润结转以后年度。2012年5月25日，2011年年度股东大会审议通过了《公司2011年度利润分配预案》。此次转增后公司股本将增加到288,000,000股，业经利安达会计师事务所有限责任公司利安达验字[2012]第1056号审验。

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,421,673,348.03		144,000,000.00	1,277,673,348.03
其他资本公积	70,000.00	17,437.07		87,437.07
合计	1,421,743,348.03	17,437.07	144,000,000.00	1,277,760,785.10

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	47,207,920.16	12,014,743.99		59,222,664.15
任意盈余公积		3,522,765.05		3,522,765.05
合计	47,207,920.16	15,537,509.04		62,745,429.20

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

注：根据公司法、章程的规定，本集团按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本集团在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

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	219,317,272.96	--
调整后年初未分配利润	219,317,272.96	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	91,476,891.93	--
减：提取法定盈余公积	12,014,743.99	10%
提取任意盈余公积	3,522,765.05	

应付普通股股利	43,200,000.00	
期末未分配利润	252,056,655.85	--

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,383,380,891.31	1,277,783,917.67
其他业务收入	3,673,895.92	3,592,939.65
营业成本	627,404,303.46	599,271,697.88

(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
医药生产销售业	1,374,452,461.84	617,032,353.68	1,275,475,518.67	594,103,922.67
药材种植行业	8,928,429.47	8,586,181.91	2,308,399.00	2,925,309.23
合计	1,383,380,891.31	625,618,535.59	1,277,783,917.67	597,029,231.90

(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
中药	835,574,598.11	246,564,653.81	825,325,166.81	227,286,856.38
西药	492,533,985.05	323,448,602.48	382,490,293.29	299,764,958.56

其他	55,272,308.15	55,605,279.30	69,968,457.57	69,977,416.96
合计	1,383,380,891.31	625,618,535.59	1,277,783,917.67	597,029,231.90

(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	100,665,436.79	55,959,862.02	119,738,343.78	78,823,619.71
华北	509,685,543.09	188,519,055.28	634,917,927.68	335,261,994.88
华南	206,064,270.73	119,256,000.01	138,005,061.05	34,893,517.13
华东	287,284,004.95	143,183,794.58	210,030,834.34	83,109,207.63
西南	162,310,487.70	62,404,799.58	98,412,103.50	28,271,823.98
西北	117,371,148.05	56,295,024.12	76,679,647.32	36,669,068.57
合计	1,383,380,891.31	625,618,535.59	1,277,783,917.67	597,029,231.90

(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(%)
山东西弛速达物流有限公司医药分公司	54,632,903.91	3.94%
吉林省国威医药有限公司	35,641,335.28	2.57%
上海医药分销控股有限公司	34,862,800.34	2.51%
河北国药医药有限公司	28,217,642.75	2.03%
浙江来益医药有限公司	26,567,669.26	1.92%
合计	179,922,351.54	12.97%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

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

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	123,030.88	57,393.64	
城市维护建设税	6,916,216.39	6,173,216.92	
教育费附加	6,404,504.26	5,829,502.14	
价格调控基金	1,726,071.03	1,660,915.31	
其他	19,302.95		
合计	15,189,125.51	13,721,028.01	--

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
市场运营费	198,634,544.87	202,363,026.52
职工薪酬	99,887,592.94	91,828,630.91
运杂费	62,396,522.90	46,404,499.60
业务宣传费	23,341,991.40	21,179,940.07
办公费	21,889,261.32	14,911,366.26
业务费	12,330,473.98	5,534,435.30
差旅费	10,427,296.92	6,867,625.06
房租费	4,331,113.20	1,539,542.90
培训及会务费	4,052,409.34	2,377,981.08
业务招待费	2,244,550.29	1,079,456.90
其他	23,387,776.53	14,460,619.06
合计	462,923,533.69	408,547,123.66

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,484,029.23	32,445,421.27
研发材料费、研究开发费用	47,132,340.63	43,479,739.80
折旧及摊销	19,616,464.80	12,160,657.67
办公费	6,302,584.92	9,372,607.96

培训会务费	5,691,556.20	12,011,931.48
税费	5,094,779.72	3,530,776.69
差旅费	4,957,368.75	6,024,475.49
业务招待费	4,425,128.88	3,746,342.16
房租、水电	3,932,514.57	1,829,287.33
交通费	3,762,318.70	3,474,769.33
其他	30,005,491.47	10,253,619.00
合计	183,404,577.87	138,329,628.18

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,462,971.58	8,165,629.93
减：利息收入	-16,859,759.13	-19,309,958.84
减：利息资本化金额		
汇兑损益		
减：汇兑损益资本化金额		
折扣折让	266,133.60	391,004.24
银行手续费	392,544.30	392,950.76
贴现利息	176,022.93	76,264.64
合计	437,913.28	-10,284,109.27

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
成本法核算的长期股权投资收益	27,400.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	7,590,956.69	5,456.05

合计	7,618,356.69	5,456.05
----	--------------	----------

(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
长治县农村信用合作联社	27,400.00		
合计	27,400.00		--

(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	9,413,550.28	10,718,216.41
二、存货跌价损失	11,612,330.89	2,414,372.02
合计	21,025,881.17	13,132,588.43

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		118,732.17	
其中：固定资产处置利得		118,732.17	
债务重组利得	145,473.09		145,473.09
政府补助	26,744,066.02	22,531,057.29	26,744,066.02
其他	811,263.34	698,246.92	811,263.34
合计	27,700,802.45	23,348,036.38	27,700,802.45

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
国家创新型试点企业奖励资金(长治县人民政府)	12,000,000.00		振东制药
国家创新型试点企业奖励资金的通知（长治市经济和信息化委员会）	8,000,000.00		振东制药
长治县委组织部人才培养经费	500,000.00		振东制药
长治县委组织部企业干部人才培养经费	300,000.00		振东制药
山西省委组织部创新人才基地建设补助款	200,000.00		振东制药
长治县财政局人才专项经费	100,000.00		振东制药
长治县科技局培训经费	45,000.00		振东制药
长治县城建局苗木补助款	39,900.00		振东制药
华夏医疗保健国际交流科技奖奖励	20,000.00		振东制药
山西省药检所白土苓第二期课题费	12,660.00		振东制药
07、08 年长县财政中药材种植基地加工项目	164,000.00		振东制药
2008 年长市财苦参注射液高技术产业化项目	100,000.00		振东制药
2011 县科技局化药莱龙泰素原料药及制剂研	200,000.00		振东制药
财政局 09 煤炭持续发展基金拨款	180,000.00		振东制药
复方苦参注射液生产过程自动化控制及近红外在	350,000.00		振东制药
高层次人才创新基地补助项目	200,000.00		振东制药
华北地区苦参种植基地升级及系列产品综合开发	437,000.00		振东制药
科技创新计划资金	1,000,000.00		泰盛制药
污染治理项目	20,000.00		泰盛制药
递延收益购买固定资产	474,999.96		泰盛制药
种植基地建设项目	232,921.69		中药材

苦参良种选育技术研究	351,800.00		中药材
年产 120 吨胶体果胶铋技术改造项目	199,999.98		安特生物
国家新药巴柳氮钠技改项目	199,999.98		安特生物
优秀企业奖	200,000.00		安特生物
中风星菱通腑胶囊项目款	750,000.00		研究院
其他	465,784.41		
合计	26,744,066.02	22,531,057.29	--

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	340.00	60,727.50	340.00
其中：固定资产处置损失	340.00	60,727.50	340.00
对外捐赠	1,988,118.72	6,567,463.22	1,988,118.72
其他	1,125,403.11	473,415.32	1,125,403.11
合计	3,113,861.83	7,101,606.04	3,113,861.83

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	28,725,760.32	20,996,927.27
递延所得税调整	-7,322,578.24	-3,374,002.67
合计	21,403,182.08	17,622,924.60

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、基本每股收益

基本每股收益=PO/S

$S=SO+S1+Si*Mi/MO-MJ*SJ/MO-SK$

其中：PO为归属于母公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后普通股股东的净利润，S为发行在外的普通股加权平均数，SO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，MO为报告期月份数，Mi为增加股份次月至报告期

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

本期无稀释每股收益

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
政府补助	64,678,339.72
利息收入	21,860,142.83
往来款	56,715,688.01
其他	956,736.43
合计	144,210,906.99

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
财务费用手续费	658,677.90
营业外支出	3,113,521.83
费用性支付	428,792,917.61
往来款	18,549,458.05
合计	451,114,575.39

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
----	----

七天定存	5,000,000.00
合计	5,000,000.00

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
长期应付款	3,500,000.00
承兑汇票保证金解押	46,746,279.71
合计	50,246,279.71

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
承兑汇票保证金	69,041,478.06
合计	69,041,478.06

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	87,471,567.48	117,287,862.22
加：资产减值准备	20,054,141.73	13,132,588.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,163,483.37	16,174,416.67
无形资产摊销	5,547,472.23	2,289,681.60

长期待摊费用摊销	1,697,304.33	486,916.58
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）	340.00	-58,004.67
财务费用（收益以“-”号填列）	16,638,994.51	8,165,629.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,618,356.69	-5,456.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,322,578.24	-3,374,002.67
存货的减少（增加以“-”号填列）	25,311,965.24	-59,306,645.70
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-123,721,603.13	-206,524,369.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	141,177,369.03	22,997,207.82
经营活动产生的现金流量净额	189,400,099.86	-88,734,175.42
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	533,825,074.11	661,467,225.26
减：现金的期初余额	661,467,225.26	1,414,409,650.26
现金及现金等价物净增加额	-127,642,151.15	-752,942,425.00

（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		112,000,000.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		112,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		5,092,287.93
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		106,907,712.07
4. 取得子公司的净资产		0.00
流动资产		56,119,936.84
非流动资产		55,331,366.05
流动负债		143,953,305.29
非流动负债		3,661,111.09
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	23,836,900.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	14,800,525.72	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	1,676,765.85	

3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	13,123,759.87	
4. 处置子公司的净资产	16,249,767.26	
流动资产	71,845,484.99	
非流动资产	3,814,130.82	
流动负债	59,409,848.55	

(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	533,825,074.11	661,467,225.26
其中：库存现金	1,693,675.38	637,604.34
可随时用于支付的银行存款	532,131,398.73	660,829,620.92
三、期末现金及现金等价物余额	533,825,074.11	661,467,225.26

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
振东集团	控股股东	有限责任公司	山西长治	李安平	成品油、润滑油、建材	3000 万	59.08%	59.08%	李安平	11087468-1

					经销、汽车维修、汽车配件批零、钢材经销、农副产品深加工、印刷餐饮服务、副食批发、钢材房屋装修、机械设备、管道水管安装					
李安平	实际控制人	自然人					59.01%	59.48%		

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
山西振东道地药材开发有限公司 (以下简称"振东药材")	控股子公司	有限公司	山西长治	李安平	中药材种植	600 万	100%	100%	75408782-7
山西振东道地党参开发有限公司 (以下简称"道地党参")	控股子公司	有限公司	山西平顺	董迷柱	中药材种植	100 万	100%	100%	55410906-7
山西振东道地连翘开发有限公司 (以下简称"道地连翘")	控股子公司	有限公司	山西平顺	董迷柱	中药材种植	100 万	100%	100%	55410904-0
山西振东道地苦参开发有限公司	控股子公司	有限公司	山西武乡	董迷柱	中药材种植	100 万	100%	100%	58617508-5

(以下简称"道地苦参")									
山西振东医药有限公司 (以下简称"振东医药")	控股子公司	有限公司	山西 长治	李庆芳	药品销售	500 万	100%	100%	79639986-1
北京振东光明药物研究院有限公司 (以下简称"振东研究院")	控股子公司	有限公司	北京	李安平	药物研究	500 万	100%	100%	75770485-1
山西振东开元制药有限公司 (以下简称"开元制药")	控股子公司	有限公司	山西 长治	王六贵	药品生产	1500 万	95.35%	95.35%	11075698-4
山西振东泰盛制药有限公司 (以下简称"泰盛制药")	控股子公司	有限公司	山西 大同	李安平	药品生产	35,000 万	100%	100%	60216529-1
山西振东安特生物制药股份有限公司 (以下简称"安特生物")	控股子公司	有限公司	山西晋中	姚娟娟	药品生产	17,000 万	100%	100%	60205264-1

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
长治市振东石油有限公司	同一实际控制人	70116557-X
太原小店区振东石油有限公司	同一实际控制人	73401987-8
振东五和健康食品有限公司	同一实际控制人	73630895-6
山西振东安装装饰工程有限公司	同一实际控制人	56355848-9
山西东驰速达物流有限公司医药分公司	实质上的关联关系	55145656-5
山西振东家庭健康护理用品有限公司	同一实际控制人	77958808-9
山西振东建筑工程有限公司	同一实际控制人	66661776-0
太行山大峡谷红豆峡振东集团旅游开发有限公司	同一实际控制人	73632861-5
长治市振东航空售票有限公司	同一实际控制人	
山西东驰速达物流有限公司	实质上的关联关系	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
山西振东五和健康食品股份有限公司	食品	参照市场价	1,357,791.92	100%	291,611.11	100%
山西振东安装装饰工程有限公司	装修	参照市场价	13,754,962.54	100%	2,753,413.05	100%
山西振东建筑工程有限公司	工程施工	参照市场价	31,055,854.24	17.93%	62,597,784.24	45.04%
山西东驰速达物流有限公司医药分公司	药品	参照市场价	23,670,883.33	3.78%	61,426,317.48	13.27%
太行山大峡谷红豆峡振东集团旅游开发有限公司	服务	参照市场价	25,450.00			
长治市振东航空售票有限公司	服务	参照市场价	1,592,100.00	95%		

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(%)
山东东驰速达物流有限公司医药分公司	药品	参照市场价	55,167,683.57	3.98%	150,520,174.56	11.75%
山西振东五和健康食品股份有限公司	药品	参照市场价	860,220.57	0.06%		

(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
本公司	振东集团	房屋建筑物	2009年01月01日	2013年12月31日	协议价	140,000.00

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
山东东驰速达物流有限公司	本公司	房屋建筑物	2012年07月01日	2017年06月30日	协议价	1,200,000.00

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
振东集团+李安平	本公司	75,000,000.00	2012年09月21日	2013年09月20日	否
李安平	本公司	135,000,000.00	2011年12月23日	2013年06月17日	否
振东集团+李安平	医药物流	30,000,000.00	2012年11月22日	2013年05月22日	否
振东集团+李安平	医药物流	20,000,000.00	2012年01月21日	2013年09月20日	否
振东集团	医药物流	6,470,079.00	2012年12月01日	2013年06月01日	否
振东集团	医药物流	722,675.90	2012年12月10日	2013年06月10日	否
振东集团	医药物流	600,000.00	2012年11月29日	2013年05月29日	否
振东集团	医药物流	1,452,043.24	2012年10月25日	2013年04月25日	否
振东集团	医药物流	7,063,507.00	2012年11月28日	2013年05月25日	否
振东集团	医药物流	1,603,455.00	2012年09月05日	2013年03月05日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
振东集团	股权交易	转让股权	协商定价	8,836,900.00	100%	0.00	0%

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:					
	山西东驰速达物流有限公司医药分公司			43,232,547.84	2,161,627.39
	山西振东五和健康食品股份有限公司	699,794.07	34,989.70		
	山西振东家庭健康护理用品有限公司	123,318.13	6,165.91		
合 计		823,112.20	41,155.61	43,232,547.84	2,161,627.39
预付款项:					
	山西振东五和健康食品股份有限公司			1,588,616.55	
	山西振东安装装饰工程有限公司			2,954,902.55	
	山西振东建筑工程有限公司			19,198,294.48	
	山西振东家庭健康护理用品有限公司	1,000,000.00			
合 计		1,000,000.00		23,741,813.58	
其他应收款:					
	山西振东建筑工程有限公司			30,000,000.00	
合 计				30,000,000.00	

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
应付账款:			
	山西振东建筑工程有限公司	5,124,695.42	
	山西振东安装装饰工程有限公司	2,660,432.36	
	长治市振东航空售票有限公司	9,758.00	
合 计		7,794,885.78	
其他应付款:			
	山西振东安装装饰工程有限公司	190,000.00	

	公司		
	山西振东实业集团有限公司	22,415,688.01	
合 计		22,605,688.01	

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

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

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	86,400,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	86,400,000.00

3、其他资产负债表日后事项说明

于2013年4月13日，本公司第二届董事会第十六次会议，审议并通过了《公司2012年度利润分配预案》，分配现金股利人民币8,640,000.00元。本议案尚需提交公司2012年年度股东大会审议批准后实施。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

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					
1.以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金 融资产(不含衍生金融资 产)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00	0.00	
生产性生物资产		0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动 损益	计入权益的累计公 允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其 变动计入当期损益的金 融资产(不含衍生金融资 产)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.贷款和应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

5.持有至到期投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

无

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合	274,524,110.92	100%	27,503,646.12	10.02%	234,233,793.89	100%	23,595,858.15	10.07%
组合小计	274,524,110.92	100%	27,503,646.12	10.02%	234,233,793.89	100%	23,595,858.15	10.07%
合计	274,524,110.92	--	27,503,646.12	--	234,233,793.89	--	23,595,858.15	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--

1 年以内小计	221,645,143.95	86.99%	11,082,257.20	196,598,092.75	88.14%	9,829,904.64
1 至 2 年	11,181,213.12	4.39%	1,118,121.31	8,950,083.98	4.01%	895,008.39
2 至 3 年	6,015,613.52	2.36%	1,804,684.06	4,629,785.04	2.08%	1,388,935.52
3 至 4 年	4,147,811.15	1.63%	2,073,905.57	2,078,201.96	0.93%	1,039,100.98
4 至 5 年	1,911,832.62	0.75%	1,529,466.10	1,748,466.83	0.78%	1,398,773.46
5 年以上	9,895,211.88	3.88%	9,895,211.88	9,044,135.16	4.05%	9,044,135.16
合计	254,796,826.24	--	27,503,646.12	223,048,765.72	--	23,595,858.15

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
非关联单位	货款		961,739.44	无法收回	否

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 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 (%)
山西振东医药有限公司	内部单位	17,518,109.66	1 年以内	6.38%
上海医药分销控股有限公司	非关联方	10,695,343.69	1 年以内	3.9%
华润河南医药有限公司	非关联方	9,602,965.52	1 年以内	3.5%
青海省民生药业有限责任公司	非关联方	6,648,113.97	1 年以内	2.42%
河北龙海新药经营有限公司	非关联方	6,069,284.20	1 年以内	2.21%
合计	--	50,533,817.04	--	18.41%

(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 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					5,000,000.00	2.05%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								

按账龄组合	310,845,956.90	99.72%	2,933,692.55	0.94%	238,698,873.53	97.95%	3,921,616.12	1.64%
组合小计	310,845,956.90	99.72%	2,933,692.55	0.94%	238,698,873.53	97.95%	3,921,616.12	1.64%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	883,139.90	0.28%	883,139.90	100%				
合计	311,729,096.80	--	3,816,832.45	--	243,698,873.53	--	3,921,616.12	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	5,857,364.37	40.42%	292,868.21	21,390,459.71	65.72%	1,069,522.98
1 至 2 年	6,275,861.39	43.3%	627,586.14	8,752,904.25	26.89%	875,290.43
2 至 3 年	343,328.19	2.37%	102,998.46	370,588.60	1.14%	111,176.58
3 至 4 年	142,217.10	0.98%	71,108.55	331,862.23	1.02%	165,931.12
4 至 5 年	174,638.65	1.21%	139,710.92	126.30	0%	101.04
5 年以上	1,699,420.27	11.73%	1,699,420.27	1,699,593.97	5.22%	1,699,593.97
合计	14,492,829.97	--	2,933,692.55	32,545,535.06	--	3,921,616.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
非关联方	883,139.90	883,139.90	100%	无法收回
合计	883,139.90	883,139.90	--	--

(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(%)
山西振东安特生物制药有限公司	内部单位	76,126,860.62	1 年以内	24.42%
山西振东医药物流有限公司	内部单位	69,839,568.76	1 年以内	22.4%
山西振东开元制药有限公司	内部单位	48,781,649.29	1 年以上	15.65%
山西振东医药有限公司	内部单位	46,560,973.54	1 年以内	14.94%
山西振东道地药材开发有限公司	内部单位	21,089,642.76	1 年以内	6.77%
合计	--	262,398,694.97	--	84.18%

(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
泰盛制药	成本法	435,129,764.64	270,129,764.64	165,000,000.00	435,129,764.64	100%	100%				
道地药材	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00		6,000,000.00	100%	100%				
振东医药	成本法	4,780,152.89	4,780,152.89		4,780,152.89	100%	100%				
开元制药	成本法	15,004,200.71	15,004,200.71		15,004,200.71	95.35%	95.35%				
健康护理	成本法		10,000,000.00	-10,000,000.00							
振东研究院	成本法	3,765,093.38	3,765,093.38		3,765,093.38	100%	100%				
道地党参	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
道地连翘	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
道地苦参	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
安特生物	成本法	152,000,000.00	112,000,000.00	40,000,000.00	152,000,000.00	100%	100%				

长治市金港企业总部园区建设有限公司	成本法	12,000,000.00		12,000,000.00	12,000,000.00	6%	6%				
长治县农村信用合作联社	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	0.75%	0.75%				
合计	--	632,179,211.62	425,179,211.62	207,000,000.00	632,179,211.62	--	--	--			

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	607,017,572.67	597,398,415.47
其他业务收入	369,257.23	1,212,380.29
合计	607,386,829.90	598,610,795.76
营业成本	49,879,997.92	62,499,048.37

(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
医药生产销售行业	607,017,572.67	49,674,240.07	597,398,415.47	61,381,231.01
合计	607,017,572.67	49,674,240.07	597,398,415.47	61,381,231.01

(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
中药	547,062,294.88	30,079,580.04	548,292,393.72	32,803,005.95
西药	59,955,277.79	19,594,660.03	49,106,021.75	28,578,225.06
合计	607,017,572.67	49,674,240.07	597,398,415.47	61,381,231.01

(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	38,396,449.58	2,951,832.80	37,559,937.20	5,620,494.61
华北	227,184,983.26	18,721,089.61	215,962,517.51	16,773,033.96
华南	82,191,119.27	6,586,816.71	99,006,260.89	8,251,236.64
华东	136,592,703.32	11,449,338.52	129,398,453.72	12,451,731.15
西南	78,797,449.46	6,703,757.37	71,656,841.87	8,397,895.25
西北	43,854,867.78	3,261,405.06	43,814,404.28	9,886,839.40
合计	607,017,572.67	49,674,240.07	597,398,415.47	61,381,231.01

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海医药分销控股有限公司	34,862,800.34	5.74%
浙江来益医药有限公司	26,567,669.26	4.37%
华润河南医药有限公司	24,571,068.38	4.05%
华润普仁鸿(北京)医药有限公司	17,907,705.98	2.95%
国药控股河南股份有限公司	16,592,053.85	2.73%
合计	120,501,297.80	19.84%

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
成本法核算的长期股权投资收益	27,400.00	
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,163,100.00	
合计	-1,135,700.00	

(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	80,786,254.39	79,491,776.52
加：资产减值准备	5,175,986.47	6,181,335.72
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,405,552.09	12,258,781.51
无形资产摊销	2,006,962.34	862,471.58
财务费用（收益以“-”号填列）	13,880,279.51	5,057,331.86
投资损失（收益以“-”号填列）	1,135,700.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,261,770.47	-1,209,733.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,499,459.38	-4,766,106.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-123,527,860.26	-236,576,451.29
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	73,048,844.96	33,868,638.65
经营活动产生的现金流量净额	68,149,408.41	-104,831,956.09
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	438,219,488.63	586,981,600.60
减：现金的期初余额	586,981,600.60	1,354,479,711.02
现金及现金等价物净增加额	-148,762,111.97	-767,498,110.42

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	4.94%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.41%	0.22	0.22

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

2012年年末数较2011年年末数金额变化超过人民币100万元、变动差异率超过30%或性质重要的主要报表项目分析如下：

1、货币资金2012年12月31日年末数为563,242,150.99元，比年初数减少15.76%，其主要原因是：募集资金按计划使用，相应货币资金减少。

2、应收票据2012年12月31日年末数为90,888,325.79元，比年初数增加170.20%，其主要原因是：由于主营业务收入增加收到的银行承兑汇票增加。

3、应收账款2012年12月31日年末数为381,497,604.77元，比年初数增加25.77%，其主要原因是：本期销售增加。。

4、预付款项2012年12月31日年末数为57,327,436.85元，比年初数减少64.25%，其主要原因是：上期预付的工程及设备款在本期转工程或固定资产。

5、应收利息2012年12月31日年末数为7,291,921.82元，比年初数减少40.68%，其主要原因是：本期定期存款减少。

6、其他应收款2012年12月31日年末数为37,122,782.68元，比年初数减少53.85%，其主要原因是：本期收回山西振东建筑工程有限公司的30,000,000.00元欠款及参股长治市金港企业总部园区建设有限公司12,000,000.00元转长期股权投资。

7、存货2012年12月31日年末数为154,873,559.95元，比年初数减少20.74%，其主要原因是：产能保持稳定，销售收入同比增长，年末存货相应减少。

8、其他流动资产2012年12月31日年末数为0.00元，比年初数减少100.00%，其主要原因是：本年度已转让了医大科贸公司的股权，不再将其纳入合并报表。

9、长期股权投资2012年12月31日年末数为12,500,000.00元，比年初数增加2400.00%，其主要原因是：本期投资长治市金港企业总部园区建设有限公司。

10、固定资产2012年12月31日年末数为421,206,099.92元，比年初数增加57.37%，其主要原因是：增加固定资产投资及在建工程转固定资产。

11、在建工程2012年12月31日年末数为401,491,430.42元，比年初数增加133.42%，其主要原因是：增加土建工程及设备的投入。

12、无形资产2012年12月31日年末数为230,400,715.30元，比年初数增加74.24%，其主要原因是：土地使用权的增加。

13、商誉2012年12月31日年末数为193,717,119.58元，比年初数减少1.53%，其主要原因是：处置原控股子公司医大科贸的全部股权，导致相应商誉的减少。

14、长期待摊费用2012年12月31日年末数为2,050,022.33元，比年初数增加36.10%，其主要原因是：新增长期待摊费用。

15、递延所得税资产2012年12月31日年末数为16,060,381.67元，比年初数增加83.80%，其主要原因是：本期计提的资产减值准备增加，以及期末非流动负债增加。

16、短期借款2012年12月31日年末数为220,000,000.00元，比年初数增加71.88%，其主要原因是：银行贷款增加。

17、应付票据2012年12月31日年末数为49,064,459.28元，比年初数增加254.45%，其主要原因是：公司使用银行承兑汇票结算增加。

18、应付账款2012年12月31日年末数为161,545,550.42元，比年初数增加65.36%，其主要原因是：公司固定资产投资增加，未结算的工程款及设备款相应增加。

19、应交税费2012年12月31日年末数为41,960,086.86元，比年初数增加108.85%，其主要原因是：应交所得税及应交增值税增加。

20、其他应付款2012年12月31日年末数为100,246,564.56元，比年初数增加46.89%，其主要原因是：期末公司与振东集团的往来增加及销售增加预计的市场推广费增加。

21、长期应付款2012年12月31日年末数为14,500,000.00元，比年初数增加31.82%，其主要原因是：本期收到政府扶持款特别流转金增加。

22、其他非流动负债2012年12月31日年末数为50,247,241.72元，比年初数增加190.23%，其主要原因是：本期收到与资产相关的政府补助增加。

23、股本2012年12月31日年末数为288,000,000.00元，比年初数增加100.00%，其主要原因是：本期资本公积转增股本。

24、资本公积2012年12月31日年末数为1,277,760,785.10元，比年初数减少10.13%，其主要原因是：本期资本公积转增股本。

25、盈余公积2012年12月31日年末数为62,745,429.20元，比年初数增加32.91%，其主要原因是：按照企业净利润和适用比例计提。

26、未分配利润2012年12月31日年末数为252,056,655.85元，比年初数增加14.93%，其主要原因是：本年经营积累所致。

28、少数股东权益2012年12月31日年末数为18,944,610.50元，比年初数减少27.61%，其主要原因是：少数股东损益本年减少及处置原控股子公司医大科贸减少相应少数股东权益。

(2) 利润表项目

2012年发生数较2011年发生数变化超过人民币100万元、变动差异率超过30%或性质重要的项目主要报表项目分析如下：

1、营业收入2012年度发生数为1,387,054,787.23元，比上年数增加8.25%，其主要原因是：本期销售增长。

2、营业成本2012年度发生数为627,404,303.46元，比上年数增加4.69%，其主要原因是：本期销售增长随之带来的增长。

3、销售费用2012年度发生数为462,923,533.69元，比上年数增加13.31%，其主要原因是：本期销售增长；职工薪酬增长，运输费用增加。

4、管理费用2012年度发生数为183,404,577.87元，比上年数增加32.59%，其主要原因是：本期职工薪酬增加，研发费增加，折旧及摊销增加。

5、财务费用2012年度发生数为437,913.28元，比上年数减少104.26%，其主要原因是：本

期定期存款存款减少因此利息收入减少。

6、资产减值损失2012年度发生数为21,025,881.17元，比上年数增加60.10%，其主要原因是：本期计提的坏账准备及存货减值准备增加。

7、营业外收入2012年度发生数为27,700,802.45元，比上年数增加18.64%，其主要原因是：收到的政府补助增加。

8、营业外支出2012年度发生数为3,113,861.83元，比上年数减少56.15%，其主要原因是：本期。

9、所得税费用2012年度发生数为21,403,182.08元，比上年数增加21.45%，其主要原因是：本期盈利企业的利润较上年增加。

第十节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的2012年年度报告文本原件。
- 五、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部。