
证券代码：000739

证券简称：普洛股份

公告编号：2013-29

普洛股份有限公司

2012 年年度报告

APELOA 普洛

目 录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介.....	3
第三节 会计数据和财务指标摘要	5
第四节 董事会报告.....	7
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况	24
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	28
第八节 公司治理.....	33
第九节 内部控制.....	39
第十节 财务报告.....	41
第十一节 备查文件目录	157
第十二节 其他报送数据	158

第一节 重要提示、目录和释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司年度财务报告已经山东汇德会计师事务所审计并被出具了标准无保留意见的审计报告。

公司董事长徐文财先生、总经理葛萌芽先生和财务总监葛向全先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

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
蒋岳祥	独立董事	出差	潘伟光

公司经本次董事会审议通过的利润分配和资本公积金转增股本预案为：以 2013 年 3 月 11 日非公开发行股份完成后的总股本 407,727,866 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

本年度报告涉及公司经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

释义

释义项	指	释义内容
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《股票上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则（2012 年）修订》
本公司、公司、上市公司、普洛股份	指	普洛股份有限公司
实际控制人	指	横店社团经济企业联合会
浙江光泰	指	浙江光泰实业发展有限公司
横店控股	指	横店集团控股有限公司
普洛康裕	指	浙江普洛康裕制药有限公司
普洛医药	指	浙江普洛医药科技有限公司
普洛得邦化学	指	浙江普洛得邦化学有限公司
普洛得邦制药	指	浙江普洛得邦制药有限公司
普洛天然	指	浙江普洛天然药物有限公司
山东得邦	指	山东普洛得邦医药有限公司
普洛家园	指	浙江普洛家园药业有限公司
上海药研院	指	上海普洛康裕药物研究院有限公司
安徽康裕	指	安徽普洛康裕制药有限公司
康裕医药	指	浙江普洛康裕医药药材有限公司
康裕生物	指	浙江普洛康裕生物制药有限公司
山东汉兴	指	山东汉兴医药科技有限公司
普洛进出口	指	浙江横店普洛进出口有限公司
优胜美特制药	指	优胜美特制药有限公司
浙江优胜美特	指	浙江优胜美特医药有限公司
巨泰药业	指	浙江巨泰药业有限公司
山东优胜美特	指	山东优胜美特医药有限公司
分子实验室	指	横店集团成都分子实验室有限公司
施泰乐制药	指	浙江施泰乐制药有限公司

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	普洛股份	股票代码	000739
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	普洛股份有限公司	公司的中文简称	普洛股份
公司的外文名称	APELOA COMPANY LIMITED	公司的外文名称缩写	APELOA
公司的法定代表人	徐文财		
注册地址	中国青岛市胶州路 140 号	注册地址的邮政编码	266071
办公地址	浙江省东阳市横店江南路 333 号	办公地址的邮政编码	322118
公司网址	http://www.apeloa.com	电子信箱	000739@apeloa.com

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	葛向全	刘萍
联系地址	浙江省东阳市横店江南路 333 号	浙江省东阳市横店江南路 333 号
电话	0579—86557527	0579—86557527
传真	0579—86558122	0579—86558122
电子信箱	000739@apeloa.com	liup@apeloa.com

三、信息披露及备置地点

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

四、其他有关资料：

1、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	1997 年 05 月 06 日	中国青岛市胶州路 140 号	3702001804606	370203264628483	71767258-4
报告期末注册	2008 年 05 月 22 日	中国青岛市胶州路 140 号	370200018046069	370203264628483	71767258-4
公司上市以来主营业务的变化情况	2001 年 12 月 28 日公司经营范围变更为：医药行业投资；网络投资；股权投资管				

	理；生物制药技术的研究、开发、转让；进出口业务管理；场地、设施出租；国内商业（不含国家危禁、专营、专控商品）
--	--

2、公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	山东汇德会计师事务所有限公司
会计师事务所办公地址	中国青岛市东海西路 39 号世纪大厦 26-27 层
签字会计师姓名	王晖 卢雷

3、公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
西南证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 35 号 国际企业大厦 A 座 4 层	李阳、葛晓云	2012 年 12 月 13 日-2013 年 12 月 31 日

五、公司历史沿革

- 1、1997 年 5 月 6 日首次注册“青岛东方贸易大厦股份有限公司”
- 2、1998 年 7 月 6 日公司名称更名为“青岛东方集团股份有限公司”
- 3、1998 年 8 月 3 日公司注册资本增至 7560 万
- 4、2000 年 1 月 5 日公司注册资本增至 14575 万
- 5、2001 年 12 月 28 日公司经营范围变更为：医药行业投资；网络投资；股权投资管理；生物制药技术的研究、开发、转让；进出口业务管理；场地、设施出租；国内商业（不含国家危禁、专营、专控商品）
- 6、2003 年 2 月 19 日公司名称变更为“青岛普洛股份有限公司”
- 7、2005 年 4 月 18 日公司名称变更为“普洛康裕股份有限公司”
- 8、2007 年 4 月 27 日公司注册资本增至 17116 万
- 9、2007 年 8 月 1 日公司注册资本增至 25674 万
- 10、2008 年 5 月 22 日公司名称变更为“普洛股份有限公司”

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年		本年比上年 增减(%)	2010 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入(元)	3,480,088,217.95	1,534,475,727.30	2,813,608,767.64	23.69%	1,520,985,252.04	2,455,470,203.42
归属于上市公司股东的净利润(元)	137,133,177.56	8,249,414.74	75,631,266.47	81.32%	23,789,279.70	88,681,262.45
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	7,586,029.45	-3,615,724.99	-3,031,574.69	-350.23%	17,467,434.75	69,746,203.64
经营活动产生的现金流量净额(元)	335,901,418.67	181,737,964.92	404,624,093.14	-16.98%	121,045,562.77	204,167,239.54
基本每股收益(元/股)	0.3662	0.0321	0.202	81.29%	0.0927	0.2368
稀释每股收益(元/股)	0.3662	0.0321	0.202	81.29%	0.0927	0.2368
净资产收益率(%)	10.69%	1.04%	6.38%	4.31%	3.05%	7.66%
	2012 年末	2011 年末		本年末比上年末 增减(%)	2010 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产(元)	4,107,220,717.96	2,061,751,811.42	3,626,701,120.38	13.25%	1,844,573,651.26	3,349,322,239.99
归属于上市公司股东的净资产(归属于上市公司股东的所有者权益)(元)	1,351,142,066.49	793,389,403.59	1,214,008,888.93	11.3%	790,274,702.57	1,157,942,950.42

公司报告期末至报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

用最新股本计算的每股收益(元/股)	0.3363
-------------------	--------

是否存在公司债和可转债等其他证券

是 否

如果公司存在最近两年连续亏损的情形,公司债和可转债等其他证券是否需要于次一交易日开市起停牌

是 否 不适用

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,997,011.77	3,508,793.48	-693,138.12	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,547,579.86	1,609,470.00	9,512,513.11	
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）	11,255,380.50	9,803,791.25	16,406,573.00	公司收到的各项补助，详见审计报告附注之相关内容
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	115,460,875.69	66,810,404.62	0.00	本期公司购买了实际控制人横店集团控股持有的相关资产（含负债），根据《企业会计准则-企业合并》的有关规定，属于同一控制下的企业合并，视同该参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，期初合并财务报表金额按相关规定重新编制。
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	98,409.94	-567,573.60	31,795.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,199,613.65	314,481.00	-2,267,172.47	
所得税影响额	2,608,513.09	2,112,838.28	3,565,475.95	
少数股东权益影响额（税后）	403,210.21	703,687.31	490,036.38	
合计	129,547,148.11	78,662,841.16	18,935,058.81	--

第四节 董事会报告

一、概述

2012年，对公司而言，是具有里程碑意义的一年。公司成功完成了重大资产重组，将横店控股的医药资产整体注入到上市公司，既延伸了上市公司的产业链，又丰富了上市公司的产品线，奠定了公司未来大发展的基石。以此为契机，公司抓管理促销售，加大科研创新力度，完善经营管理体系，加快投资建设进度，虽然全国医药行业增速回落，但公司全年营业收入，净利润均有大幅度的增长。公司实现营业总收入348,008.82万元，同比增长23.69%，实现净利润为13,713.32万元，同比增长81.31%，呈现出持续稳步发展的良好局面。

二、主营业务分析

1、概述

本公司属医药行业，公司主要从事医药中间体、化学原料药及制剂的生产、经营和研发。

2、收入

报告期公司实现营业收入 348,008.82 万元，其中主营业务收入 345,876.29 万元，其他业务收入 2,132.53 万元，主营业务收入占营业收入的 99.39%。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	443,387,992.89
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	12.74%

注：属于同一实际控制人控制的客户应当合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	客户 A	113,625,155.74	3.27%
2	客户 B	93,484,594.03	2.69%
3	客户 C	90,597,025.64	2.60%
4	客户 D	78,113,541.68	2.24%
5	客户 E	67,567,675.80	1.94%
合计	—	443,387,992.89	12.74%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重 (%)	金额	占营业成本比重 (%)	
制造业	主营业务	2,036,301,280.41	76.61%	1,728,214,489.25	77.11%	-0.50%
贸易业	主营业务	621,808,054.19	23.39%	513,162,319.69	22.89%	0.50%
合计	——	2,658,109,334.60	100%	2,241,376,808.94	100%	——

产品分类

单位：元

产品分类	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 (%)	
中间体及原料药	2,243,912,139.28	84.42%	1,952,902,681.40	87.13%	-2.71%
制剂	403,221,208.25	15.17%	283,222,954.36	12.64%	2.53%
其他	10,975,987.07	0.41%	5,251,173.18	0.23%	0.18%
合计	2,658,109,334.60	100%	2,241,376,808.94	100%	——

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	242,133,764.41
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	12.76%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	供应商 A	76,750,913.14	4.05%
2	供应商 B	52,956,051.27	2.79%
3	供应商 C	43,108,700.00	2.27%
4	供应商 D	35,900,500.00	1.89%
5	供应商 E	33,417,600.00	1.76%
合计	——	242,133,764.41	12.76%

4、费用

(1) 报告期内公司三项费用发生额共计62,771.00万元，同比增加16,407.00万元，增幅35.39%，其中营业费用增幅较大，增加54.42%，主要原因系本年销售收入增加导致销售费用增加和销售人员薪酬增加，管理费用增加33.41%，主要原因系本年公司非公开发行股票和营业收入增加所致，财务费用增加17.54%，主要原因系本年短期借款增加所致利息支出增加。

(2) 报告期内所得税费用总额为3,372.90万元，同比增加1184.72万元，同比增长54.45%，主要原因系本年利润增加所致。

5、研发支出

报告期内，研发支出总额10,562万元，主要原因系本报告期公司大力加强对新产品的研发投入。本年度研发支出总额占公司净资产7.73%，占公司营业收入的3.03%。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
经营活动现金流入小计	3,875,684,084.72	3,361,418,474.47	15.30%
经营活动现金流出小计	3,539,782,666.05	2,956,794,381.33	19.72%
经营活动产生的现金流量净额	335,901,418.67	404,624,093.14	-16.98%
投资活动现金流入小计	12,960,729.27	33,774,854.68	-61.63%
投资活动现金流出小计	340,074,765.70	588,795,063.26	-42.24%
投资活动产生的现金流量净额	-327,114,036.43	-555,020,208.58	-41.06%
筹资活动现金流入小计	2,046,837,093.02	1,384,203,692.17	47.87%
筹资活动现金流出小计	2,000,703,233.30	1,226,148,493.57	63.17%
筹资活动产生的现金流量净额	46,133,859.72	158,055,198.60	-70.81%
现金及现金等价物净增加额	54,921,241.96	7,659,083.16	617.07%

1.“投资活动现金流入小计”同比减少61.63%，主要系报告期处置固定资产减少所致。

2.“投资活动现金流出小计”同比减少42.24%，主要系报告期购置固定资产减少所致。

3.“投资活动产生的现金流量净额”同比减少41.06%，主要系报告期投资活动现金流入金额同比减少所致。

4.“筹资活动现金流入小计”同比增加47.87%，主要系报告期短期借款增加和吸收投资款减少所致。

5.“筹资活动现金流出小计”同比增加63.17%，主要系报告期短期借款还款增加所致。

6.“筹资活动产生的现金流量净额”同比减少70.81%，主要系报告期筹资活动现金流入金额同比减少所致。

7.“现金及现金等价物净增加额”同比增加617.07%，主要系本报告期销售规模扩大导致现金增加和借款现金流入增加，购置固定资产支出减少所致。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
制造业	2,791,182,216.39	2,036,301,280.41	27.05%	25.23%	17.83%	4.58%
贸易业	667,580,718.94	621,808,054.19	6.86%	16.71%	21.17%	-3.43%
分产品						
中间体及原料药	2,832,403,505.14	2,243,912,139.28	20.78%	20.10%	14.90%	3.58%
制剂	617,173,607.00	403,221,208.25	34.67%	39.86%	42.37%	-1.15%
其他	9,185,823.19	10,975,987.07	-19.49%	641.61%	109.02%	304.46%
分地区						
国内地区	2,240,319,303.49	1,729,607,501.37	22.80%	27.25%	30.38%	-1.86%
国外地区	1,218,443,631.84	928,501,833.23	23.80%	17.12%	1.49%	11.73%

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减(%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例(%)	金额	占总资产比例(%)		
货币资金	831,514,586.17	20.25%	583,721,064.73	16.10%	4.15%	本期借款增加以及固定资产投资减少
应收账款	580,820,781.13	14.14%	483,335,970.71	13.33%	0.81%	
存货	477,662,787.34	11.63%	480,958,704.23	13.26%	-1.63%	
长期股权投资	500,000.00	0.01%	500,000.00	0.01%	0%	
固定资产	1,442,946,143.74	35.13%	1,317,878,145.68	36.34%	-1.21%	

在建工程	112,190,690.81	2.73%	147,089,336.25	4.06%	-1.33%	
------	----------------	-------	----------------	-------	--------	--

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
短期借款	1,219,785,939.71	29.70%	1,034,494,304.05	28.52%	1.18%
长期借款	37,500,000.00	0.91%	38,500,000.00	1.06%	-0.15%

五、核心竞争力分析

1、强大的研发实力。

公司设有国家级研发中心、院士工作站、博士后科研工作站；公司现有浙江省“千人计划”专家4人、博士32人及专职研发人员300余人。2012年公司投入研发金额10,620万元，占营业收入的3.03%。

2、覆盖全球的营销网络

公司建立了覆盖全国各大中城市，辐射亚洲、欧洲、北美洲、南美洲、非洲等区域的全球性营销网络，产品远销 32 个国家和地区。

3、丰富的产品线

公司主要产品涉及抗生素类、抗病毒类、抗肿瘤类、心血管类等多个领域，并拥有独特的市场竞争优势，其中抗肿瘤类药乌苯美司胶囊、口服抗感染药头孢克肟、阿莫西林克拉维酸钾等制剂产品占有较大的市场份额；头孢克肟、金刚烷胺、（伪）麻黄碱等原料药占有重要市场地位。

4、领先的管理体系

报告期内，通过了 WHO（世界卫生组织）、OPCW（国际禁化武组织）、FDA、PMDA 等的 44 次核查或审计。

六、投资状况分析

1、对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
500,000.00	500,000.00	—
被投资公司情况		

公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
东阳普洛家园惠明顿医药技术有限公司	医药产品技术开发、技术服务	50%

2、募集资金使用情况

报告期内无募集资金使用情况。

3、主要子公司、参股公司分析

(1) 报告期末公司直接控股 10 家子公司、间接控股 9 家公司

各公司情况如下：

① 浙江普洛康裕制药有限公司（简称：普洛康裕）

普洛康裕是在浙江省东阳市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，注册资本 6,468 万元，法定代表人兼总经理：葛萌芽。本公司持有该公司 98.07% 的股权。

普洛康裕是一家集研究、开发、生产原料药、制剂及医药中间体的综合性制药企业，为国家重点高新技术企业和浙江省医药工业重点企业，“全国五一劳动奖状”获得企业，现已通过国家 GMP、OSHAS18001 职业安全健康管理体系、ISO14001 环境管理体系和 ISO9001 质量管理体系认证，并通过世界卫生组织（WHO）、欧盟 COS、美国 FDA 和德国 GMP 官方的现场审计。已连续 15 年被评为浙江医药工业“十佳企业”，连续 17 年被评为省中行 AAA 信用等级企业，连续 9 年跻身浙江省纳税大户行列。主要生产抗肿瘤类、抗病毒类、抗感染类、治疗心血管类、特药类等五大系列 82 个品种。其中盐酸金刚乙胺和氧氟沙星是国家战略储备物资；国家重点新产品、国家二类抗肿瘤新药百士欣为国家火炬计划项目、国家“双加”工程项目、国家高技术产业化发展项目。

本年度实现主营业务收入 55220.43 万元，利润总额为 4344.30 万元。

② 浙江普洛得邦化学有限公司（简称：普洛得邦化学）

普洛得邦是在浙江省东阳市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，注册资本 3,000 万元，法定代表人兼总经理：赵能选。本公司持有该公司 86.19% 的股权。

主要经营范围包括有机化工原料，医药中间体制造等。被国家科技部认定为国家火炬计划重点高新技术企业，通过 ISO9001:2000 质量体系认证，并被浙江省农行确认其为 AAA 级资信企业。

公司主要产品有头孢系列中间体氨噻肟酸、环合酯、头孢他啶侧链、他啶酯、双氢苯甘氨酸、邓钠盐、AE 活性脂等。其主导产品氨噻肟酸、AE 活性脂、头孢他啶活性脂、邓钠盐均被认定为浙江省高新技术产品。

本年度实现主营业务收入 36716.85 万元，利润总额为 339.59 万元。

③ 浙江普洛医药科技有限公司（简称：普洛医药）

普洛医药是在浙江省东阳市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，注册资本 11,650 万元，法定代表人兼总经理：徐新良。本公司持有该公司 95.70% 的股权。

主要经营范围是中间体制造销售、饲料添加剂（氨基酸（D；L-色氨酸）制造销售；医药科技开发、自营进出口业务。该公司已通过 ISO9001：2000 质量认证、ISO14001 环境管理体系认证，为金华市资源综合利用企业，并被国家科技部认定为国家火炬计划重点高新技术企业。

公司主导产品为 D（-）苯甘氨酸邓钾盐、D（-）对羟基苯甘氨酸及其邓钾盐、L-丝氨酸等，其中 D（-）对羟基苯甘氨酸及其邓钾盐被评定为 2002 年度国家重点新产品。

本年度实现主营业务收入 85133.47 万元，利润总额为 1771.85 万元。

④上海普洛康裕药物研究院有限公司（简称：上海药研院）

上海药研院成立于 2001 年 11 月 27 日，注册资本为 3,000 万元，法定代表人：张辉。本公司持有该公司 62% 的股权。

公司主营药物专业技术领域的新产品研究、开发及四技服务；生物制品（除医、食、药用），化工产品（除危险品）的销售；从事货物及技术的进出口业务。

本年度实现主营业务收入 246.98 万元，利润总额为-1351.19 万元。

⑤浙江普洛康裕天然药物有限公司（简称：普洛天然）

普洛天然成立于 1999 年 1 月 25 日，注册资本为 2,000 万元，法定代表人兼总经理：葛永进，本公司持有该公司 90% 的股权。

公司经营范围：原料药（氯霉素、阿昔洛韦、琥乙红霉素、替米沙坦）、小容量注射剂、口服液、合剂、糖浆剂、胶囊剂（含头孢菌素类）、片剂、颗粒剂、丸剂、软膏剂制造加工；汽车货运”。目前主要生产六味地黄浓缩丸、香菇菌多糖片、辛芩颗粒和藿香正气浓缩丸等中药制剂。

本年度实现主营业务收入 4656.05 万元，利润总额为 201.47 万元。

⑥浙江普洛康裕医药药材有限公司（简称：康裕医药）

康裕医药是在浙江省东阳市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，注册资本 2,000 万元，法定代表人、董事长兼总经理：吴立跃。本公司持有该公司 100% 的股权。

主营中药材、中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、化学原料药、麻黄碱复方制剂的批发；第二类、第三类医疗器械销售；批发兼零售；预包装食品。

本年度实现主营业务收入 14871.86 万元，利润总额为 245.92 万元。

⑦浙江普洛康裕生物制药有限公司（简称：康裕生物）

康裕生物是在浙江省东阳市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，注册资本 8,000 万元，法定代表人、兼总经理：陆海平。本公司持有该公司 100% 的股权。

主营原料药生产；粮食收购经营。

本年度实现主营业务收入 32718.23 万元，利润总额为 2458.96 万元。

⑧浙江横店普洛进出口有限公司（简称：普洛进出口）

普洛进出口是在浙江省东阳市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，注册资本 5,000 万元，法定代表人：吴兴。本公司持有该公司 100% 的股权。

自营和代理各类商品及技术的进出口业务；经营进料加工和“三来一补”业务；开展对销贸易和转口贸易。

本年度实现主营业务收入 91779.71 万元，利润总额为 5403.05 万元。

⑨山东汉兴医药科技有限公司（简称：山东汉兴）

山东汉兴是在山东省昌邑市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，注册资本 5,500 万元，法定代表人：金旻。本公司持有该公司 96% 的股权。

主营生产、销售：硝酸 540t/a、氢溴酸 2100t/a、DL-对羟基苯甘氨酸、DL-对羟基苯海因、苯乙烷磺酸（D）复盐、D-对甲砒基苯丝氨酸乙酯。

本年度实现主营业务收入 42563.85 万元，利润总额为 2035.76 万元。

⑩浙江普洛得邦制药有限公司（简称：普洛得邦制药）

普洛得邦制药是在浙江省东阳市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，注册资本 10,000 万元，法定代表人：祝方猛。本公司持有该公司 100% 的股权。

主营原料药（头孢克肟）制造。

本年度实现主营业务收入 52535.38 万元，利润总额为 1598.54 万元。

⑪浙江普洛家园药业有限公司（简称：普洛家园）

普洛家园成立于 2005 年 8 月 25 日，注册资本为 1,000 万元，法定代表人兼总经理：徐新良，本公司间接持有该公司 100% 的股权。

公司主要从事原料药的生产销售。

本年度实现主营业务收入 13929.63 万元，利润总额为 194.69 万元。

⑫山东普洛得邦医药有限公司（简称：山东得邦）

山东得邦 2007 年 12 月 31 日完成工商登记，注册资本为 3,000 万元，法定代表人兼总经理：赵能选，本公司间接持有该公司 100% 的股权。

公司主要从事医药中间体制造，销售等。

本年度实现主营收入 10629.16 万元，利润总额为-83.48 万元。

⑬ 安徽普洛康裕制药有限公司（简称：安徽康裕）

安徽康裕 2011 年 10 月 13 日完成工商登记，注册资本为 3,000 万元，法定代表人：舒理建，本公司间接持有该公司 100% 的股权。

本年度实现主营业务收入 0 万元，利润总额为-251.9 万元。

⑭ 浙江巨泰药业有限公司（简称：巨泰药业）

巨泰药业是在衢州市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，注册资本 1,859.3400 万元，法定代表人：祝方猛。本公司间接持有该公司 100% 的股权。

主营散剂（含外用）、片剂（含青霉素类）、硬胶囊剂（含青霉素类、抗肿瘤类）、颗粒剂（含青霉素类）、干混悬剂（青霉素类）、原料药（维生素 E 烟酸脂）生产。

本年度实现主营业务收入 8508.61 万元，利润总额为 1452.77 万元。

⑮ 优胜美特制药有限公司（简称：优胜美特制药）

优胜美特制药是在金华市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，注册资本 6,000 万元，法定代表人：祝方猛。本公司间接持有该公司 100% 的股权。

主营片剂（头孢菌素类）、硬胶囊剂（头孢菌素类）、颗粒剂（头孢菌素类）、干混悬剂（头孢菌素类）的生产。

本年度实现主营业务收入 9308.31 万元，利润总额为 1468.74 万元。

⑯ 山东优胜美特医药有限公司（山东优胜美特）

山东优胜美特是在山东省潍坊市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，注册资本 6,000 万元，法定代表人：赵能选。本公司间接持有该公司 100% 的股权。

主营销售医药中间体（不含药品、原料药、危险化学品及其他法律法规规定的前置审批和限制经营项目）。

本年度实现主营业务收入 16759.2 万元，利润总额为-760.25 万元。

⑰ 浙江施泰乐制药有限公司（施泰乐制药）

施泰乐制药是在浙江省衢州市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，注册资本 5,000 万元，法定

代表人：祝方猛。本公司间接持有该公司 100% 的股权。

一般经营项目：化学制剂类生产项目的筹建。

本年度实现主营业务收入 0 万元，利润总额为-82.89 万元。

⑱横店集团分子实验室有限公司（简称：分子实验室）

分子实验室是在成都市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，注册资本 100 万元，法定代表人：吕丁。本公司间接持有该公司 100% 的股权。

经营医药化工产品、医药中间体、高性能催化剂、生化试剂、天然活性产物的研究、开发及相关应用基础研究；技术开发和转让。

本年度实现主营业务收入 190.64 万元，利润总额为-18.03 万元。

⑲浙江优胜美特医药有限公司（浙江优胜美特）

浙江优胜美特是在浙江省工商行政管理局登记注册的有限责任公司，注册资本 1,000 万元，法定代表人：祝方猛。本公司间接持有该公司 100% 的股权。

主营销售医药中间体（不含药品、原料药、危险化学品及其他法律法规规定的前置审批和限制经营项目）。

本年度实现主营业务收入 20519.68 万元，利润总额为-87.59 万元。

4、非募集资金投资的重大项目情况

无

七、公司未来发展的展望

1、充分发挥国家级研发中心、院士工作站、博士后工作站等研发平台的作用，完善研发体系，加快新产品、新工艺的研发进度以及原有产品的二次开发力度，力争完成一定数量能成功推向市场的新产品的开发。

2、加快推进普洛康裕安徽新区、制剂园区和普洛得邦衢州制剂基地项目的建设。抓紧前期各项筹备工作的落实，有条不紊、保质保量完成各项建设工作，争取早日竣工投产。对即将或已投入生产的美金刚、头孢地尼、头孢烷酸等产品加快进度尽快形成规模生产，以抢占市场先机。

3、以资产重组为契机，理清关系，整合资源，完善公司法人治理结构，提升公司规范运作水平。以“双提一降”为指针进一步深化企业管理，努力实现管理资源集约化，生产经营精细化。

4、持续深入推进 9S、GMP 管理精神。要积极开展产品认证、注册工作，做好 FDA、COS、DMF 等

文件的编制工作，力争有更多高附加值产品通过认证登陆国外市场。做好具有自主知识产权产品的专利申请工作。

5、国际市场着力全球最大的北美医药市场，进一步发展新业务提高销售收入，继续做好欧洲市场、日韩市场中间体和合同定制业务，提高原料药销售的比重，制剂出口争取在亚非拉市场有所突破。国内市场积极培育单品销售超亿元的重点产品，对重点产品采取领先策略，努力占领市场绝对优势，大力开发一、二类产品的空白市场，深化二级、三级市场的终端覆盖。

6、适时继续推动公司并购工作，通过行业资源整合，做大做强公司主营业务，成为国内国际一流医药企业。

八、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

无

九、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

无

十、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本期公司购买了控股股东横店控股持有的相关资产（含负债），根据《企业会计准则-企业合并》的有关规定，属于同一控制下的企业合并，视同该参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，期初合并财务报表金额按相关规定重新编制。

十一、公司利润分配及分红派息情况

1、报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会、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》的要求，为更好的保障投资者权益，公司第五届董事会十次会议，审议通过了《关于修订〈公司章程〉的议案》，进一步明确了利润分配的政策、决策程序和机制，该议案经2013年第一次临时股东大会审议通过。公司将在满足持续经营的基础上，根据业务发展具体情况并结合公司章程要求，继续贯彻执行现金分红的有关工作，实现公司与股东的共同发展。

2、公司近3年（含报告期）的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

（1）2010年度母公司实现净利润6,132,597.18元，根据《公司法》和公司章程的规定，对利润进行如下分配：以母公司实现净利润6,132,597.18元，加年初未分配利润9,119,792.55元，可供分配的利润为

15,252,389.73元；按税后利润百分之十的比例提取法定盈余公积613,259.72元；提取法定盈余公积后可供投资者分配的利润14,639,130.01元，减2009年应付普通股股利5,134,713.72元，未分配利润为9,504,416.29元。利润分配预案：以2010年末总股本256,735,686股为基数，2010年度向全体股东每10股派现金0.20元（含税），共计拟分配现金股利5,134,713.72元，剩余未分配利润结转至以后年度分配。2010年度不进行资本公积金转增股本。

2010年公司利润分配预案和资本公积金转增股本预案获得公司股东大会批准，并已经实施完毕。

(2) 2011年度母公司实现净利润-18,297,623.37元，根据《公司法》和公司章程的规定，对利润进行如下分配：以母公司实现净利润-18,297,623.37元，加年初未分配利润9,504,416.29元，可供分配的利润为-8,793,207.08元；可供分配的利润减2010年应付普通股股利5,134,713.72元，未分配利润为-13,927,920.80元。

该预案获得公司股东大会批准，并已经实施完毕。

(3) 2012 年度公司实现净利润 137,133,177.56 元，期末未分配利润 408,864,354.07 元，其中母公司实现净利润 -469,869.17 元，期末未分配利润-14,397,789.97 元。根据《公司法》和《公司章程》的规定，公司本年的利润分配和资本公积转增股本预案为：以 2013 年 3 月 11 日非公开发行股份完成后的总股本 407,727,866 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。该分配预案尚须提交股东大会审议批准。

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		137,133,177.56	
2011 年		75,631,266.47	
2010 年	5,134,713.72	88,681,262.45	54.02%

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

十二、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 06 月 05 日	浙江横店国贸大厦会议室	实地调研	机构投资者	浙商控股集团上海资产管理有限公司、东方证券、国泰君安资产管理公司、通用投资、华泰证券、光大证券、银河证券、杭州麦田立家投资管理公	公司目前经营情况，无提供其他资料

				司、西部证券股份有限公司、 海通证券股份有限公司、浙商 证券有限责任公司	
--	--	--	--	--	--

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

本年度公司无媒体质疑事项。

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

无

三、资产交易事项

1、收购资产情况

根据公司发展战略，为有效完善公司产业链，解决公司同控股股东之间的关联交易，同时为改善上市公司的资本结构，增强上市公司偿债能力与抵御风险的能力，进一步提高上市公司的整体盈利能力和行业竞争力。普洛股份向横店控股及其一致行动人发行股份购买横店控股和横店康裕合计持有的康裕医药 100% 的股权、横店控股和横店康裕合计持有的康裕生物 100% 的股权、横店控股和横店进出口合计持有的得邦制药 100% 的股权、横店家园化工持有的汉兴医药 96% 的股权、横店进出口拥有的医药进出口业务相关资产，同时向其他特定对象发行股份募集配套资金 3.00 亿元。

2012 年 12 月 21 日，中国证监会作出证监许可[2012]1724 号《关于核准普洛股份有限公司向横店集团控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准普洛股份向横店控股发行 17,400,615 股、向横店康裕发行 22,907,880 股、向横店家园化工发行 17,211,607 股、向横店进出口发行 60,212,655 股购买相关资产；同时核准普洛股份非公开发行不超过 40,983,600 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

截止报告日，已完成标的资产的交割及重组配套募资。

2012 年 12 月 24 日康裕医药、康裕生物、普洛得邦制药、山东汉兴、普洛进出口完成了工商变更登记手续，并取得了东阳市工商行政管理局签换发的《企业法人营业执照》。刊登在巨潮资讯网，公告编号：2012-37。

四、重大关联交易

重大关联交易报告披露网站相关查询

公告名称	公告披露日期	公告披露网站名称
《2012 年预计日常关联交易公告》	2012.03.02	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn
《非公开发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》	2012.12.26	巨潮咨询网 www.cninfo.com.cn

五、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
浙江普洛医药科技 有限公司	2012.03.30	7,500	2012.03.27	2,000	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			7,500	报告期内对子公司担保实际发 生额合计 (B2)				2,000
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			7,500	报告期末对子公司实际担保余 额合计 (B4)				2,000
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			7,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				2,000
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)			7,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				2,000
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				1.46%				

六、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时 所作承诺	横店集团控股有限公司、横店集团 康裕药业有限公司、横店集团家园化 工有限公司、浙江横店进出口有限公 司	股份限售承诺	2012.6.19	3 年 (本次发行 股票上市之日 起三十六个 月)	持续承诺, 履 行正常
		利润补偿承诺	2012.5.10	3 年 (2012 年 度—2014 年 度)	持续承诺, 履 行正常

		注入标的资产权属的承诺	2012. 6. 19	至普洛股份非公开发行股份购买资产交割完成之日	资产交割已完成，截至目前无违反承诺事项
	控股股东横店控股及实际控制人横店社团经济企业联合会	保持上市公司独立性、避免同业竞争、规范关联交易的承诺	2012.6.19	长期有效	持续承诺，履行正常
	实际控制人横店社团经济企业联合会	关于规范和减少关联交易的承诺	2011.6.16	3 年（2011 年 6 月 16 日至 2014 年 6 月 16 日）	持续承诺，履行正常
	横店集团控股有限公司	关于交易标的部分资产瑕疵的补偿承诺、对上市公司进行进一步规范化管理的承诺	2012.8	长期有效	该项承诺正在履行期限内，未发现存在违反承诺的情况。
	横店集团控股有限公司	关于标的资产内控制度的承诺	2012.8	本次重组实施完成前有效	持续承诺，履行正常
	公司控股股东横店控股及相关主体	转让本次重组尚未注入上市公司部分医药类股权资产的承诺。	2012. 8	12 个月（本次重组完成后 12 个月内）	持续承诺，履行正常

2、2012 年度公司及标的资产盈利预测完成情况如下

单位：人民币万元

项目	2012 年度归属于母公司股东的净利润	2012 年度标的资产扣除非经常性损益后的净利润
预测数	10,165.32	10,066.99
实际实现数	13,713.32	11,699.18
盈利预测完成率	134.90%	116.21%

注：2012 年度标的资产扣除非经常性损益后的净利润不包含普洛得邦制药下属子公司山东优胜美特、成都分子实验室、施泰乐制药的净利润（该三家公司取资产基础法评估值作为普洛得邦制药对其股权的评估结果）。

七、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	山东汇德会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	120
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	王晖、卢雷

八、处罚及整改情况

报告期内，公司收到中国证监会青岛证监局下发的《关于对普洛股份有限公司采取责令整改措施的决定》（青证监[2012]142号），要求公司对公司重大资产重组计划实施现场核查中发现的问题就行整改，公司在2012年8月10日回复了报告《关于对青岛证监局回复报告的公告》。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转 股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	38,271	0.01%				-113	-113	38,158	0.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
4、外资持股									
5、高管股份	38,271	0.01%				-113	-113	38,158	0.01%
二、无限售条件股份	256,697,415	99.99%				113	113	256,697,528	99.99%
1、人民币普通股	256,697,415	99.99%				113	113	256,697,528	99.99%
三、股份总数	256,735,686	100%						256,735,686	100%

注：公司在 2012 年 12 月 26 日发行 117,732,757 股，于 2013 年 1 月 9 日上市，未纳入上述统计。

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票	发行日期	发行价格	发行数量	上市日期	获准上市交易数量
A 股	2012 年 12 月 26 日	8.13	117,732,757	2013 年 01 月 09 日	117,732,757

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

1、截止报告期末，公司向横店控股发行 17,400,615 股；向横店康裕发行 22,907,880 股；向横店家园化工发行 17,211,607 股；向横店进出口发行 60,212,655 股购买相关资产；股本增加至 374,468,443 股。

2、公司现有高管限售股 38,158 股，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司托管。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		38,714		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		47,695		
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江光泰实业发展有限公司	境内非国有法人	20.75%	53,259,880		0	53,259,880	质押	39,402,535
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	境内非国有法人	3.14%	8,764,345		0	8,764,345		
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.12%	8,000,500		0	8,000,500		
青岛市供销社资产运营中心	境内非国有法人	2.18%	5,600,000		0	5,600,000		
招商银行—中邮核心主题股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.09%	2,800,000		0	2,800,000		
中国工商银行—申万菱信盛利精选证券投资基金	境内非国有法人	1.05%	2,683,935		0	2,683,935		
中国建设银行—诺安主题精选股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.96%	2,470,274		0	2,470,274		
财富证券—建信—财富 1 号集合资产管理计划	境内非国有法人	0.69%	1,770,000		0	1,770,000		
刘艳	境内自然人	0.64%	1,650,000		0	1,650,000		
中国工商银行—诺安新动力灵活配置混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.56%	1,427,400		0	1,427,400		

上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东之间未发现存在关联关系。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	年末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
浙江光泰实业发展有限公司	53,259,880	人民币普通股	53,259,880
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	8,764,345	人民币普通股	8,764,345
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	8,000,500	人民币普通股	8,000,500
青岛市供销社资产运营中心	5,600,000	人民币普通股	5,600,000
招商银行—中邮核心主题股票型证券投资基金	2,800,000	人民币普通股	2,800,000
中国工商银行—申万菱信盛利精选证券投资基金	2,683,935	人民币普通股	2,683,935
中国建设银行—诺安主题精选股票型证券投资基金	2,470,274	人民币普通股	2,470,274
财富证券—建行—财富 1 号集合资产管理计划	1,770,000	人民币普通股	1,770,000
刘艳	1,650,000	人民币普通股	1,650,000
中国工商银行—诺安新动力灵活配置混合型证券投资基金	1,427,400		1,427,400
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件的股东之间未发现存在关联关系。		

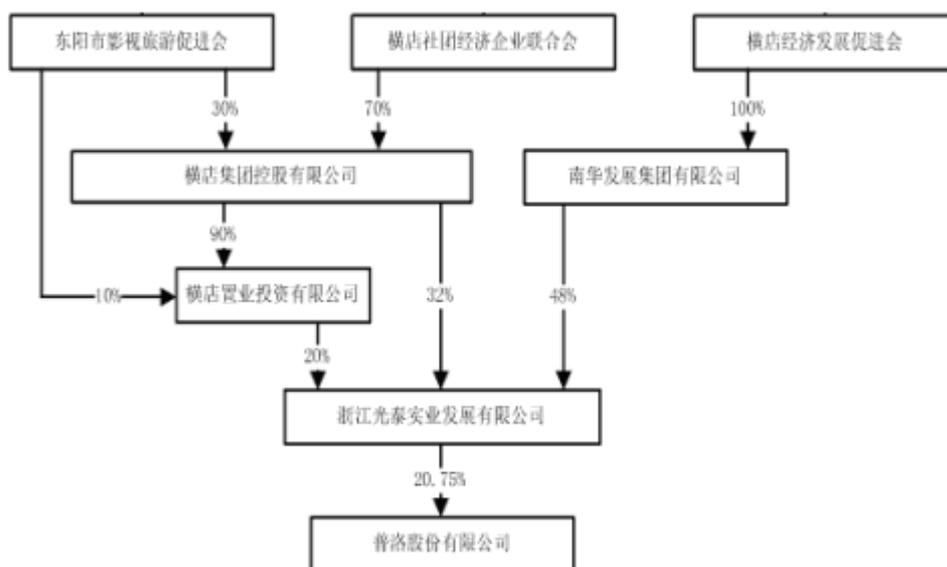
2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
浙江光泰实业发展有限公司	吴晓东	2000 年 09 月 11 日	13219841-8	15000 万	国内贸易（专项商品除外）、实业投资、高新技术开发、投资、企业资产重组并购、投资管理及其以上相关业务咨询服务；自营和代理各类商品和技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	主要开展实业投资、投资管理等，经营成果和财务状况良好，现金流正常。				
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无				

3、公司实际控制人情况

实际控制人名称	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
横店社团经济企业联合会	徐永安	2001年08月03日	76520900-9	14亿元	开展企业经营管理的理论研究、经验交流、信息咨询服务，对有关企业实行资本投入、资产管理，促进企业发展。
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	主要开展企业经营理论研究、经验交流，经营成果和财务状况良好，现金流正常。				
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	间接持有横店集团东磁股份有限公司 39.2%，太原双塔刚玉股份有限公司 17.96%（截至 2012 年 12 月 31 日）				



注：公司于 2012 年 12 月 26 日向横店集团控股有限公司、横店集团康裕药业有限公司、横店集团家园化工有限公司、浙江横店进出口有限公司定向发行股份收购资产，该股份于 2013 年 1 月 9 日上市，上述四家公司未在该控股结构表中体现。

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情况

(一) 第五届董事、监事、高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)
徐文财	董事长	现任	男	47	2011.05.20	2014.05.19	0	0	0	0
葛萌芽	副董事长、 总经理	现任	男	55	2011.05.20	2014.05.19	0	0	0	0
胡天高	董事	现任	男	48	2011.05.20	2014.05.19	0	0	0	0
吴兴	董事	现任	男	41	2013.02.27	2014.05.19	0	0	0	0
祝方猛	董事、副总 经理	现任	男	41	2013.02.27	2014.05.19	0	0	0	0
徐新良	董事、副总 经理	现任	男	44	2011.05.20	2014.05.19	23,203	0	0	23,203
蒋岳祥	独立董事	现任	男	49	2011.05.20	2014.05.19	0	0	0	0
张红英	独立董事	现任	女	47	2011.05.20	2014.05.19	0	0	0	0
潘伟光	独立董事	现任	男	43	2011.05.20	2014.05.19	0	0	0	0
厉宝平	监事会主席	现任	男	49	2011.05.20	2014.05.19	0	0	0	0
任立荣	监事	现任	男	50	2013.02.07	2014.05.19	0	0	0	0
	董事	离任			2011.05.20	2013.02.27				
陈晓	监事	现任	男	40	2011.05.20	2014.05.19	0	0	0	0
葛向全	副总经理、 财务总监、 董事会秘书	现任	男	39	2013.01.30	2014.05.19	0	0	0	0
赵能选	副总经理	现任	男	44	2012.02.08	2014.05.19	0	0	0	0
	董事	离任			2011.05.20	2013.02.27	0	0	0	0
郭振荣	副总经理	现任	男	55	2012.02.08	2014.05.08	0	0	0	0
张辉	技术总监	现任	男	46	2011.05.20	2014.05.19	0	0	0	0
黄桂苗	监事	离任	男	57	2011.05.20	2013.02.27	150			150
阎国强	董事会秘书	离任	男	60	2011.05.01	2013.01.30	27,676			27,676
吴岱卫	副总经理	离任	男	52	2011.05.20	2012.02.29				
合计	--	--	--	--	--	--	51,029	0	0	51,029

注：1、职务如是独立董事，需单独注明。

2、本报告期初任职，本报告期末不再任职的原董事、监事和高级管理人员的相关情况仍须填写入本表中。

（二）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

徐文财先生 博士，副教授。曾任教于浙江农大经贸学院、浙江大学管理学院，公司二届董事会董事、三届、四届董事会董事、董事长，现任五届董事会董事、董事长，东阳市影视旅游促进会会长，横店集团控股有限公司董事、副总裁、财务总监，南华期货股份有限公司董事长，横店集团东磁股份有限公司董事，太原双塔刚玉股份有限公司董事，曾荣获中国总会计师特殊贡献奖。

葛萌芽先生 曾任公司二届、三届、四届董事会董事、总经理，现任五届董事会董事、副董事长兼总经理。浙江普洛康裕制药有限公司董事长兼总经理。

胡天高先生 公司三届、四届、五届董事会董事。曾任东阳市中行副行长，现任横店集团控股有限公司董事、副总裁、审计总监，横店集团东磁股份有限公司董事，太原双塔刚玉股份有限公司董事，浙商银行股份有限公司董事。

吴兴先生 公司五届董事会董事。曾任浙江横店进出口有限公司常务副总兼董事、优胜美特制药有限公司董事长、浙江优胜美特医药有限公司董事长、浙江巨泰药业有限公司董事长。现任浙江横店普洛进出口有限公司董事长。

祝方猛先生 公司五届董事会董事、副总经理。曾任浙江普洛得邦制药有限公司董事长、浙江横店进出口有限公司副总经理。

徐新良先生 公司三届、四届、五届董事会董事、副总经理。曾任浙江普洛医药科技有限公司副总经理，现任浙江普洛医药科技有限公司董事长兼总经理。

蒋岳祥先生 公司四届、五届董事会独立董事。曾任浙江大学研究生院管理系副科长、科长、党委研究生工作部副部长兼研究生管理处副处长，瑞士伯乐尼大学统计与保险精算研究所助教，浙江大学经济学院副教授，劳动与社会保障研究所副所长、公共管理学系教工党支部书记、浙江大学经济学院院长助理，金融系主任，教授，博士生导师。现任浙江大学经济学院党委副书记（主持工作）兼副院长。

张红英女士 公司四届、五届董事会独立董事。曾任职于香港关黄陈方会计师事务所从事国际审计业务，浙江财经学院会计学院审计系书记，现任浙江财经大学会计学院党总副书记。2008 年 1 月至今任仙琚制药独立董事。

潘伟光先生 公司四届、五届董事会独立董事。曾为加拿大 ALBERTA 大学访问学者和韩国农村经济研究院访问学者；现任浙江大学管理学院农业经济与管理系副主任。

厉宝平先生 公司三届、四届、五届监事会监事、监事会主席。现任横店集团控股有限公司董事、副总裁兼投资总监、人力资源总监，横店集团东磁股份有限公司监事会主席、太原双塔刚玉股份有限公司监事会主席。

任立荣先生 公司五届监事会监事。曾任公司三届、四届、五届董事会董事。横店集团公司副总经理、法纪委主任、投资管理委员会主任、经济发展委员会主任，现任横店集团控股有限公司董事、总裁助理。

陈晓先生 公司四届、五届监事会监事。曾任浙江普洛康裕制药有限公司企划部部长；现任浙江普洛康裕制药有限公司总经理助理兼办公室主任。

葛向全先生，公司副总经理、财务总监、董事会秘书。MPAcc、高级会计师、国际注册会计师，浙江财经大学硕士研究生社会导师，毕业于上海财经大学，管理学硕士、经济学学士。2009 中国优秀CFO，2010年度中国财务价值领军人物。曾在深圳三九集团、上海德莱赛兰公司任职。

赵能选先生 公司副总经理。曾任公司五届董事会董事，东阳市有机合成化工四厂车间主任，东阳市有机合成化工六厂副厂长，浙江省普洛得邦化学有限公司总经理助理、副总经理。现任浙江普洛得邦化学有限公司董事长兼总经理，浙江普洛得邦制药有限公司总经理。

郭振荣先生 公司副总经理、生产运营总监 美国国籍 曾任美国百时美施贵宝公司项目经理、江西省科学院生物资源应用研究所副室主任，现任浙江普洛康裕制药有限公司常务副总经理 是浙江省“千人计划”特聘专家，曾获江西省科委、中国科学技术委员会科技成果三等奖，中国科学院科技成果一等奖。

张辉先生 公司技术总监。曾任职于中国四川抗菌素工业研究所、日本海洋生物技术研究所、日本国立食品综合研究所、日本国立生命工业工学研究所、日本味之素株式会社、美国哈佛大学医学院和麻省总医院，主要从事研究工作。现任普洛康裕上海药研院董事长。

1、在股东单位任职情况

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
任立荣	浙江光泰实业发展有限公司	董事	2011 年 10 月 31 日	2014 年 10 月 31 日	否
厉宝平	浙江光泰实业发展有限公司	董事	2011 年 10 月 31 日	2014 年 10 月 31 日	否

2、在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
徐文财	横店集团控股有限公司	董事、副总裁	2006 年 11 月	至今	是
徐文财	东阳市影视旅游促进会	会长	2004 年 11 月	至今	否

徐文财	南华期货经纪有限公司	董事长	2005 年 11 月	至今	否
徐文财	太原双塔刚玉股份有限公司	董事	2009 年 9 月	2012 年 9 月	否
胡天高	横店集团控股有限公司	董事、副总裁	2006 年 11 月	2009 年 11 月	是
胡天高	横店集团东磁股份有限公司	董事	2011 年 3 月	至今	否
胡天高	浙江商业银行	董事	2004 年 5 月	至今	否
任立荣	横店集团控股有限公司	董事、总裁助理	2006 年 11 月	至今	是
厉宝平	横店集团控股有限公司	董事、副总裁	2006 年 11 月	至今	是
厉宝平	横店集团东磁股份有限公司	监事会主席	2011 年 3 月	至今	否
厉宝平	太原双塔刚玉股份有限公司	监事会主席	2009 年 9 月	2012 年 9 月	否

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司正在探讨符合时代精神的薪酬管理制度和办法。目前的薪酬制度延续工资加奖金的制度，确定依据基本比照公司所处行业、地理和社会消费水平等因素。

公司董事、监事未在公司领取报酬及津贴，在公司领取薪酬的董事、监事是其在公司担任其他行政职务领取的薪酬。独立董事的津贴是依据公司股东大会通过的独立董事津贴标准为原则确定的，每年五万元。

2、公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
徐文财	董事长	男	47	现任		40	40
葛萌芽	副董事长、总经理	男	55	现任	48		48
胡天高	董事	男	48	现任		40	40
徐新良	董事	男	44	现任	33		33
祝方猛	董事、副总经理、销售总监	男	41	现任	33		33
蒋岳祥	独立董事	男	49	现任	5		5
张红英	独立董事	女	47	现任	5		5
潘伟光	独立董事	男	43	现任	5		5
厉宝平	监事会主席	男	49	现任		40	40
陈晓	监事	男	40	现任	16		16
任立荣	监事	男	50	现任		40	40
葛向全	副总经理、财务总监、董事会秘书	男	39	现任	27		27
张辉	技术总监	男	46	现任	25		25

郭振荣	副总经理、生产运营总监	男	55	现任	39		39
赵能选	副总经理	男	44	现任	30		30
黄桂苗	监事	男	57	离任		20	20
阎国强	董事会秘书	男	60	离任	20		20
合计	--	--	--	--	286	180	466

(四) 公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
任立荣	董事	解聘	2013年02月27日	工作调动
赵能选	董事	解聘	2013年02月27日	工作调动
黄桂苗	监事	解聘	2013年01月30日	工作调动
阎国强	董事会秘书	离职	2013年01月30日	退休
吴岱卫	副总经理	解聘	2012年02月08日	工作调动

二、公司员工情况

分类类别	类别项目	人数	占公司总人数比例 (%)	
专业构成	生产人员	3212	60.46	
	销售人员	314	5.91	
	技术人员	734	13.82	
	财务人员	98	1.84	
	行政人员	1053	17.97	
合 计		5313	100.00	
教育程度	专科以上	1597	30.06	
	其中	博士	35	0.66
		硕士	134	2.52
		本科	648	12.20
公司需承担费用的离、退养职工		35		

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和中国证监会发布的相关规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构、健全和完善公司各项内控制度、加强内部控制审计监督，确保公司规范运作。

报告期内，根据中国证监会青岛监管局《关于做好青岛辖区上市公司实施内部控制规范体系有关工作的通知》的要求，公司召开第五届十次董事会，审议通过了《关于修订企业管理制度、制订企业内控管理基本规范的议案》。目前，公司内控体系建设和完善工作正在稳步推进，内部控制规范实施的各项工作正在有条不紊地开展中。报告期内，按照中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记制度的规定》的要求，管理制度明确了内幕信息知情人范围、内幕信息范围、外部信息报送管理、保密及责任追究等具体事项。内幕信息管理工作由公司董事会负责。公司严格按照制度要求加强内幕信息管理，规范重大信息的内部流转程序，做好内幕信息知情人登记备案，有力保证信息披露的公平，切实保护了广大投资者的合法权益。

公司治理的实际状况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

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

2012年06月18日下午14时30分，公司在浙江横店国际会议中心召开2011年年度股东大会，会议采取现场会议和网络投票表决的方式，大会审议通过了《2011年年度报告》、《2011年董事会工作报告》、《2011年监事会工作报告》、《2011年财务工作报告》、《2011年年度利润分配和资本公积金转增股本的预案》、《关于聘请会计师事务所的提案》、《关于2012年公司日常关联交易的提案》、《关于向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易符合相关法律、法规规定的提案》、《关于公司与交易对方签署附生效条件的〈普洛股份有限公司非公开发行股份购买资产协议〉及〈利润补偿协议〉的议案》、《关于公司非公开发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》、《本次资产重组符合〈关于修改上市公司重大资产重组与配套融资相关规定的决定〉第七条规定的议案》、《关于〈普洛股份有限公司非公开发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书〉及其摘要的议案》、《公司与交易对方签署附生效条件的〈普洛股份有限公司发行股份购买资产补充协议〉及〈利润补偿补充协议〉的议案》、《关于评估机构的独立性、评估假设前提的合理性、评估方法与评估目的的相关性以及评估定价的公允性的议案》、《关于同意横店控

股及其一致行动人横店康裕、横店家园化工、横店进出口免于以要约收购方式增持公司股份的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票购买资产并募集配套资金相关事宜的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》。决议公告见 2012 年 6 月 19 日《证券时报》第 D002 版。

2、本报告期临时股东大会情况

无

三、报告期内独立董事履行职责的情况

2012 年，公司第五届董事会独立董事根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的有关规定，独立履行职责，参与公司重大事项的决策，勤勉尽责参与公司重大事项的决策，勤勉尽责，维护公司和股东的合法权益，充分发挥了独立董事作用。现将履行职责和参加会议情况报告如下：

（一）独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况			
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数
蒋岳祥	8	4	4
张红英	8	4	4
潘伟光	8	4	4
独立董事列席股东大会次数		1	

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

（二）报告期内独立董事发表独立意见情况

时间	事项	独立意见类型
2012 年 2 月 28 日	公司 2012 年日常经营关联交易	独立意见
	公司内部控制自我评价报告	独立意见
	公司对外担保情况的专项说明	独立意见
2012 年 2 月 21 日	对公司 2012 年日常关联交易事项	事前认可意见
2012 年 2 月 8 日	对公司聘任高级管理人员	独立意见
	公司向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案	独立意见

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

本公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。2012 年公司独立董事根据公司议事细则，在各委员会中认真履行职责，充分发挥了独立董事作用，具体工作内容如下：

1、战略委员会：

公司董事会战略委员会由3名独立董事和4名董事组成，其中主任委员由董事长担任。

报告期内，关于公司非公开发行股份购买资产暨关联交易事项，战略委员会认真审议了相关材料，组织与公司管理人员、财务人员会谈了解了重大资产重组的必要性和意义，并对以上事项提出了意见和建议。

2、审计委员会：

公司董事会审计委员会由3名独立董事和2名董事组成，其中主任委员由独立董事担任。

(1) 在会计师事务所正式进场审计前，审计委员会审阅了公司财务负责人初始提供给事务所的未经审计的年度财务报表并形成了书面意见。

(2) 公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司2012年度财务会计报表，并出具了书面审议意见；董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题进行了沟通和交流；

(3) 公司年审注册会计师出具2012年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，一致同意将公司编制的经年审注册会计师审计的2012年财务报告提交董事会审议。

3、提名委员会：

公司董事会提名委员会由3名独立董事和2名董事组成，其中主任委员由独立董事担任。

报告期内，提名委员会认真履职，开展工作，对公司高级管理人员的选择标准以及人选提出了建议，优化了董事会组成，完善了公司治理结构。提名委员会全体委员根据国家有关法律、法规的规定及《公司章程》，结合公司的实际情况，向公司董事会提交了《关于聘任副总经理、总监等高级管理人员的议案》，该议案于2012年2月8日公司第五届董事会第五次会议审议通过。

4、薪酬与考核委员会：

公司董事会薪酬与考核委员会由3名独立董事和2名董事组成，其中主任委员由独立董事担任。

报告期内，薪酬与考核委员会对公司2012年度董事、监事及高级管理人员薪酬情况进行了审核，认为公司的董事、监事及高级管理人员的薪酬发放符合公司标准和个人履职成效，独立董事津贴发放符合独立董事津贴标准。

五、监事会工作情况

公司监事会列席参加了董事会的历次会议，参与了公司重大决策的讨论，并审查和监督了公司董事会和股东大会的议案和程序。

(一) 监事会会议召开及决议情况

报告期内监事会共召开会议五次，具体会议情况及决议内容如下：

(1) 2012 年 2 月 29 日召开五届四次监事会，审议通过《2011 年年度报告》暨《对董事会编制 2011 年年度报告的审核意见》、《2011 年监事会工作报告》、《2011 年总经理工作报告》、《2011 年财务工作报告》、《关于公司 2012 年日常关联交易的议案》暨《对公司 2012 年日常关联交易的审议意见》、《公司内部控制自我评价报告》暨《对公司内部控制自我评价的意见》、《关于对公司董事会履行诚信义务情况的监督意见》。会议决议公告刊登在 2012 年 3 月 3 日《证券时报》D027 版和中国证监会指定网站 www.cninfo.com.cn；

(2) 2012 年 4 月 26 日以通讯表决方式召开五届五次监事会，审议通过《公司 2012 年一季度报告》。决议报深交所备案；

(3) 2012 年 5 月 11 日召开五届六次监事会，审议通过《关于公司非公开发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》、《公司监事会关于公司本次非公开发行股份购买资产事宜的意见》、《关于本次交易定价的议案》、重组方案是否符合《〈关于修改上市公司重大资产重组与配套融资相关规定的决定〉第七条的规定》、《关于确认公司第五届董事会第九次会议程序的议案》、《关于同意将公司本次交易事项提交股东大会审议的议案》。会议决议公告刊登在 2012 年 5 月 23 日《证券时报》D008 版和中国证监会指定网站 www.cninfo.com.cn；

(4) 2012 年 8 月 20 日召开五届七次监事会，审议通过《2012 年半年度报告》、《2012 年上半年总经理工作报告》、《2012 年上半年财务工作报告》、《监事会对公司中期报告的审核意见》。会议决议公告刊登在 2012 年 8 月 22 日《证券时报》D098 版和中国证监会指定网站 www.cninfo.com.cn；

(5) 2012 年 10 月 18 日以通讯表决方式召开五届八次监事会，审议通过《公司 2012 年三季度报告》。决议报深交所备案。

(二) 监事会的独立意见

1、公司依法运作情况

公司监事会根据有关法律、法规以及《公司章程》的规定，对公司依法经营情况、公司决策程序和高管人员履职尽责情况进行了检查监督，监事会认为：在过去的一年中，公司董事会严格按照《中华人民共和国公司法》、《公司章程》及其有关法律法规规范运作，严格执行股东大会的各项决议，建立和完善了内部管理和良好的内部控制制度，坚持从实际出发，实事求是地开展各项经营管理活动，决策程序符合法律法规的要求。

公司坚持以市场需求为导向、以科技创新为动力、以提高经济效益为中心、以诚为本，以人为本，勇于探索、开拓进取，不断拓展市场发展空间，使企业获得了稳定的发展。

公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，恪尽职守、忠实勤勉，未违反法律法规和《公

司章程》的有关规定，不存在滥用职权而损害公司和股东权益的行为。

2、检查公司财务的情况

公司监事会检查了公司的财务制度和财务管理情况，审议了报告期内公司定期报告。通过对公司财务报告、会计账目资料的检查监督，监事会认为：公司的财务独立，财务制度健全，财务报告客观、真实的反映了公司财务状况和经营成果，利润分配方案符合公司实际，没有发现违反法律法规的现象，也未发现与注册会计师签署的审计报告有不符之处。

山东汇德会计师事务所有限公司对公司 2011 年财务报表出具了标准无保留的审计报告，公允反映了公司的实际财务状况和经营成果，是客观公正和真实有效的。

3、公司报告期收购、出售资产交易价格公允合理，未发现内幕交易情形，没有损害全体股东的权益或造成公司资产流失。

4、公司发生的关联交易情况

公司监事会认为：公司的关联交易严格执行了国家的有关法律、法规以及《公司章程》的规定，现存的关联交易事项，是保持公司持续稳定生产经营必须的，交易中体现了市场公允的交易原则，对公司的长远发展和股东的长远利益都是有益的。

5、监事会审阅《公司内部控制自我评价报告》的意见

监事会审阅了《公司内部控制自我评价报告》，发表如下意见：

一、公司根据法律法规的有关规定，结合自身的实际情况，建立健全了公司内部控制体系和内控制度，保证了公司生产经营活动的正常进行，维护了公司财产的安全和完整。公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全，公司对内部控制重点活动的执行及监督有效。

二、公司在报告期内没有违反《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及公司内部控制制度情形的发生。

三、《公司内部控制自我评价报告》客观地反映了公司内部控制的实际状况，对公司进一步加强内部控制有指导和借鉴作用。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、公司做到了人员分开，公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监未在控股股东单位担任除董事以外的其他职务；公司的劳动、人事及工资管理均是独立的。

2、公司做到了资产分开，公司资产独立完整、权属清晰。

3、公司按照有关法律法规的要求，建立健全了财务、会计管理制度，独立核算，有独立的银行账户。

4、公司做到了机构独立，公司董事会、监事会及其他内部机构做到独立运作，与控股股东及其职能部门之间没有上下级关系，公司经营管理保存自己的独立性。

5、公司与公司关联方存在一定的关联交易。目前公司与关联方存在的关联交易主要是向关联方采购水、电、汽以及污水处理等。此类关联交易系控股股东横店控股统一为横店镇区企业提供的配套服务。其次，公司向关联方销售产品主要系康裕医药作为本地区的药品流通企业向横店控股下属两家医院销售药品。上述关联交易具有一定的必要性，且交易价格公开、公平。

七、高级管理人员的考评及激励情况

公司按照有关政策法规，借鉴资本市场同行业的激励制度，对公司高级管理人员的薪酬制度将探讨符合行业规则、具有激励且与地方收入水平相关的薪酬制度。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

1、公司建立了符合法律法规和公司实际情况的法人治理结构，建立健全了股东会、董事会、监事会和独立董事制度，股东会、董事会、监事会和独立董事能依法有效履行职责。

2、公司现任董事、监事和高级管理人员具备《中华人民共和国公司法》等法律法规的规定的任职资格。公司董事能够以勤勉尽责的态度忠实地履行职责，公司监事能够本着对全体股东负责的态度，认真履行自己的职责，能够对公司财务以及公司董事、总经理和其它高管人员履行职责的合法、合规性进行监督。公司高管人员能够尽职尽责地各司其职、各负其责地履行职权，保证了公司正常经营的规范运作。公司董事、监事和高管人员不存在因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或涉嫌违法违规被有关部门调查处理的情况。

3、《公司章程》的历次修改，公司董事会都予以公告，并经过了公司股东大会的审议批准，公司章程的条款内容合法有效。《公司章程》共有十二个章节 198 条，是按照中国证监会证监公司字 [2006]38 号《上市公司章程指引》（2006 年修订），结合公司的实际情况修改制定的。

4、公司制定了一系列内部控制制度，包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《董事会战略委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《总经理工作细则》、《重大事项信息通报管理制度》、《信息披露工作内控制度》、《关联交易决策制度》、《控股子公司管理制度》、《投资者关系管理制度》、《募集资金管理制度》、《财务管理制度》、《会计核算办法》、《内部审计制度》、《会计委派实施办法》、《经济合同管理办法》、《内幕信息知情人登记备案制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《公司外部信息使用人管理制度》等，建立了完善的内部约束机制和责任追究机制，各事项有明确的责任人，能够杜绝越权决策或不履行内部决策程序的情况。

5、为了规范公司内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，公司于五届董事会第五次会议修订了《内幕信息知情人登记管理制度》。

6、2012 年，公司完成了重大资产重组，有利于改善公司的财务状况，提升公司的持续盈利能力，减少关联交易，符合公司及全体股东的利益。

7、公司依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》等法律法规建立财务报告内部控制，报告期内未发现财务报告内部控制重大缺陷。

8、公司与控股股东（实际控制人）人员、资产、财务分开，机构、业务独立，各自独立核算、独立

承担责任和风险。公司具有独立完整的业务及自主经营能力，能够自主经营管理，董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

9、公司设立了专门负责内部监督检查的审计监察部，该部门配备了专职工作人员，其工作内容包括对公司内部的财务审计及内部控制制度的执行落实检查。

10、公司重视与利益相关者的良性互动关系，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，认真履行社会责任，与利益相关者积极合作，推动了公司持续、健康地发展。

二、董事会关于内部控制责任的声明

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

建立、健全并有效实施内部控制是公司董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织领导公司内部控制的日常运行。

公司内部控制的目的是：合理保证企业经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》和《企业内部控制基本规范》等法律法规建立财务报告内部控制，报告期内未发现财务报告内部控制重大缺陷。

四、内部控制自我评价报告

《内部控制自我评价报告》已刊登在 2013 年 4 月 24 日巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

五、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2013 年 4 月 22 日
审计机构名称	山东汇德会计师事务所有限公司
审计报告文号	(2013) 汇所审字第 5-008 号

山东汇德

山东汇德会计师事务所有限公司
地址:青岛东海西路39号世纪大厦26-27层
电话:0086-532-85796506
传真:0086-532-85796505
邮编:266071

审计报告

(2013) 汇所审字第5-008号

普洛股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的普洛股份有限公司（以下简称普洛股份）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2012 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制

的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

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

山东汇德会计师事务所有限公司

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·青岛市

二〇一三年四月二十二日

二、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：普洛股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	831,514,586.17	583,721,064.73
交易性金融资产	1,880,478.55	1,726,841.61
应收票据	107,742,661.90	86,110,350.41
应收账款	580,820,781.13	483,335,970.71
预付款项	54,334,494.39	88,718,414.33
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,228,409.63	9,648,869.55

存货	477,662,787.34	480,958,704.23
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,072,184,199.11	1,734,220,215.57
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	500,000.00	500,000.00
投资性房地产		
固定资产	1,442,946,143.74	1,317,878,145.68
在建工程	112,190,690.81	147,089,336.25
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	419,174,122.06	378,059,265.01
开发支出	12,350,000.00	9,634,455.29
商誉	20,310,091.31	20,310,091.31
长期待摊费用	240,933.34	
递延所得税资产	27,324,537.59	19,009,611.27
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,035,036,518.85	1,892,480,904.81
资产总计	4,107,220,717.96	3,626,701,120.38
流动负债：		
短期借款	1,219,785,939.71	1,034,494,304.05
应付票据	694,732,309.53	596,886,500.89
应付账款	473,497,349.08	506,424,177.75
预收款项	27,906,504.78	35,263,989.13
应付职工薪酬	33,463,805.71	24,430,608.35
应交税费	57,064,835.21	9,225,453.52
应付利息	1,426,774.07	2,484,015.68
应付股利	469,176.14	
其他应付款	91,898,124.78	61,786,985.00
一年内到期的非流动负债	22,854,201.41	19,242,917.68
其他流动负债	7,019,980.50	4,004,730.00

流动负债合计	2,630,119,000.92	2,294,243,682.05
非流动负债：		
长期借款	37,500,000.00	38,500,000.00
应付债券		
长期应付款	770,353.06	19,621,808.23
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	458,594.24	469,076.35
其他非流动负债	72,797,943.76	42,373,074.76
非流动负债合计	111,526,891.06	100,963,959.34
负债合计	2,741,645,891.98	2,395,207,641.39
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	374,468,443.00	256,735,686.00
资本公积	508,161,873.74	625,894,630.74
减：库存股		
盈余公积	59,647,395.68	54,280,230.98
未分配利润	408,864,354.07	277,098,341.21
归属于母公司所有者权益合计	1,351,142,066.49	1,214,008,888.93
少数股东权益	14,432,759.49	17,484,590.06
所有者权益（或股东权益）合计	1,365,574,825.98	1,231,493,478.99
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,107,220,717.96	3,626,701,120.38

法定代表人：徐文财

主管会计工作负责人：葛向全

会计机构负责人：葛向全

2、母公司资产负债表

编制单位：普洛股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	9,164,640.80	2,060,751.23
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项		

应收利息		
应收股利	24,610,823.86	
其他应收款	247,222,178.40	275,126,503.45
存货		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	280,997,643.06	277,187,254.68
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	1,058,536,935.53	556,566,167.25
投资性房地产		
固定资产	713,399.81	879,254.20
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
无形资产	1,076,000.00	
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,060,326,335.34	557,445,421.45
资产总计	1,341,323,978.40	834,632,676.13
流动负债：		
短期借款	250,000,000.00	250,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	117,344.88	130,736.88
应交税费	60,720.83	23,962.15
应付利息		

应付股利		
其他应付款	2,192,119.03	3,000,058.94
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	252,370,184.74	253,154,757.97
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	252,370,184.74	253,154,757.97
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	374,468,443.00	256,735,686.00
资本公积	725,332,791.65	335,119,803.98
减：库存股		
盈余公积	3,550,348.98	3,550,348.98
未分配利润	-14,397,789.97	-13,927,920.80
所有者权益（或股东权益）合计	1,088,953,793.66	581,477,918.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,341,323,978.40	834,632,676.13

法定代表人：徐文财

主管会计工作负责人：葛向全

会计机构负责人：葛向全

3、合并利润表

编制单位：普洛股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,480,088,217.95	2,813,608,767.64
其中：营业收入	3,480,088,217.95	2,813,608,767.64
二、营业总成本	3,336,783,442.70	2,740,117,044.02
其中：营业成本	2,672,730,924.33	2,253,487,037.50
营业税金及附加	15,171,324.67	6,975,213.05

销售费用	159,095,371.97	103,025,804.63
管理费用	375,872,069.46	281,708,263.37
财务费用	92,738,625.67	78,900,985.70
资产减值损失	21,175,126.60	16,019,739.77
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	99,960.94	-574,237.60
投资收益（损失以“－”号填列）	147,160.80	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	143,551,896.99	72,917,486.02
加：营业外收入	27,949,810.07	22,222,434.31
减：营业外支出	3,222,186.28	2,327,874.29
其中：非流动资产处置损失	2,360,212.68	1,156,072.99
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	168,279,520.78	92,812,046.04
减：所得税费用	33,728,997.65	21,837,565.69
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	134,550,523.13	70,974,480.35
其中：被合并方在合并前实现的净利润	115,460,875.69	66,810,404.62
归属于母公司所有者的净利润	137,133,177.56	75,631,266.47
少数股东损益	-2,582,654.43	-4,656,786.12
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.3662	0.202
（二）稀释每股收益	0.3662	0.202
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	134,550,523.13	70,974,480.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	137,133,177.56	75,631,266.47
归属于少数股东的综合收益总额	-2,582,654.43	-4,656,786.12

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：115,460,875.69 元。

法定代表人：徐文财

主管会计工作负责人：葛向全

会计机构负责人：葛向全

4、母公司利润表

编制单位：普洛股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	0.00	0.00

减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	8,924,313.19	7,973,335.27
财务费用	16,276,641.13	10,320,661.50
资产减值损失	97,838.71	2,604.60
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）	24,610,823.86	
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）	-687,969.17	-18,296,601.37
加：营业外收入	232,907.39	
减：营业外支出	14,807.39	1,022.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-469,869.17	-18,297,623.37
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-469,869.17	-18,297,623.37
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0013	-0.0489
（二）稀释每股收益	-0.0013	-0.0489
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-469,869.17	-18,297,623.37

法定代表人：徐文财

主管会计工作负责人：葛向全

会计机构负责人：葛向全

5、合并现金流量表

编制单位：普洛股份有限公司

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	3,716,413,998.06	2,901,075,705.16
收到的税费返还	60,379,876.61	15,146,037.30
收到其他与经营活动有关的现金	98,890,210.05	445,196,732.01
经营活动现金流入小计	3,875,684,084.72	3,361,418,474.47

购买商品、接受劳务支付的现金	2,860,182,552.09	2,252,493,319.04
支付给职工以及为职工支付的现金	245,598,356.36	236,504,214.93
支付的各项税费	143,964,310.92	90,835,428.55
支付其他与经营活动有关的现金	290,037,446.68	376,961,418.81
经营活动现金流出小计	3,539,782,666.05	2,956,794,381.33
经营活动产生的现金流量净额	335,901,418.67	404,624,093.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	575,022.80	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,385,706.47	28,774,854.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	12,960,729.27	33,774,854.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	339,593,227.70	577,782,587.26
投资支付的现金	481,538.00	11,012,476.00
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	340,074,765.70	588,795,063.26
投资活动产生的现金流量净额	-327,114,036.43	-555,020,208.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		43,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	2,046,837,093.02	1,304,203,692.17
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		36,500,000.00
筹资活动现金流入小计	2,046,837,093.02	1,384,203,692.17
偿还债务支付的现金	1,901,050,103.08	1,103,253,738.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	84,653,130.22	122,894,755.32
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	15,000,000.00	

筹资活动现金流出小计	2,000,703,233.30	1,226,148,493.57
筹资活动产生的现金流量净额	46,133,859.72	158,055,198.60
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	54,921,241.96	7,659,083.16
加：期初现金及现金等价物余额	302,618,051.66	294,958,968.50
六、期末现金及现金等价物余额	357,539,293.62	302,618,051.66

法定代表人：徐文财

主管会计工作负责人：葛向全

会计机构负责人：葛向全

6、母公司现金流量表

编制单位：普洛股份有限公司

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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	60,144,438.44	4,228,563.95
经营活动现金流入小计	60,144,438.44	4,228,563.95
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	4,124,623.54	2,306,136.76
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	27,658,022.78	92,969,458.07
经营活动现金流出小计	31,782,646.32	95,275,594.83
经营活动产生的现金流量净额	28,361,792.12	-91,047,030.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		20,840,298.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	50,000.00	506,400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	50,000.00	21,346,698.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,130,980.00	30,772.10

投资支付的现金		
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	1,130,980.00	30,772.10
投资活动产生的现金流量净额	-1,080,980.00	21,315,926.20
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	250,000,000.00	250,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	250,000,000.00	250,000,000.00
偿还债务支付的现金	250,000,000.00	210,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,176,922.55	19,668,723.02
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	270,176,922.55	229,668,723.02
筹资活动产生的现金流量净额	-20,176,922.55	20,331,276.98
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	7,103,889.57	-49,399,827.70
加：期初现金及现金等价物余额	2,060,751.23	51,460,578.93
六、期末现金及现金等价物余额	9,164,640.80	2,060,751.23

法定代表人：徐文财

主管会计工作负责人：葛向全

会计机构负责人：葛向全

7、合并所有者权益变动表

编制单位：普洛股份有限公司

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	未分配利润	其他		

					准 备			
一、上年年末余额	256,735,686.00	625,894,630.74		54,280,230.98	277,098,341.21	17,484,590.06	1,231,493,478.99	
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	256,735,686.00	625,894,630.74		54,280,230.98	277,098,341.21	17,484,590.06	1,231,493,478.99	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	117,732,757.00	-117,732,757.00		5,367,164.70	131,766,012.86	-3,051,830.57	134,081,346.99	
（一）净利润					137,133,177.56	-2,582,654.43	134,550,523.13	
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计					137,133,177.56	-2,582,654.43	134,550,523.13	
（三）所有者投入和减少资本	117,732,757.00						117,732,757.00	
1. 所有者投入资本	117,732,757.00						117,732,757.00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配				5,367,164.70	-5,367,164.70	-469,176.14	-469,176.14	
1. 提取盈余公积				5,367,164.70	-5,367,164.70			
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配						-469,176.14	-469,176.14	
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		-117,732,757.00						-117,732,757.00
四、本期期末余额	374,468,443.00	508,161,873.74			59,647,395.68	408,864,354.07	14,432,759.49	1,365,574,825.98

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		
一、上年年末余额	256,735,686.00	594,042,698.96			52,007,774.53		255,156,790.93	22,141,376.18	1,180,084,326.60
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整									
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	256,735,686.00	594,042,698.96			52,007,774.53		255,156,790.93	22,141,376.18	1,180,084,326.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		31,851,931.78			2,272,456.45		21,941,550.28	-4,656,786.12	51,409,152.39
（一）净利润							75,631,266.47	-4,656,786.12	70,974,480.35
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							75,631,266.47	-4,656,786.12	70,974,480.35
（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				2,272,456.45	-7,407,170.17			-5,134,713.72
1. 提取盈余公积				2,272,456.45	-2,272,456.45			
2. 提取一般风险准备					-5,134,713.72			-5,134,713.72
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他		31,851,931.78				-46,282,546.02		-14,430,614.24
四、本期期末余额	256,735,686.00	625,894,630.74		54,280,230.98	277,098,341.21	17,484,590.06		1,231,493,478.99

法定代表人：徐文财

主管会计工作负责人：葛向全

会计机构负责人：葛向全

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：普洛股份有限公司

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	256,735,686.00	335,119,803.98			3,550,348.98		-13,927,920.80	581,477,918.16

加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	256,735,686.00	335,119,803.98			3,550,348.98	-13,927,920.80	581,477,918.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	117,732,757.00	390,212,987.67				-469,869.17	507,475,875.50
（一）净利润						-469,869.17	-469,869.17
（二）其他综合收益							
上述（一）和（二）小计						-469,869.17	-469,869.17
（三）所有者投入和减少资本	117,732,757.00	390,212,987.67					507,945,744.67
1. 所有者投入资本	117,732,757.00	390,212,987.67					507,945,744.67
2. 股份支付计入所有者权益的金额							
3. 其他							
（四）利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
4. 其他							
（五）所有者权益内部结转							
1. 资本公积转增资本（或股本）							
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							
四、本期期末余额	374,468,443.00	725,332,791.65			3,550,348.98	-14,397,789.97	1,088,953,793.66

上年金额

单位：元

项目	上年金额
----	------

	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	256,735,686.00	335,119,803.98			3,550,348.98		9,504,416.29	604,910,255.25
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	256,735,686.00	335,119,803.98			3,550,348.98		9,504,416.29	604,910,255.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-23,432,337.09	-23,432,337.09
（一）净利润							-18,297,623.37	-18,297,623.37
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-18,297,623.37	-18,297,623.37
（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							-5,134,713.72	-5,134,713.72
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-5,134,713.72	-5,134,713.72
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	256,735,686.00	335,119,803.98			3,550,348.98		-13,927,920.80	581,477,918.16
----------	----------------	----------------	--	--	--------------	--	----------------	----------------

法定代表人：徐文财

主管会计工作负责人：葛向全

会计机构负责人：葛向全

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

普洛股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），原名称为普洛康裕股份有限公司、青岛普洛股份有限公司、青岛东方集团股份有限公司、青岛东方贸易大厦股份有限公司，是1997年1月20日经青岛市经济体制改革委员会青体改发【1997】5号文件批准，在原青岛东方贸易大厦的基础上，由五家发起人共同发起设立。经中国证券监督管理委员会证监发字【1997】152、153号文件批准，向社会公开发行3000万股人民币普通股股票，并于1997年5月9日在深圳证券交易所上市流通。

2001年12月，本公司对原有的资产进行重组，主营业务发生了根本性的变化，即由原先的商业零售领域转向医药化工等高新技术领域。

2012年12月21日，经中国证券监督管理委员会《关于核准普洛股份有限公司及向横店集团控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2012】1724号）文件核准，公司向横店集团控股有限公司（以下简称“横店集团控股”）发行17,400,615股股份、向横店集团康裕药业有限公司（以下简称“横店康裕药业”）发行股份22,907,880股股份、向横店集团家园化工有限公司（以下简称“横店家园化工”）发行17,211,607股股份、向浙江横店进出口有限公司（以下简称“横店进出口”）发行60,212,655股股份，合计发行117,732,757股股份购买相关资产（含负债）。

根据公司与横店集团控股、横店康裕药业、横店家园化工和横店进出口签署的《关于非公开发行股份购买资产协议》之约定，公司与横店集团控股等公司于2012年12月24日和25日进行了相关资产（含负债）的交付。2012年12月26日，山东汇德会计师事务所有限公司出具了（2012）汇所验字第5-019号验资报告，对定向发行的117,732,757股股份予以了验证。

公司法人营业执照注册号为370200018046069，注册地址：青岛市胶州路140号，法人代表：徐文财。截至报告日变更后的注册资本为人民币374,468,443.00元，股本为374,468,443.00元。

2、公司经营范围

医药行业投资、网络投资、股权投资管理、生物制药技术的研究、开发和转让；国内商业（不含国家危禁、专营、专控商品）；场地、设施出租；进出口业务，进料加工和“三来一补”业务，对销贸易和转口贸易。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体会计准则及相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

公司本期购买了实际控制人横店集团控股持有的相关资产（含负债），根据《企业会计准则第20号-企业合并》的有关规定，属同一控制下的企业合并，视同该参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，期初合并报表金额按相关规定重新编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司声明，本公司编制的财务报表已按《企业会计准则》及其相关的规定编制，符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、记账基础和计量属性

会计核算以权责发生制为记账基础。

除交易性金融资产、可供出售金融资产、符合条件的投资性房地产、非同一控制下的企业合并、具有商业目的的非货币性资产交换、债务重组、投资者投入非货币性资产、交易性金融负债、衍生工具等以公允价值计量外，均以历史成本为计量属性。

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日被合并方账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法

律服务费用等，在发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

合并成本按在购买日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确定。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

不同企业合并方式处理原则：

①非同一控制下的吸收合并

本公司在购买日按照合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值确定其入账价值，企业合并成本与取得被购买方可辨认净资产公允价值的差额，确认为商誉或计入当期损益。

②非同一控制下的控股合并

本公司在购买日编制合并资产负债表时，对于被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认资产公允价值份额的差额，确认为合并资产负债表中的商誉；企业合并成本小于合并中取得被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并资产负债表中调整盈余公积和未分配利润。

③分步实现的企业合并

本公司通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每单项交易成本之和。

7、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并报表编制的依据、合并范围的确定原则：

本公司合并会计报表系根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》规定编制。

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础加以确定。纳入本公司合并会计报表编制范围的子公司条件如下：

- ①母公司直接或间接拥有其半数以上权益性资本的被投资企业；
- ②通过与被投资企业其他投资者达成协议，持有被投资企业半数以上表决权；
- ③根据章程或协议，有权控制企业的财务和经营政策，有权任免董事会等类似权力机构半数以上成员；
- ④在公司董事会或类似权力机构会议上有半数以上投票权。

(2) 合并会计报表的编制方法：

当本公司有权决定一个实体的财务和经营政策，并能据以从该实体的经营活动中获取利益，即被视为对该实体拥有控制权。

收购或出售的非同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，自收购生效日期起计入合并利润表内，或计算至出售生效日期；公司在购买日编制合并资产负债表时，对于被购买方可辨认资产和负债按照合并中确定的公允价值列示。

收购同一控制下的子公司（根据集团重组而进行的除外）的业绩，合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，应当在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

对子公司的长期股权投资，在编制合并报表时按照权益法进行调整，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，对被投资单位的净损益进行调整后进行合并。

子公司采用的会计政策与本公司不一致的，如有必要，本公司对子公司的财务报表按本公司所采用的会计政策予以调整。

合并报表范围内的本公司（实体）之间的一切交易、余额及收支，均在编制合并会计报表时予以抵销。

少数股东在已合并子公司中拥有的当期净损益在合并会计报表中单独列示。

少数股东在已合并子公司中拥有的资产净值权益在合并会计报表中单独列示。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。

现金流量表之现金等价物是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务

外币业务发生时，采用业务发生当月1日的即期汇率折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益作为公允价值变动损益，计入当期损益。

10、金融工具

(1) 金融工具的分类

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；

②在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；

②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；

③不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；

②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

(4) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

注：金融资产和金融负债的公允价值确定方法，包括因继续涉入形成的金融资产和金融负债的公允价值确定方法。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。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，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进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定

相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

11、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项包括应收账款和其他应收款。

(1) 本公司应收款项按下列标准确认坏账损失：

- ①债务人被依法宣告破产、撤销，依照法律清偿程序清偿后其剩余财产确实不足清偿的应收款项；
- ②债务人死亡或依法被宣告死亡、失踪，其财产或遗产不足清偿的应收款项；
- ③债务人遭受重大自然灾害或意外事故，损失巨大，以其财产确实无法清偿的应收款项；
- ④债务人逾期未履行偿债义务，经法院裁决，确定无法清偿的应收款项；

当债务人无能力履行偿债义务时，经本公司董事局审核批准，将该等应收款项列为坏账损失。

(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	占期末账面余额 5% 以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收款项	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)

1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

注：公司对合并报表范围内的应收款项不计提坏账准备。

（3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

12、存货

（1）存货的分类

本公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

存货取得采用实际成本法核算；存货发出采用加权平均法核算。

（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

存货跌价准备按单个存货项目的成本与可变现净值计量，但如果某些存货与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量，可以合并计量成本与可变现净值；对于数量繁多、单价较低的存货，可以按照存货类别计量成本与可变现净值。产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等存货的估计售价减去估计的销售费用和相关

税费后的金额确定；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。

（4）存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货盘存采用永续盘存制。

13、长期股权投资

（1）投资成本的确定

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按交易日所涉及资产、发行的权益工具及产生或承担的负债的公允价值，加上直接与收购有关的成本所计算的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。在合并日被合并方的可识别净资产及其所承担的负债（包括或有负债），全部按照公允价值计量，而不考虑少数股东权益的数额。合并成本超过本公司取得的被合并方可识别净资产公允价值份额的数额记录为商誉，低于合并方可识别净资产公允价值份额的数额直接在合并损益表确认。

③其他方式取得的长期投资

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的，按公允价值计量。

d、通过非货币资产交换取得的长期股权投资，具有商业实质的，按换出资产的公允价值作为换入的长期股权投资初始投资成本；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值作为换入的长期股权投资初始投资成

本。

e、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按长期股权投资的公允价值确认。

(2) 后续计量及损益确认

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

(1) 固定资产的标准：固定资产是本公司为销售商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。在满足下列条件时方确认固定资产：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产计价：固定资产按取得时实际成本计价。其中：

外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生

的可直接归属于该资产的其他支出。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。通过非货币资产交换取得的固定资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。通过债务重组取得的固定资产，按公允价值确认。公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用平均年限法。对已计提减值的固定资产按减值后的金额计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-40	3%	2.43%-19.40%
机器设备	5-10	3%	9.70%-19.40%
电子设备	5-8	3%	12.13%-19.40%
运输设备	5-8	3%	12.13%-19.40%

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司期末对固定资产进行检查，如发现存在下列情况，按固定资产可回收金额低于其账面价值的差额确认并计提固定资产减值准备。计提时按单项资产计提，难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该资产所属的资产组为基础计提。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

固定资产减值准备的确认标准：

①固定资产市价大幅度下跌，其跌幅大大高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，并且预计在近期内不可能恢复；

②公司所处经营环境，如技术、市场、经济或法律环境，或者产品营销市场在当期发生或在近期发生重大变化，并对公司产生负面影响；

③同期市场利率大幅度提高，进而很可能影响公司计算固定资产的可收回金额的折现率，并导致固定资产可收回金额大幅度降低；

④固定资产陈旧过时或发生实体损坏；

⑤固定资产预计使用方式发生重大不利变化，如企业计划终止或重组该资产所属的经营业务、提前处置固定资产等情形，从而对企业产生负面影响；

⑥企业内部报告的证据表明固定资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如固定资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；

⑦其他有可能表明固定资产已发生减值的情况。

存在减值迹象的，本公司估计其可收回金额。可收回金额低于其账面价值的，按差额计提资产减值准备。

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

固定资产的公允价值减去处置费用后的净额，根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，按照该资产的市场价格减去处置费用后的金额确定；在不存在销售协议和资产活跃市场的情况下，以可获取的最佳信息为基础，估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，该净额可以参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。按照上述规定仍然无法可靠估计固定资产的公允价值减去处置费用后的净额的，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

固定资产预计未来现金流量的现值，按照该等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，以市场利率为折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程是指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括机器设备的购置成本、建筑费用

及其他直接费用，以及建设期间专门用于在建工程的借款的利息费用与汇兑损益。在建工程达到预定可使用状态时，停止其借款利息的资本化。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按各项工程实际发生的支出分项目核算，并在工程达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于期末对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备。减值准备一经计提，在资产存续期内不予转回。

- ①长期停建并且预计未来3年内不会重新开工的在建工程；
- 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；
- 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

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过1年以上（含1年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。相关借款费用应当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；

(3) 暂停资本化期间

若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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确定。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 无形资产的计价：公司的无形资产包括土地使用权、专利技术和非专利技术等。

购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本。

投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，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。

通过非货币资产交换取得的无形资产，具有商业实质的，按换出资产的公允价值入账；不具有商业实质的，按换出资产的账面价值入账。

通过债务重组取得的无形资产，按公允价值确认。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，应当于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术）：

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；

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运用该无形资产生产的产品周期在1年以上。

(2) 无形资产的摊销方法：本公司无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：

①合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；

②合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；

③合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销；

④合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；

④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许试用期、租赁期等；

⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(3) 无形资产减值准备的计提

当存在下列一项或若干项情况时，本公司按无形资产可收回金额低于账面净值的差额计提无形资产减值准备：

①某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预计不会恢复；

③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生减值的情形。

无形资产减值准备一经计提，不予转回。

(4) 当存在下列一项或若干项情况时，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益：

- ①某项无形资产已被其他新技术所替代，并且该项无形资产已无使用价值和转让价值；
- ②某项无形资产已超过法律保护期限，并且已不能为企业带来经济利益；
- ③其他足以证明某项无形资产已经丧失了使用价值和转让价值的情形。

(4) 内部研究开发项目支出的核算

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

18、存货、金融资产以外资产减值准备确定方法

(1) 减值测试

本公司在资产负债表日对存在下列迹象的资产进行减值测试：

- 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公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者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报酬率在当期已经提高，从而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者其实体已经损坏。
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- ⑥有证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

（2）资产组的认定

对于难以估计可收回金额的单项资产，按照该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定以若干资产的组合能够产生独立于其他资产或资产组合的现金流入为依据。

（3）资产或资产组可收回金额的确定

进行减值测试时，可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

资产或资产组公允价值减去处置费用后的净额按照下列方法确定：

①采用公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额。

②不存在销售协议但存在资产活跃市场的，采用该资产的市场价格减去处置费用后的金额。其中，资产的市场价格根据资产的买方出价确定。

③不存在销售协议和资产活跃市场的，参考同行业类似资产的最近交易价格或者结果进行估计。

按照上述规定仍然无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，以该资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

资产或资产组预计未来现金流量的现值，按照资产或资产组在预计使用寿命内，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，以企业的加权平均资金成本、增量借款利率或其他能够反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率合理调整后作为折现率对其进行折现。

（4）减值处理及转回

资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额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，在以后会计期间不予转回，在处置相关资产时一并转出。

19、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。

20、股份支付及权益工具

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(2) 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

21、职工薪酬

(1) 包括的范围

本公司职工薪酬主要包括几个方面：

职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出。

(2) 确认和计量

除辞退福利外，在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬（包括货币性薪酬和非货币性福利）确认为负债，根据职工提供服务的受益对象，记入相关资产成本或当期损益。

本公司为职工缴纳的养老保险、失业保险、工伤保险、医疗保险、生育保险、住房公积金按照国家标准执行。

本公司职工福利费按实际发生额列支。

22、辞退福利

（1）辞退福利的确认

在职工劳动合同到期前，本公司解除与职工的劳动关系而给予的补偿，满足《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》的确认条件的，确认为预计负债，同时计入当期损益。

（2）辞退福利的计量

①对于职工没有选择权的辞退计划，本公司根据计划规定的拟辞退职工数量、职位的补偿金额等计提辞退福利负债；

②对于自愿接受裁减的建议，根据预计的职工数量和职位的补偿金额等计提辞退福利负债。

23、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入公司，并且与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时，确认销售收入的实现。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等）以及其他资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法确定，并同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司和收入的金额能够可靠计量的条件。

（3）确认提供劳务收入的依据

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本公司，劳务的完成程度能够可

靠地确定时，确认劳务收入的实现。在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认。

24、政府补助

（1）类型

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

（2）会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别以下列情况处理：

①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

25、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

本公司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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。本公司未来期间很可能获得足够的应纳税所得额的金額是依据管理层批准的经营计划（或盈利预测）确定。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - ① 该项交易不是企业合并；
 - ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

26、所得税的会计处理方法

本公司所得税的会计核算采用资产负债表债务法核算。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债按照税法规定、根据预期收回该资产或清偿该负债期间的税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，相应减记递延所得税资产的账面价值。

27、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

本公司作为承租人对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；本公司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手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧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时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。

在形成融资租赁的售后租回交易方式下，本公司出售资产的售价与出售前资产的账面价值之间的差额，作为未实现售后租回损益递延并按资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

(3) 售后租回的会计处理

在形成融资租赁的售后租回交易方式下，本公司出售资产的售价与出售前资产的账面价值之间的差额，作为未实现售后租回损益递延并按资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。

28、利润分配

本公司税后利润按下列顺序进行分配：

- (1) 弥补以前年度亏损；
- (2) 提取法定盈余公积金；
- (3) 提取任意盈余公积金；
- (4) 分配利润。

29、主要会计政策、会计估计的变更

本公司在报告期内无会计政策、会计估计变更及会计差错更正事项。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税所得	17%，注 1
营业税	应税所得	5%，注 2
城市维护建设税	应缴流转税	注 3
企业所得税	应纳税所得额	注 4

注 1、增值税：公司内销产品执行 17%的增值税税率，外销实行“免、抵、退”和“免、退”政策。根据《财政部、国家税务总局关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》（财税【2007】92 号），浙江普洛得邦制药有限公司（以下简称“普洛得邦制药”）享受增值税即征即退政策。

注 2、营业税：公司按应税营业收入的 5%计缴。

根据《财政部、国家税务总局关于印发〈营业税改征增值税试点方案〉的通知》（财税【2011】110 号），自 2012 年 1 月 1 日起，在上海市试行。2012 年 7 月 25 日，国务院常务会议决定扩大营业税改增值税试点范围，由上海市分批扩大到北京、天津、江苏、浙江、安徽、福建、湖北、广东和厦门、深圳 10 个省（直辖市、计划单列市）。

注 3、城市维护建设税：公司和浙江普洛康裕天然药物有限公司、山东普洛得邦医药有限公司（以下简称“普洛得邦医药”）、安徽普洛康裕制药有限公司（以下简称“安徽康裕制药”）、优胜美特制药有限公司（以下简称“优胜美特制药”）、浙江优胜美特医药有限公司、浙江巨泰药业有限公司（以下简称“浙江巨泰药业”）、浙江施泰乐制药有限公司（以下简称“施泰乐制药”）、山东优胜美特医药有限公司（以下简称“山东优胜美特”）、山东汉兴医药科技有限公司（以下简称“汉兴医药科技”）、横店集团成都分子实验室有限公司（以下简称“成都分子实验室”）按应缴流转税额的 7%计缴；浙江普洛康裕制药有限公司（以下简称“普洛康裕制药”）、浙江普洛得邦化学有限公司（以下简称“普洛得邦化学”）、浙江普洛医药科技有限公司（以下简称“普洛医药科技”）、浙江普洛家园药业有限公司、浙江普洛康裕生物制药有限公司（以下简称“普洛康裕生物”）、浙江普洛康裕医药药材有限公司（以下简称“普洛康裕医药”）、普洛得邦制药、横店集团浙江得邦化工有限公司、浙江横店普洛进出口有限公司（以下简称“普

洛进出口”) 按应缴流转税额的 5%计缴、上海普洛康裕药物研究院有限公司按应缴流转税额的 1%计缴。

注 4、企业所得税：公司执行的企业所得税率为 25%。根据浙科发高【2011】263 号文件，普洛康裕制药和普洛医药科技被认定为浙江省高新技术企业，依据《中华人民共和国企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》的有关规定，普洛康裕制药和普洛医药科技自获得高新技术企业认定后连续三年内（2011 年至 2013 年），企业所得税享受减少 10%的税率优惠，即按 15%的税率缴纳企业所得税；根据浙科发高【2012】312 号文件，普洛得邦化学被认定为浙江省高新技术企业，依据《中华人民共和国企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》的有关规定，普洛得邦化学自获得高新技术企业认定后连续三年内（2012 年至 2014 年），企业所得税享受减少 10%的税率优惠，即按 15%的税率缴纳企业所得税；根据鲁科高字【2012】38 号文件，汉兴医药科技被认定为山东省高新技术企业，依据《中华人民共和国企业所得税法》、《高新技术企业认定管理办法》的有关规定，汉兴医药科技自获得高新技术企业认定后连续三年内（2011 年至 2013 年），企业所得税享受减少 10%的税率优惠，即按 15%的税率缴纳企业所得税。

5、其他税项：按国家和地方有关规定计缴。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（一）通过设立或投资等方式取得的子公司

企业名称	注册地	注册资本	经营范围	期末实际投资额和实质净投资余额	持股比例和表决权比例	是否合并
浙江普洛医药科技有限公司	东阳市横店工业区	116,500,000.00	医药中间体制造、医药科技开发、进出口	127,171,092.30	95.70%	是
浙江普洛家园药业有限公司	东阳市横店工业区	10,000,000.00	原料药制造	10,000,000.00	间接持有 100.00%	是

安徽普洛康裕制药有限公司	安徽东至香隅化工园	30,000,000.00	化学原料药及制剂制造等	30,000,000.00	间接持有 100.00%	是
--------------	-----------	---------------	-------------	---------------	-----------------	---

(二) 同一控制下企业合并取得的子公司

(1)、通过同一控制下的企业合并取得的一级子公司：

公司名称	注册地	注册资本	经营范围	期末实际投资额和实质净投资余额	持股比例和表决权比例	是否合并
浙江普洛康裕制药有限公司	东阳市横店工业区	64,680,000.00	化学原料药及制剂制造等	387,845,061.36	98.07%	是
浙江普洛得邦化学有限公司	东阳市横店工业区	30,000,000.00	有机化工原料、医药中间体制造	46,396,146.50	86.19%	是
浙江普洛康裕天然药物有限公司	金华市金磐开发区	20,000,000.00	原料药、口服液、合剂、丸剂等制造	16,206,583.73	90.00%	是
上海普洛康裕药物研究院有限公司	上海南汇工业园区	30,000,000.00	药物领域新产品研究、开发及四技服务	18,600,000.00	62.00%	是
浙江普洛康裕生物制药有限公司	东阳市歌山镇	80,000,000.00	原料药、预混剂、医药中间体、粮食收购	143,644,885.93	100.00%	是
浙江普洛康裕医药药材有限公司	东阳市横店国际商贸城	20,000,000.00	药品批发、医疗器械销售等	17,339,847.67	100.00%	是
浙江普洛得邦制药有限公司	东阳市横店工业区	100,000,000.00	原料药、医药中间体	174,042,612.19	100.00%	是

山东汉兴医药科技有限公司	昌邑市卜庄镇	50,000,000.00	医药中间体制造、进出口	116,943,422.49	96.00%	是
浙江横店普洛进出口有限公司	东阳市横店镇万盛街	50,000,000.00	自营和代理各类商品及技术进出口等	50,000,000.00	100.00%	是

(2)、通过同一控制下的企业合并取得的二级子公司（或三级子公司）：

普洛得邦制药之子公司

公司名称	注册地	注册资本	经营范围	期末实际投资额和实质净投资余额	持股比例和表决权比例	是否合并
优胜美特制药有限公司	金华市临江工业区	60,000,000.00	片剂、硬胶囊、颗粒剂等	80,000,000.00	100.00%	是
浙江优胜美特医药有限公司	杭州市滨江区	10,000,000.00	中成药、制剂、原料药等批发	10,000,000.00	间接持有100.00%	是
浙江巨泰药业有限公司	衢州市柯城区	23,593,400.00	片剂、硬胶囊剂、原料药等	15,000,000.00	100.00%	是
山东优胜美特医药有限公司	潍坊市滨海开发区	60,000,000.00	医药中间体	60,000,000.00	100.00%	是
浙江施泰乐制药有限公司	衢州市开发区	50,000,000.00	化学制剂类生产项目的筹建	50,000,000.00	100.00%	是
横店集团成都分子实验室有限公司	成都市高新区	1,000,000.00	药物、药物中间体研究开发	5,000,000.00	100.00%	是

横店集团浙江得邦化工有限公司	东阳市横店工业区	20,000,000.00	医药中间体制造			是
----------------	----------	---------------	---------	--	--	---

属于同一控制下的判断依据：

根据《企业会计准则第 20 号—企业合并》，“同一控制下的企业合并是指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。”故上述合并判断为同一控制下的企业合并。

（三）、非同一控制下企业合并取得的子公司

公司名称	注册地	注册资本	经营范围	期末实际投资额和实质净投资余额	持股比例和表决权比例	是否合并
山东普洛得邦医药有限公司	潍坊市海化开发区	30,000,000.00	医药中间体制造、销售	30,000,000.00	100.00%	是

（四）、其他说明：

- ①无母公司对子公司的持股比例与其在子公司表决权比例不一致的情况。
- ②无母公司拥有其半数或半数以下表决权而纳入合并财务报表范围的子公司。
- ③无母公司拥有半数以上表决权但未能对其形成控制的公司。
- ④无子公司向母公司转移资金的能力受到严格限制的情况。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本期公司购买了实际控制人横店集团控股持有的相关资产（含负债），根据《企业会计准则-企业合并》的有关规定，属于同一控制下的企业合并，视同该参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，期初合并财务报表金额按相关规定重新编制。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 11 家，原因为

整合横店集团控股旗下的医药资源，做大做强医药产业，减少同业竞争，完善产业链。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

注：持有半数及半数以上表决权比例但未纳入合并范围，或持有半数及半数以下表决权比例，但纳入合并范围，需要详细说明原因，不能只填写是否控制。

4、报告期内新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
横店进出口医药资产	55,974,976.39	5,974,976.39
浙江普洛康裕生物制药有限公司	143,644,885.93	19,727,985.81
浙江普洛康裕医药药材有限公司	17,339,847.67	1,839,451.92
浙江普洛得邦制药有限公司	174,042,612.19	17,935,303.43
山东汉兴医药科技有限公司	121,816,065.10	16,675,372.71
浙江横店普洛进出口有限公司	90,356,781.58	40,407,006.31
优胜美特制药有限公司	66,170,902.05	11,712,369.12
浙江优胜美特医药有限公司	7,218,318.41	-790,110.20
浙江巨泰药业有限公司	34,181,313.35	11,317,860.20
山东优胜美特医药有限公司	46,648,556.00	-5,745,032.64
浙江施泰乐制药有限公司	49,190,692.45	-809,307.55
横店集团成都分子实验室有限公司	380,927.62	-180,267.04

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

横店进出口医药资产	同一控制人	横店社团经济企业 联合会	84,485,086.62	5,974,976.39	47,883,246.97
浙江普洛康裕生物制药有限公司	同一控制人	横店社团经济企业 联合会	327,182,263.17	19,727,985.81	14,771,973.98
浙江普洛康裕医药药材有限公司	同一控制人	横店社团经济企业 联合会	148,718,613.16	1,839,451.92	-12,365,627.83
浙江普洛得邦制药有限公司	同一控制人	横店社团经济企业 联合会	525,353,825.32	17,935,303.43	2,306,743.17
山东汉兴医药科技有限公司	同一控制人	横店社团经济企业 联合会	425,638,478.95	16,675,372.71	30,114,904.46
浙江横店普洛进出口有限公司	同一控制人	横店社团经济企业 联合会	917,797,115.86	40,407,006.31	205,641,509.76
优胜美特制药有限公司	同一控制人	横店社团经济企业 联合会	93,083,095.75	11,712,369.12	-2,962,296.21
浙江优胜美特医药有限公司	同一控制人	横店社团经济企业 联合会	205,196,807.02	-790,110.20	-30,398,181.09
浙江巨泰药业有限公司	同一控制人	横店社团经济企业 联合会	85,086,050.28	11,317,860.20	20,765,439.23
山东优胜美特医药有限公司	同一控制人	横店社团经济企业 联合会	167,591,987.92	-5,745,032.64	9,442,769.78
浙江施泰乐制药有限公司	同一控制人	横店社团经济企业 联合会		-809,307.55	21,970,017.68
横店集团成都分子实验室有限公司	同一控制人	横店社团经济企业 联合会	1,906,430.00	-180,267.04	-21,691.33

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：	--	--	938,163.01	--	--	343,023.14
人民币	--	--	905,479.08	--	--	343,023.14
美元	3.00	6.29%	18.86			
欧元	3,655.00	8.32%	30,400.83			
日元	30,996.18	0.07%	2,264.24			
银行存款：	--	--	260,621,634.16	--	--	296,166,317.71
人民币	--	--	229,674,465.91	--	--	285,739,239.61
美元	4,692,473.64	6.29%	29,494,543.07	1,228,322.58	6.3%	7,739,537.75
欧元	174,644.75	8.32%	1,452,625.18	329,254.56	8.16%	2,687,540.35
其他货币资金：	--	--	569,954,789.00	--	--	287,211,723.88
人民币	--	--	529,574,042.61	--	--	287,211,723.88
美元	296,215.30	6.29%	1,861,861.27			
欧元	4,631,009.56	8.32%	38,518,885.12			
合计	--	--	831,514,586.17	--	--	583,721,064.73

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		
交易性权益工具投资	1,880,478.55	1,726,841.61
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	1,880,478.55	1,726,841.61

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	107,742,661.90	86,110,350.41
商业承兑汇票		
合计	107,742,661.90	86,110,350.41

(2) 期末本公司无已质押的应收票据和因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(3) 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
河南绿园药业有限公司	2012年12月20日	2013年06月20日	4,900,000.00	银行承兑汇票
哈药集团制药总厂	2012年09月24日	2013年03月24日	4,100,000.00	银行承兑汇票
哈药集团制药总厂	2012年08月24日	2013年02月24日	3,762,000.00	银行承兑汇票
哈药集团制药总厂	2012年08月24日	2013年02月23日	3,700,000.00	银行承兑汇票

浙江昂利康制药有限公司	2012年12月06日	2013年06月06日	3,200,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	19,662,000.00	--

(4) 期末公司已贴现未到期的银行承兑汇票金额为 27,640.00 万元。

4、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(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款	612,947,198.20	100%	32,126,417.07	5.24%	510,072,690.50	100%	26,736,719.79	5.24%
组合小计	612,947,198.20		32,126,417.07		510,072,690.50		26,736,719.79	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	612,947,198.20	--	32,126,417.07	--	510,072,690.50	--	26,736,719.79	--

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

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	606,321,483.27	98.92%	30,316,074.15	503,103,382.68	98.63%	25,155,169.14
1 至 2 年	1,905,554.56	0.31%	190,555.46	4,991,819.21	0.98%	499,181.91
2 至 3 年	4,429,104.17	0.72%	1,328,731.26	994,763.14	0.2%	298,428.94
3 至 5 年				397,571.35	0.08%	198,785.68
5 年以上	291,056.20	0.05%	291,056.20	585,154.12	0.11%	585,154.12
合计	612,947,198.20	--	32,126,417.07	510,072,690.50	--	26,736,719.79

(3) 外币应收账款情况:

单位: 元

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
美元	23,383,342.02	6.2855	146,975,996.28	26,889,721.47	6.3009	169,429,445.96
欧元	76,142.26	8.3176	633,320.85	93,070.31	8.1625	759,686.40
合计:			147,609,317.13			170,189,132.36

(4) 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 (%)
华北制药股份有限公司 物资供应分公司	业务往来	39,301,746.53	1 年以内	6.41%
珠海联邦制药股份有限 公司	业务往来	34,512,019.74	1 年以内	5.63%

国药集团威奇达药业有 限公司	业务往来	25,885,885.53	1 年以内	4.22%
PFIZE ASIA MANUFACTURING	业务往来	22,503,178.00	1 年以内	3.67%
华北制药河北华民药业 有限公司	业务往来	20,986,490.94	1 年以内	3.42%
合计	--	143,189,320.74	--	23.35%

(5) 本期公司核销坏账 121,583.00 元，款项性质为销货款，帐龄较长，无法收回。

(6) 根据本公司及子公司与银行签订的《国内商业发票贴现协议》，将部分应收账款以附追索权的方式转让给银行，取得保理借款。其中：普洛康裕制药将 2012 年 10 月至 12 月期间的部分应收帐款 4,400.00 万元以附追索权方式转让给中国银行东阳支行，取得银行借款 3,000.00 万元。普洛医药科技将 2012 年 8 月和 10 月的部分应收帐款 4,508.60 万元以附追索权方式转让给中国银行东阳支行，取得银行借款 4,057.73 万元；将 2012 年 9 月的部分应收账款 2,173.14 万元以附追索权方式转让给中国银行金华支行，取得银行借款 1,868.90 万元。普洛康裕生物将 2012 年 10 月至 12 月期间和 9 月的部分应收帐款 6,065.00 万元以附追索权方式转让给中国银行东阳支行，取得银行借款 3,900.00 万元；将 2012 年 10 月期间的部分应收账款 724.67 万元以附追索权方式转让给中国农业银行东阳支行，取得借款 652.20 万元。汉兴医药科技将 2012 年 6 月至 12 月期间的部分应收帐款 1,096.88 万元以附追索权方式转让给中国工商银行昌邑支行，取得银行借款 550.00 万元。普洛进出口将 2012 年 8 月到 12 月期间的应收账款 5,139.56 万元以附追索权方式转让给中国银行浙江分行，取得借款 4,951.54 万元。

(7) 期末无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

5、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								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	19,484,540.77	100%	1,256,131.14	6.45%	10,277,739.14	100%	628,869.59	6.12%
组合小计	19,484,540.77		1,256,131.14		10,277,739.14		628,869.59	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	19,484,540.77	--	1,256,131.14	--	10,277,739.14	--	628,869.59	--

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	17,220,940.34	88.38%	861,047.01	9,693,050.72	94.31%	484,652.54
1至2年	1,906,704.90	9.79%	190,670.50	380,089.80	3.7%	38,008.98
2至3年	167,694.00	0.86%	50,308.20	33,136.00	0.32%	9,940.80
3至5年	70,192.21	0.36%	35,096.11	150,390.71	1.46%	75,195.36
5年以上	119,009.32	0.61%	119,009.32	21,071.91	0.21%	21,071.91

合计	19,484,540.77	--	1,256,131.14	10,277,739.14	--	628,869.59
----	---------------	----	--------------	---------------	----	------------

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比 例(%)
应收出口退税	非关联方	4,852,413.93	1 年以内	24.9%
浙江汇盛投资集团有限 公司	非关联方	1,564,000.00	1 年以内	8.03%
中华人民共和国金华海 关	非关联方	1,524,000.00	1 年以内	7.82%
何晓东	非关联方	280,000.00	1 年以内	1.44%
吴炜玮	非关联方	257,619.81	1 年以内	1.32%
合计	--	8,478,033.74	--	43.51%

(4) 本期公司核销坏账 140,345.76 元，款项性质为销货款，帐龄较长，无法收回。

(5) 期末无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

6、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	52,655,130.29	96.91%	72,360,914.33	81.56%
1 至 2 年	1,609,364.10	2.96%	16,357,500.00	18.44%
2 至 3 年	70,000.00	0.13%		

3 年以上				
合计	54,334,494.39	--	88,718,414.33	--

1 年以内（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
北京乐维生物技术有限 公司	非关联方	9,000,000.00	1 年以内	未到期
安徽东至香隅化工园投 资发展有限公司	非关联方	4,960,000.00	1 年以内	未到期
浙江莎普爱思制药有限 公司	非关联方	2,600,931.18	1 年以内	未到期
宁夏启元药业有限公司	非关联方	1,955,000.00	1 年以内	未到期
赤峰制药股份有限公司	非关联方	1,777,500.00	1 年以内	未到期
合计	--	20,293,431.18	--	--

（3）预付款项的说明

- 1、期末无持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款。
- 2、期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。

7、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	95,861,752.59	1,769,520.18	94,092,232.41	123,340,555.59	968,553.63	122,372,001.96
在产品	112,048,293.18	3,645,630.99	108,402,662.19	124,757,737.24	2,743,607.98	122,014,129.26
库存商品	282,637,493.24	8,912,728.79	273,724,764.45	243,232,351.28	10,285,174.46	232,947,176.82
自制半成品	2,011,487.34	568,359.05	1,443,128.29	3,625,396.19		3,625,396.19
合计	492,559,026.35	14,896,239.01	477,662,787.34	494,956,040.30	13,997,336.07	480,958,704.23

(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	968,553.63	1,769,520.18		968,553.63	1,769,520.18
在产品	2,743,607.98	3,645,630.99		2,743,607.98	3,645,630.99
库存商品	10,285,174.46	8,912,728.79		10,285,174.46	8,912,728.79
自制半成品		568,359.05			568,359.05
合计	13,997,336.07	14,896,239.01		13,997,336.07	14,896,239.01

(3) 公司存货期末账面余额中无用于担保的存货。

8、对合营企业投资

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
东阳普洛家园 惠明顿医药技术有限公司	50%	50%	1,000,000.00		1,000,000.00		

9、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
东阳普洛家园惠明顿医药技术有限公司	权益法	500,000.00	500,000.00		500,000.00	50%	50%				
合计	--	500,000.00	500,000.00		500,000.00	--	--	--			

10、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：	2,042,938,464.09	307,090,676.10	24,106,227.45	2,325,922,912.74
其中：房屋及建筑物	787,346,588.76	162,862,756.64	2,613,236.11	947,596,109.29
机器设备	1,191,825,837.41	131,521,430.85	17,271,237.64	1,306,076,030.62
运输工具	27,107,139.25	4,021,863.08	3,235,328.66	27,893,673.67

其他	36,658,898.67		8,684,625.53	986,425.04	44,357,099.16
--	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：	724,737,435.13		176,856,081.53	18,889,631.53	882,703,885.13
其中：房屋及建筑物	218,282,075.11		44,478,902.70	1,990,337.07	260,770,640.74
机器设备	468,972,275.76		120,716,115.13	13,421,903.53	576,266,487.36
运输工具	18,864,749.36		3,423,716.81	2,693,752.89	19,594,713.28
其他	18,618,334.90		8,237,346.89	783,638.04	26,072,043.75
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	1,318,201,028.96		--		1,443,219,027.61
其中：房屋及建筑物	569,064,513.65		--		686,825,468.55
机器设备	722,853,561.65		--		729,809,543.26
运输工具	8,242,389.89		--		8,298,960.39
其他	18,040,563.77		--		18,285,055.41
四、减值准备合计	322,883.28		--		272,883.87
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备	322,883.28		--		272,883.87
运输工具			--		
其他			--		
五、固定资产账面价值合计	1,317,878,145.68		--		1,442,946,143.74
其中：房屋及建筑物	569,064,513.65		--		686,825,468.55
机器设备	722,530,678.37		--		729,536,659.39
运输工具	8,242,389.89		--		8,298,960.39
其他	18,040,563.77		--		18,285,055.41

(1) 本期计提折旧额 176,856,081.53 元。

(2) 本期由在建工程完工转入固定资产原价为 282,521,550.39 元。

(3) 期末固定资产中房屋及建筑物 2,661.48 万元已用于抵押借款。

(4) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
机器设备	76,461,695.32	38,435,239.88	38,026,455.44

11、在建工程

单位：元

工程名称	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额	完工程度	资金来源	累计利息资本化金额	其中,本年资本化金额
普洛康裕制药冻干粉针扩产工程	52,500.00		52,500.00		100%	自筹		
普洛康裕制药一车间技改工程	1,382,209.89	4,487,625.54	5,869,835.43		100%	自筹		
普洛康裕制药新厂区工程	25,691,879.16	20,204,674.36	43,587,628.52	2,308,925.00	95%	自筹		
普洛康裕制药研发楼改造工程	1,867,158.82	28,331.79	1,895,490.61		100%	自筹		
普洛康裕制药其他工程	1,343,991.41	9,634,883.63	9,013,177.64	1,965,697.40		自筹		
普洛医药科技二期土建工程		6,277,241.40	6,277,241.40		100%	自筹		
普洛医药科技头孢卡品酯车间及生		3,204,896.55	3,204,896.55		100%	自筹		
普洛医药科技中试三车间	2,967,616.83	2,292,997.73	5,260,614.56		100%	自筹		
普洛医药科技中试一车间	1,824,460.10	1,527,265.84	3,351,725.94		100%	自筹		
普洛医药科技 208 车间技改项目		2,756,555.92	2,756,555.92		100%	自筹		
普洛医药科技 204 羟酸技改		3,311,618.47	17,325.00	3,294,293.47	70%	自筹		
普洛医药科技丝氨酸项目		20,049,769.84	11,883,679.59	8,166,090.25	70%	自筹		
普洛医药科技其他工程	4,956,295.95	6,718,990.63	9,188,767.84	2,486,518.74		自筹		
普洛得邦化学改造工程	521,791.13	765,856.63	1,287,647.76		100%	自筹		
普洛得邦医药新厂区工程	41,457,173.23	63,539,581.58	104,996,754.81		100%	自筹	3,424,739.60	2,279,356.23
安徽康裕制药厂区工程		13,149,172.24		13,149,172.24	25%	自筹		
山东优胜美特 AE 车间及生产线	4,286,303.83	194,142.47	4,480,446.30		100%	自筹		
山东优胜美特 T15 活性酯生产线	9,422,161.28	510,533.20	9,932,694.48		100%	自筹		
山东优胜美特 MICA 活性酯生产线	3,339,244.38	3,923,000.00	7,262,244.38		100%	自筹		
山东优胜美特 ATDM 生产线	13,206,417.54	1,678,269.69	14,884,687.23		100%	自筹		

山东优胜美特 YP003 项目		943,358.43		943,358.43	5%	自筹		
普洛得邦制药冷冻车间	4,096,649.70	719,006.85	4,815,656.55		100%	自筹		
普洛得邦制药头孢丙烯车间	3,141,490.32	163,363.79		3,304,854.11	55%	自筹		
普洛得邦制药 OZ 车间改造工程	3,140,270.29	89,635.57	3,229,905.86		100%	自筹		
普洛得邦制药 GMP 车间	7,514,423.26	73,841.81	7,588,265.07		100%	自筹		
普洛得邦制药环酯红霉素项目		1,425,985.55		1,425,985.55	80%	自筹		
普洛得邦制药其他零星工程	2,797,761.78	4,774,379.06	6,754,785.56	817,355.28		自筹		
施泰乐制药厂区土建工程		22,865,214.10		22,865,214.10	60%	自筹		
汉兴医药科技 D 酯项目	107,628.74	12,654,898.71	2,696,029.87	10,066,497.58	60%	自筹	1,444,888.13	
汉兴医药科技环保工程	302,154.33	516,808.67	818,963.00		100%	自筹		
汉兴医药科技羟混苯项目		6,275,889.93	1,368,168.34	4,907,721.59	60%	自筹		
汉兴医药科技其他工程	691,061.76	758,859.88	935,074.54	514,847.10		自筹		
普洛康裕生物泰乐菌素技改工程		6,250,143.64	1,567,144.93	4,682,998.71	95%	自筹		
普洛康裕生物员工宿舍楼工程	1,022,913.03	3,748,516.38		4,771,429.41	95%	自筹		
普洛康裕生物行政办公楼	4,389,478.09	5,511,557.41		9,901,035.50	97%	自筹		
普洛康裕生物环保工程	2,903,597.88		2,903,597.88		100%	自筹		
普洛康裕生物供电设施改造工程	2,760,400.00	5,257,417.96	854,400.00	7,163,417.96	90%	自筹		
普洛康裕生物厂区改造工程	1,632,489.52	2,884,235.76	1,111,693.92	3,405,031.36	98%	自筹		
普洛康裕生物其他工程	269,814.00	5,173,901.48	903,782.79	4,539,932.69		自筹		
普洛康裕生物药渣车项目		1,770,168.12	1,770,168.12		100%	自筹		
普洛康裕生物醋酸丁酯废气回收项		1,510,314.34		1,510,314.34	90%	自筹		
合计	147,089,336.25	247,622,904.95	282,521,550.39	112,190,690.81			4,869,627.73	2,279,356.23

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提在建工程减值准备。

12、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	422,321,531.42	59,517,808.32	2,421,432.02	479,417,907.72

土地使用权	383,511,671.92	46,100,182.49		429,611,854.41
生产技术	38,417,608.63	12,136,497.63	2,421,432.02	48,132,674.24
软件	392,250.87	1,281,128.20		1,673,379.07
二、累计摊销合计	44,262,266.41	16,472,592.26	491,073.01	60,243,785.66
土地使用权	37,358,009.86	8,650,374.89		46,008,384.75
生产技术	6,702,654.52	7,758,080.61	491,073.01	13,969,662.12
软件	201,602.03	64,136.76		265,738.79
三、无形资产账面净值合计	378,059,265.01	43,045,216.06	1,930,359.01	419,174,122.06
土地使用权	346,153,662.06			383,603,469.66
生产技术	31,714,954.11			34,163,012.12
软件	190,648.84			1,407,640.28
四、减值准备合计				
土地使用权				
生产技术				
软件				
无形资产账面价值合计	378,059,265.01	43,045,216.06	1,930,359.01	419,174,122.06
土地使用权	346,153,662.06			383,603,469.66
生产技术	31,714,954.11			34,163,012.12
软件	190,648.84			1,407,640.28

(2) 本期摊销额 15,981,519.25 元。

(3) 期末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 1.21%。

(4) 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

(5) 期末无形资产中土地使用权 6,440.92 万元已用于抵押借款。

13、开发支出

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	
生产技术研发	9,634,455.29	105,620,180.24	97,818,137.90	5,086,497.63	12,350,000.00
合计	9,634,455.29	105,620,180.24	97,818,137.90	5,086,497.63	12,350,000.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 15.13%。

14、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
优胜美特制药有限公司	20,310,091.31			20,310,091.31	
合计	20,310,091.31			20,310,091.31	

(1) 期末对优胜美特制药的商誉20,310,091.31元，系本公司2010年非同一控制下企业合并取得优胜美特制药100%股权，公司合并成本大于购买日应享有优胜美特制药可辨认净资产公允价值的差额扣除商誉减值准备后的余额。

(2) 期末未发现商誉存在明显减值迹象，故未计提商誉减值准备。

15、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
装修费		331,626.00	90,692.66		240,933.34	
合计		331,626.00	90,692.66		240,933.34	--

16、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 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	9,705,506.33	8,134,504.16
可抵扣亏损	7,997,296.12	5,445,132.89
递延收益	5,945,965.57	2,533,008.67
预提费用	709,742.66	596,086.56
公允价值变动	70,374.55	86,802.04
抵消未实现内部销售利润	2,895,652.36	2,214,076.95
小计	27,324,537.59	19,009,611.27
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	387.75	
非同一控制下企业合并产生的纳税暂时性差异	458,206.49	469,076.35
小计	458,594.24	469,076.35

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	424,750.29	18,912.94
可抵扣亏损	141,595,142.87	125,022,526.91
合计	142,019,893.16	125,041,439.85

公司部分子公司由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损对递延所得税资产的影响。

(3) 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
2012 年		14,093,260.55	
2013 年	15,717,986.70	26,816,192.36	
2014 年	22,905,269.66	22,978,785.18	
2015 年	28,230,719.63	26,485,651.48	
2016 年	38,116,649.00	34,648,637.34	
2017 年	36,624,517.88		
合计	141,595,142.87	125,022,526.91	--

17、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	27,365,589.38	6,278,887.59		261,928.76	33,382,548.21
二、存货跌价准备	13,997,336.07	14,896,239.01		13,997,336.07	14,896,239.01
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	322,883.28			49,999.41	272,883.87
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					

十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	41,685,808.73	21,175,126.60		14,309,264.24	48,551,671.09

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	83,582,209.12	40,721,540.94
抵押借款	87,000,000.00	78,000,000.00
保证借款	819,400,000.00	669,710,000.00
信用借款	40,000,000.00	15,000,000.00
保理借款	189,803,730.59	231,062,763.11
合计	1,219,785,939.71	1,034,494,304.05

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

19、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	25,000,000.00	65,000,000.00
银行承兑汇票	669,732,309.53	531,886,500.89
合计	694,732,309.53	596,886,500.89

(1) 下一会计期间将到期的金额 694,732,309.53 元。

(2) 期末余额中无应付持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位的票据。

20、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	451,086,919.75	473,692,128.51
1-2 年	11,807,426.43	27,431,215.65
2-3 年	6,421,162.13	1,480,566.37
3-5 年	903,314.32	3,820,267.22
5 年以上	3,278,526.45	
合计	473,497,349.08	506,424,177.75

(2) 期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 应付账款余额前五名情况

单位名称	期末账面余额	占应付账款总额的比例	性质
浙江横店建筑建材有限公司	31,740,245.05	6.70%	工程款
浙江横店热电有限公司	17,304,088.17	3.65%	蒸汽费、电费

宁波人健医药有限公司	17,178,567.02	3.63%	材料款
石药信汇（天津）医药科技有限公司	11,231,870.50	2.37%	材料款
北京凯新科商贸有限公司	7,046,150.26	1.49%	材料款
小计	84,500,921.00	17.84%	

21、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	23,998,120.78	31,356,789.13
1-2 年	1,184.00	
2-3 年		
2-3 年		
5 年以上	3,907,200.00	3,907,200.00
合计	27,906,504.78	35,263,989.13

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

1、期末余额中预收中国医药工业有限公司3,907,200.00元，账龄为5年以上。2005年，子公司普洛康裕制药与中国医药工业有限公司签订《中央原料药储备协议书》，确定普洛康裕制药为中央原料药储备责任单位。根据国家发改委和财政部的发改运行【2005】2509号文、中国医药集团总公司国药总规【2005】356号文和上述储备协议书，普洛康裕制药应储备治疗禽流感用盐酸金刚乙胺原料药2,200.00公斤，同时中国医药工业有限公司按照单价1,776.00元/公斤，于2005年12月向普洛康裕制药预先支付货款3,907,200.00元。按照上述储备协议书，普洛康裕制药应将相关储备原料药存放于公司仓库，不发生调拨时不开具发票。储备期满后根据国家工信部指示确定是否续签协议，如不再续签协议，普洛康裕制药应返还上述预收款项。

(3) 期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(4) 外币预收账款情况

项目	期末账面余额			期初账面余额		
	原币金额	折算汇率	折合人民币	原币金额	折算汇率	折合人民币
美元	294,497.30	6.2855	1,851,062.78	1,368,777.62	6.3009	8,624,530.87
合计	294,497.30		1,851,062.78	1,368,777.62		8,624,530.87

(5) 预收款项余额前五名情况

单位名称	期末账面余额	占预收款项总额的比例	性质
中国医药工业有限公司	3,907,200.00	14.00%	储备款
佛山市大翔医药有限公司	2,372,280.00	8.50%	货款
东阳市正宏化工有限公司	1,212,037.04	4.34%	货款
YOSEMADE INTERNATIONAL CO LTD	1,137,378.00	4.08%	货款
河南省龙华医药有限公司	1,074,200.00	3.85%	货款
小计	9,703,095.04	34.77%	

22、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	20,535,105.47	209,502,113.69	200,011,643.83	30,025,575.33

贴和补贴				
二、职工福利费		15,883,484.19	15,883,484.19	
三、社会保险费	3,166,266.46	25,200,666.74	25,739,092.40	2,627,840.80
四、住房公积金		767,952.00	767,952.00	
五、工会经费	645,764.61	1,468,137.89	1,933,568.50	180,334.00
六、职工教育经费	83,471.81	1,809,199.21	1,262,615.44	630,055.58
七、其他	729,236.42	3,277,337.10	3,196,183.94	810,389.58
合计	24,430,608.35	254,631,553.72	245,598,356.36	33,463,805.71

期末无拖欠性质的职工薪酬，本年应付职工薪酬中工资、奖金等期末余额在2013年一季度发放。

23、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	616,358.48	-8,608,287.33
营业税	530,668.29	529,231.97
企业所得税	39,013,691.99	8,100,598.27
个人所得税	385,869.69	449,537.14
城市维护建设税	5,426,247.66	1,367,323.12
房产税	3,720,314.48	2,652,892.38
土地使用税	2,378,505.30	2,156,261.45
印花税	920,672.76	194,572.46
教育费附加	1,814,397.86	1,264,239.20
水利基金	2,253,608.70	1,039,810.75
其他	4,500.00	79,274.11
合计	57,064,835.21	9,225,453.52

24、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	1,426,774.07	2,484,015.68
合计	1,426,774.07	2,484,015.68

25、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
横店集团控股有限公司	469,176.14		
合计	469,176.14		--

26、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	59,587,922.68	47,884,896.11
1-2 年	22,378,999.42	7,378,799.71
2-3 年	6,293,065.93	6,023,289.18
3-5 年	3,638,136.75	500,000.00
5 年以上		
合计	91,898,124.78	61,786,985.00

(2) 期末余额中无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	账龄	期末数	性质
业务经营费、佣金	1年以内	12,600,100.56	业务费
浙江横店进出口有限公司	1年以内	12,439,178.79	往来款
横店集团康裕药业有限公司	1年以内、1-2年	8,262,280.23	往来款
横店集团控股有限公司	1年以内、1-3年	7,820,014.71	往来款
广东瑞兴医药有限公司	1年以内	3,000,000.00	代理押金
合计		44,121,574.29	

27、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	1,000,000.00	1,000,000.00
1年内到期的长期应付款	21,854,201.41	18,242,917.68
合计	22,854,201.41	19,242,917.68

(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
保证借款	1,000,000.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	1,000,000.00

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中信银行股 份有限公司 杭州分行	2011年05月 17日	2013年05月 17日	人民币元	6.77%		500,000.00		500,000.00
中信银行股 份有限公司 杭州分行	2011年05月 17日	2013年11月 17日	人民币元	6.77%		500,000.00		500,000.00
合计	--	--	--	--	--	1,000,000.00	--	1,000,000.00

(3) 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
华融金融租赁股 份有限公司金华 分公司		18,242,917.68			21,854,201.41	

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
4000T/d 生产废水处理工程中央环境保护专项 资金	357,000.00	357,000.00
盐酸伪麻黄碱原料药产业技术成果转化专项 资金	215,000.00	215,000.00

冻干粉针生产线项目专项资金	279,000.00	279,000.00
S-腺苷-L-蛋氨酸项目专项资金	179,500.00	179,500.00
能量系统优化节能技改项目	740,000.00	730,000.00
盐酸美金刚原料药及制剂等技术改造项目专项资金	1,010,805.00	1,010,805.00
年产 300 吨泰乐菌素专项补贴资金	100,000.00	100,000.00
年产 600 吨吉他霉素专项补贴资金	725,000.00	497,000.00
扶持基金	366,675.50	297,425.00
头孢克肟原料药技术改造项目专项资金	100,000.00	100,000.00
金刚烷胺原料药产业化补贴款	587,500.00	
年产 800 吨格氏环氧化法合成对羟基苯乙基甲醚	136,000.00	
年产 500 吨 L-丝氨酸	1,100,000.00	
盐酸金刚乙胺复方甲麻口服液等补贴款	787,500.00	
生物发酵能量系统	100,000.00	
其他项目	236,000.00	239,000.00
合计	7,019,980.50	4,004,730.00

其他流动负债为公司预计一年内转入利润表的递延收益。

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	37,500,000.00	38,500,000.00
合计	37,500,000.00	38,500,000.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中信银行股份有限公司 杭州分行	2011年01月 18日	2014年01月 18日	人民币元	6.77%		20,000,000.00		20,000,000.00
中信银行股份有限公司 杭州分行	2011年05月 17日	2014年05月 17日	人民币元	6.77%		17,500,000.00		18,500,000.00
合计	--	--	--	--	--	37,500,000.00	--	38,500,000.00

30、长期应付款

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
华融金融租赁股份有限公司金华分公司		770,353.06		19,621,808.23
合计		770,353.06		19,621,808.23

公司长期应付款为应付融资租赁款扣除未确认融资费用并扣除一年内到期部分的余额。

31、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

4000T/d 生产废水处理工程中央环境保护专项资金	689,326.01	1,046,326.01
盐酸伪麻黄碱原料药产业技术成果转化专项资金	860,000.00	1,075,000.00
冻干粉针生产线项目专项资金	1,397,000.00	1,676,000.00
S-腺苷-L-蛋氨酸项目专项资金	934,000.00	1,113,500.00
能量系统优化节能技改项目	5,090,000.00	5,840,000.00
盐酸美金刚原料药及制剂等技术改造项目专项资金	8,812,975.00	9,823,780.00
年产 300 吨泰乐菌素专项补贴资金	700,000.00	800,000.00
年产 600 吨吉他霉素专项补贴资金	5,303,000.00	3,976,000.00
扶持基金（东财综【2008】309 号）	27,913,642.75	14,499,468.75
头孢克肟原料药技术改造项目专项资金	700,000.00	800,000.00
金刚烷胺原料药产业化补贴款	3,525,000.00	
年产 800 吨格氏环氧法合成对羟基苯乙基甲醚	952,000.00	
年产 500 吨 L-丝氨酸	8,800,000.00	
盐酸金刚乙胺复方甲麻口服液等补贴款	4,725,000.00	
生物发酵能量系统	800,000.00	
其他项目	1,596,000.00	1,723,000.00
合计	72,797,943.76	42,373,074.76

其他非流动负债均为与资产相关的政府补助。

32、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	256,735,686.00	117,732,757.00				117,732,757.00	374,468,443.00

2012 年 12 月 26 日，山东汇德会计师事务所有限公司出具了（2012）汇所验字第 5-019 号验资报告，对定向发行的 117,732,757 股股份予以了验证。

33、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）	623,963,130.86		117,732,757.00	506,230,373.86
其他资本公积	1,931,499.88			1,931,499.88
合计	625,894,630.74		117,732,757.00	508,161,873.74

1、本期资本公积期初账面余额比公司2011年报披露的资本公积期末账面余额337,051,303.86增加288,843,326.88元，系本期公司同一控制下企业合并取得的各公司2011年12月31日除留存收益以外的净资产在同一控制下企业合并计入资本公积。

2、本期资本公积减少117,732,757.00元，系本期公司同一控制下企业合并期初计入资本公积，非公开发行股票购买资产本期获得批准后计入股本。

34、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	54,280,230.98	5,367,164.70		59,647,395.68
合计	54,280,230.98	5,367,164.70		59,647,395.68

35、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	277,098,341.21	--

调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	277,098,341.21	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	137,133,177.56	--
减：提取法定盈余公积	5,367,164.70	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	408,864,354.07	--

36、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	3,458,762,935.33	2,800,928,973.86
其他业务收入	21,325,282.62	12,679,793.78
营业成本	2,672,730,924.33	2,253,487,037.50

（2）主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
制造业	2,791,182,216.39	2,036,301,280.41	2,228,917,635.55	1,728,214,489.25
贸易业	667,580,718.94	621,808,054.19	572,011,338.31	513,162,319.69

合计	3,458,762,935.33	2,658,109,334.60	2,800,928,973.86	2,241,376,808.94
----	------------------	------------------	------------------	------------------

(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
中间体及原料药	2,832,403,505.14	2,243,912,139.28	2,358,420,868.86	1,952,902,681.40
制剂	564,508,752.88	370,584,487.85	402,740,532.26	260,500,856.94
中成药	52,664,854.12	32,636,720.40	38,528,944.70	22,722,097.42
其他	9,185,823.19	10,975,987.07	1,238,628.04	5,251,173.18
合计	3,458,762,935.33	2,658,109,334.60	2,800,928,973.86	2,241,376,808.94

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内地区	2,240,319,303.49	1,729,607,501.37	1,760,553,043.45	1,326,541,897.77
国外地区	1,218,443,631.84	928,501,833.23	1,040,375,930.41	914,834,911.17
合计	3,458,762,935.33	2,658,109,334.60	2,800,928,973.86	2,241,376,808.94

(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(%)
SANDOZ	113,625,155.74	3.27%
华北制药股份有限公司物资供应	93,484,594.03	2.69%

分公司		
珠海联邦制药股份有限公司	90,597,025.64	2.6%
HAMARI	78,113,541.68	2.24%
PFIZER	67,567,675.80	1.94%
合计	443,387,992.89	12.74%

37、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	42,354.78	27,350.16	5%
城市维护建设税	7,886,942.13	3,627,358.21	7%、5%
教育费附加	7,242,027.76	3,320,504.68	3%、2%、1%
合计	15,171,324.67	6,975,213.05	--

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务费	66,774,807.37	42,816,783.87
运杂费	26,375,048.73	23,147,289.44
办公费	4,442,789.50	3,282,957.97
差旅费	13,293,360.94	6,269,822.72
出口费用	6,754,934.87	3,598,820.67
职工薪酬	23,285,174.84	12,808,331.72
广告费	8,805,044.07	4,632,801.40
交通费	1,131,694.91	771,906.60

租赁费	610,091.17	422,583.49
业务招待费	4,635,894.41	2,743,903.55
邮电通讯费	1,287,508.98	814,953.91
折旧费	714,151.44	779,998.65
其他	984,870.74	935,650.64
合计	159,095,371.97	103,025,804.63

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	114,717,806.37	87,878,805.10
技术开发费	97,818,137.90	71,943,807.57
折旧费	38,855,191.53	29,878,929.87
物料消耗及维修费	10,410,215.43	9,161,833.98
办公费	12,102,976.29	8,321,174.02
保险费	2,975,618.34	2,820,373.64
差旅费	10,260,298.13	10,387,827.78
广告费	8,499,742.69	4,394,506.16
环保排污费	11,264,365.02	5,341,522.42
交通费	10,386,671.78	7,897,783.17
水电费	2,644,498.88	2,180,780.53
税金	11,786,012.41	8,729,397.55
无形资产摊销	13,336,857.45	9,116,512.38
业务招待费	15,112,384.76	11,589,462.45
中介费用、咨询费	4,924,910.26	5,345,531.92

租赁费	5,795,979.50	1,505,228.15
其他费用	4,980,402.72	5,214,786.68
合计	375,872,069.46	281,708,263.37

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	81,076,360.94	70,509,612.93
减：利息收入	-11,155,430.95	-11,129,896.30
贴现息	26,489,620.51	11,960,327.00
汇兑损益	-7,714,930.64	3,696,658.86
其他	4,043,005.81	3,864,283.21
合计	92,738,625.67	78,900,985.70

41、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	99,960.94	-574,237.60
合计	99,960.94	-574,237.60

42、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		

权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	147,160.80	
合计	147,160.80	

(2) 投资收益的汇回不存在重大限制。

43、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	6,278,887.59	2,002,949.59
二、存货跌价损失	14,896,239.01	14,016,790.18
合计	21,175,126.60	16,019,739.77

44、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	3,903,365.28	4,442,065.62	3,903,365.28
其中：固定资产处置利得	238,441.39	4,442,065.62	238,441.39
无形资产处置利得	3,664,923.89		3,664,923.89
政府补助	21,060,085.76	17,350,034.45	21,060,085.76
其他	2,986,359.03	430,334.24	2,986,359.03
合计	27,949,810.07	22,222,434.31	27,949,810.07

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
福利企业增值税税费返还	3,830,104.18	2,951,666.66	财税【2007】92号
2011年度工业企业技术改造和技术创新项目财政奖励资金	2,100,000.00		东财企【2012】456号
水利基金返还	1,781,354.76	262,000.00	东地税发【2012】20号
盐酸美金刚原料药及制剂等技术改造项目专项资金	1,010,805.00	1,010,805.00	
2011年度外贸出口奖励基金	910,900.00		东财企【2012】481号
2012年工业转型升级及第一批重大科技专项补助经费	870,000.00		浙财教【2012】79号
盐酸金刚乙胺复方甲麻口服液等补贴款	787,500.00		东财建【2012】735号
能量系统优化节能技改项目	740,000.00	730,000.00	
年产600吨吉他霉素专项资金	725,000.00	497,000.00	东财企【2011】349号
2012年省级企业研究院补助资金	700,000.00		浙财教【2012】186号
金刚烷胺原料药产业化补贴款	587,500.00		浙财企【2012】71号
2012年浙江省院士专家工作站专项资金	500,000.00		浙财教【2012】185号
社保补贴	487,703.00		
2010年度政府特别奖励资金	420,000.00		东财企【2012】162号
扶持基金	366,675.50	74,356.25	东财综【2008】309号
4000T/d生产废水处理工程中央环境保护专项资金	357,000.00	357,000.00	

2012 年度质量技术监督专项资金	350,000.00		东财预【2012】943 号
2011 年度省、金华市、东阳市级研发中心及省级新产品补助经费	300,000.00		东财企【2012】368 号
2012 年工业循环经济省级财政专项资金	300,000.00		东财企【2012】672 号
税收返还	687,826.22	2,320,776.54	
冻干粉针生产线项目专项资金	279,000.00	279,000.00	
技术转让免征增值税	254,717.10		
2012 年化工自动化安全控制系统推广应用专项资金	250,000.00		浙财建【2012】449 号
转回其他与资产相关的政府补助	236,000.00	147,330.00	
2011 年度东阳市科技项目经费	230,000.00		东财企【2012】369 号
盐酸伪麻黄碱原料药产业技术成果转化专项资金	215,000.00	215,000.00	
2011 年度开拓国际市场项目资助资金	203,500.00		东财企【2012】640 号
对“院士专家工作站”企业实施奖励	200,000.00		东财预【2012】363 号
环保排污费补贴	234,000.00		
S-腺苷-L-蛋氨酸项目专项资金	179,500.00	179,500.00	
东阳市引进人才安家（生活）津贴	150,000.00		【2008】80 号
2012 年浙江省医药生产储备补助金	138,000.00		东财企【2012】516 号
技术改造、技术创新项目补助	136,000.00	136,000.00	
年产 300 吨泰乐菌素专项资金	100,000.00	100,000.00	浙发改投资【2010】1018 号

头孢克肟原料药技术改造项目补助	100,000.00	100,000.00	浙财企【2011】345号
生物发酵能量系统	100,000.00		东财企【2012】652号
2011年度安全生产标准化企业奖励资金	60,000.00		东财企【2012】265号
2010年度危险品化学安全奖励	60,000.00		东标【2010】1号、浙安监管危化【2011】85号
金华市财政国库支付局财政奖金款	30,000.00		
2011年度东阳籍高校毕业生见习岗位补贴	22,000.00		东人才【2012】5号
2011年第二批中小企业国际市场开拓资金	20,000.00		东财企【2012】641号
环保局生态环保先进集体奖	10,000.00		
东阳市2011年度环保工作先进集体奖金	10,000.00		
残疾人扶贫贴息资金	10,000.00		
安全项目补助	10,000.00		
科学技术局专利补助	10,000.00		
2011年度第二批质量技术监督专项经费		180,000.00	浙质财函【2011】349号
治伤软膏技术创新补贴		200,000.00	浙经信技术【2010】331号
2011年浙江省工业转型升级财政专项资金		300,000.00	浙财企【2011】352号
2010年度出口品牌发展资金		162,700.00	浙财企【2011】331号
2010年度出口信用保险保费资助		102,000.00	浙财企【2011】306号

资金			
2011 年度浙江省医药生产能力储备补助资金		138,000.00	浙财企【2011】127 号
科技三项经费拨款		120,000.00	婺区科【2011】14 号
企业发展补贴资金		2,350,000.00	潍滨财指字【2011】935 号
水利基金返还		74,000.00	东地税发【2011】23 号
东阳市财政局支持经济发展专户财政补贴收入		60,000.00	东财企 431 号 1-14
东阳市财政局支持经济发展专户财政补贴收入		40,000.00	东财企 298 号
2010 年度高新技术产品出口研发项目专项资金		650,000.00	东财企【2011】56 号
支持经济发展基金		74,500.00	东财企【2011】431 号
东阳市科技项目经费		60,000.00	东财企【2011】305 号
2010 年度省级新产品项目补助经费		10,000.00	东财企【2011】305 号
东阳市财政局支持经济发展专户财政补贴收入		195,000.00	东财企【2011】298 号
东阳市 2010 年科技计划项目补助		140,000.00	东财企【2011】298 号
东阳市科技项目经费		90,000.00	东财企【2011】298 号
东阳市财政局专利资金		100,000.00	东财企【2011】296 号
2010 年度东阳市市长质量奖		300,000.00	东财企【2011】104 号
东阳市政府特别奖励		150,000.00	东财企【2011】101 号
东阳市财政局科学技术进步奖		100,000.00	东财企【2011】101 号
支持经济发展基金		30,000.00	东财企【2011】101 号
环境保护专项资金		150,000.00	东财建【2011】747 号

浙江省省级环境保护专项资金		150,000.00	东财建【2011】747号
新兴产业和重点行业发展专项资金		400,000.00	昌财企【2011】227号
2010年度外贸出口奖励资金		1,022,100.00	东财企【2011】552号
十佳科技创新先进企业奖		200,000.00	
技术研发奖励		100,000.00	
自营出口外贸奖励		81,300.00	
环境保护奖励		60,000.00	
东阳市科技局补贴		34,000.00	
国外发明专利补助款		30,000.00	
浙江省农业科技型企业奖励		30,000.00	
年产30吨伊贝沙坦原料技改项目补助		25,000.00	
综合减排治污项目		20,000.00	
安全专项补贴		16,000.00	
东阳市节水奖励		15,000.00	
2010年度东阳市省级新产品奖励		10,000.00	
环保先进集体奖励		10,000.00	
2010年度双强三提先奖励款		10,000.00	
合计	21,060,085.76	17,350,034.45	--

45、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	2,360,212.68	1,156,072.99	2,360,212.68
其中：固定资产处置损失	2,360,212.68	1,156,072.99	2,360,212.68
无形资产处置损失			
对外捐赠	542,000.00	10,000.00	542,000.00
罚款、赔偿款支出	110,167.45	1,044,310.26	110,167.45
其他	209,806.15	117,491.04	209,806.15
合计	3,222,186.28	2,327,874.29	3,222,186.28

46、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	42,054,406.08	27,817,704.34
递延所得税调整	-8,325,408.43	-5,980,138.65
合计	33,728,997.65	21,837,565.69

47、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= $P0 \div SS = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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

根据中国证券监督管理委员会公告【2010】2号《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）和《企业会计准则第34号-每股收益》的规定，报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为1进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性

损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

2、稀释每股收益

本公司报告期无稀释性潜在普通股。

48、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	11,155,430.95
政府补助	48,352,203.00
往来款	36,313,415.53
其他	3,069,160.57
合计	98,890,210.05

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运输费、港杂费、装卸费	26,448,062.61
差旅费	23,761,469.14
维修费	9,349,811.71
检验检测费	1,254,289.92
环保排污费	7,886,706.78
广告费、宣传费	20,718,274.84
业务费、促销费	62,172,437.47

技术开发费	36,582,647.03
办公费	13,650,624.80
车辆费用	8,500,593.96
中介机构费、咨询费	4,157,694.56
交际应酬费	18,371,225.99
通讯费	2,235,113.86
财产保险费	7,395,960.70
往来款	23,994,352.24
其他	23,558,181.07
合计	290,037,446.68

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
融资租赁预付款项	15,000,000.00
合计	15,000,000.00

49、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	134,550,523.13	70,974,480.35
加：资产减值准备	6,915,861.77	3,068,498.27

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	176,856,081.53	142,892,664.31
无形资产摊销	16,472,592.26	10,208,526.91
长期待摊费用摊销	90,692.66	
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）	-2,521,652.51	-3,285,992.63
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	978,499.91	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-99,960.94	574,237.60
财务费用（收益以“-”号填列）	81,076,360.94	70,509,612.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-147,160.80	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,314,926.32	-5,969,268.79
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-10,482.11	-10,869.86
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,397,013.95	-72,644,810.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-100,729,700.88	226,494,310.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	22,017,700.19	-38,187,295.92
其他	6,369,975.89	
经营活动产生的现金流量净额	335,901,418.67	404,624,093.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	357,539,293.62	302,618,051.66
减：现金的期初余额	302,618,051.66	294,958,968.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	54,921,241.96	7,659,083.16
--------------	---------------	--------------

(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		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
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		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,000,000.00
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		

流动负债		
非流动负债		

(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	357,539,293.62	302,618,051.66
其中：库存现金	938,163.01	343,023.14
可随时用于支付的银行存款	260,621,634.16	296,166,317.71
可随时用于支付的其他货币资金	95,979,496.45	6,108,710.81
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	357,539,293.62	302,618,051.66

50、所有者权益变动表项目注释

1、本期公司购买了实际控制人横店集团控股持有的相关资产（含负债），根据《企业会计准则-企业合并》的有关规定，属于同一控制下的企业合并，视同该参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，期初合并财务报表金额按相关规定重新编制。

2、本期资本公积期初账面余额比公司2011年报披露的资本公积期末账面余额337,051,303.86增加288,843,326.88元，系本期公司同一控制下企业合并取得的各公司2011年12月31日除留存收益以外的净资产在同一控制下企业合并计入资本公积。

3、本期资本公积减少117,732,757.00元，系本期公司同一控制下企业合并期初计入资本公积，非公开发行股票购买资产本期获得批准后计入股本。

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：万元

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
横店集团控股有限公司	实际控制人	有限责任	浙江东阳	徐永安	投资管理和经营等	200,000.00	4.65%	4.65%	横店社团经济企业联合会	71767258-4
浙江光泰实业发展有限公司	控股股东	有限责任	浙江东阳	吴晓东	实业投资等	15,000.00	14.22%	14.22%	横店社团经济企业联合会	13219841-8
横店集团康裕药业有限公司	控股股东	有限责任	浙江东阳	梅锋武	医药中间体化工产品制造	10,000.00	6.12%	6.12%	横店社团经济企业联合会	14754544-3
横店集团家园化工有限公司	控股股东	有限责任	浙江东阳	金旻	医药中间体化工产品制造	20,000.00	4.6%	4.6%	横店社团经济企业联合会	70458672-4
浙江横店进出口有限公司	控股股东	有限责任	浙江东阳	韦玉桥	自营和代理进出口等	5,000.00	16.08%	16.08%	横店社团经济企业联合会	14758419-4

横店集团控股直接和间接持有浙江光泰实业发展有限公司52.00%股权，分别直接和间接持有横店康裕药业100.00%、横店家园化工100.00%、横店进出口100.00%股权，故横店集团控股为公司实际控制人；横店社团经济企业联合会持有横店集团控股70.00%股权，故横店社团经济企业联合会为公司最终控制人。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
浙江普洛医药科技有限公司	控股子公司	有限公司	东阳市横店 工业区	徐新良	医药中间体 制造、医药 科技开发、 进出口	116,500,000.00	95.7%	95.7%	
浙江普洛家园药业有限公司	控股子公司	有限公司	东阳市横店 工业区	徐新良	原料药制造	10,000,000.00	100%	100%	
安徽普洛康裕制药有限公司	控股子公司	有限公司	安徽东至香 隅化工园	舒理建	化学原料药 及制剂制造 等	30,000,000.00	100%	100%	
浙江普洛康裕制药有限公司	控股子公司	有限公司	东阳市横店 工业区	葛萌芽	化学原料药 及制剂制造 等	64,680,000.00	98.07%	98.07%	
浙江普洛得邦化学有限公司	控股子公司	有限公司	东阳市横店 工业区	赵能选	有机化工原 料、医药中 间体制造	30,000,000.00	86.19%	86.19%	
浙江普洛康裕天然药物有限公司	控股子公司	有限公司	金华市金磐 开发区	葛永进	原料药、口 服液、合剂、 丸剂等制造	20,000,000.00	90%	90%	
上海普洛康裕药物研究院有限公司	控股子公司	有限公司	上海南汇工 业园区	张辉	药物领域新 产品研究、 开发及四技 服务	30,000,000.00	62%	62%	

浙江普洛康裕生物制药有限公司	控股子公司	有限公司	东阳市歌山镇	陆海平	原料药、预混剂、医药中间体、粮食收购	80,000,000.00	100%	100%	
浙江普洛康裕医药药材有限公司	控股子公司	有限公司	东阳市横店国际商贸城	吴立跃	药品批发、医疗器械销售等	20,000,000.00	100%	100%	
浙江普洛得邦制药有限公司	控股子公司	有限公司	东阳市横店工业区	祝方猛	原料药、医药中间体	100,000,000.00	100%	100%	
山东汉兴医药科技有限公司	控股子公司	有限公司	昌邑市卜庄镇	金旻	医药中间体制造、进出口	50,000,000.00	96%	96%	
浙江横店普洛进出口有限公司	控股子公司	有限公司	东阳市横店镇万盛街	吴兴	自营和代理各类商品及技术进出口等	50,000,000.00	100%	100%	
优胜美特制药有限公司	控股子公司	有限公司	金华市临江工业区	吴兴	片剂、硬胶囊、颗粒剂等	60,000,000.00	100%	100%	
浙江优胜美特医药有限公司	控股子公司	有限公司	杭州市滨江区	吴兴	中成药、制剂、原料药等批发	10,000,000.00	100%	100%	
浙江巨泰药业有限公司	控股子公司	有限公司	衢州市柯城区	吴兴	片剂、硬胶囊剂、原料药等	23,593,400.00	100%	100%	
山东优胜美特医药有限公司	控股子公司	有限公司	潍坊市滨海开发区	赵能选	医药中间体	60,000,000.00	100%	100%	

公司									
浙江施泰乐 制药有限公司	控股子公司	有限公司	衢州市开发 区	祝方猛	制剂项目	50,000,000. 00	100%	100%	
横店集团成 都分子实验 室有限公司	控股子公司	有限公司	成都市高新 区	吕丁	药物、药物 中间体研究 开发	1,000,000.0 0	100%	100%	
山东普洛得 邦医药有限 公司	控股子公司	有限公司	潍坊市海化 开发区	赵能选	医药中间体 制造、销售	30,000,000. 00	100%	100%	

3、本企业的合营企业情况

单位：万元

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
东阳普洛家 园惠明顿医 药技术有限 公司	有限公司	东阳市横店 工业区	李惠寅	医药产品技 术开发、技术 服务	100.00	50%	50%	合营企业

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
文荣医院	同受本公司最终控制人控制	72109802-8
横店集团医院	同受本公司最终控制人控制	74414881-7

东阳市横店污水处理厂	同受本公司最终控制人控制	73843754-0
金华正方电子技术有限公司	同受本公司最终控制人控制	69953475-0
衢州乐泰机电设备有限公司	同受本公司最终控制人控制	58900220-0
横店集团自来水厂	同受本公司最终控制人控制	14754261-3
横店集团浙江英洛华国际贸易有限公司	同受本公司最终控制人控制	75708473-6
浙江普洛康裕生命科学有限公司	同受本公司最终控制人控制	75809436-2
山东昌邑家园化工有限公司	同受本公司最终控制人控制	77318877-0
横店集团上海产业发展有限公司	同受本公司最终控制人控制	70336494-3
浙江横店热电有限公司	同受本公司最终控制人控制	14753909-4
横店集团建设有限公司	同受本公司最终控制人控制	71767497-7
横店集团建筑建材有限公司	同受本公司最终控制人控制	14752054-5
横店集团浙江英洛华染化有限公司	同受本公司最终控制人控制	14753072-7
东阳市普洛康裕大药房连锁有限公司	同受本公司最终控制人控制	75396760-3
浙江省东阳市横店园林古典建筑公司	同受本公司最终控制人控制	14757531-9
横店集团好乐多商贸有限公司	同受本公司最终控制人控制	14753454-1
横店集团东磁股份有限公司	同受本公司最终控制人控制	71256075-1

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 (%)
山东昌邑家园化工	采购原材料	参照市价	58,171,710.27		25,782,946.30	

有限公司						
横店集团浙江英洛华染化有限公司	采购原材料	参照市价	14,550,277.55		25,081,730.14	
浙江普洛康裕生命科学有限公司	采购原材料	参照市价	457,848.00		2,215,756.73	
横店集团好乐多商贸有限公司	采购商品	参照市价	1,421,841.88		2,613,912.36	
横店集团自来水厂	水费	参照市价	7,155,341.92		6,773,611.69	
浙江横店热电有限公司	蒸汽费、电费	参照市价	97,545,962.93		106,268,804.72	
浙江横店进出口有限公司	采购固定资产	参照市价	885,470.09			

(2) 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 (%)
横店集团浙江英洛华国际贸易有限公司	销售	参照市价	6,956,239.32		19,333,888.89	
横店集团浙江英洛华染化有限公司	销售	参照市价	133,745.04		1,896,558.71	
山东昌邑家园化工有限公司	销售	参照市价	7,848,302.56		9,125,090.36	
横店集团医院	销售	参照市价	21,660,520.10		17,962,766.68	

文荣医院	销售	参照市价	29,217,314.56		17,338,209.74	
东阳市普洛康裕大 药房连锁有限公司	销售	参照市价	10,416,073.40		10,918,842.44	
横店集团建设有限 公司	提供劳务	参照市价	6,001,742.57		3,440,588.67	
浙江横店建筑建材 有限公司	提供劳务	参照市价	51,356,754.80		43,804,800.00	
浙江省东阳市横店 园林古典建筑公司	提供劳务	参照市价	3,260,372.00		26,441,996.00	
横店集团东阳家园 运输有限公司	提供劳务	参照市价	5,126,711.68		7,623,428.88	
东阳市横店污水处 理厂	提供劳务	参照市价	2,013,282.50		2,155,707.00	

(3) 关联租赁情况

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
金华正方电子技术 有限公司	优胜美特制药有 限公司	金华市婺城区龙 乾大道 999 号院 内厂房及场地	2011 年 01 月 01 日	2017 年 01 月 01 日	租赁合同	597,600.00
衢州乐泰机电设 备有限公司	浙江巨泰药业有 限公司	衢州市柯城区新 新街道彩虹路 4 号	2012 年 01 月 01 日	2015 年 12 月 31 日	租赁合同	980,000.00
浙江横店进出口 有限公司	浙江横店普洛进 出口有限公司	杭州市曙光路 122 号世贸大厦	2011 年 10 月 10 日	2013 年 10 月 10 日	租赁合同	2,877,100.00

		A 座四楼办公楼			
--	--	----------	--	--	--

注1：根据优胜美特制药和金华正方信息技术有限公司签订的租赁合同，租赁期间厂房租金为每年55.375万元，场地租金为每年4.3824万元。

注2：根据浙江巨泰药业和衢州乐泰机电设备有限公司签订的租赁合同，租赁期间厂房租金为每年68.00万元，设备租金为每年30.00万元。

注3：根据浙江横店普洛进出口有限公司和浙江横店进出口有限公司签订的租赁合同，租赁期间办公楼租金为每年287.71万元。

(4) 关联担保情况

(1) 截至 2012 年 12 月 31 日，关联方为本公司借款提供的担保

被担保方名称	借款类别	期末账面余额	期初账面余额	担保方名称
普洛股份有限公司	保证借款	250,000,000.00	250,000,000.00	横店集团控股有限公司
浙江普洛医药科技有限公司	保证借款	80,000,000.00	30,000,000.00	横店集团控股有限公司
浙江普洛得邦化学有限公司	保证借款	84,900,000.00	34,710,000.00	横店集团控股有限公司
浙江普洛医药科技有限公司	保证借款		20,000,000.00	普洛股份有限公司
山东普洛得邦医药有限公司	保证借款	10,000,000.00	30,000,000.00	浙江普洛得邦制药有限公司
浙江普洛得邦制药有限公司	保证借款	185,000,000.00	130,000,000.00	横店集团控股有限公司
浙江巨泰药业有限公司	保证借款		15,000,000.00	金华正方信息技术有限公司
浙江巨泰药业有限公司	保证借款	20,000,000.00	20,000,000.00	浙江普洛得邦制药有限公司
浙江优胜美特制药有限公司	保证借款	29,500,000.00		浙江普洛得邦制药有限公司
浙江普洛康裕生物有限公司	保证借款		60,000,000.00	横店集团浙江英洛华电子有限公司
浙江普洛康裕生物有限公司	保证借款	60,000,000.00		横店集团控股有限公司
山东汉兴医药科技有限公司	保证借款	100,000,000.00	50,000,000.00	横店家园化工有限公司
浙江普洛康裕制药有限公司	保理借款	30,000,000.00	7,193,451.45	横店集团控股有限公司
浙江普洛医药科技有限公司	保理借款	59,266,305.80	53,956,422.80	横店集团控股有限公司
浙江普洛得邦化学有限公司	保理借款		40,387,500.00	横店集团控股有限公司
浙江普洛得邦制药有限公司	保理借款		23,977,675.38	横店集团控股有限公司

浙江普洛康裕生物有限公司	保理借款	45,522,030.00		横店集团控股有限公司
浙江横店进出口有限公司	保理借款		51,121,252.26	横店集团控股有限公司
浙江横店普洛进出口有限公司	保理借款	49,515,394.79		浙江横店进出口有限公司
浙江普洛医药科技有限公司	长期借款	38,500,000.00	39,500,000.00	横店集团控股有限公司
合计		1,042,203,730.59	855,846,301.89	

(2) 截至 2012 年 12 月 31 日, 关联方为本公司开立商业汇票提供的担保

被担保方名称	票据类别	期末担保金额	期初担保金额	担保方名称
浙江普洛得邦化学有限公司	银行承兑汇票		19,500,000.00	横店集团控股有限公司
浙江普洛得邦化学有限公司	银行承兑汇票	39,900,000.00		普洛股份有限公司
浙江普洛医药科技有限公司	银行承兑汇票	13,600,000.00	10,400,000.00	普洛股份有限公司
山东汉兴医药有限公司	银行承兑汇票	7,000,000.00		横店集团家园化工有限公司
浙江普洛得邦制药有限公司	银行承兑汇票	148,600,000.00	96,500,000.00	横店集团控股有限公司
优胜美特制药有限公司	银行承兑汇票	8,000,000.00		横店集团控股有限公司
浙江优胜美特医药有限公司	银行承兑汇票	1,000,000.00		浙江普洛得邦制药有限公司
浙江横店进出口有限公司	银行承兑汇票		88,306,267.82	横店集团控股有限公司
浙江普洛医药科技有限公司	商业承兑汇票	44,272,442.70	35,000,000.00	横店集团控股有限公司
浙江普洛得邦制药有限公司	商业承兑汇票	25,000,000.00	30,000,000.00	横店集团控股有限公司
合计		287,372,442.70	279,706,267.82	

(5) 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	横店集团浙江英洛华国际贸易有限公司	934,989.60		197,439.60	
应收账款	横店集团医院	4,422,848.57		2,910,989.28	
应收账款	文荣医院	7,687,503.43		2,804,737.30	
应收账款	东阳市普洛康裕大药房连锁有限公司	666,043.10		1,227,590.92	
预付账款	横店集团浙江英洛华染化有限公司			55,559.86	

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	横店集团自来水厂	790,558.73	1,109,230.73
应付账款	浙江横店热电有限公司	17,304,088.17	36,326,643.57
应付账款	横店集团东阳家园运输有限公司		1,413,661.11
应付账款	山东昌邑家园化工有限公司	4,694,331.03	2,601,423.99
应付账款	浙江省东阳市横店园林古典建筑公司		559,398.00
应付账款	横店集团好乐多商贸有限公司	2,265,276.71	812,465.31
应付账款	东阳市横店污水处理厂	1,130,240.46	961,254.96
应付账款	横店集团建设公司	434,787.59	507,811.59
应付账款	浙江横店建筑建材有限公司	31,740,245.05	2,583,490.25
应付账款	横店集团浙江英洛华染化有限公司	3,132,011.84	
应付账款	浙江普洛康裕生命科学有限公司	2,646,064.78	2,247,757.68
其他应付款	横店集团控股有限公司	7,820,014.71	10,143,989.13
其他应付款	横店集团家园化工有限公司	2,300,000.00	

其他应付款	横店集团康裕药业有限公司	8,262,280.23	14,434,406.47
其他应付款	横店集团好乐多商贸有限公司		845,500.00
其他应付款	浙江普洛家园生物医学材料有限公司		1,000,000.00
其他应付款	金华正方电子技术有限公司		152,369.15
其他应付款	浙江普洛康裕生命科学有限公司		84,790.40
其他应付款	浙江横店影视城有限公司	296,430.00	
其他应付款	浙江横店进出口有限公司	12,439,178.79	
应付股利	横店集团控股有限公司	469,176.14	

(6) 2012 年度、2011 年度本公司支付给关键管理人员的报酬（包括采用货币、实物形式和其他形式的工资、福利、奖金、特殊待遇及有价证券等）总额分别为人民币 2,860,000.00 元、2,399,000.00 元。

九、或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

被担保单位名称	担保事项	担保金额	担保期限	担保是否已经履行完毕
浙江巨泰药业有限公司	银行借款	10,000,000.00	2011年5月23日至2012年5月23日	是
浙江巨泰药业有限公司	银行借款	10,000,000.00	2011年8月19日至2012年8月19日	是
山东普洛得邦医药有限公司	银行借款	20,000,000.00	2011年12月26日至2012年12月25日	是
山东普洛得邦医药有限公司	银行借款	10,000,000.00	2011年11月15日至2012年11月14日	是
山东灶户盐化有限公司	银行借款	10,000,000.00	2011?8?19??2012?8?18?	是
山东灶户盐化有限公司	银行借款	20,000,000.00	2011?6?22??2012?6?21?	是
山东灶户盐化有限公司	银行借款	5,000,000.00	2011?2?25??2012?2?24?	是
山东灶户盐化有限公司	银行借款	10,000,000.00	2011?1?76??2012?1?5?	是
山东昌邑家园化工有限公司	银行借款	3,000,000.00	2011年2月24日至2012年2月23日	是
浙江巨泰药业有限公司	银行借款	10,000,000.00	2012年4月24日至2013年4月23日	否

浙江巨泰药业有限公司	银行借款	10,000,000.00	2012年9月6日至2013年9月5日	否
山东普洛得邦医药有限公司	银行借款	10,000,000.00	2012年12月19日至2013年12月18日	否
浙江优胜美特制药有限公司	银行借款	20,000,000.00	2012年7月27日至2013年7月26日	否
浙江优胜美特制药有限公司	银行借款	9,500,000.00	2012年9月29日至2013年4月28日	否

十、承诺事项

根据本公司与承诺方（横店集团控股、横店康裕药业、横店家园化工和横店进出口）签订的《利润补偿协议》、《利润补偿补充协议》，协议约定：从公司非公开发行股份购买资产交易实施完成当年起的三个会计年度（利润补偿测算期间：2012年、2013年、2014年）内，所购买标的资产每年实现的扣除非经常性损益后的净利润合计数，不低于《资产评估报告书》中所预测的标的资产同期的预测净利润合计数（2012年10,066.99万元、2013年12,177.34万元、2014年13,328.42万元）。上述净利润合计数均不包含普洛得邦制药下属子公司山东优胜美特、成都分子实验室、施泰乐制药的净利润（该三家公司取资产基础法评估值作为普洛得邦制药对其股权的评估结果）。

若利润补偿测算期间标的资产实际实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润合计数低于《资产评估报告书》中同期的预测净利润合计数，则由交易对方负责向公司进行补偿，具体补偿方式为：

利润补偿测算期间的每个会计年度结束后，如果标的资产每个会计年度实际实现的扣除非经常性损益后的净利润合计数低于《资产评估报告书》中同期预测净利润合计数，则交易对方应按规定计算应补偿股份数并协助公司通知证券登记结算机构，并与公司签署股份回购相关协议实施股份回购事宜。公司在相应年度的年度报告公告披露之日起两个月内就股票回购事宜召开股东大会。若股东大会审议通过回购议案，则公司将以总价人民币1.00元的价格向确定的承诺方定向回购相应数量的股份，并予以注销；若股东大会未审议通过回购议案，则公司应在股东大会决议公告后10个交易日内书面通知承担回购义务的承诺方，承诺方应在接到通知后的30日内将相应数量的股份赠与给公司董事会确定的股权登记日在册的除承诺方以外的其他股东（以下称“其他股东”），其他股东按其持有股份数量占股权登记日扣除承诺方持有的股份数后的股本数量之比例获得所赠予股份。

回购股份数计算公式为：

回购股份数量=（标的资产截至当期期末累积预测净利润合计数-标的资产截至当期期末累积实际净利润合计数）×交易对方以标的资产认购的股份总数÷利润补偿测算期间内各年的预测净利润合计数-已补偿股份数量

如果利润补偿测算期间内公司以转增或送股方式进行分配而导致交易对方持有的公司股份数发生变

化，则回购股份的数量应调整为：按上款公式计算的回购股份数 \times (1+转增或送股比例)。

在逐年补偿的情况下，在各年计算的补偿股份数量小于0时，按0取值，即已经补偿的股份不冲回。

在补偿期限届满时，公司将标的资产进行减值测试，如期末减值额/标的资产作价 $>$ 补偿期限内已补偿股份总数/认购股份总数，则交易对方将另行补偿股份。另需补偿的股份数量为：期末减值额/每股发行价格 $-$ 补偿期限内已补偿股份总数。

本次交易的承诺方横店集团控股分别直接持有其他三家承诺方（横店康裕药业、横店家园化工和横店进出口）90.00%的股权，另通过横店置业投资有限公司分别间接持有其他三家承诺方10%的股权，即横店集团控股对其他三家承诺方有100.00%的控制权。因此，交易对方对上述补偿义务互相承担不可撤销的连带责任。在发生需要承诺方履行补偿事项时，可以由横店集团控股决定具体由承诺方中的哪一方先行履行所有补偿义务，若该方持有的公司股份不足以完全履行补偿义务，则由横店集团控股指定其他承诺方继续履行补偿义务，直至该补偿义务完全履行。横店集团控股应当在补偿义务事项发生之日起5个工作日内从承诺方中指定先行履行所有补偿义务的一方或多方。如横店集团控股未能按时指定补偿义务履行方，则公司有权要求各承诺方或某一承诺方履行全部补偿义务。

十一、资产负债表日后事项

1、2013年3月11日，根据2011年度股东大会决议和中国证券监督管理委员会证监许可【2012】1724号《关于核准普洛股份有限公司向横店集团控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件，公司以非公开发行方式向江信基金公司—工行—中江国际信托定增二号资产管理计划、尚建华、华宝信托有限责任公司、常州投资集团有限公司、高安良和毕磊六名特定投资者发行33,259,423股人民币普通股（A股）募集配套资金，每股面值1元，每股发行价格9.02元，上述特定投资者股东以现金认购299,999,995.46元，扣除与发行有关费用24,930,983.53元，公司实际募集资金净额为275,069,011.93元，其中新增注册资本33,259,423.00元，余额241,809,588.93元计入资本公积。本次发行后公司的注册资本为407,727,866元，股本为407,727,866元。

2、根据董事会决议，公司本年的利润分配及资本公积转增股本预案为：本年度不进行利润分配；以2013年3月11日非公开发行股份完成后的总股本407,727,866股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股。

3、截至财务报告日止，本公司无需要披露的其他重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、2012 年 2 月 7 日，公司与横店集团控股、横店康裕药业、横店家园化工和横店进出口签署了附加生效条件的《非公开发行股份购买资产协议》。

2012 年 2 月 13 日，公司披露了《普洛股份有限公司向特定对象发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》。

2012 年 12 月 21 日，中国证券监督管理委员会证监许可【2012】1724 号《关于核准普洛股份有限公司向横店集团控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，核准公司向横店集团控股发行 17,400,615 股股份、向横店康裕药业发行股份 22,907,880 股股份、向横店家园化工发行 17,211,607 股股份、向横店进出口发行 60,212,655 股股份，合计发行 117,732,757 股股份购买相关资产和负债及股权。

本次发行股份所购买资产为横店集团控股和横店康裕药业合计持有的普洛康裕医药 100.00%的股权、横店集团控股和横店康裕药业合计持有的普洛康裕生物 100.00%的股权、横店集团控股和横店进出口合计持有的普洛得邦制药 100.00%的股权、横店家园化工持有的汉兴医药科技 96.00%的股权以及横店进出口拥有的医药进出口业务相关资产（含负债）。

2、截至 2012 年 12 月 31 日，浙江光泰实业发展有限公司将其持有的本公司股份 10,000,000 股质押，作为向招商银行股份有限公司杭州保俶支行贷款的担保，质押期限为一年；将其持有的本公司股份 29,402,535 股质押，作为向中国进出口银行贷款的担保，质押期限为五年。

3、2011 年 9 月 28 日，普洛得邦制药与华融金融租赁股份有限公司金华分公司（以下简称“华融金融租赁公司”）签署了编号为华融租赁（11）回字第 1103003103 的《融资租赁合同》，将原值为 76,461,695.32 元的部分机器设备，以售后租回的方式向华融金融租赁公司申请办理融资租赁业务，融资金额为 5,000 万元，融资期限为 3 年，月租息率 5.5417‰。租赁期满后，普洛得邦制药以名义货价 75 万元留购（若普洛得邦制药按时足额支付租金，则名义货价优惠至 1 元）。本项业务由横店集团控股提供连带责任担保。普洛得邦制药已收到华融金融租赁公司融资金额 5,000 万元，扣除预付租金 1,300 万元及服务费用 50 万元后实收 3,650 万元。

（1）截至 2012 年 12 月 31 日，未确认融资费用的余额为 1,942,769.30 元；

（2）融资租入固定资产情况：

资产类别	期末账面余额			期初账面余额		
	账面原值	累计折旧	减值准备	账面原值	累计折旧	减值准备
机器设备	76,461,695.32	38,435,239.88		76,461,695.32	28,228,501.50	
合计	76,461,695.32	38,435,239.88		76,461,695.32	28,228,501.50	

(3) 以后年度将支付的最低租赁付款额:

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内	21,854,201.41
1-2 年	2,713,122.36
合计	24,567,323.77

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收股利

单位名称	期末余额	期初余额
浙江普洛康裕制药有限公司	10,236,350.46	
浙江普洛得邦制药有限公司	3,753,300.00	
浙江横店普洛进出口有限公司	4,662,700.00	
浙江普洛医药科技有限公司	5,958,473.40	

合计	24,610,823.86	
----	---------------	--

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	245,293,864.50	99.18%			275,057,124.95	99.46%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款	2,029,804.11	0.82%	101,490.21	5%	1,488,246.32	0.54%	74,412.32	5%
组合小计	2,029,804.11	0.82%	101,490.21	5%	1,488,246.32	0.54%	74,412.32	5%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	247,323,668.61	--	101,490.21	--	276,545,371.27	--	74,412.32	--

(2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海普洛康裕药物研究院有限公司	65,172,547.51	0.00	0%	债务人为本公司子公司，不存在坏账风险

浙江普洛医药科技有限 公司	61,519,931.18	0.00	0%	债务人为本公司子公 司，不存在坏账风险
浙江普洛康裕天然药物 有限公司	45,752,548.43	0.00	0%	债务人为本公司子公 司，不存在坏账风险
浙江普洛康裕制药有限 公司	41,544,228.99	0.00	0%	债务人为本公司子公 司，不存在坏账风险
浙江普洛得邦化学有限 公司	24,171,505.51	0.00	0%	债务人为本公司子公 司，不存在坏账风险
浙江横店普洛进出口有 限公司	7,133,102.88	0.00	0%	债务人为本公司子公 司，不存在坏账风险
合计	245,293,864.50		--	--

(3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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 年以内小计	2,029,804.11	100%	101,490.21	1,488,246.32	100%	74,412.32
1 年以上						
合计	2,029,804.11	--	101,490.21	1,488,246.32	--	74,412.32

(4) 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(%)

上海普洛康裕药物研究院有限公司	关联方	65,172,547.51	1 年以内、1-3 年	26.35%
浙江普洛医药科技有限公司	关联方	61,519,931.18	1 年以内、1-3 年	24.87%
浙江普洛康裕天然药物有限公司	关联方	45,752,548.43	1 年以内、1-3 年	18.5%
浙江普洛康裕制药有限公司	关联方	41,544,228.99	1 年以内、1-3 年	16.8%
浙江普洛得邦化学有限公司	关联方	24,171,505.51	1 年以内、1-3 年	9.77%
合计	--	238,160,761.62	--	96.29%

(5) 无持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江普洛康裕制药有限公司	成本法	387,845,061.36	366,276,834.37		366,276,834.37	98.07%	98.07%				
浙江普洛得邦化学有限公司	成本法	46,396,146.50	42,868,894.88		42,868,894.88	86.19%	86.19%				

浙江普洛医药科技有限公司	成本法	127,171,092.30	124,253,597.32		124,253,597.32	95.7%	95.7%				
浙江普洛康裕天然药物有限公司	成本法	16,206,583.73	4,566,840.68		4,566,840.68	90%	90%				
上海普洛康裕药物研究院有限公司	成本法	18,600,000.00	18,600,000.00		18,600,000.00	62%	62%				
浙江普洛康裕生物制药有限公司	成本法	143,644,885.93		143,644,885.93	143,644,885.93	100%	100%				
浙江普洛康裕医药药材有限公司	成本法	17,339,847.67		17,339,847.67	17,339,847.67	100%	100%				
浙江普洛得邦制药有限公司	成本法	174,042,612.19		174,042,612.19	174,042,612.19	100%	100%				
山东汉兴医药科技有限公司	成本法	116,943,422.49		116,943,422.49	116,943,422.49	96%	96%				
浙江横店普洛进出口有限公司	成本法	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00	100%	100%				

司											
合计	--	1,098,189	556,566,1	501,970,7	1,058,536	--	--	--			
		,652.17	67.25	68.28	,935.53						

4、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	24,610,823.86	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	24,610,823.86	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江普洛康裕制药有限公司	10,236,350.46		
浙江普洛得邦制药有限公司	3,753,300.00		

浙江横店普洛进出口有限公司	4,662,700.00		
浙江普洛医药科技有限公司	5,958,473.40		
合计	24,610,823.86		--

5、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	-469,869.17	-18,297,623.37
加：资产减值准备	97,838.71	2,604.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	163,681.12	221,022.69
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
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）	7,153.27	1,022.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	20,176,922.55	14,534,009.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,610,823.86	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	34,939,589.22	-87,235,045.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,942,699.72	-273,020.62
其他		

经营活动产生的现金流量净额	28,361,792.12	-91,047,030.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	9,164,640.80	2,060,751.23
减：现金的期初余额	2,060,751.23	51,460,578.93
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,103,889.57	-49,399,827.70

十四、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

(1) 明细情况

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	10.69%	0.37	0.37
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.94%	0.02	0.02

(2) 加权平均净资产收益率计算公式

$$\text{加权平均净资产收益率} = P_0 / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P₀ 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E₀ 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E_j 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M₀ 为报告期月份数；M_i 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；M_j 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；E_k 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k 为发

生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

根据中国证券监督管理委员会公告【2010】2号《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）和《企业会计准则第34号-每股收益》的规定，报告期发生同一控制下企业合并的，计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。计算比较期间的加权平均净资产收益率时，被合并方的净利润、净资产均从最终控制方实施控制的次月起进行加权；计算比较期间扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产不予加权计算（权重为零）。

(3) 每股收益计算公式

$$\text{基本每股收益} = \frac{P_0}{S} = \frac{S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k}{M_0}$$

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

根据中国证券监督管理委员会公告【2010】2号《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）和《企业会计准则第34号-每股收益》的规定，报告期内发生同一控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为1进行加权平均）。计算比较期间的基本每股收益时，应把该股份视同在比较期间期初即已发行在外的普通股处理。计算报告期末扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份从合并日起次月进行加权。计算比较期间扣除非经常性损益后的每股收益时，合并方在合并日发行的新股份不予加权计算（权重为零）。

(4) 稀释每股收益

本公司报告期无稀释性潜在普通股。

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	2011年12月31日 (或2011年度)	2012年12月31日 (或2012年度)	差异变动金额	变动幅度 (%)	原因分析
货币资金	583,721,064.73	831,514,586.17	247,793,521.44	42.45%	注1
预付款项	88,718,414.33	54,334,494.39	-34,383,919.94	-38.76%	注2
其他应收款	9,648,869.55	18,228,409.63	8,579,540.08	88.92%	注3
递延所得税资产	19,009,611.27	27,324,537.59	8,314,926.32	43.74%	注4
应付职工薪酬	24,430,608.35	33,463,805.71	9,033,197.36	36.97%	注5
应交税费	9,225,453.52	57,064,835.21	47,839,381.69	518.56%	注6
应付利息	2,484,015.68	1,426,774.07	-1,057,241.61	-42.56%	注7
应付股利	469,176.14		469,176.14	100.00%	注8

其他应付款	61,786,985.00	91,898,124.78	30,111,139.78	48.73%	注9
长期应付款	19,621,808.23	770,353.06	-18,851,455.17	-96.07%	注10
其他非流动负债	42,373,074.76	72,797,943.76	30,424,869.00	71.80%	注11
股本	256,735,686.00	374,468,443.00	117,732,757.00	45.86%	注12
营业税金及附加	6,975,213.05	15,171,324.67	8,196,111.62	117.50%	注13
营业费用	103,025,804.63	159,095,371.97	56,069,567.34	54.42%	注14
管理费用	281,708,263.37	375,872,069.46	94,163,806.09	33.43%	注15
资产减值损失	16,019,739.77	21,175,126.60	5,155,386.83	32.18%	注16
营业外支出	2,327,874.29	3,222,186.28	894,311.99	38.42%	注17
所得税费用	21,837,565.69	33,728,997.65	11,891,431.96	54.45%	注18

注1：货币资金期末账面余额较期初账面余额增加42.45%，主要原因为本年公司营业收入增长所致。

注2：预付款项期末账面余额较期初账面余额减少38.76%，主要原因为本年公司预付货款减少所致。

注3：其他应收款期末账面价值较期初账面价值增加88.92%，主要原因为本年公司应收出口退税增加所致。

注4：递延所得税资产期末账面余额较期初账面余额增加43.74%，主要原因为本年公司暂时性差异增加所致。

注5：应付职工薪酬期末账面余额较期初账面余额增加36.97%，主要原因为本年公司职工薪酬增加所致。

注6：应交税费期末账面余额较期初账面余额增加518.56%，主要原因为本年公司应交未交税金增加所致。

注7：应付利息期末账面余额较期初账面余额减少42.56%，主要原因为本年公司应付未付利息减少所致。

注8：应付股利期末账面余额较期初账面余额增加100.00%，主要原因为本年子公司分配股利所致。

注9：其他应付款期末账面余额较期初账面余额增加48.73%，主要原因为本年公司其他往来增加所致。

注10：长期应付款期末账面余额较期初账面余额减少96.07%，主要原因为本年公司融资租赁应付款减少所致。

注11：其他非流动负债期末账面余额较期初账面余额增加71.80%，主要原因为本年公司递延收益增加所致。

注12: 股本期末账面余额较期初账面余额增加45.86%，主要原因为本年公司非公开发行股票所致。

注13: 营业税金及附加本期发生额较上期发生额增加117.50%，主要原因为本年公司营业收入增加所致。

注14: 营业费用本期发生额较上期发生额增加54.42%，主要原因为本年公司营业收入增加所致。

注15: 管理费用本期发生额较上期发生额增加33.43%，主要原因为本年公司非公开发行股票和营业收入增加所致。

注16: 资产减值损失本期发生额较上期发生额增加32.18%，主要原因为本年公司营业收入增加，导致应收账款增加所致。

注17: 营业外支出本期发生额较上期发生额增加38.42%，主要原因为本年公司固定资产处置损失增加所致。

注18: 所得税费用本期发生额较上期发生额增加54.45%，主要原因为本年公司利润增加所致。

第十一节 备查文件目录

- 1、载有董事长亲笔签署的年度报告正本。
- 2、载有董事长、主管会计工作负责人和会计主管人员签名并盖章的会计报表。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。

第十二节 其他报送数据

一、综合数据

1、客户集中度

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例 (%)	12.76%
前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例 (%)	12.74%

2、财务费用及其明细

单位：元

	利息支出	利息收入	汇兑损益	手续费	其他	合计
2012 年	81,076,360.94	11,155,430.95	-7,714,930.64	4,043,005.81	26,489,620.51	92,738,625.67
2011 年	70,509,612.93	11,129,896.30	3,696,658.86	3,864,283.21	11,960,327.00	78,900,985.70

3、最近两个年度来源于境外主营业务收入情况

年度	来源于境外主营业务收入占年度主营业务收入的比例 (%)
2012 年度	35.23%
2011 年度	37.14%

4、近三年证券发行及重大重组后业绩情况

单位：万元

年度	承诺净利润	实际实现净利润
2012 年	10,066.99	11,699.18

5、研发方面

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）	105,620,180.24	97,096,215.09	58,532,631.55
研发投入占营业收入比例（%）	3.03%	3.45%	2.38%

6、年报重点会计处理问题及其影响分析

会计问题类型	原因	金额（元）
控制权认定	本期公司购买了实际控制人横店集团控股持有的相关资产（含负债），根据《企业会计准则-企业合并》的有关规定，属于同一控制下的企业合并，视同该参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在，期初合并财务报表金额按相关规定重新编制。	957,167,314.41
	小计	957,167,314.41

7、年报会计政策披露情况分析

2012 年年报附注中披露的会计政策与 2011 年披露的是否有变化	无
------------------------------------	---