



华邦颖泰股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人张松山、主管会计工作负责人张松山及会计机构负责人(会计主管人员)王剑声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、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
李生学	董事	因公出差	蒋康伟
何建国	独立董事	因公出差	盘莉红

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2013 年 04 月 22 日的公司总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	11
第五节 重要事项	29
第六节 股份变动及股东情况	39
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	45
第八节 公司治理	52
第九节 内部控制	58
第十节 财务报告	61
第十一节 备查文件目录	197

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	重庆华邦制药股份有限公司、华邦颖泰股份有限公司
北京颖泰、颖泰嘉和	指	北京颖泰嘉和生物科技有限公司
华邦制药	指	重庆华邦制药有限公司
医药事业部	指	指本公司独立运营医药经营资源的事业部，包括华邦制药及其子公司，以及本公司持股的医药业务公司
农化事业部	指	指本公司独立运营农化经营资源的事业部，包括北京颖泰及其子公司，以及本公司持股的农化业务公司

重大风险提示

本年度报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	华邦制药	股票代码	002004
变更后的股票简称（如有）	华邦颖泰		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	华邦颖泰股份有限公司		
公司的中文简称	华邦颖泰		
公司的外文名称（如有）	HUAPONT-NUTRICHEM CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HUAPONT-NUTRICHEM		
公司的法定代表人	张松山		
注册地址	重庆市渝北区人和星光大道 69 号		
注册地址的邮政编码	401121		
办公地址	重庆市渝北区人和星光大道 69 号		
办公地址的邮政编码	401121		
公司网址	www.huapont.cn		
电子信箱	huapont@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	彭云辉	陈志
联系地址	重庆市渝北人和星光大道 69 号	重庆市渝北人和星光大道 69 号
电话	023-67886900	023-67886985
传真	023-67886986	023-67886986
电子信箱	Huapont@163.com	Huapont@163.com

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001 年 09 月 19 日	重庆市歇台子南方 花园科园四街 55 号	5000001805387	500905202884326	20288432-6
报告期末注册	2013 年 02 月 28 日	重庆市渝北区人和 星光大道 69 号	5000000000002774	500905202884326	20288432-6
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2011〕1574 号”批复，公司于 2011 年 9 月，以新增股份方式吸收合并北京颖泰嘉和科技股份有限公司，公司主营业务新增加农药业务，本公司并由此形成集农药、医药、原料药出口、旅游为一体的跨区域集团公司。				
历次控股股东的变更情况（如有）	/				

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司
会计师事务所办公地址	成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
签字会计师姓名	徐家敏、刘小平

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☒ 适用 ☐ 不适用

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	谢玮、高慷	2011 年 12 月 20 日至 2013 年 4 月 24 日

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	3,877,392,815.26	638,097,692.12	507.65%	541,224,471.94
归属于上市公司股东的净利润（元）	332,384,323.12	305,278,505.01	8.88%	132,041,719.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	237,461,150.20	121,962,253.43	94.7%	118,601,133.74
经营活动产生的现金流量净额（元）	257,750,433.96	135,225,574.86	90.61%	79,837,753.03
基本每股收益（元/股）	0.66	0.77	-14.29%	1
稀释每股收益（元/股）	0.66	0.77	-14.29%	1
净资产收益率（%）	13.24%	27.06%	-13.82%	14.61%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	5,922,249,552.32	4,189,391,735.61	41.36%	1,358,356,605.70
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）	2,682,686,222.12	2,393,052,568.28	12.1%	975,496,934.64

二、境内外会计准则下会计数据差异

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	332,384,323.12	305,278,505.01	2,682,686,222.12	2,393,052,568.28
按国际会计准则调整的项目及金额				
按国际会计准则	332,384,323.12	305,278,505.01	2,682,686,222.12	2,393,052,568.28

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	332,384,323.12	305,278,505.01	2,682,686,222.12	2,393,052,568.28
按境外会计准则调整的项目及金额				
按境外会计准则	332,384,323.12	305,278,505.01	2,682,686,222.12	2,393,052,568.28

/

3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

/

三、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）	3,666,815.49	-6,617,932.79	-7,078,240.01	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			2,349,945.00	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	23,409,456.59	20,718,205.28	6,023,017.86	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		1,928,250.00	1,091,961.65	
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		342,620.34	1,616,577.57	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	81,900,000.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,887,666.83	5,298.22	536,612.46	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,938,600.41	172,545,752.11	11,855,505.75	2012 年收到的按成本法核算的控股公司分红
所得税影响额	17,761,385.23	3,854,502.90	973,356.34	

少数股东权益影响额（税后）	-657,352.49	1,751,438.68	1,981,438.41	
合计	94,923,172.92	183,316,251.58	13,440,585.53	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年公司实现营业收入387,739.28万元,比去年同期增加323,929.51万元,同比增长507.65%;实现净利润33,238.43万元,净利润比2011年增加2,710.58 万元,同比增长8.88%。

报告期公司营业收入同比增长的主要原因是2012年公司经营情况较好,北京颖泰嘉和生物科技有限公司(以下简称“北京颖泰”)纳入合并后,公司新增了农药业务的收入,并且,公司原有的制药业务的收入也增长较好:

1、2012年,公司医药业务发展良好,全年实现收入53,524.22万元,比2011年的43,644.54万元增加9879.68万元,同比增长22.64%。

2、2011年12月公司吸收合并北京颖泰后,北京颖泰的收入在2012年纳入公司合并范围,2012年,北京颖泰实现收入302,928.40万元。

3、2012年,公司原料药收入达到22,365.67万元,比2011年的16,889.08万元,增加5,476.59万元,同比增长32.43%

综上所述,2012年,公司在增加了农药业务之后,公司的收入规模较上期增长明显,并且在医药、原料药、旅游等原有的业务板块的经营上取得了长足的进步。

二、主营业务分析

1、概述

2012年,公司子公司北京颖泰纳入公司合并体系,造成2012年度公司合并后营业收入、成本、费用、利润较2011年同期均有较大程度的变化,2012年,北京颖泰实现营业收入30.29亿元,实现归属于母公司的净利润1.8亿元,占公司总收入及总利润的78.15%和54%。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

/

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、收入

说明

2013年,北京颖泰收入纳入合并范围,公司增加了农药行业的收入,造成2013年收入比2012年大幅增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
医药制剂	销售量	29,783,672	24,540,500	21.37%
	生产量	30,703,769	24,783,118	23.89%
	库存量	4,240,333	3,432,854	23.52%
原料药制造	销售量	366,654.04	306,350.37	19.68%

	生产量	554,498.65	414,726.95	33.7%
	库存量	90,000.99	84,032.61	7.1%
	销售量	42,321,285	32,728,796	29.31%
	生产量	16,327,922	15,306,608	6.67%
	库存量	475,573	249,587	90.54%
	农药			

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司重大的在手订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	1,513,523,107.27
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	39.37%

公司前 5 大客户资料

☒ 适用 ☐ 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	第一大客户	606,414,916.88	15.77%
2	第二大客户	282,465,331.13	7.35%
3	第三大客户	258,708,618.22	6.73%
4	第四大客户	229,979,888.28	5.98%
5	第五大客户	135,954,352.76	3.54%
合计	——	1,513,523,107.27	39.37%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
医药制剂	原材料	50,663,834.18	1.75%	39,275,068.05	18.55%	29%
医药制剂	人工	11,049,250.44	0.38%	9,383,952.93	4.43%	17.75%
医药制剂	折旧	9,180,186.91	0.32%	13,381,525.16	6.32%	-31.4%
医药制剂	能源	4,451,287.36	0.15%	3,392,724.60	1.6%	31.2%
原料药制造	原材料	147,001,485.22	5.08%	125,961,709.52	59.49%	16.7%

原料药制造	人工	3,417,800.00	0.12%	3,005,300.00	1.42%	13.73%
原料药制造	折旧	11,232,868.78	0.39%	9,724,357.92	4.59%	15.51%
原料药制造	能源	8,599,341.26	0.3%	8,018,605.16	3.79%	7.24%
农药化工	原材料	700,183,643.69	24.2%			
农药化工	人工	40,673,235.05	1.41%			
农药化工	折旧	30,395,068.38	1.05%			
农药化工	能源	33,274,076.99	1.15%			

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	

说明

2012年，农药行业纳入公司合并范围后，由于行业的差异，造成2012年公司总体成本率有所上升。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	680,325,551.70
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	26.16%

公司前 5 名供应商资料

☐ 适用 ☒ 不适用

4、费用

2012年，北京颖泰纳入合并后，公司期间费用比去年同期有大幅增长。

5、研发支出

2012年，公司合并后研发费用支出7048.30 万元,占报告期营业收入的1.82%，占报告期末净资产的2.63%

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	3,661,784,233.86	735,945,502.33	397.56%
经营活动现金流出小计	3,404,033,799.90	600,719,927.47	466.66%
经营活动产生的现金流量净额	257,750,433.96	135,225,574.86	90.61%
投资活动现金流入小计	106,024,575.88	70,239,085.68	50.95%
投资活动现金流出小计	692,287,827.19	-8,434,358.83	-8,307.95%

投资活动产生的现金流量净额	-586,263,251.31	78,673,444.51	-845.19%
筹资活动现金流入小计	1,449,709,653.77	434,882,056.05	233.36%
筹资活动现金流出小计	1,206,430,303.04	269,205,339.18	348.15%
筹资活动产生的现金流量净额	243,279,350.73	165,676,716.87	46.84%
现金及现金等价物净增加额	-89,517,856.66	374,708,182.24	-123.89%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司合并后各现金流量项目与上年同期相比，据有较大幅度的变化，主要原因是报告期内，公司新增了合并单位北京颖泰嘉和生物科技有限公司，对合并后的现金流量表项目产生较大的影响。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

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						
化学制剂药	535,242,241.05	88,987,378.01	83%	22.64%	76.62%	-5.08%
化学原料药	223,656,660.20	193,116,544.19	13.65%	32.43%	32.74%	-0.21%
农药化工	3,023,095,743.96	2,555,296,461.38	15.47%			
旅游服务业	30,712,138.61	28,739,318.95	6.42%	58.92%	171.66%	-38.84%
茶叶销售	10,672,566.64	5,936,190.54	44.38%			
技术服务	20,695,291.23	4,409,598.41	79%			
其他	568,067.45	377,263.31	33.59%			
分产品						
除草剂 NC36	324,193,097.79	245,679,163.28	24.22%			
除草剂 NC125	157,436,325.74	133,709,738.01	15.07%			
除草剂 NC201	116,179,223.63	103,483,401.52	10.93%			
除草剂 NC34	107,794,702.62	97,867,639.92	9.21%			
除草剂 NC16	109,057,712.17	79,530,300.36	27.08%			
其他	3,029,981,647.19	2,216,592,511.70	26.84%			
分地区						
国外销售	2,508,883,094.39	2,345,504,251.87	6.51%	1,459.33%	1,659.17%	-10.62%
国内销售	1,335,759,614.75	531,358,502.92	60.22%	188.02%	626.75%	-24.01%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	765,094,175.80	12.92%	657,392,811.84	15.69%	-2.77%	
应收账款	1,004,658,530.02	16.96%	532,565,867.13	12.71%	4.25%	
存货	551,467,358.38	9.31%	399,984,579.61	9.55%	-0.24%	
投资性房地产	25,409,382.35	0.43%	25,925,941.54	0.62%	-0.19%	
长期股权投资	455,573,787.88	7.69%	305,613,600.59	7.29%	0.4%	
固定资产	979,758,183.05	16.54%	657,083,393.79	15.68%	0.86%	
在建工程	322,891,219.36	5.45%	165,399,109.96	3.95%	1.5%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
短期借款	1,303,575,988.67	22.01%	632,725,955.88	15.1%	6.91%	
长期借款	21,808,072.90	0.37%	45,993,391.60	1.1%	-0.73%	

3、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
----	-----	------------	---------------	---------	--------	--------	-----

			动				
金融资产							
交易性金融资产	0.00	87,900,000.00	81,900,000.00	0.00	0.00	0.00	87,900,000.00
上述合计	0.00	87,900,000.00	81,900,000.00				87,900,000.00
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐ 是 ☒ 否

五、核心竞争力分析

公司吸收合并北京颖泰嘉和科技股份有限公司后，主营新增农药业务并由此形成了集农药、医药、原料药出口等为一体的跨区域公司，目前公司的主营业务主要为农药和医药，其核心竞争优势如下：

1、医药事业部：

重庆华邦制药有限公司（本公司医药事业部，以下简称“华邦制药”）于报告期内注册成立，系本公司为理顺内部业务关系、明晰公司内部业务板块划分、实施有效管理而新设立的全资子公司，并由其承接从事本公司原有的全部医药业务，华邦制药的核心竞争力主要如下：

（1）研发实力和新药储备

1998年成立新产品开发部，2002年在其基础上建成华邦研发中心。目前研发中心已拥有100人的研发队伍，其中博士4人，硕士及以上学历或高级职称研究人员超过40%。涵盖合成、制剂、分析、药理、临床、注册等学科，已具备顺利完成一类新药的选题立项、研究开发、注册申报等所有关键环节的能力。

公司研发实验室配备有能够满足所有化学药物研发所需的精密仪器及大型设备。包括液质谱联用仪、高效液相色谱仪、气相色谱仪、红外光谱仪等进口的高级精密仪器，以及熔点仪、激光粒度仪、溶出度仪等一般性药品分析检测仪器。

研发中心在向外招聘高层次人才的同时，通过“老带新”、“委外培养”等方式加强内部人才培养；完善的人才晋升制度，人才聘任制度为吸引和留住核心研发人才提供了制度保证；研究项目实施阶段性评估，以降低风险，保证项目的推进速度和质量。此外，研发中心与部分高校、研究院所建立了良好的合作关系，为创新药物的引进或联合开发、人才的联合培养等创造了条件。

至今，公司已成功开发出了：国内独家化学1类新药萘替芬酮康唑乳膏、国内独家化药3类新药地奈德乳膏、国内独家新药、重庆市高新技术产品阿维A胶囊、国内首家仿制盐酸左西替利嗪、卡泊三醇乳膏、重庆市高新技术产品复方氨肽素片、对氨基水杨酸异烟肼片等。国际注册项目异维A酸，阿维A已取得欧洲药典适用性证书CEP证书，并已建成重庆市级企业技术中心、博士后科研工作站和重庆市高效药物工程技术中心。

公司以市场为导向，坚持专业领域发展的创新战略；以自主研发为主，积极引进合适的项目。目前自主开发的化药新药项目50个，其中原料药项目21个、制剂项目29个，引进原料、制剂项目各1个，联合开发生物药1个。除了补充皮肤、结核病领域产品线，其它领域如抗肿瘤、呼吸系统、循环系统也有品种储备。

（2）先进的生产工艺和技术

公司积极鼓励创新，部分创新成果已申请专利保护；公司共提交发明专利申请88项，其中31项获得授权。这些创新成果中，生产工艺和技术创新包括药物多晶型研究技术、手性分离技术、微粉化技术等。

阿维A的核心转晶技术的攻克，可以满足客户对不同晶型的需求，这在国内属于独家前沿水平；其它项目已申请的晶型制备专利共四篇。

华邦制药在手性药物的合成分离处于领先水平，在国内首先开发出了西替利嗪的左旋体，左亚叶酸钙也成功取得生产批件。目前还有两种药物的手性合成技术，已提交专利申请。

公司目前独有的超微粉化技术，使阿维A的粒径达到普通微粉化技术的十分之一，大大改善了药物的吸收速率和程度，提高了溶出度和生物利用度。采用微晶化技术成功解决了二丙酸倍他米松的粒径问题，相应技术已取得专利授权。另有两种难溶性药物采用微粉化技术成功降低粒径，已申请专利。

公司共取得原料药生产批件22个，制剂生产批件61个，其中皮肤领域共取得制剂批件26个、抗结核领域12个。在研的29个制剂项目中，皮肤领域15个，抗结核领域4个，新产品极大的丰富了两个主要领域的产品品种。

（3）丰富的产品品种和合理的产品结构

皮肤领域上市产品几乎涵盖了主要的皮肤疾病，包括银屑病、皮肤感染、皮炎湿疹、痤疮、皮肤过敏、白癜风等。治疗银屑病的“方希”，“乐为”，抗真菌药物“必亮”、“必伏”，治疗皮炎湿疹的“力言卓”，治疗皮肤过敏的“迪皿”等都是皮肤细分领域的领导品种。

抗结核领域上市产品中，异烟肼、利福平、吡嗪酰胺、盐酸乙胺丁醇单复方均为世界卫生组织（WHO）推荐的一线抗结核药物，这些药物均纳入我国2012版《基本药物》目录。对氨基水杨酸异烟肼片和注射用利福平是华邦制药抗结核药物中的两个重要产品，后者为自主开发的独家产品。耐多药结核是目前结核病防治的重点和难点，对此，公司开发了对氨基水杨酸肠溶颗粒、莫西沙星片、利奈唑胺片及注射液。对氨基水杨酸肠溶颗粒为国内独家，莫西沙星和利奈唑胺均为国内首家仿制。研发中心在提供皮肤、结核领域产品的同时，根据中国人口疾病谱的变化，预测未来用药需求较大的疾病领域，筛选安全性高、疗效好的品种开发，为公司向其它领域拓展做好充分准备。

（4）品牌和营销网络优势

公司已建成健全的营销网络、规范的营销渠道。除西藏、香港、澳门、台湾外，在所有省、市、自治区已建立了商业网络、营销队伍超过700人，产品覆盖医院超过3500家，药店近40000家，形成了健全的营销网络。公司力言卓、迪皿、方希、维夫欣等品牌已经成为相关领域领导品牌；

南方医药信息研究所数据显示，医院市场份额2004年至今，华邦制药连续多年处于中国皮肤科用药市场份额第一，占领中国皮肤科医院市场近10%的市场份额，中国结核病药品市场份额第二位。完善的产品结构和专业化的营销队伍，为公司树立了良好的企业品牌。

同时，为了开拓国际市场，华邦医药公司成立了国际贸易部，积极拓展海外市场；原料药出口规模也在逐步扩大。未来3-5年，华邦制药除了继续做好皮肤处方市场、结核病处方市场的建设，同时大力发展皮肤OTC市场的开拓，并积极布局新的领域。

2、农化事业部：

北京颖泰嘉和生物科技有限公司（本公司农化事业部，以下简称北京颖泰）作为集农药研发、生产、销售、技术服务、贸易等为一体的企业，相比国内竞争对手，北京颖泰在农药研发、市场开发与销售渠道、注册登记、质量控制、EHS（安全保障、环保、职业健康）管理体系等方面均有明显的优势，成为北京颖泰快速发展的重要动力。

（1）业务模式优势

北京颖泰的业务模式是以研发带动市场，以市场带动销售，以销售带动生产的发展路径，推行哑铃式的发展模式，将技术研发和市场营销确立为企业发展的两个重点，积极通过自身产业链的延伸以及与国际农药巨头合作开发制剂市场，在稳步发展原药业务的同时，向农药下游拓展，这种产业链优势也是国内绝大部分同行难以达到的。

（2）研发优势

北京颖泰拥有国内一流的研发设施和研发队伍。近年来，北京颖泰自主开发了符合国际国内未来环保型、无公害、超高效农药高科技产品70多项，其中填补国内空白产品先后达到50余项；已申报的国家发明专利69项，获得授权专利29项，其中国外专利1项；参与制定行业标准6项，已公布实施，参与制定联合国粮食及农业组织（FAO）国际标准2项，已公布实施；获得国家北京市高新技术企业称号、北京市企业技术中心称号、十百千工程重点培育企业称号和中国农药企业百强称号。

（3）注册登记优势

北京颖泰GLP实验室在2006年获得OECD成员国颁发的GLP实验室资格证书；成为中国大陆第一家农药GLP，并于2012年顺利通过了比利时公共卫生局的第四次GLP遵循审查，并已取得该资质证书。GLP遵循证书上增加了环境行为试验及残留试验类型，成为中国大陆唯一获得OECD认可的环境行为试验及残留试验的GLP实验室。同时2012北京颖泰GLP实验室获得

中国合格评定国家认可委员会（CNAS）下发实验室认可证书（NAS17025证书），标志着实验室的硬件设施、软件条件以及检测能力均达国际认可的水平，可以在认可范围内出具检测数据及报告，同时将获得与CNAS签署互认协议的国家 and 地区实验室认可机构的承认。

（4）市场优势

北京颖泰与国际知名农化企业形成了良好的合作关系，通过与国际知名农化企业签订长期合作协议的方式保证公司产品销售的畅通。北京颖泰高级管理人员和核心技术人员紧跟农药行业的发展动态，根据客户需求选择研发重点，保证了未来产品的市场需求。

（5）生产优势

北京颖泰目前拥有上虞颖泰、万全力华、万全宏宇、盐城南方和杭州庆丰五家生产基地。结合研发中心强大的分析和工艺控制能力，北京颖泰对生产实行严格的质量保障和控制体系。从原材料采购，运输，储存，生产，包装等各个环节控制来保证产品符合既定的规格。保障了生产稳定，安全和对环境友好，从而提高了公司的整体竞争力。

（6）质量、安全、环保、职业健康管理优势

北京颖泰坚持环保、安全、健康（EHS）和质量保障与质量控制的理念，责任关怀委员会专职负责母公司和子公司的安全、环保以及员工健康管理以及质量保障和质量控制等相关工作，以实现员工、企业、环境的共同和谐发展，目前北京颖泰的EHS和QA/QC体系通过了国际知名农化企业公司的审核，使公司顺利进入国际知名化学公司的供应商体系。

六、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

对外投资情况		
2012 年投资额（元）	2011 年投资额（元）	变动幅度
138,636,800.00	79,360,000.00	74.69%
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（%）
丽江龙健生物科技有限公司	玛咖生物科技产品领域内的技术研究和开发、技术咨询、技术转让、技术服务；以下经营范围由分支机构经营：玛咖系列食品、保健食品、旅游商品的批发和零售	30%
河北万全凯迪进出口有限公司	自营和代理进出口	43.16%
浙江云涛生物技术有限公司	D（-）苯甘氨酸、左旋双氢苯甘氨酸、左旋双氢苯甘氨酸甲基邓钠盐制造（除危险化学品）	30%

（2）持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
------	------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	----------	--------	------

/										
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

(3) 证券投资情况

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	002673	西部证券	6,000,000.00	6,000,000	0.6%	6,000,000	0.6%	87,900,000.00	81,900,000.00		
期末持有的其他证券投资			0.00		--		--			--	--
合计			6,000,000.00	6,000,000	--	6,000,000	--	87,900,000.00	81,900,000.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

/

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	报酬确定方式	实际收回本金金额	本期实际收益	实际获得收益	是否经过法定程序	计提减值准备金额	是否关联交易	关联关系
/											
合计	0	--	--	--	0	0	0	--	0	--	--
涉诉情况（如适用）				/							
委托理财情况说明				/							

说明

/

(2) 衍生品投资情况

报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	/
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	/
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	/

独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	/
--------------------------	---

报告期末衍生品投资的持仓情况

☐ 适用 ☒ 不适用

说明

/

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途	展期、逾期或诉讼事项	展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施
/							
合计	--	0	--	--	--	--	--

说明

/

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	0
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	0
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	
/	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

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

/										
超募资金投向										
/										
归还银行贷款（如有）	--	0					--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0					--	--	--	--
超募资金投向小计	--	0				--	--		--	--
合计	--	0	0	0	0	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	/									
项目可行性发生重大变化的情况说明	/									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	/									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	/									

（3）募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
/									

合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	无								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	/								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	/								

4、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产(元)	净资产(元)	营业收入(元)	营业利润(元)	净利润(元)
重庆华邦制药有限公司	子公司	医药制造	医药制剂	100000000	319,329,957.19	95,155,266.88	91,324,746.04	-6,479,760.01	-4,844,733.12
陕西汉江药业集团股份有限公司	子公司	原料药	原料药出口	139,000,000.00	567,957,245.86	378,887,394.67	239,463,666.66	125,389,293.48	114,076,838.65
北京颖泰嘉和生物技术有限公司	子公司	农药	农药制造	30,000,000.00	2,568,625,171.97	840,685,705.63	3,029,283,985.82	256,314,042.78	180,575,213.81

主要子公司、参股公司情况说明

/

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司目的	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产和业绩的影响
杭州庆丰农化有限公司	扩大生产规模	收购股权	2012 年影响净利润-1170 万元

5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	投资总额	本年度投入金额	截至期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
/					
合计	0	0	0	--	--

非募集资金投资的重大项目情况说明

七、公司控制的特殊目的主体情况

八、公司未来发展的展望

（一）医药事业部

核心竞争力战略规划：

- 1、在经营理念上将做适当的调整，基于中国医药市场环境的不断变化，经营理念将从过去哑铃型（研发+营销）逐步向三角型（研发+营销+公共关系）经营理念调整，以确保企业的核心竞争力的保持和强化，更好的适应新的经营环境。
- 2、在医药事业部战略方向上，未来几年将继续实施“坚持聚焦，适度跨界”的企业战略。未来3-5年，除了继续做好传统的皮肤处方市场、结核病处方市场的建设外，还要大力开拓皮肤OTC市场，并积极布局心脑血管等更大的市场。
- 3、在技术的储备方面，将采取“自我研发与外部购买”相结合的方式，以提升新产品研发的效率和质量，以加强华邦制药产品领先的竞争优势。
- 4、在品牌建设方面，将加大在消费者领域的品牌建设力度，将华邦制制药的品牌优势逐步培育成医药事业部的核心竞争力，为在OTC市场的产品推广奠定坚实的基础。

（二）农化事业部

1、行业竞争格局和发展趋势

（1）行业竞争格局

①、农药生产规模扩大，质量提高

近年来，随着我国政府对农业支持力度的加大，农民收入提高，对农药的需求也稳步增长，带动了农药行业的发展。在规模扩大的基础上，农药产品质量也稳步提高。部分产品达到国际先进水平。农药品种结构也不断改善，杀虫剂、除草剂、杀菌剂的比例日趋合理。

②、创新能力有所加强

长期以来由于发展方式粗放和企业自主创新能力低等原因，我国农药行业存在企业数量多、生产规模小、产业结构简单、产品品种单一等问题。目前国内农药企业大都是以生产专利到期农药为主，与国外农药巨头相比市场竞争能力相对较弱。因此，近年来国内农药企业对自主创新能力日渐重视，同时加强与国外跨国公司的合作，创新能力不断加强，我国农药制造的整体水平明显提高。

③、行业结构发生很大变化

我国农药产业集中度较低，企业规模较小。现有农药原药生产企业500多家，布局分散，规模较小，至今尚没有具有国际竞争能力的龙头企业。随着农药行业的发展，行业结构也发生了很大变化，出现了一批工科贸、产学研结合的大型农药集团。同时国际著名农化企业基本已在我国投资设厂，如先正达、杜邦、拜耳等。外商投资引进了一批先进技术、生产工艺和产品，带动了我国农药生产水平的提高

④、市场竞争压力加大

随着国外跨国农药企业加速进入中国市场，国内农药市场的竞争日趋激烈。先正达、杜邦、拜耳、陶氏等跨国公司凭借其雄厚的资本、新颖的产品、优秀的品质、卓越的防效、到位的服务对中国本土农药企业形成新一轮冲击，竞争压力加大。

（2）发展趋势

①、农药行业仍然处于景气周期

尽管全球经济萎缩，但农业仍是世界各国影响国计民生的基础产业，农药的需求不可缺失，从这个意义上讲，农药产业依然属于“朝阳行业”。

②、行业洗牌与整合的速度加快

2011年7月出台的《农药工业“十二五”发展专项规划》指出，到2015年，农药企业数量减少30%，销售额在50亿元以上的农药生产企业5家以上，销售额在20亿元以上的农药生产企业20家以上。前20位农药生产企业的原药产量将占总产量的50%以上。到2015年，力争进入化工集中区的农药原药企业达到全国农药原药企业总数的50%以上，培育2~3个销售额超过100亿元、具有国际竞争力的大型企业集团。

③、技术创新将成为国内农药企业发展壮大的主要引擎

加大科研投入，坚持新产品开发和应用技术开发并重，是企业打造核心竞争力的战略抉择。

④、国内农药市场的竞争日趋激烈

随着国外跨国公司先正达、杜邦、拜耳、陶氏等跨国快速进入中国市场，对中国本土农药企业形成新一轮冲击。

⑤、高效、低毒、低残留等环保型农药产品将成为市场的主导

随着国民经济的快速发展和人民生活水平的不断提高，人们环境保护和食品安全意识的不断增强，农药生产过程中“三废”排放监管力度不断加大，农产品中农药残留制定的限量标准将日趋严格，对农药企业的布局、新产品开发、新技术应用等提出了更高的要求。我国农药行业产业升级、兼并重组的脚步将会加快，农药生产将进一步向大型化、集约化方向发展，农药产品朝着高效、安全、经济和环境友好的方向发展。

2、发展战略

农化事业部将致力于以创新的产品、技术和服务，专心开拓农化市场，良好地平衡公司发展与环境保护及社会责任的关系，到2015年成为中国最优秀的国际农化公司，到2022年成为国际先进、有较强影响力的农化公司。

3、2013年经营计划

2013年农化事业部在全力保障完成年度财务预算和盈利承诺的基本经营目标基础上，主要围绕下列工作展开：

结合农化事业部整体战略规划，开展战略评估与调整工作，重点完成未来三年重点国际国内市场与产品开发计划，并形成农化事业部三年发展规划；通过按计划实施与部分国际化大公司的产品项目合作，以深化农化事业部与国际化大公司在中国的全面战略合作伙伴关系；

按时、高质地完成北京颖泰新研发基地项目和上虞颖泰募投项目建设；不断提升公司内控管理、风险管理水平，并进一步深化责任关怀管理。

4、资金需求与筹措

随着农化事业部经营规模的扩大和新建、在建投资项目的建设，会增加对资本性资金、流动资金、以及固定资产投入资金的需求。2013年，农化事业部资金主要来源是企业自筹和金融机构借贷。农化事业部与多家银行保持良好的合作关系，能够满足事业部日常运营的资金需求。

5、风险分析

①、环保风险

随着我国经济增长方式的转变以及提高了诸如碳排放标准的要求，国家提高了对包括农药在内的整个化工行业的环保要求，从而导致农药企业生产经营成本提高，影响企业未来的收益水平。此外，化工行业的一个重要特征就是在产品的生产过程中通常会产生一定量废水、废气及废渣，其若得不到有效的处理，将会对环境造成污染，甚至会威胁到人们的健康、生命安全。

尽管北京颖泰及其生产型子公司均按照有关环保要求购置安装了相应的环保装置，内部设置了专门的环境保护管理体系以及拥有很多经验丰富的相关从业人员，并制定了环境保护的生产相关制度，执行了较为严格的环保标准，同时通过了跨国公司的环保审核，客观上仍存在因环保不达标而受到行政处罚的风险以及出现安全环保事故而造成额外损失的风险，但风险可控。

②、汇率变动风险

北京颖泰客户主要为国际知名化学公司，公司与客户之间发生的业务往来主要以美元结算，尽管公司与客户约定的价格

考虑了汇率变动因素，即汇率变化导致的盈与亏，全部或部分由客户承担，但报告期内受人民币突然快速升值因素的影响，汇兑损失的可能性仍存在。

农化事业部将加强国际贸易和汇率政策的研究，合理制定贸易条款和结算方式，或结合运用相应金融工具，最大限度地规避国际贸易风险。

③、市场风险

北京颖泰现阶段产品以外销为主，主要客户为国际知名农化企业，前五名客户的销售金额占其营业收入的比例较大。虽然主要客户均为国际农化行业的知名企业，资金实力雄厚，回款记录良好，长期稳定的战略合作关系使销售具有稳定性和持续性，但如果这些主要客户的经营状况发生变化或者与农化事业部的业务关系发生变化，将会给农化事业部未来经营带来一定风险。

农化事业部将努力建设以大客户为主体、中小客户为补充的国际化客户体系，进一步完善客户结构。同时将逐步开发国内市场，不断提高内销在业务中的比重。市场风险与国内同行业相比相对较小、可控。

九、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

/

十、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

/

十一、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

/

十二、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

一、报告期新增合并子公司情况

1、报告期公司于2012年6月以货币出资3000万元设立全资子公司重庆华邦制药有限公司，于2012年11月以货币、存货、固定资产等对其增资7000万元，增资后重庆华邦制药有限公司注册资本变为10000万元。

2、报告期公司出资50万美元在香港设立全资子公司华邦控股香港有限公司。同时该公司以非同一控制下的合并取得全资子公司Proventis Lifesciences Limited，系华邦控股香港有限公司以货币资金1美元收购沙龙持有Proventis Lifesciences Limited的全部股权。

3、报告期控股子公司重庆华邦酒店旅业有限公司出资1000万元通过非同一控制下的企业合并取得全资子公司重庆山水会餐饮管理有限公司。

4、报告期控股子公司重庆华邦酒店旅业有限公司出资30万元通过非同一控制下的企业合并取得全资子公司重庆华邦国际旅行社有限公司。

5、报告期控股子公司北京颖泰嘉和生物科技有限公司出资850万美元在香港设立全资子公司颖泰香港控股有限公司，其中30万美元作为注册资本，820万美元作为资本公积。

6、报告期公司出资4,986.51万元通过非同一控制下的企业合并取得控股子公司杭州庆丰农化有限公司，控股比例为65.21%。该公司下属绩溪县庆丰天鹰生化有限公司、杭州庆丰进出口有限公司、杭州危险品转运站3个子公司。

7、报告期控股子公司陕西汉江药业集团股份有限公司出资300万元设立全资子公司陕西汉江药业集团投资有限公司。

8、报告期全资子公司重庆华邦制药有限公司出资540万元通过非同一控制下的企业合并取得全资子公司成都鹤鸣山制药有限责任公司，同时对其增资1960万元。

9、报告期公司出资3800万元设立全资子公司凭祥市大友旅游发展有限公司。

10、报告期全资子公司北京颖泰嘉和生物科技有限公司出资12,861.36万元收购河北万全宏宇化工有限责任公司49%的股权，同时对其实现经营管理的实际控制，故将其作为非同一控制下的企业合并取得的子公司，将其纳入合并范围。

二、报告期减少合并子公司情况

报告期间控股子公司浙江颖欣化工有限公司将其股权全部转让，故减少一个纳入合并范围的子公司。

十三、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

为进一步增强公司现金分红的透明度，更好地维护投资者的合法权益，完善和切实履行现金分红政策，公司2012年第四次临时股东大会审议通过了《关于审议公司章程修正案的议案》，对《公司章程》现金分红政策条款第4.46条、第5.37条、第8.06条、第8.07条等进行了修改，即公司原则上每年进行一次现金分红，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之二十。根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下，公司可以采用发放股票股利方式进行利润分配。

本次调整，一方面明确了公司的利润分配政策尤其是现金分红政策的具体内容，利润分配的形式，现金分红的期间间隔，现金分红的具体条件，发放股票股利的条件，各期现金分红最低金额或比例等；另一方面，明确了公司董事会、股东大会对利润分配尤其是现金分红事项的决策程序和机制，对既定利润分配政策尤其是现金分红政策作出调整的具体条件、决策程序和机制。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3
每 10 股转增数（股）	0
现金分红总额（元）（含税）	170,415,831.00
可分配利润（元）	657,968,187.23
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
以总股本 568,052,770 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元（含税），共计 170,415,831 元人民币。	

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

- 2010年度权益分派方案：根据公司2010年度实际情况，2010年度未进行现金利润分配，亦未进行资本公积转增股本。
- 2011年度权益分派方案：以公司总股本167,493,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，转增股本后公司总股本变更为334,986,000股。同时以总股本167,493,000股为基数，按每10股派发现金股利人民币5.00元（含税），共计83,746,500.00元人民币。
- 2012年半年度权益分派方案：以公司总股本334,986,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增股本后公司总股本变更为502,479,000股。
- 2012年度权益分派方案：以总股本568,052,770股为基数，按每10股派发现金股利人民币3.00元（含税），共计170,415,831元人民币。

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	占合并报表中归属于上市公司
------	------------	--------------	---------------

		上市公司股东的净利润	司股东的净利润的比率（%）
2012 年	170,415,831.00	332,384,323.12	51.27%
2011 年	83,746,500.00	305,278,505.01	27.43%
2010 年	0.00	132,041,719.27	0%

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

十四、社会责任情况

公司一直注重企业的社会价值的实现，以“为股东提供回报、为员工提供平台、为客户创造价值、为社会创造繁荣”为己任，在追求经济效益、保护股东利益的同时，切实诚信对待和保护其他利益相关者，尤其是员工、消费者的合法权益，推进环境保护与友好、资源节约与循环等建设，参与、捐助社会公益及其慈善事业，以自身发展影响和带动地方经济的振兴，促进公司与社会、社区、自然的协调、和谐发展。

十五、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 02 月 28 日	重庆华邦制药股份有限公司	实地调研	机构	兴业全球基金、东方证券资产管理、申银万国研究所、嘉实基金	公司的基本情况、生产经营情况以及公司未来的发展战略。
2012 年 04 月 18 日	重庆华邦制药股份有限公司	实地调研	机构	中投证券、国海证券、申银万国、第一创业证券、中信证券、星石投资、瑞华投资、招商基金、瑞银证券、广发证券、华商基金、瑞天投资、华泰柏瑞基金、西部证券、国泰君安证券、鼎诺投资、西南证券	公司的基本情况、生产经营情况以及公司未来的发展战略。
2012 年 05 月 03 日	重庆华邦制药股份有限公司	实地调研	机构	中银基金、中国证券报、证券日报、高华证券、东兴证券、中银国际证券、上投摩根基金、纽银基金、融通基金、国泰基金、京富融源投资、东方证券、兴业证券、西南证	公司的基本情况、生产经营情况以及公司未来的发展战略。

				券、华泰柏瑞基金	
2012 年 08 月 23 日	重庆市武隆仙女山 华邦酒店	实地调研	机构	汇添富基金、华夏基金、北京源乐晟资产管理、中银国际证券、海富通基金、郑兴业证券、中银基金、涌金资产、广发基金、东兴证券、申万研究所、安信基金、中金公司	公司的基本情况、生产经营情况以及公司未来的发展战略。
2012 年 11 月 27 日	北京颖泰嘉和生物 科技有限公司会议室	实地调研	机构	鹏华基金、东兴证券、广发基金、中海基金、兴业证券、瑞银证券、中证投资、中欧基金、华创证券、日信证券、诺安基金、中银国际证券、国信证券、民生加银基金、银华基金、中邮基金	公司的基本情况、生产经营情况以及公司未来的发展战略。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、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

股东或关联 人名称	占用时间	发生原因	期初数（万 元）	报告期新增 占用金额 （万元）	报告期偿还 总金额（万 元）	期末数（万 元）	预计偿还方 式	预计偿还金 额（万元）	预计偿还时 间（月份）
/									
合计			0	0	0	0	--	0	--
期末合计值占期末净资产的比例(%)			0%						
相关决策程序			/						
当期新增大股东及其附属企业非经营 性资金占用情况的原因、责任人追 究及董事会拟定采取措施的情况说明			/						
未能按计划清偿非经营性资金占用 的原因、责任追究情况及董事会拟定 采取的措施说明			/						
注册会计师对资金占用的专项审核 意见的披露日期			2013 年 04 月 24 日						
注册会计师对资金占用的专项审核 意见的披露索引			http://www.cninfo.com.cn/smc/gszx/lsgg002004.html						

三、破产重整相关事项

/

四、资产交易事项

1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格（万元）	进展情况	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润（万元）（适用于非同一控制下的企业合并）	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润（万元）（适用于同一控制下的企业合并）	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期	披露索引
重庆山水会餐饮管理有限公司	100%股权	1,000	完成	-209.76		-0.63%	是	关联高管	2011 年 12 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002004.html
重庆华邦国际旅行社有限公司	100%股权	30	完成	8.13		0.02%	否			
杭州庆丰农化有限公司	65.21%股权	4,986.51	完成	-1,173.58		-3.53%	否		2012 年 08 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002004.html
成都鹤鸣山制药有限责任公司	100%股权	540	完成	0		0%	否		2012 年 12 月 04 日	http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002004.html
河北万全宏宇化工有限责任公司	49%股权	12,861.36	完成	982.95		2.96%	是	关联董事	2012 年 05 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn/sme/gszx/lsgg002004.html

收购资产情况概述

/

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格（万元）	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润（万元）	出售产生的损益（万元）	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例（%）	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系（适用关联交易情形）	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
/													

出售资产情况概述

/

3、企业合并情况

2011年12月，公司吸收合并北京颖泰嘉和生物科技有限公司后，北京颖泰的农药业务纳入2012年公司的合并体系中，使公司2012年的营业收入、扣除非经常性损益后的净利润比2011年大幅增长。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

/

六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	市场价格	披露日期	披露索引
/											
合计				--	--	0	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				/							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因				/							
关联交易对上市公司独立性的影响				/							
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）				/							
按类别对本期将发生的日常关联交易进				/							

行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因	/

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	市场公允价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	转让资产获得的收益（万元）	披露日期	披露索引
/												
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因				/								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				/								

3、共同对外投资的重大关联交易

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

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐ 是 ☒ 否

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
/							
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		/					

5、其他重大关联交易

①、收购本公司股东持有的河北万全凯迪进出口有限公司股权

本公司于2012年5月7日与公司股东李生学、蒋康伟、王榕、崔湛欣签订了《股权转让协议》，收购上述股东持有的河北

万全凯迪进出口有限公司（以下简称“万全凯迪”）部分股权，即李生学、蒋康伟、王榕、崔湛欣4名自然人股东共计持有的528万元出资额，其各自持有的股权分别为12.498%、6.248%、6.248%、6.248%。本次股权转让价格以万全凯迪截至转让基准日（即2011年10月31日）的财务状况以及净资产38,847,620.35元为依据，股权的转让价款总计为人民币12,136,773.55元。本次股权收购经公司第四届董事会第二十二次会议、2012年第三次临时股东大会审议批准，关联董事、关联股东对该事项均进行了回避表决。股权转让有关工商过户登记于2012年6月21日办理完毕。

②、全资子公司颖泰嘉和收购本公司股东持有的河北万全宏宇化工有限责任公司股权

公司之全资子公司颖泰嘉和于报告期内收购万全宏宇49%的股权，转让方为自然人华生春和本公司股东、副董事长蒋康伟，转让方将其分别持有的万全宏宇公司26.28%、22.72%的股权转让给颖新泰康。转让价格结合万全宏宇的盈利能力，并以经北京恒信德律资产评估有限公司评估的万全宏宇的市场价值26,324.43万元（评估基准日为2011年10月31日）为基础，转让价款为人民币128,613,581元。本次股权收购经公司第四届董事会第二十二次会议、2012年第三次临时股东大会审议批准，关联董事、关联股东对该事项均进行了回避表决。股权转让有关工商过户登记于2012年6月21日办理完毕。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于颖新泰康公司收购万全宏宇公司股权的公告	2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网
关于收购万全凯迪公司股权的公告	2012 年 05 月 08 日	巨潮资讯网

七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

托管情况说明

/

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）承包情况

承包情况说明

/

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）租赁情况

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
浙江昆鹏家纺有限公司		1,000		500	连带责任保证	1 年	否	否
浙江宏达金属冶炼有限公司		1,500		1,500	连带责任保证	6 个月	否	否
浙江宏达金属冶炼有限公司		1,200		1,200	连带责任保证	3 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		3,700		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		3,200		
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）		3,700		报告期末实际对外担保余额合计（A4）		3,200		
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）
颖泰嘉和		7,000	2012 年 06 月 19 日	7,000	一般保证	1 年	否	是
颖泰嘉和		5,000	2012 年 05 月 17 日	3,000	一般保证	1 年	否	是
颖泰嘉和		3,000	2012 年 09 月 07 日	3,000	一般保证	1 年	否	是
颖泰嘉和		2,500	2012 年 07 月 25 日	2,500	一般保证	1 年	否	是
颖泰嘉和		2,500	2012 年 08 月 02 日	2,500	一般保证	1 年	否	是
颖泰嘉和		5,000	2012 年 09 月 17 日	2,000	一般保证	1 年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		25,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		20,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		25,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		20,000		

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）	28,700	报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）	23,200
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）	28,700	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）	23,200
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例		8.65%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0	
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债 务担保金额（D）		0	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）		0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）		0	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		/	
违反规定程序对外提供担保的说明		/	

采用复合方式担保的具体情况说明

/

（1）违规对外担保情况

单位：万元

违规对外担保类型	期初数	报告期增加金额	报告期减少金额	期末数
/				
合计	0	0	0	0
期末合计值占期末净资产的比例(%)	0%			
违规对外担保情况及解决措施情况说明	/			

3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
/										

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	/				
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	/				
资产重组时所作承诺	李生学	因吸收合并颖泰嘉和取得的华邦制药股份的转让承诺	2010 年 01 月 24 日	取得的股份自上市之日起三十六个月内不转让。	严格执行中。
	李生学等十八名自然人	2011 至 2013 年颖泰嘉和扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润实现盈利 11,280.26 万元、14,629.99 万元和 18,920.00 万元。	2009 年 09 月 29 日	2011 至 2013 年度	履行中，2011 年度和 2012 年度均完成承诺业绩。
首次公开发行或再融资时所作承诺	/				
其他对公司中小股东所作承诺	/				
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	/				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	/				
解决方式	/				
承诺的履行情况	/				

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
/							

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	四川华信（集团）会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬（万元）	128
境内会计师事务所审计服务的连续年限	12
境内会计师事务所注册会计师姓名	徐家敏 刘小平
境外会计师事务所名称（如有）	/
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	/
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	/

当期是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

/

十一、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
/						

整改情况说明

/

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东涉嫌违规买卖公司股票且公司已披露将收回涉嫌违规所得收益的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

/

十三、其他重大事项的说明

上年度所述其他重要事项中控股子公司上虞颖泰投资2,790.00万元参与建造上虞颖泰大厦的后续情况说明：

报告期，上虞颖泰将上虞颖泰大厦1-4层裙楼30%的权益转让，转让价款为9,090,900.00元。截止2012年12月31日，上虞颖泰对上虞颖泰大厦的相关权益已处置完毕。

十四、公司子公司重要事项

- 1、报告期内，公司子公司丽江解脱林旅游发展有限公司与深圳市博博投资发展有限公司签订了项目合作开发协议，对丽江解脱林生态旅游村项目进行合作开发。博博投资公司对解脱林项目进行投资、开发建设、项目建设管理，项目收益分配按承包经营方式进行，解脱林公司获得度假酒店部分物业和部分现金收益分配。
- 2、报告期内，公司投资3800万元成立凭祥市大友旅游发展有限公司，拟对凭祥市大连城、友谊关景区进行开发建设。该公司注册地为凭祥市南大路83号，经营范围为“旅游景区开发；旅游工艺品销售”。

十五、公司发行公司债券的情况

/

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	69,662,931	41.59%			113,166,396		113,166,396	182,829,327	36.39%
1、国家持股	0	0%			0		0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%			0		0	0	0%
3、其他内资持股	35,493,000	21.19%			62,945,967		62,945,967	98,438,967	19.59%
其中：境内法人持股	0	0%			0		0	0	0%
境内自然人持股	35,493,000	21.19%			62,945,967		62,945,967	98,438,967	19.59%
4、外资持股	0	0%			0		0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%			0		0	0	0%
境外自然人持股	0	0%			0		0	0	0%
5、高管股份	34,169,931	20.4%			50,220,429		50,220,429	84,390,360	16.79%
二、无限售条件股份	97,830,069	58.41%			221,819,604		221,819,604	319,649,673	63.61%
1、人民币普通股	97,830,069	58.41%			221,819,604		221,819,604	319,649,673	63.61%
2、境内上市的外资股	0	0%			0		0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%			0		0	0	0%
4、其他	0	0%			0		0	0	0%
三、股份总数	167,493,000	100%			334,986,000		334,986,000	502,479,000	100%

股份变动的原因

公司2011年年度股东大会审议通过，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本167,493,000股。转增股本后公司总股本变更为334,986,000股。公司2012年第五次临时股东大会审议通过，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增股本167,493,000股。转增股本后公司总股本变更为502,479,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经公司2011年年度股东大会以及2012年第五次临时股东大会审议通过，以资本公积金向全体股东转增股本。

股份变动的过户情况

/

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经资本公积转增股本后，股本从期初的16749.30万股，增加至50247.90万股，按照加权股本计算，2012年公司每股收益为0.66元，报告期无稀释性潜在普通股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

/

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
换股吸收合并北京颖泰嘉和科技股份有限公司	2011年12月13日	23.86	35,493,000	2011年12月21日	35,493,000	
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
/						
权证类						
/						

前三年历次证券发行情况的说明

/

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）公司于2012年5月3日召开2011年年度股东大会审议通过了2011年度利润分配预案，以截止2011年12月31日的公司总股本167,493,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增10股，合计转增股本167,493,000股。转增股本后公司总股本变更为334,986,000股。

（2）公司于2012年8月23日召开2012年第五次临时股东大会审议通过了《关于2012年半年度资本公积转增股本的预案》，以公司总股本334,986,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，合计转增股本167,493,000股。转增股本后公司总股本变更为502,479,000股。

（3）经中国证监会的核准，公司非公开发行股票的最终发行数量为65,573,770股，因此，公司注册资本由502,479,000元增加至568,052,770元。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
------------	---------------	---------------

/		
---	--	--

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数		11,757	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数				19,556	
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
重庆汇邦旅业有限公司	境内非国有法人	13.61%	68,399,939	45741168				
张松山	境内自然人	12.43%	62,446,233	41630822	46,834,674	15,611,559		
潘明欣	境内自然人	8.53%	42,870,801	28580534	28,650,000	14,220,801	质押	28,650,000
李生学	境内自然人	7.14%	35,900,031	23940854	35,894,406	5,625		
杨维虎	境内自然人	2.43%	12,221,199	7044139		12,221,199		
中国农业银行－鹏华动力增长混合型证券投资基金	境内非国有法人	2.29%	11,500,000	11500000		11,500,000		
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.99%	9,974,501	4107082		9,974,501		
王榕	境内自然人	1.91%	9,573,220	6410397	9,552,032	21,188		
于洁	境内自然人	1.89%	9,488,469	6325646	9,488,469			
黄维敏	境内自然人	1.64%	8,247,096	5498064		8,247,096		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）		/						
上述股东关联关系或一致行动的		1、股东黄维敏女士为股东张松山先生的岳母，公司未知上述关联人之间是否存在一致						

说明	行动。2、公司未知前十名股东之间是否存在关联关系或是否存在一致行动。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类	
		股份种类	数量
重庆汇邦旅业有限公司	68,399,939	人民币普通股	68,399,939
张松山	15,611,559	人民币普通股	15,611,559
潘明欣	14,220,801	人民币普通股	14,220,801
杨维虎	12,221,199	人民币普通股	12,221,199
中国农业银行－鹏华动力增长混合型证券投资基金	11,500,000	人民币普通股	11,500,000
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	9,974,501	人民币普通股	9,974,501
黄维敏	8,247,096	人民币普通股	8,247,096
中国工商银行－广发聚丰股票型证券投资基金	7,579,633	人民币普通股	7,579,633
重庆渝高科技产业（集团）股份有限公司	5,615,280	人民币普通股	5,615,280
中国光大银行股份有限公司－国投瑞银景气行业证券投资基金	4,919,573	人民币普通股	4,919,573
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	股东黄维敏女士为股东张松山先生的岳母，公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或是否存在一致行动。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	/		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
重庆汇邦旅业有限公司	张松山	1999 年 02 月 01 日	73981344-8	3600 万元	旅游景区、景点开发，旅游产品生产、销售，中药材种植**
经营成果、财务状况、现金流和未来发展策略等	2012 年度，重庆汇邦旅业有限公司实现营业收入 876.57 万元，净利润 2057.88 万元（2012 年度投资收益为 1393.74 万元）。				
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	
--------	--

报告期控股股东变更

☐ 适用 ☒ 不适用

3、公司实际控制人情况

自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张松山	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	1985 年 10 月至 1987 年 10 月于防化指挥工程学院工作；1987 年至 1992 年就读于北京大学化学系；1992 年 3 月至 1994 年 9 月任重庆华邦生化技术有限公司总经理，1994 年至 2001 年 9 月历任重庆华邦制药有限公司董事、总经理，兼任新药开发部研究员；2001 年 9 月至今担任本公司董事长。张松山先生同时兼任重庆汇邦旅业有限公司董事长、北京颖泰嘉和生物科技有限公司董事、重庆华邦制药有限公司董事、陕西汉江药业集团股份有限公司董事长、重庆华邦酒店旅业有限公司董事长、丽江解脱林旅游发展有限公司董事、丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司董事、贵州信华乐康投资有限公司董事、重庆市北部新区同泽小额贷款有限责任公司董事、浙江云涛生物技术股份有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	/	

报告期实际控制人变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
/					

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

股东名称/一致行动人姓名	计划增持股份数量	计划增持股份比例	实际增持股份数量	实际增持股份比例	股份增持计划初次披露日期	股份增持计划实施结束披露日期
重庆汇邦旅业有限公司、张松山、潘明欣、黄维敏、李至、吕立明、赵丹琳、罗大林、李强	3,349,860	1%	282,417	0.08%	2012 年 06 月 21 日	2012 年 08 月 15 日

其他情况说明

重庆汇邦旅业有限公司计划在2012年5月10日至2012年8月10日期间，增持本公司股份的下限不低于公司总股本0.05%的股份，上限不超过公司总股本1%的股份。截至2012年8月10日，汇邦旅业增持公司股票期限届满。在2012年5月29日至2012年8月10日期间，汇邦旅业通过股票二级市场累计增持公司股份282,417股，占公司股份总数的0.08%。

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）
张松山	董事长;总经理	现任	男	52	2004 年 09 月 19 日	2013 年 09 月 17 日	20,815,411	41,630,822		62,446,233
李生学	董事	现任	男	45	2012 年 02 月 03 日	2013 年 09 月 17 日	11,959,177	23,940,854		35,900,031
蒋康伟	副董事长	现任	男	56	2012 年 02 月 03 日	2013 年 09 月 17 日		48,000		48,000
王榕	董事	现任	男	40	2012 年 02 月 03 日	2013 年 09 月 17 日	3,162,823	6,410,397		9,573,220
吕立明	董事	现任	男	49	2009 年 05 月 07 日	2013 年 09 月 17 日	819,840	1,639,680		2,459,520
李至	财务总监;董事;副总经理	离任	女	39	2004 年 09 月 19 日	2012 年 11 月 13 日	973,098	1,946,196		2,919,294
彭云辉	董事;董事会秘书	现任	女	48	2004 年 09 月 19 日	2013 年 09 月 17 日				
何建国	独立董事	现任	男	48	2007 年 09 月 16 日	2013 年 09 月 17 日				
刘星	独立董事	现任	男	56	2009 年 05 月 07 日	2013 年 09 月 17 日				
朱姝	独立董事	离任	女	49	2009 年 05 月 07 日	2012 年 09 月 26 日				
徐坚	独立董事	现任	男	51	2012 年 02 月 03 日	2013 年 09 月 17 日				
盘莉红	独立董事	现任	女	44	2012 年 11 月 29 日	2013 年 09 月 17 日				
罗大林	监事长	现任	男	50	2007 年 09 月 16 日	2013 年 09 月 17 日	443,676	887,352		1,331,028
吴治淳	监事	现任	女	49	2004 年 09 月 19 日	2013 年 09 月 17 日				
边强	监事	现任	男	40	2010 年 09 月 17 日	2013 年 09 月 17 日				

					月 17 日	月 17 日				
孟八一	副总经理	离任	男	57	2004 年 09 月 19 日	2012 年 11 月 13 日				
田颂民	副总经理	离任	男	45	2005 年 09 月 27 日	2012 年 11 月 13 日	226,709	453,418		680,127
饶中树	副总经理	离任	男	47	2005 年 09 月 27 日	2012 年 11 月 13 日				
李志亮	副总经理	离任	男	49	2008 年 04 月 16 日	2012 年 11 月 13 日				
陈武	财务总监	离任	男	42	2012 年 11 月 13 日	2013 年 03 月 29 日				
合计	--	--	--	--	--	--	38,400,734	76,956,719	0	115,357,453

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

1、董事主要工作经历

张松山先生，中国籍，1961年生，博士学位，高级工程师。1985年10月至1987年10月于防化指挥工程学院工作；1987年至1992年就读于北京大学化学系；1992年3月至1994年9月任重庆华邦生化技术有限公司总经理，1994年至2001年9月历任重庆华邦制药有限公司董事、总经理，兼任新药开发部研究员；2001年9月至今担任本公司董事长。张松山先生同时兼任重庆汇邦药业有限公司董事长、北京颖泰嘉和生物科技有限公司董事、重庆华邦制药有限公司董事、陕西汉江药业集团股份有限公司董事长、重庆华邦酒店旅业有限公司董事长、丽江解脱林旅游发展有限公司董事、丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司董事、贵州信华乐康投资有限公司董事、重庆市北部新区同泽小额贷款有限责任公司董事、浙江云涛生物技术股份有限公司董事。

蒋康伟先生，中国籍，1956年生，学士学位。曾供职于中国海外建筑工程总公司、中国化工进出口总公司。2003-2005年担任北京颖新泰康国际贸易有限公司副总经理；2005年-2008年担任北京颖新泰康科技有限公司董事长；2008-2011年担任北京颖泰嘉和科技股份有限公司副董事长；2011年12月至今担任北京颖泰嘉和生物科技有限公司副董事长；2012年2月至今担任本公司董事；2012年3月至今担任本公司副董事长。

李生学先生，中国籍，1968年生，硕士学位。曾供职于中国化工进出口总公司。2003-2007年担任北京颖新泰康科技有限公司董事长；2008年-2011年担任北京颖泰嘉和科技股份有限公司董事长；2011年12月至今担任北京颖泰嘉和生物科技有限公司董事长；2012年2月至今担任本公司董事。

王榕先生，中国籍，1972年生，硕士学位。曾供职于中国化工进出口总公司、中化国际贸易股份有限公司。2003-2008年担任河北万全凯迪进出口有限公司总经理；2003-2011年担任上虞颖泰精细化工有限公司董事长；2005年至今担任北京颖新泰康国际贸易有限公司总经理；2007-2008年担任北京颖新泰康科技有限公司总经理；2008-2011年担任北京颖泰嘉和科技股份有限公司总裁；2011年12月至今担任北京颖泰嘉和生物科技有限公司总经理；2012年2月至今担任本公司董事。

吕立明先生，中国籍，1963年生，本科学历，高级工程师。曾供职于重庆医药工业研究所；历任原重庆华邦制药股份有限公司技术员、新品开发部部长、副总经理；2004年7月至2009年5月任重庆华邦制药股份有限公司常务副总经理；2009年5月至

2012年9月任重庆华邦制药股份有限公司总经理；2012年9月至今任重庆华邦制药有限公司董事长；2010年3月至今任本公司董事。

彭云辉女士，中国籍，1964年生，工商企业及经济管理学本科、研究生，高级经济师。曾任重庆隆鑫汽油机制造有限公司行政部部长、原重庆华邦制药股份有限公司行政部部长；2001年9月至今任本公司董事会秘书，2007年9月至今任本公司董事。

何建国先生，1965年生，教授，2011年8月至今任重庆理工大学副校长。1985年毕业于山西财经学院，1985年7月至1996年4月重庆工业管理学院任教，1997年1月至1997年9月任重庆工业管理学院专业会计教研室主任，1997年9月至1999年6月任重庆工业管理学院会计系副主任，2000年1月至2009年5月任重庆工学院会计系主任。兼任中国会计学会理事，中国中青年财务成本研究会理事，重庆市会计学会常务理事，重庆市审计学会副会长。2007年9月至今任本公司独立董事。

刘星先生，1956年生，会计学教授、博士生导师、2000年国务院“政府特殊津贴”获得者，重庆大学经济与工商管理学院院长。1983年获重庆大学工学学士学位，1987年加入中国-加拿大联合培养研究生项目并获西安交通大学管理学硕士学位，1997年获重庆大学管理学博士学位。1991-1992年、1996年、2000年分别在香港城市大学、香港中文大学参加国际合作研究项目或任访问学者、访问教授，并先后赴美国、加拿大等国家进行学术访问或学术交流。兼任中国会计学会理事、中国会计学会教育分会常务理事、中国企业管理研究会常务理事、重庆市会计学会常务理事等。兼任重庆三峡水利电力股份有限公司、重庆港九股份有限公司、西南合成制药股份有限公司独立董事。2009年5月至今任本公司独立董事。

徐坚先生，中国籍，1961年生，研究生学历，博士学位，中共党员，浙江嘉善人。现为中国科学院化学研究所研究员，博士生导师，学术委员会委员；兼任纤维改性材料国家重点实验室主任（东华大学）。1978-1982年获成都科技大学化学理学学士学位；1982-1985年获得成都科技大学高分子材料工学硕士学位；1985-1992年北京化工学院高分子系讲师；1992-1994年四川大学高分子材料工学博士学位；1995-1997年2月中国科学院博士后并聘为副研究员；1998-1999年日本北海道大学访问学者；1999年5月年聘为研究员,2001年聘为博士生导师。2000年国家特殊津贴获得者，2001年当选首批新世纪百千万人才工程国家级人材，2005年获得国家杰出青年基金（仿生材料）。国家“十一五”863计划新材料领域专家组首席专家，国家973计划项目首席专家，国家基础科技条件平台项目负责人。中国材料研究会副理事长，中国化学会高分子委员会委员，北京市化学会副秘书长。《高分子通报》、《化工新型材料》副主编。国际学术期刊《Cellulose》国际编委。国际标准化组织ISO TC202国际主席。目前担任株洲时代新材（600458）、江苏雅克科技(002049)、四川东材科技(601208)独立董事。2012年2月至今担任本公司独立董事。

盘莉红女士，中国籍，1969年生，法律本科学历，1992年毕业于西南政法大学，1999年12月取得律师资格证，2000年至今从事专职律师工作。现任重庆衡泰律师事务所执行主任、高级合伙人；重庆市仲裁委员会仲裁员；重庆律师协会金融与证券专业委员会委员。2011年4月参加深圳证券交易所培训获得独董任职资格。2011年6月至今担任重庆福安药业（集团）股份有限公司独立董事。2012年11月至今担任本公司独立董事。

2、监事主要工作经历

罗大林先生，中国籍，1962年生，本科学历。1984年7月至1994年6月在重庆西南制药一厂研究所工作，1994年6月至2000年2月在重庆华邦制药有限公司从事科研工作，2000年2月至今任重庆汇邦旅业有限公司副总经理，2005年10月至今任武隆县芙蓉江旅游开发有限责任公司总经理，2007年9月至今任本公司监事。

吴治淳女士，中国籍，1963年生，本科学历，高级工程师，执业药师。1984年至1999年供职于西南合成制药厂，先后在技术科从事工艺技术管理、车间新药小试和中放、药研所合成室、药研室资料室、技术处技术改造等工作，历任六车间副主任、质保部责任工程师；其间，1988年至1989年在四川外语学院学习；1999年至2000年供职于重庆华邦制药有限公司技术科；2000

年至2001年任重庆华邦制药有限公司生产部部长;2001年9月至2004年9月任原重庆华邦制药股份有限公司生产部部长、监事;2004年10月至2009年1月任原重庆华邦制药股份有限公司质保部部长;2009年2月至2012年9月任原重庆华邦制药股份有限公司质量总监;2004年9月至今任本公司监事会监事。

边强先生,中国籍,1972年生,药学学士学位,工程师,本公司市场营销策划人员。1993年9月至1997年10月在重庆医药工业研究所药物合成室工作;1997年10月至1999年4月,在美国礼来制药公司中国区CNS组重庆地区销售工作;1999年4月至2012年9月,在原重庆华邦制药股份有限公司营销中心市场部,先后从事产品经理、市场部经理、产品组经理等工作,现任华邦制药市场准入部经理;2010年10月至今任本公司监事。

3、高级管理人员主要工作经历

张松山先生:总经理,主要工作经历见董事主要工作经历。

彭云辉女士:董事会秘书,主要工作经历见董事主要工作经历。

在股东单位任职情况

☒ 适用 ☐ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张松山	重庆汇邦旅业有限公司	董事长	1999年02月01日		否
罗大林	重庆汇邦旅业有限公司	董事	2006年05月31日		否
吕立明	重庆汇邦旅业有限公司	监事	2006年05月31日		否
在股东单位任职情况的说明	/				

在其他单位任职情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

公司建立了较为完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度,高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。董事会薪酬与考核委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评,制定薪酬方案。公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司高级管理人员薪酬管理办法,并根据公司的经营业绩和绩效考核指标来确定。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位:万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的应付报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际获得报酬
张松山	董事长;总经理	男	51	现任	50.88		50.88
李生学	董事	男	45	现任	47.46		47.46
蒋康伟	副董事长	男	56	现任	39.75		39.75

王榕	董事	男	40	现任	34.32		34.32
吕立明	董事	男	49	现任	31.16		31.16
李至	财务总监;董事;副总经理	女	39	离任	20		20
彭云辉	董事;董事会秘书	女	48	现任	19.65		19.65
何建国	独立董事	男	48	现任	5.04		5.04
刘星	独立董事	男	56	现任	5.04		5.04
朱姝	独立董事	女	49	离任	4.68		4.68
徐坚	独立董事	男	51	现任	4.73		4.73
盘莉红	独立董事	女	44	现任	0.37		0.37
罗大林	监事长	男	50	现任	0		0
吴治淳	监事	女	49	现任	16.18		16.18
边强	监事	男	40	现任	9.6		9.6
孟八一	副总经理	男	57	离任	20.16		20.16
田颂民	副总经理	男	45	离任	19.62		19.62
饶中树	副总经理	男	47	离任	19.44		19.44
李志亮	副总经理	男	49	离任	19.37		19.37
陈武	财务总监	男	42	离任	14.64		14.64
合计	--	--	--	--	382.09	0	382.09

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李至	财务总监;副总经理	解聘	2012 年 11 月 13 日	内部业务板块整合
朱姝	独立董事	离职	2012 年 09 月 26 日	
孟八一	副总经理	解聘	2012 年 11 月 13 日	内部业务板块整合
田颂民	副总经理	解聘	2012 年 11 月 13 日	内部业务板块整合
饶中树	副总经理	解聘	2012 年 11 月 13 日	内部业务板块整合
李志亮	副总经理	解聘	2012 年 11 月 13 日	内部业务板块整合

			日	
陈武	财务总监	离职	2013 年 03 月 29 日	
李至	董事	离职	2013 年 01 月 28 日	

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

/

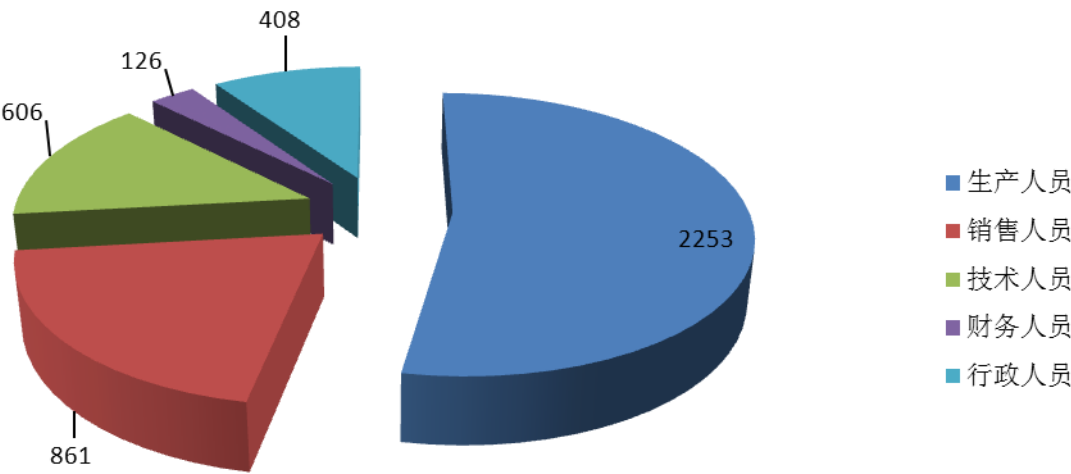
六、公司员工情况

截止2012年12月31日，公司在职员工总数为4254人，详细如下：

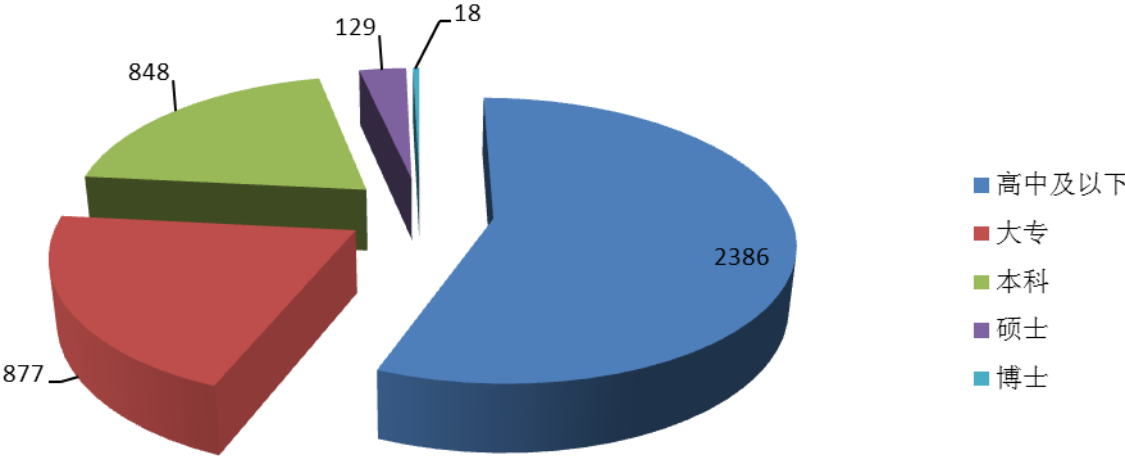
在职员工的人数	4254
公司需承担费用的离退休职工人数	18
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2253
销售人员	861
技术人员	606
财务人员	126
行政人员	408
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	2386
大专	877
本科	848
硕士	129
博士	18

专业构成及教育程度图示如下：

专业构成情况（单位：人）



教育程度情况（单位：人）



第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立健全公司内部控制体系，加强信息披露，积极开展投资者关系管理工作，持续深入开展公司治理活动，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截止报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

1、关于股东与股东大会：公司能够根据《上市公司股东大会规范意见》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会，能够平等对待所有股东，特别是保证中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利，在涉及关联交易事项表决时，关联股东进行了回避。

2、关于控股股东与上市公司的关系：控股股东对公司依法通过股东大会行使出资人的权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司与控股股东实行人员、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。公司与控股股东的关联交易公平合理，关联交易表决采取关联股东回避制度，决策程序符合规定，不存在控股股东占用上市公司资金的现象，上市公司也没有为控股股东及其子公司提供担保的情形。

3、关于董事与董事会：公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格董事的选聘程序，确保公司董事选聘公开、公平、公正、独立，董事人员构成和人数符合法律、法规的要求。董事能够按照《董事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求开展工作，认真出席董事会和股东大会，认真履行董事诚实守信、勤勉尽责的义务。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，各尽其责，提高了董事会的办事效率。

4、关于监事和监事会：公司按照《公司法》、《公司章程》的规定，严格监事的选聘程序，监事人员构成和人数符合法律、法规的要求。监事能够按照《监事会议事规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求履行职责，认真出席监事会和股东大会，列席董事会，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司建立了高级管理人员绩效评价标准和程序，高级管理人员的聘任严格按照《公司法》和《公司章程》的规定执行。

6、关于利益相关者：公司能够尊重和维护利益相关者的合法权利，实现股东、职工和社会等各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康的发展。

7、关于信息披露与透明度：董事会秘书负责公司信息披露工作，并负责投资者关系管理，接待投资者的来访和咨询，公司公开披露信息的报纸为《中国证券报》、《证券时报》，公司按照有关法律法规及公司信息披露制度的要求，真实、准确、及时、完整的披露信息，确保所有股东有平等的机会获得信息。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

公司已经建立了《内幕信息知情人管理制度》，在报告期内，公司按照《内幕信息知情人管理制度》等相关法规性文件的要求，做好内幕信息管理以及内幕信息知情人登记工作，如实、完整的记录了内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节所有内幕信息知情人名单。在向外递送财务相关报告时，公司对相关内幕信息知情人进行提示并做好登记工作。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 05 月 03 日	1、《2011 年董事会工作报告》。2、《2011 年监事会工作报告》。3、《2011 年财务决算报告》。4、《2011 年度利润分配预案》。5、《2011 年年度报告及摘要的议案》。6、《关于续聘公司 2012 年度审计机构的议案》。7、《关于审议公司章程修正案的议案》。8、《关于审议公司关联交易决策制度的议案》。9、《关于前次募集资金使用情况报告的议案》。10、《关于公司符合非公开发行 A 股股票条件的议案》。11、《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》。12、《关于以募集资金对公司子公司增资的议案》。13、《关于公司非公开发行 A 股股票募集资金运用可行性分析报告的议案》。14、《关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案》。15、《关于提请股东大会授权董事会全权办理非公开发行 A 股股票具体事宜的议案》。	审议通过。	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网（网址： http://www.cninfo.com.cn ）

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 02 月 03 日	1、《关于增加公司董事会董事及独立董事人数的议案》。2、《关于修订<公司章程>的议案》。3、《关于修订《董事会议事规则》的议案》。4、《关于增选董事的议案》。	审议通过。	2012 年 02 月 04 日	巨潮资讯网（网址： http://www.cninfo.com.cn ）
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 04 月 09 日	《关于公司及控股子公司 2012 年度向银行申请授信额度及担保方式的议案》	审议通过。	2012 年 04 月 10 日	巨潮资讯网（网址： http://www.cninfo.com.cn ）
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 05 月 24 日	1、《关于收购万全凯迪公司股权的议案》。2、《关于颖新泰康公司收购万全宏宇公司股权的议案》。	审议通过。	2012 年 05 月 25 日	巨潮资讯网（网址： http://www.cninfo.com.cn ）
2012 年第四次临时股东大会	2012 年 07 月 12 日	《关于审议公司章程修正案的议案》。	审议通过。	2012 年 07 月 13 日	巨潮资讯网（网址： http://www.cninfo.com.cn ）
2012 年第五次临时股东大会	2012 年 08 月 23 日	1、《关于 2012 年半年度资本公积转增股本的预案》。2、《关于公司发行短期融资券的议案》。	审议通过。	2012 年 08 月 24 日	巨潮资讯网（网址： http://www.cninfo.com.cn ）
2012 年第六次临时股东大会	2012 年 11 月 29 日	1、《关于变更公司名称的议案》。2、《关于增加公司注册资本的议案》。3、《关于修订公司章程的议案》。4、《关于选举独立董事的议案》。	审议通过。	2012 年 11 月 30 日	巨潮资讯网（网址： http://www.cninfo.com.cn ）

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
何建国	14	2	12	0	0	否
刘星	14	2	12	0	0	否
朱姝	13	2	11	0	0	否
徐坚	13	1	12	0	0	否
盘莉红	1	0	1	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		7				

连续两次未亲自出席董事会的说明

/

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事对公司的未来发展规划、规范运作等方面提出了合理建议，公司认真听取并根据公司的实际情况采纳独立董事的意见。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会的履职情况

(1) 报告期内，审计委员会根据《公司法》、中国证监会《上市公司治理准则》及《董事会审计委员会工作细则》、《审计委员会年报工作规程》的有关规定，积极履行职责，监督公司内部审计制度及其实施情况，审核企业财务信息，对公司内审部进行工作指导，并督促会计师事务所审计工作，发挥了其应有的作用。审计委员会对公司内控情况、公司控股股东及其他关联方占用资金情况及公司募集资金存放与实际使用情况等进行了认真地核查，认为公司已经建立的内控制度体系符合相关法规的规定，并能有效控制相关风险，同时认为公司汇总表的财务信息在所有重大方面均按照监管机构的相关规定编制。

(2) 审计委员会关于会计师事务所2012 年度公司审计工作情况的总结

2012年度四川华信（集团）会计师事务所所在为公司提供审计服务的工作中，遵循独立、客观、公正的职业准则，审计时间充分，审计人员配置合理，执业能力胜任，以严谨负责的态度对本公司的财务报表和经营状况做出了客观、公正的评价。

（3）审计委员会 2012 年年报工作情况

在 2012 年度财务报告审计工作中，与负责年度财务报告的四川华信（集团）会计师事务所协商确定了年度财务报告审计工作时间安排，并在注册会计师进场前对公司初步编制的财务报表进行审阅；在年审注册会计师审计过程中，督促审计工作进展，保持与审计会计师的联系和沟通，就审计过程中发现的问题及时交换意见，确保审计的独立性和审计工作的如期完成。会计师事务所按照总体审计计划如期完成了审计报告定稿，出具了相关专项审核报告。

（4）审计委员在对外投资过程发挥了积极作用

报告期内，公司进行了多项投资项目，审计委员会在项目前期为董事会的决策提供了专业意见，为项目的顺利进行以及项目风险的防范，发挥了重要作用。

2、战略委员会的履职情况

战略委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会战略委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。报告期内，战略委员会召开了相关会议，对公司所处行业进行了深入分析研究，为公司在业务、研发及新产品等的发展战略的规划与实施提出了合理建议，并达到了重要的效果。

3、薪酬与考核委员会的履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》及其他有关规定，积极履行职责。薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬审核后认为，公司正逐步建立公正、有效的高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，公司对部分董事和高管的基本月薪进行了适度的调整，体现并实现了激励与公正的效果。公司董事、监事和高级管理人员报告期内薪酬真实，符合公司绩效考核指标。

4、提名委员会的履职情况

报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》履行职责，对公司的董事、高级管理人员人选进行提名，对人员任职资格进行审查，发表审查意见和建议。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

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、业务方面：公司业务结构独立完整，具备独立面向市场，自主开发、经营的业务能力，控股股东不存在直接或间接干预公司经营的情形。2、人员方面：公司已经建立了独立的人事和劳资管理体系，与员工签订了《劳动合同》。公司高级管理人员均在本公司领取报酬，没有在股东单位领取报酬。3、资产方面：公司与控股股东产权关系明晰，拥有独立的房产，对公司资产独立登记、建账、核算、管理。控股股东没有占用、支配公司资产或干预公司对该资产的经营管理。公司没有以资产、权益或信誉作为控股股东的债务提供过担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司其他股东利益的情况。4、机构方面：公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会、经营层及各职能部门均独立运作，并制定了相应的内部管理和控制制度，使各部门之间分工明确、各司其职、相互配合，从而构成了一个有机的整体，保证了公司的依法运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。5、财务方面：公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立开设银行账户、独立纳税、独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司财务管理的情况。

七、同业竞争情况

公司与控股股东、实际控制人及其他股东不存在实质性的同业竞争。

八、高级管理人员的考评及激励情况

目前,公司高级管理人员的激励主要为薪酬激励。公司根据高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度对其进行全面考核和激励。依据 2012 年度财务预算、生产经营指标、管理目标的完成情况,2012 年度,公司高级管理人员认真履行职责,较好的完成了年初制定的工作目标和任务。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

公司按照《公司法》、《上市公司章程指引》等相关法律法规的要求建立健全了法人治理结构，已设立较为完善的组织控制架构体系，并制定了各层级之间的控制流程，保证董事会及高级管理人员下达的指令能够被严格执行；并已明确界定各职能部门、岗位的目标、职责和权限，建立了相应的制衡和监督机制，确保其在授权范围内履行职能。公司董事会执行股东大会的决议，负责公司的重大决策事项，对股东大会负责；公司依法设置总经理，主持公司日常生产经营和管理工作，组织实施董事会决议，对董事会负责。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会，并建立了《董事会战略委员会工作细则》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》，下设委员会主要负责：①、对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议；②、负责公司内、外部审计的沟通、内部控制制度的建立及执行情况的监督、重大关联交易的审查和公司财务信息的审核监督和核查工作；③、负责对公司董事、监事和高级管理人员的人选，选择标准和程序进行选择并提出建议，制定公司董事、监事、高级管理人员的考核标准并进行考核；④、负责制定、审查公司董事、监事和高级管理人员的薪酬政策与方案。以上专门委员会向董事会负责并报告工作，分别就公司相关业务的决策方面履行职责。同时公司设立了独立于财务部的内部审计部门，不定期对公司的内部控制建立健全情况和执行情况进行检查和监督，评估其执行的效果和效率，并及时提出相关的改进建议。监事会对董事会建立与实施内部控制的行为进行监督。公司内部控制建立健全和实施情况如下：1、公司有较为健全的法人治理结构和完善的制度，在完善公司治理结构方面，建立了包括《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》、《总经理工作规则》、《重大投资、财务决策制度》、《长期投资管理制度》、《内部审计制度》、《关联交易决策制度》、《募集资金使用管理办法》、《对外担保管理制度》、《风险投资管理制度》、《对外提供财务资助管理办法》、《信息披露管理制度》、《内幕信息知情人管理制度》、《证券投资管理制度》、《接待和推广工作制度》、《控股子公司管理制度》、《财务会计制度》、《会计师事务所选聘制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》、《独立董事年报工作制度》、《董事会审计委员会年报工作规程》、《董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法》等多方面制度。公司内部在研发管理、人力资源管理、行政管理、采购管理、生产和销售管理、投资管理等各个方面制订了管理和内控制度。公司各项管理制度建立之后均得到有效地贯彻执行。2、生产经营控制：公司内部制订了完善的生产、质量、安全、采购、销售等管理运作程序和体系标准。公司定期对各项制度进行检查和评估，对员工定期进行培训，内部质量监督部门、内部审计部门对公司生产经营和规范运作起到了较好的监督、控制作用。3、财务管理控制：公司按照企业会计制度、会计法、税法、经济法等相关法规的规定，制定了适合公司的《财务会计制度》，公司按业务流程设置权限，形成严密的会计监控体系，符合企业内控需要，并制定了较为明确的会计凭证、会计账簿和会计报告的处理程序，使公司业务活动按照适当的授权进行，各种交易和事项能以正确的金额，在适当的会计期间较及时地记录于适当账户，会计报表的编制符合会计准则的相关要求。公司账面资产和实存资产定期核对相符，公司切实实行了会计人员岗位责任制。4、信息披露控制：公司已制订了《信息披露管理制度》，在制度中规定了信息披露事务管理部门、责任人及义务人职责；信息披露的内容和标准，信息披露的报告、流转、审核、披露程序，信息披露相关文件、资料的档案管理，财务管理和会计核算的内部控制及监督机制，信息披露的保密与处罚措施等，特别是对定期报告、临时报告、重大事项的流转程序作了严格规定。公司能够按照相关制度认真执行。5、内部审计控制：公司设立的内审部配备了专职的内审人员，内审部开展工作不受其他部门或者个人的干涉，并直接向董事会报告。本年度，公司对内审部按照有利于事前、事中、事后监督的原则，专门负责对经营活动和内部控制执行情况的监督和检查，并对每次检查对象和内容进行评价，提出改进建议和处理意见，确保内部控制的贯彻实施和生产经营活动的正常进行。内审部定期对公司的财务状况、成本管理控制、信息披露情况等方面进行审计，对各项制度进行检查和评估，根据执行反馈情况进行合理修改。各项制度建立之后得到了较为有效的贯彻执行，对公司的生产经营起到了监督、控制和指导作用，为公司守法、公平、正直的内部环境提供了重要保证。6、人员管理控制：公司内部建有《人事管理制度》，对员工录用、培训、特殊岗位员工保证、考勤、加班、请休假、劳动保护、员工奖惩、保险及福利待遇、劳动合同管理等方面进行规范，内部有完善的《员工绩效考核评价体系》并得到较好的执行。公司实行全员劳动合同制，严格按照绩效考核和薪酬管理制度发放薪酬，根据业绩完成情况和考核结构发放

奖金；已建立健全科学的激励和约束机制，对吸引并留住人才发挥了重要作用。7、控股子公司管理控制：公司制定了《控股子公司管理制度》，明确了对外投资的审批权限和流程。规定了股东大会和董事会对外投资的审批权限，超过董事会批准金额的对外投资必须上公司股东大会批准。对投资项目的立项、评估、决策、实施、管理等环节的程序均有明确规定，并在日常经营管理中得到有效实施，对提高公司整体运作效率和增强抗风险能力起到了较好的效果。8、报告期公司为建立和完善内部控制所进行的重要活动：①、根据深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定，公司对《重庆华邦制药股份有限公司募集资金使用管理办法》进行了修订。为规范公司在银行间债券市场发行债务融资工具的信息披露行为，保护投资者合法权益，促进公司依法规范运作，根据《公司法》、《银行间债券市场非金融企业债务融资工具管理办法》及《银行间债券市场非金融企业债务融资工具信息披露规则》等相关法律法规，公司制订了《重庆华邦制药股份有限公司债务融资工具信息披露管理制度》。②、结合公司年度报告编制工作，根据中国证监会、深圳证券交易所相关文件精神，公司进一步规范了公司内幕信息的保密工作及责任追究机制。③、公司吸收合并北京颖泰嘉和科技股份有限公司后，主营新增农药业务，为理顺公司内部业务关系，明晰公司内部业务板块划分，实施有效管理，公司设立了重庆华邦制药有限公司从事本公司现有的医药生产业务。公司主营新增农药业务并由此形成了集农药、医药、原料药出口、旅游为一体的跨区域集团公司，为更全面准确地反映、突出公司所处行业的特点，公司名称由“重庆华邦制药股份有限公司”变更为“华邦颖泰股份有限公司”，证券简称由“华邦制药”变更为“华邦颖泰”。④、组织公司董事、监事和高级管理人员多次参加重庆证监局、深圳证券交易所举办的上市公司治理等方面的学习培训。

二、董事会关于内部控制责任的声明

公司董事会下设的审计委员会是公司内部控制监督机构，审计委员会下设内审部，独立于公司其他部门，直接对审计委员会负责，执行日常内部控制的监督和检查工作。进一步强化风险管理的职能，通过及时检查和监督内部控制制度的运行情况，有效防范了经营决策及管理风险，确保了公司的规范运作和健康发展。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司以《会计法》、《企业会计准则》、《企业财务通则》、《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》以及监管部门的相关规范性文件为依据，建立了较为完善的会计核算体系和财务管理制度，规范了公司的财务报告内部控制，防范财务报告风险。

四、内部控制自我评价报告

内部控制自我评价报告中报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况	
报告期内未发现内部控制重大缺陷。	
内部控制自我评价报告全文披露日期	2013 年 04 月 24 日
内部控制自我评价报告全文披露索引	详见刊载于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）的《关于 2012 年度内部控制的自我评价报告》。

五、内部控制审计报告

☐ 适用 ☒ 不适用

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

六、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，报告期内执行情况良好，不存在发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

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 04 月 22 日
审计机构名称	四川华信（集团）会计师事务所
审计报告文号	川华信审（2013）021 号

审计报告正文

华邦颖泰股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的华邦颖泰股份有限公司（以下简称华邦颖泰公司）财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并和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华邦颖泰公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评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，华邦颖泰公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了华邦颖泰公司2012年12月31日的合并及母公司财务状况以及2012年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：华邦颖泰股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		

货币资金	765,094,175.80	657,392,811.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	87,900,000.00	
应收票据	34,358,305.80	34,867,219.98
应收账款	1,004,658,530.02	532,565,867.13
预付款项	133,591,625.04	122,713,846.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	158,256,845.54	126,474,908.23
买入返售金融资产		
存货	551,467,358.38	399,984,579.61
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	2,735,326,840.58	1,873,999,232.95
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		1,500,000.00
长期应收款		
长期股权投资	455,573,787.88	305,613,600.59
投资性房地产	25,409,382.35	25,925,941.54
固定资产	979,758,183.05	657,083,393.79
在建工程	322,891,219.36	165,399,109.96
工程物资	1,910,387.20	1,901,153.73
固定资产清理		
生产性生物资产	21,902,638.26	22,333,764.85
油气资产		
无形资产	395,148,010.81	235,874,548.43
开发支出		
商誉	949,588,708.71	869,438,134.39

长期待摊费用	10,293,072.75	14,440,052.66
递延所得税资产	24,447,321.37	15,882,802.72
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,186,922,711.74	2,315,392,502.66
资产总计	5,922,249,552.32	4,189,391,735.61
流动负债：		
短期借款	1,303,575,988.67	632,725,955.88
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	471,385,100.00	259,797,688.29
应付账款	562,403,574.21	405,312,849.17
预收款项	46,291,497.66	29,767,576.13
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	61,183,096.48	23,593,181.38
应交税费	-24,275,456.03	11,620,737.83
应付利息	438,221.89	319,870.84
应付股利	4,109,716.20	2,992,150.20
其他应付款	306,007,768.79	120,952,466.59
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	15,000,000.00	
其他流动负债		
流动负债合计	2,746,119,507.87	1,487,082,476.31
非流动负债：		
长期借款	21,808,072.90	45,993,391.60
应付债券		
长期应付款	92,619,247.09	
专项应付款		
预计负债		

递延所得税负债	52,176,283.33	18,522,765.12
其他非流动负债	52,639,779.40	51,866,961.95
非流动负债合计	219,243,382.72	116,383,118.67
负债合计	2,965,362,890.59	1,603,465,594.98
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	502,479,000.00	167,493,000.00
资本公积	919,874,558.12	1,213,864,727.40
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	107,449,722.82	88,614,317.89
一般风险准备		
未分配利润	1,152,882,941.18	923,080,522.99
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	2,682,686,222.12	2,393,052,568.28
少数股东权益	274,200,439.61	192,873,572.35
所有者权益（或股东权益）合计	2,956,886,661.73	2,585,926,140.63
负债和所有者权益（或股东权益）总计	5,922,249,552.32	4,189,391,735.61

法定代表人：张松山

主管会计工作负责人：张松山

会计机构负责人：王剑

2、母公司资产负债表

编制单位：华邦颖泰股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	83,750,343.66	171,979,845.31
交易性金融资产		
应收票据		28,454,019.98
应收账款		48,756,782.94
预付款项	3,345,693.36	29,628,700.93
应收利息		
应收股利	147,436,199.24	27,411,660.00
其他应收款	193,826,207.75	47,932,846.47
存货		63,610,701.40

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	428,358,444.01	417,774,557.03
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	2,134,660,870.74	1,807,939,652.27
投资性房地产	24,946,532.25	25,925,941.54
固定资产	138,958,473.88	157,062,335.61
在建工程	26,351,401.76	22,466,612.39
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	38,192,171.34	44,183,751.80
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	80,112.00	1,918,571.88
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,363,189,561.97	2,059,496,865.49
资产总计	2,791,548,005.98	2,477,271,422.52
流动负债：		
短期借款	630,000,000.00	318,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款		48,374,131.06
预收款项	877,653.59	13,384,180.29
应付职工薪酬	9,364.74	7,669,058.11
应交税费	1,398,482.36	11,254,821.64
应付利息		
应付股利		
其他应付款	4,409,102.99	22,505,550.73

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	636,694,603.68	421,187,741.83
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		9,055,000.00
非流动负债合计		9,055,000.00
负债合计	636,694,603.68	430,242,741.83
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	502,479,000.00	167,493,000.00
资本公积	886,956,492.25	1,218,725,319.93
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	107,449,722.82	88,614,317.89
一般风险准备		
未分配利润	657,968,187.23	572,196,042.87
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	2,154,853,402.30	2,047,028,680.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,791,548,005.98	2,477,271,422.52

法定代表人：张松山

主管会计工作负责人：张松山

会计机构负责人：王剑

3、合并利润表

编制单位：华邦颖泰股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	3,877,392,815.26	638,097,692.12
其中：营业收入	3,877,392,815.26	638,097,692.12
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,567,359,908.37	538,789,380.81
其中：营业成本	2,892,848,803.58	211,723,465.21
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	13,067,601.23	9,201,896.01
销售费用	271,115,520.27	207,423,883.40
管理费用	301,349,525.23	103,501,595.43
财务费用	88,175,592.47	14,186,919.89
资产减值损失	802,865.59	-7,248,379.13
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	81,900,000.00	
投资收益（损失以“－”号填列）	33,941,266.48	206,816,277.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	26,383,008.76	54,179,145.49
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	425,874,173.37	306,124,588.77
加：营业外收入	33,371,327.13	21,022,216.38
减：营业外支出	13,182,721.88	1,304,675.11
其中：非流动资产处置损失	4,495,564.78	1,057,979.86
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	446,062,778.62	325,842,130.04
减：所得税费用	75,254,475.68	17,407,748.06
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	370,808,302.94	308,434,381.98
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	332,384,323.12	305,278,505.01

少数股东损益	38,423,979.82	3,155,876.97
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.66	0.77
（二）稀释每股收益	0.66	0.77
七、其他综合收益	4,366,278.91	1,581,525.03
八、综合收益总额	375,174,581.85	310,015,907.01
归属于母公司所有者的综合收益总额	336,750,602.03	308,655,189.40
归属于少数股东的综合收益总额	38,423,979.82	1,360,717.61

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：张松山

主管会计工作负责人：张松山

会计机构负责人：王剑

4、母公司利润表

编制单位：华邦颖泰股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	454,496,903.61	435,444,200.09
减：营业成本	199,784,135.52	159,360,980.01
营业税金及附加	4,350,618.30	5,333,504.55
销售费用	114,480,879.30	150,588,520.47
管理费用	70,957,982.07	64,709,025.69
财务费用	26,020,985.84	8,520,065.88
资产减值损失	589,322.37	-5,336,696.50
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）	148,996,484.97	47,011,645.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,579,387.33	40,724,078.16
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	187,309,465.18	99,280,445.18
加：营业外收入	12,347,220.02	9,784,065.15
减：营业外支出	2,352,076.83	256,188.33
其中：非流动资产处置损失		38,099.82
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	197,304,608.37	108,808,322.00

减：所得税费用	8,950,559.08	8,129,774.32
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	188,354,049.29	100,678,547.68
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.37	0.25
（二）稀释每股收益	0.37	0.25
六、其他综合收益	3,217,172.32	825,714.33
七、综合收益总额	191,571,221.61	101,504,262.01

法定代表人：张松山

主管会计工作负责人：张松山

会计机构负责人：王剑

5、合并现金流量表

编制单位：华邦颖泰股份有限公司

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	3,422,270,481.37	705,258,846.49
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	192,192,374.12	7,725,918.75
收到其他与经营活动有关的现金	47,321,378.37	22,960,737.09
经营活动现金流入小计	3,661,784,233.86	735,945,502.33
购买商品、接受劳务支付的现金	2,600,438,281.10	143,742,010.14
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		

支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	208,038,551.05	85,166,192.87
支付的各项税费	176,004,666.63	106,039,553.51
支付其他与经营活动有关的现金	419,552,301.12	265,772,170.95
经营活动现金流出小计	3,404,033,799.90	600,719,927.47
经营活动产生的现金流量净额	257,750,433.96	135,225,574.86
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	41,925,377.48	23,879,335.00
取得投资收益所收到的现金	13,210,268.68	14,957,514.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,490,161.59	24,492,295.22
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,649,504.77	554,500.00
收到其他与投资活动有关的现金	32,749,263.36	6,355,440.59
投资活动现金流入小计	106,024,575.88	70,239,085.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	315,210,829.50	95,765,250.59
投资支付的现金	143,711,442.06	106,543,235.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	178,465,840.87	-210,742,844.42
支付其他与投资活动有关的现金	54,899,714.76	
投资活动现金流出小计	692,287,827.19	-8,434,358.83
投资活动产生的现金流量净额	-586,263,251.31	78,673,444.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	-5,672,420.28	2,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	12,198,498.72	2,000,000.00
取得借款收到的现金	1,422,454,782.30	415,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	32,927,291.75	17,882,056.05
筹资活动现金流入小计	1,449,709,653.77	434,882,056.05
偿还债务支付的现金	936,180,147.00	174,667,526.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	185,192,781.05	14,108,427.72
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	85,057,374.99	80,429,385.46
筹资活动现金流出小计	1,206,430,303.04	269,205,339.18
筹资活动产生的现金流量净额	243,279,350.73	165,676,716.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,284,390.04	-4,867,554.00
五、现金及现金等价物净增加额	-89,517,856.66	374,708,182.24
加：期初现金及现金等价物余额	501,179,813.49	126,471,631.25
六、期末现金及现金等价物余额	411,661,956.83	501,179,813.49

法定代表人：张松山

主管会计工作负责人：张松山

会计机构负责人：王剑

6、母公司现金流量表

编制单位：华邦颖泰股份有限公司

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	450,046,694.67	502,805,709.13
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,822,135.76	12,408,281.21
经营活动现金流入小计	455,868,830.43	515,213,990.34
购买商品、接受劳务支付的现金	95,373,708.98	124,321,715.65
支付给职工以及为职工支付的现金	45,941,685.03	48,545,336.24
支付的各项税费	68,642,328.90	76,258,507.76
支付其他与经营活动有关的现金	158,142,036.65	196,109,184.89
经营活动现金流出小计	368,099,759.56	445,234,744.54
经营活动产生的现金流量净额	87,769,070.87	69,979,245.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	22,425,377.48	23,757,435.00
取得投资收益所收到的现金	12,029,533.68	6,411,547.22
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,878,000.00	151,400.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		539,500.00
收到其他与投资活动有关的现金	4,814,520.96	
投资活动现金流入小计	50,147,432.12	30,859,882.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,167,707.65	9,014,192.26
投资支付的现金	208,949,489.89	103,043,235.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	56,928,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	173,916,149.00	10,000,000.00
投资活动现金流出小计	452,961,346.54	122,057,427.26
投资活动产生的现金流量净额	-402,813,914.42	-91,197,545.04
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	658,000,000.00	378,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,875,839.54	15,849,027.60
筹资活动现金流入小计	662,875,839.54	393,849,027.60
偿还债务支付的现金	346,000,000.00	150,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	115,677,455.74	10,360,350.32
支付其他与筹资活动有关的现金	25,582,576.73	104,604,688.52
筹资活动现金流出小计	487,260,032.47	264,965,038.84
筹资活动产生的现金流量净额	175,615,807.07	128,883,988.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-465.17	-7,976.69
五、现金及现金等价物净增加额	-139,429,501.65	107,657,712.83
加：期初现金及现金等价物余额	171,979,845.31	64,322,132.48
六、期末现金及现金等价物余额	32,550,343.66	171,979,845.31

法定代表人：张松山

主管会计工作负责人：张松山

会计机构负责人：王剑

7、合并所有者权益变动表

编制单位：华邦颖泰股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	167,493,000.00	1,213,864,727.40			88,614,317.89		923,080,522.99		192,873,572.35	2,585,926,140.63
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	167,493,000.00	1,213,864,727.40			88,614,317.89		923,080,522.99		192,873,572.35	2,585,926,140.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	334,986,000.00	-293,990,169.28			18,835,404.93		229,802,418.19		81,326,867.26	370,960,521.10
（一）净利润							332,384,323.12		38,423,979.82	370,808,302.94
（二）其他综合收益		4,366,278.91								4,366,278.91
上述（一）和（二）小计		4,366,278.91					332,384,323.12		38,423,979.82	375,174,581.85
（三）所有者投入和减少资本		36,629,551.81							42,902,887.44	79,532,439.25
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		36,629,551.81							42,902,887.44	79,532,439.25
（四）利润分配					18,835,404.93		-102,581,904.93			-83,746,500.00
1．提取盈余公积					18,835,404.93		-18,835,404.93			
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配							-83,746,500.00			-83,746,500.00
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	334,986,000.00	-334,986,000.00								
1．资本公积转增资本（或股	334,986,000.00	-334,986,000.00								

本)	,000.00	6,000.00								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	502,479,000.00	919,874,558.12			107,449,722.82		1,152,882,941.18		274,200,439.61	2,956,886,661.73

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	132,000,000.00	137,080,598.77			78,546,463.12		627,869,872.75		60,282,188.85	1,035,779,123.49
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	132,000,000.00	137,080,598.77			78,546,463.12		627,869,872.75		60,282,188.85	1,035,779,123.49
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	35,493,000.00	1,076,784,128.63			10,067,854.77		295,210,650.24		132,591,383.50	1,550,147,017.14
(一) 净利润							305,278,505.01		3,155,876.97	308,434,381.98
(二) 其他综合收益		3,376,684.39							-1,795,159.36	1,581,525.03
上述 (一) 和 (二) 小计		3,376,684.39					305,278,505.01		1,360,717.61	310,015,907.01
(三) 所有者投入和减少资本	35,493,000.00	1,073,407,444.24							131,230,665.89	1,240,131,110.13

1. 所有者投入资本	35,493,000.00	1,073,407,444.24							131,230,665.89	1,240,131,110.13
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					10,067,854.77		-10,067,854.77			
1. 提取盈余公积					10,067,854.77		-10,067,854.77			
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	167,493,000.00	1,213,864,727.40			88,614,317.89		923,080,522.99		192,873,572.35	2,585,926,140.63

法定代表人：张松山

主管会计工作负责人：张松山

会计机构负责人：王剑

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：华邦颖泰股份有限公司

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	167,493,000	1,218,725,			88,614,317		572,196,04	2,047,028,

	0.00	319.93			.89		2.87	680.69
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	167,493,00 0.00	1,218,725, 319.93			88,614,317 .89		572,196,04 2.87	2,047,028, 680.69
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	334,986,00 0.00	-331,768,8 27.68			18,835,404 .93		85,772,144 .36	107,824,72 1.61
（一）净利润							188,354,04 9.29	188,354,04 9.29
（二）其他综合收益		3,217,172. 32						3,217,172. 32
上述（一）和（二）小计		3,217,172. 32					188,354,04 9.29	191,571,22 1.61
（三）所有者投入和减少资本	334,986,00 0.00							334,986,00 0.00
1. 所有者投入资本	334,986,00 0.00							334,986,00 0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					18,835,404 .93		-102,581,9 04.93	-83,746,50 0.00
1. 提取盈余公积					18,835,404 .93		-18,835,40 4.93	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-83,746,50 0.00	-83,746,50 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转		-334,986,0 00.00						-334,986,0 00.00
1. 资本公积转增资本（或股本）		-334,986,0 00.00						-334,986,0 00.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								

1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	502,479,00 0.00	886,956,49 2.25			107,449,72 2.82		657,968,18 7.23	2,154,853, 402.30

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	132,000,00 0.00	144,492,16 1.36			78,546,463 .12		481,585,34 9.96	836,623,97 4.44
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	132,000,00 0.00	144,492,16 1.36			78,546,463 .12		481,585,34 9.96	836,623,97 4.44
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）	35,493,000 .00	1,074,233, 158.57			10,067,854 .77		90,610,692 .91	1,210,404, 706.25
（一）净利润							100,678,54 7.68	100,678,54 7.68
（二）其他综合收益		825,714.33						825,714.33
上述（一）和（二）小计		825,714.33					100,678,54 7.68	101,504,26 2.01
（三）所有者投入和减少资本	35,493,000 .00	1,073,407, 444.24						1,108,900, 444.24
1. 所有者投入资本	35,493,000 .00	1,073,407, 444.24						1,108,900, 444.24
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
（四）利润分配					10,067,854 .77		-10,067,85 4.77	
1. 提取盈余公积					10,067,854 .77		-10,067,85 4.77	
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	167,493,000.00	1,218,725,319.93			88,614,317.89		572,196,042.87	2,047,028,680.69

法定代表人：张松山

主管会计工作负责人：张松山

会计机构负责人：王剑

三、公司基本情况

(一)公司历史沿革

华邦颖泰股份有限公司(原重庆华邦制药股份有限公司，以下简称“公司”、“本公司”或“华邦颖泰”)前身是1992年3月成立的重庆华邦生化技术有限公司。1994年9月更名为重庆华邦制药有限公司。

经重庆市经济委员会渝经企指[2001]13号《关于同意重庆华邦制药有限公司整体变更设立为重庆华邦制药股份有限公司的批复》，2001年9月19日,由张松山、重庆渝高科技产业（集团）股份有限公司、潘明欣等37名发起人，以重庆华邦制药有限公司为基础，整体变更为重庆华邦制药股份有限公司，股份公司设立时股本为6,600万股。

2004年6月,经中国证券监督管理委员会批准,公司首次公开发行2,200万股流通股并在深圳中小企业板上市交易,本次发行后,公司股本变更为8,800万股。2004年10月公司实施中期权益分派,以2004年6月30日总股本8,800万股为基数,用资本公积转增股本,每10股转增5股,转增后总股本为13,200万股。

2011年9月,中国证券监督管理委员会以证监许可〔2011〕1574号文《关于核准重庆华邦制药股份有限公司吸收合并北京颖泰嘉和科技股份有限公司的批复》,核准公司以新增3,549.30万股股份吸收合并北京颖泰嘉和科技股份有限公司。2011年12月,公司发行3,549.30万股股份完成对北京颖泰嘉和科技股份有限公司的换股吸收合并,本次发行完成后,公司股本变更为16,749.30万股。

2012年5月,公司实施2011年度权益分派,以2011年末总股本16,749.30万股为基数,用资本公积转增股本,每10股转增10股,转增后总股本为33,498.60万股。2012年9月,公司实施中期权益分派,以2012年6月30日总股本33,498.60万股为基数,用资本公积转增股本,每10股转增5股,转增后总股本为50,247.90万股,注册资本为50,247.90万元。

公司第四届董事会第二十九次会议、2012年第六次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》，同意公司名称由“重庆华邦制药股份有限公司”变更为“华邦颖泰股份有限公司”。2013年1月31日，公司在重庆市工商行政管理局办理完毕更名手续，并换发了新的营业执照。

(二)公司注册地址、组织形式、总部地址

公司注册地址为重庆渝北区人和星光大道69号；组织形式为股份有限公司；总部地址与注册地址一致。

(三)公司的业务性质和主要经营活动

1.业务性质

公司合并报表范围内的业务性质主要包括包括为农药化工、医药、化学原料药、旅游业等。

2. 主要经营活动

公司的经营范围：药品研究；生物化学、试剂产品、精细化工产品开发及自销（国家法律法规规定需前置许可或审批的项目除外）；新型农药产品研发及相关技术开发、转让及咨询服务；货物进出口；从事投资业务；销售化工产品及原料（不含化学危险品）、香精、分析仪器、电子计算机及配件、日用百货、普通机械、建筑材料、装饰材料（不含化学危险品）、五金、交电、货物及技术进出口；工程安装及商贸服务（法律、法规禁止的项目除外，法律、法规限制的项目取得许可或审批后方可从事经营）。

(四) 母公司以及最终实际控制人名称

本公司实际控制人为张松山先生，公司第一大股东为重庆汇邦旅业有限公司，与本公司同受张松山先生控制。

(五) 财务报告的批准报出

本公司财务报告的批准报出者是公司董事会，本次财务报告经公司董事会2013年4月22日批准报出。

/

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以具有完全的持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人声明，本财务报告所载财务信息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、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A.在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

B.在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

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

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本(不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润)，作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认为商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益(营业外收入)。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1)合并范围的确定原则

本公司将全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足以下条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外：

- ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- ②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2)合并程序

①本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司财务报表。

②对于因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的年初已经发生，从报告期最早期间的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中“净利润”项下单列“被合并方在合并前实现的净利润”项目反映。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

③对于因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，应当调整合并资产负债表的期初数；对于因非同一控制下企业合并增加的子公司，不应当调整合并资产负债表的期初数。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不应当调整合并资产负债表的期初数。

④对于因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并利润表时，应当将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；对于因非同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并利润表时，应当将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。在报告期内处置子公司，应当将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

⑤对于因同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并现金流量表时，应当将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；对于因非同一控制下企业合并增加的子公司，在编制合并现金流量表时，应当将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，应当将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

⑥子公司发生超额亏损在合并利润表中的反映：

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

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

/

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资及使用权受到限制的货币资金不作为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

公司在处理外币交易进行折算时，采用交易发生日的中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价的中间价将外币金额折算为人民币金额反映；公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照交易实际采用的汇率(即银行买入价或卖出价)折算。

在资产负债表日，对外币业务分为外币货币性项目和外币非货币性项目进行会计处理。

(1) 外币货币性项目

货币性项目，是指企业持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。对于外币货币性项目，因结算或采用资产负债表日的中国人民银行公布的基准汇率和国家外汇管理局提供的纽约外汇市场汇率折算而产生的汇兑差额，计入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的人民币金额。

(2) 外币非货币性项目

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目，包括存货、长期股权投资、固定资产、无形资产等。

A.以历史成本计量的外币非货币性项目，由于已在交易发生日按当日即期汇率折算，资产负债表日不改变其原人民币金额，不产生汇兑差额。

B.以公允价值计量的外币非货币性项目，如交易性金融资产(股票、基金等)，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的人民币金额与原人民币币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益。

(3)外币投入资本

公司收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

/

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具的分类：金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融工具的确认依据和计量方法

A.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额。

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

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

B.持有至到期投资

确认依据：指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图

和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

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

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法(如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率)计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资(较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言)，则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

C. 应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

D. 可供出售金融资产

确认依据：指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

①金融资产转移的确认依据：本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转入方的或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产转移的计量方法

A. 整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

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。

B. 部分转移满足终止确认条件时的计量：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。

终止确认部分的账面价值；

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。

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

D.对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- ①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；
- ②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

①本公司在资产负债表日对金融资产(不含应收款项)的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

②持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。

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

可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将余额大于或等于 1000 万元的应收账款及余额大于或等于 100 万元的其他应收款, 确定为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日, 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 经测试发生了减值的, 按其未来现金流现值低于其账面价值的差额确定减值损失, 计提坏账准备; 对单项测试未减值的应收款项, 按类似的信用风险特征划分为若干组合, 再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失, 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
出口退税组合	其他方法	
账龄(除出口退税组合、同一控制范围的内部单位组合)组合	账龄分析法	
同一控制范围内的内部单位组合	其他方法	

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(%)
0-6 个月	0%	0%
7-12 个月	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	100%	100%
3—4 年	100%	100%
4—5 年	100%	100%
5 年以上	100%	100%

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

☒ 适用 ☐ 不适用

组合名称	方法说明
出口退税组合	不计提坏账准备
同一控制范围的内部单位组合	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	存在明显减值迹象的其他单项金额不重大的应收款项
坏账准备的计提方法	按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备

11、存货**(1) 存货的分类**

存货分为：在途物资、原材料、包装物、低值易耗品、自制半成品、在产品(生产成本)、库存商品(产成品)、发出商品等七类

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

主要原材料采用实际成本核算，发出时按加权平均法结转成本；库存商品采用实际成本核算，发出时按批次结转成本；

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末时，存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：其他

周转用包装物按产量摊销

12、长期股权投资**(1) 投资成本的确定**

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债

务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价);资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用,包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。同一控制下企业合并形成的长期股权投资,如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的,本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本,该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本,并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括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。通过多次交易分步实现的企业合并,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。采用吸收合并时,企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,在个别财务报表中确认为商誉;采用控股合并时,合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额,在编制合并财务报表时确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入合并当期损益。③其他方式取得的长期股权投资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。以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照所发行权益性证券的公允价值(不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润)作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本,但合同或协议约定的价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算,编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响,并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资,采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时:①长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,不调整长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额应当计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。②取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分(但未实现内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。③确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。④被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应冲减长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,在持股比例不变的情况下,本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分,调整长期股权投资的账面价值,同时增加或减少资本公积。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的判断依据:共同控制是指,按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时,合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中,必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时,一般以以下三种情况作为确定基础:A.任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。B.涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。C.各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。②重大影响的判断依据:重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定是否构成重大影响时,一般以以下五种情况作为判断依据:A.在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有

代表。B.参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。C.与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。D.向被投资单位派出管理人员。E.向被投资单位提供关键技术。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

①本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。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，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

②商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。

商誉减值准备一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的房屋建筑物。当本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策计提折旧或进行摊销。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用时，将相关投资性房地产转入其他资产。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；②该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。②承租人

有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“(2) 固定资产折旧方法”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按上项“(2) 固定资产折旧方法”计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

①母公司（制药资产投入子公司重庆华邦制药有限公司之前）、子公司重庆华邦制药有限公司及重庆华邦胜凯制药有限公司的机器设备、仪器仪表采用双倍余额递减法计提折旧，预计折旧年限为5年，残值率为零，房屋建筑物、办公设备、运输设备和其他设备均采用直线法计提折旧。

母公司（制药资产投入子公司重庆华邦制药有限公司之前）、子公司重庆华邦制药有限公司及重庆华邦胜凯制药有限公司的机器设备、仪器仪表的折旧年限、预计净残值率、年折旧率及折旧方法如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
机器设备	5		40.00	双倍余额递减法
仪器仪表	5		40.00	双倍余额递减法

②除子公司重庆华邦制药有限公司及重庆华邦胜凯制药有限公司除机器设备、仪器仪表采用上述双倍余额递减法折旧外，母公司及各子公司固定资产分类、折旧年限、预计净残值率、年折旧率及折旧方法如下：

固定资产类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)	折旧方法
房屋建筑物	20-35	5	4.75-2.71	直线法
办公设备	3-5	5	19-31.67	直线法
机器设备	5-15	5	19~6.33	直线法
仪器仪表	5-15	5	19~6.33	直线法
运输设备	4-10	5	23.75~9.5	直线法
其他设备	5-20	5	19~4.75	直线法

③已计提减值准备的固定资产在计提折旧时，按照该项固定资产的账面价值(即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备)，以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

④投资者投入的固定资产，按投资资产的尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
----	---------	--------	---------

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金

额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(5) 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：①固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；②已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司只对发生在资本化期间的，可直接归属于符合资本化条件的资产的有关借款费用予以资本化。

（2）借款费用资本化期间

借款费用资本化，在以下三个条件同时具备时开始：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；在固定资产达到预定可使用状态时结束。

（3）暂停资本化期间

如果固定资产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，应当暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用。

（4）借款费用资本化金额的计算方法

借款费用资本化金额的计算方法如下：为购建或生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，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；每一会计期间的利息资本化金额，不应超过当期相关借款实际发生的利息金额。借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。专门借款发生的辅助费用，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之后发生的，确认为费用，计入当期损益。

17、生物资产

本公司目前的生物资产为生产性生物资产，主要系间接控股子公司的茶树。

生物资产同时满足下列条件的，予以确认：

- 1) 企业因过去的交易或者事项而拥有或者控制该生物资产；
- 2) 与该生物资产有关的经济利益或服务潜能很可能流入企业；
- 3) 该生物资产的成本能够可靠地计量。

本公司的生物资产按照成本进行初始计量。外购的生物资产的成本包括购买价款、相关税费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为林木资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

自行营造的生产性生物资产的成本，包括达到预定生产经营目的前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费、资本化利息和应分摊的间接费用等必要支出。

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

本公司对生产性生物资产计提折旧，折旧方法采用年限平均法。本公司根据生产性生物资产的性质、使用情况和有关经济利益的预期实现方式，确定其使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，将进行相应的调整。

本公司生产性生物资产的预计使用寿命、预计净残值率和折旧率如下：

生产性生物资产类别	预计使用寿命(月)	预计净残值率	月折旧率
茶林	450	5%	0.21%

本公司于每年年度终了对生产性林木资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使生产性林木资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提林木资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。生产性林木资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

林木资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定；林木资产出售、毁损、盘亏时，将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

18、油气资产

19、无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

估计无形资产使用寿命时，对使用寿命确定的无形资产，如果来源于合同性权利或其他法定权利，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；如果合同性权利或其他法定权利能够在到期时因续约等延续，且有证据表明公司续约不需要付出大额成本，续约期计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面情况判断，以确定无形资产能为企业带来未来经济利益的期限。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

企业确定无形资产的使用寿命通常考虑的因素：

- A.该资产通常的产品寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息;
- B.技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计;
- C.该资产生产的产品(或服务)的市场需求情况;
- D.现在或潜在的竞争者预期采取的行动;
- E.为维持该资产产生未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;
- F.对该资产的控制期限,使用的法律或类似限制,如特许使用期间、租赁期间等;
- G.与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

(4) 无形资产减值准备的计提

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的,本公司在资产负债表日进行减值测试,估计其可收回金额,若可收回金额低于其账面价值的,将无形资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

本公司内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为:

研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出,是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备,已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性,因此,本公司对研究阶段的支出全部予以费用化,计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,才能确认为无形资产:

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,应当证明其有用性;
- 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。

公司取得的已作为无形资产确认的正在进行中的研究开发项目,在取得后发生的支出应当按照上述规定处理。

20、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

融资租赁方式租入的固定资产，其符合资本化条件的装修费用，在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

/

22、预计负债

/

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- 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

预计负债金额的确认方法：金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

(3)如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债账面价值。

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

/

(2) 权益工具公允价值的确定方法

/

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

/

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

/

24、回购本公司股份

/

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。① 国内商品销售收入确认的具体条件为：货物已发出，客户确认已收妥，收入金额确定，并已收讫货款或预计可收回货款，成本能够可靠计量。② 口商品销售收入确认的具体条件为：货物已经已经报关出口,收入金额确定，预计可收回货款，成本能够可靠计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠的计量。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果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，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

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

/

26、政府补助

(1) 类型

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

(1)与资产相关的政府补助

与资产相关的政府补助是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2)与收益相关的政府补助

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司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用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3)政府补助的返还

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

①存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

②不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

①本公司以未来期间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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：A.该项交易或事项不属于企业合并；B.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)。②本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：A.暂时性差异在可预见的未来可能转回；B.未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。③本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况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同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：A.该项交易不是企业合并；B.交易或事项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)。③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：A.投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

/

(2) 融资租赁会计处理

/

(3) 售后租回的会计处理

/

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

/

(2) 持有待售资产的会计处理方法

/

30、资产证券化业务

/

31、套期会计

/

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

☐ 是 ☒ 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

☐ 是 ☒ 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

☐ 是 ☒ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

/

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	6%，13%、17%
营业税	营业额	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	12.5%、15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
水利建设基金	销售收入	0.8‰、1‰
利得税（香港子公司）	应课税利润	17.5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

并表单位	实际执行所得税优惠税率
母公司、重庆华邦制药有限公司	15%

重庆华邦胜凯制药有限公司	15%
陕西汉江药业集团股份有限公司	15%
重庆华邦酒店旅业有限公司	15%
北京颖颖泰嘉和生物科技有限公司	15%
北京颖泰嘉和分析技术有限公司	15%
上虞颖泰精细化工有限公司	15%

2、税收优惠及批文

并表单位	优惠政策依据
母公司、重庆华邦制药有限公司	高新技术企业；财政部、海关总署、国家税务总局“财税（2011）58号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》
重庆华邦胜凯制药有限公司	财政部、海关总署、国家税务总局“财税（2011）58号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》
陕西汉江药业集团股份有限公司	财政部、海关总署、国家税务总局“财税（2011）58号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》
重庆华邦酒店旅业有限公司	财政部、海关总署、国家税务总局“财税（2011）58号”《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》
北京颖颖泰嘉和生物科技有限公司	高新技术企业
北京颖泰嘉和分析技术有限公司	高新技术企业
上虞颖泰精细化工有限公司	高新技术企业

3、其他说明

①子公司陕西汉江药业集团股份有限公司为有进出口经营权的生产企业，增值税适用“免、抵、退”的政策，退税率2003年以前为17%，2004年下调为13%，2007年7月1日下调为5%，2008年12月1日上调为9%。

②水利建设基金系子公司陕西汉江药业集团股份有限公司及其控股子公司、上虞颖泰精细化工有限公司及其控股子公司按当地政策缴纳的地方税费。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
重庆华 邦胜凯 制药有 限公司	控股子 公司	重庆合 川	医药制 造	200000 00	生产、 销售阿 维 A、他 扎罗 汀、月 桂氮卓 酮、喷 昔洛 韦、阿 那曲唑 (抗肿 瘤)、氨 肽素、 维胺 酯、对 氨基水 杨酸异 烟肼、 异维 A	48,717, 500.00		84.51%	97.68%	是	1,081,1 00.00	0.00	

					酸、维 A 酸、盐酸左西替利嗪、磷酸依托泊苷、盐酸萘替芬、马来酸替加色罗、丁酸氢化可的松（激素）、地奈德（激素）、二丙酸倍他米松（激素）、胸腺五肽、甲氧沙林、阿伐斯汀等原料药								
丽江解脱林旅游发展有限公司	控股子公司	玉龙县白沙乡	旅游服务	300000.00	旅游景点开发(筹建)	18,000,000.00	6,450,100.00	60%	60%	是	12,000,000.00	0.00	
汉中高新医药化工有限公司	间接控股子公司	陕西汉中市	医药化工制造	200000.00	化学产品(除危险品)生产销售;本企业所需原材料、机械设	12,003,900.00		60%	60%	是	2,689,900.00	5,311,700.00	

					备、仪器仪表、零配件进口。								
重庆华邦维艾医药有限公司	全资子公司	重庆九龙坡	医药销售	1000000	批发化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、中成药	1,000,000.00		100%	100%	是	0.00	0.00	
陕西东裕生物科技股份有限公司	间接控股子公司	汉中市西乡县	茶业	4000000	生物资源科研开发；植物提取（许可经营项目除外）；茶叶种植、生产、加工；养殖业、及农副产品的综合开发等。	24,000,000.00		52%	52%	是	20,088,100.00	453,800.00	
重庆华邦制药有限公司	全资子公司	重庆市	医药制造	3000000	许可经营范围：生产、销售（限本企业自产药品）软膏剂、乳膏剂	30,000,000.00		100%	100%	是			

					(含激素类)、凝胶剂、溶液剂(外用)、喷雾剂(含激素类)、冻干粉针剂(含激素类)、软胶囊(胶丸)剂(含抗肿瘤药)、口服溶液剂、片剂(含抗肿瘤药)、硬胶囊剂(含抗肿瘤药)、干混悬剂、颗粒剂、小容量注射剂(含激素类)、大容量注射剂。								
华邦控股香港有限公司	全资子公司	香港	投资和贸易	50 万美元	投资、贸易			100%	100%	是			

陕西汉江药业集团投资有限公司	全资子公司	陕西汉中	投资	3000000	股权投资、项目对外投资（限企业自有资金）；投资咨询与策划；企业管理咨询。	3,000,000.00		100%	100%	是			
颖泰香港控股有限公司	全资子公司	香港	投资和贸易	30 万美元	投资、贸易			100%	100%	是			
凭祥市大友旅游发展有限公司	全资子公司	广西凭祥	旅游开发及服务	3800000	旅游景区开发；旅游工艺产品销售	38,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

（2）同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

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

													额后的 余额
重庆华 邦酒店 旅业有 限公司	控股子 公司	重庆武 隆县	旅游服 务业	690000 00	客房、 餐饮、 娱乐及 其他酒 店业务	70,630, 000.00	55,168, 600.00	91.3%	99.8%	是	17.48		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位： 元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
陕西汉 江药业 集团股 份有限 公司	控股子 公司	陕西汉 中市	化学原 料药制 造	139000 000	化学原 料药、 医药保 健品及 动物药 品、医 药及化 工中间 体产 品、生 物制 剂、中 、西药制	150,306 ,400.00		85%	85%	是	79,611,0 00.00		

					剂的研 制、生 产、销 售；进 出口贸 易、运 输、工 程安装 及商贸 服务等								
北京颖 泰嘉和 生物科 技有限 公司	控股子 公司	北京市	货物进 出口	300000 00	货物进 出口； 技术进 出口； 代理进 出口等	1,446,3 87,500. 00	55,657, 500.00	100%	100%	是	160,245 ,200.00		
河北万 全华化 工有限 责任公 司	间接控 股子公 司	河北万 全县	化工产 品、农 药的制 造销售	121000 00	化工产 品、农 药(许可 证核定 产品)制 造、销 售等	32,565, 700.00		100%	100%	是	0.00		
上虞颖 泰精细 化工有 限公司	间接控 股子公 司	浙江上 虞市	农药生 产及销 售	1150 万 美元	生产、 销售农 药产品	135,629 ,800.00		100%	100%	是	0.00		
北京颖 泰嘉和 分析技 术有限 公司	间接控 股子公 司	北京市	专业技 术服务	500000 0	专业技 术服务	5,000,0 00.00		100%	100%	是	0.00		
盐城南 方化工 有限公 司	间接控 股子公 司	江苏盐 城	农药生 产及销 售	310 万 美元	氯氟氰 菊脂(三 氯氟氰 菊酯)、 联苯菊 酯、2,6- 二异丙 基苯碳 二亚胺 及其中 间产品	65,201, 000.00		50.2%	50.2%	是			

					(磷酸、2,6-二异丙基苯基异氰酸脂)、副产品(盐酸、磷酸氢二钠)制造。无水氯化钙生产项目的筹建(不得从事生产经营活动)。								
上海市颖泰劳务派遣有限公司	间接控股子公司	浙江上虞市	劳务派遣服务	500000	国内劳务派遣服务；提供商务交易			100%	100%	是	0.00		
重庆山水会餐饮管理有限公司	间接控股子公司	重庆武隆	餐饮	100000	中餐	10,000,000.00		100%	100%	是	0.00		
重庆华邦国际旅行社有限公司	间接控股子公司	重庆武隆	旅游服务	300000	旅游服务	300,000.00		100%	100%	是	0.00		
Proventis Lifesciences Limited	间接控股子公司	香港	贸易和服务	1 万港币	贸易、服务	4,272,100.00		100%	100%	是	0.00		
河北万全宏宇化工有限责任公司	间接控股子公司	河北万全	农药生产及销售	33,560,000.00	化工产品、农药的制造销售	128,613,600.00		49%	49%	是	124,312,800.00		

公司													
杭州庆丰农化有限公司	控股子公司	杭州	农药生产及销售	54,680,000.00	生产：甲草胺、乙草胺、丙草胺、丁草胺、异丙甲草胺、异丙草胺、杀菌剂咪酰胺原药	3,670,000.00		65.21%	65.21%	是	7,555,100.00		
绩溪县庆丰天鹰生化有限公司	间接控股子公司	安徽绩溪	农药生产及销售	50,000,000.00	农药生产	36,251,600.00		72.5%	72.5%	是	11,010,900.00		
杭州庆丰进出口有限公司	间接控股子公司	杭州	贸易	5000000	批发、进出口	3,350,000.00		67%	67%	是	2,016,200.00		
杭州危险品转运站	间接控股子公司	杭州	危险品储运	100000	危险品储存、运输	100,000.00		100%	100%	是			
成都鹤鸣山制药有限公司	间接控股子公司	成都崇州	医药生产及销售	22,000,000.00	乳膏剂（含激素类）、片剂、颗粒剂、硬胶囊剂、凝胶剂、软膏剂、原料药（盐酸布替萘芬、过氧苯甲	25,000,000.00	1,560.00	100%	100%	是			

					酰、阿 达帕 林、盐 酸坦索 罗辛、 巴洛沙 星、丙 酸氟替 卡松） 制造、 销售								
--	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

报告期，公司无特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 11 家，原因为

报告期新增合并子公司情况

1 报告期公司出资 3000 万元设立全资子公司重庆华邦制药有限公司。

2 报告期公司出资 50 万美元在香港设立全资子公司华邦控股香港有限公司。

3 报告期控股子公司重庆华邦酒店旅业有限公司出资 1000 万元通过非同一控制下的企业合并取得全资子公司重庆山水会餐饮管理有限公司。

4 报告期控股子公司重庆华邦酒店旅业有限公司出资 30 万元通过非同一控制下的企业合并取得全资子公司重庆华邦国际旅行社有限公司。

5 报告期控股子公司北京颖泰嘉和生物科技有限公司出资 30 万美元在香港设立全资子公司颖泰香港控股有限公司

6 报告期公司出资 4,986.51 万元通过非同一控制下的企业合并取得控股子公司杭州庆丰农化有限公司，控股比例为 65.21%。该公司下属绩溪县庆丰天鹰生化有限公司、杭州庆丰进出口有限公司、杭州危险品转运站 3 个子公司。

7 报告期控股子公司陕西汉江药业集团股份有限公司出资 300 万元设立全资子公司陕西汉江药业集团投资有限公司。

8 报告期全资子公司重庆华邦制药有限公司出资 540 万元通过非同一控制下的企业合并取

得全资子公司成都鹤鸣山制药有限责任公司，同时对其增资1960万元。

9报告期公司出资3800万元设立全资子公司凭祥市大友旅游发展有限公司。

10报告期全资子公司北京颖泰嘉和生物科技有限公司出资12,861.36万元收购河北万全宏宇化工有限责任公司49%的股权，同时对其实现经营管理的实际控制，故将其作为非同一控制下的企业合并取得的子公司，将其纳入合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位1家，因为

报告期减少合并子公司情况

报告期间控股子公司浙江颖欣化工有限公司将其股权全部转让，故减少一个纳入合并范围的子公司。

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
重庆华邦制药有限公司	95,155,266.88	-4,844,733.12
华邦控股香港有限公司	2,238,432.35	-921,867.65
Proventis Lifesciences Limited	-71,962.19	-649,257.05
重庆山水会餐饮管理有限公司	7,115,626.69	-2,097,643.36
重庆华邦国际旅行社有限公司	323,420.40	81,310.88
颖泰香港控股有限公司	53,404,358.59	-22,391.41
杭州庆丰农化有限公司	35,029,815.19	-17,994,486.52
绩溪县庆丰天鹰生化有限公司	40,044,437.75	-17,513.35
杭州庆丰进出口有限公司	6,109,804.06	47,877.20
杭州危险品转运站	411,010.35	20,917.48
成都鹤鸣山制药有限责任公司	-7,002,121.47	0.00
陕西汉江药业集团投资有限公司	2,997,445.57	-2,554.43
河北万全宏宇化工有限责任公司	243,750,530.28	20,060,286.72
凭祥市大友旅游发展有限公司	38,004,273.88	4,273.88

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
浙江颖欣化工有限公司	1,658.62	239.47

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

非同一控制下企业合并的其他说明

1 报告期子公司重庆华邦酒店旅业有限公司通过非同一控制下的合并取得全资子公司重庆华山水会餐饮管理有限公司，系以1000万元货币资金收购其100%的股份，于2012年2月份完成股权过户。

2 报告期子公司重庆华邦酒店旅业有限公司通过非同一控制下的合并取得全资子公司重庆华邦国际旅行社有限公司，系以30万元货币资金收购其100%的股份，于2012年3月份完成股权过户。

3 报告期子公司华邦控股香港有限公司通过非同一控制下的合并取得全资子公司 Proventis Lifesciences Limited，系以货币资金427.21万元收购其股份。该公司系在香港注册，注册资本1万港币。

4 报告期公司通过非同一控制下的合并取得控股子公司杭州庆丰农化有限公司，系以4,986.51万元货币资金收购其65.21%的股份，于2012年9月份完成股权过户。该公司下属绩溪县庆丰天鹰生化有限公司、杭州庆丰进出口有限公司、杭州危险品转运站3个子公司。

5 报告期全资子公司北京颖泰嘉和生物科技有限公司通过非同一控制下的企业合并取得子公司河北万全宏宇化工有限责任公司，系以12,861.36万元货币资金收购其49%的股权，同时对其实现经营管理的实际控制。

6 报告期公司出资1,213.68万元收购河北万全凯迪进出口有限公司31.242%股权，并通过子公司河北万全宏宇化工有限责任公司持有其24.33%股权，公司对其实现经营管理的实际控制，故将其作为非同一控制下的企业合并取得的子公司。

7 报告期子公司重庆华邦制药有限公司通过非同一控制下的合并取得全资子公司成都鹤鸣山制药有限责任公司，系以540万元货币资金收购其100%的股份，于2012年12月份完成股权过户。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

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

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	1,455,089.80	--	--	1,475,926.63
人民币	--	--	1,425,868.45	--	--	1,351,491.58
欧元	1,859.61	8.32%	15,467.49	11,547.92		94,259.90
美元	1.00	6.29%	6.29			
港币	765.05	0.81%	620.38	43.00		34.86
英镑	1,092.00	10.16%	11,095.92	3,102.00		30,140.29
日元	27,825.62	0.07%	2,031.27			
银行存款：	--	--	404,467,112.84	--	--	492,378,135.89
人民币	--	--	307,822,392.38	--	--	384,462,155.99
美元	15,230,181.41	6.29%	95,729,305.26	14,961,926.08		94,281,576.78
港币	28,697.23	0.81%	23,270.58			
欧元	107,259.86	8.32%	892,144.62	1,670,370.98	8.16%	13,634,403.12
日元						
其他货币资金：	--	--	359,171,973.16	--	--	163,538,749.32
人民币	--	--	359,171,973.16	--	--	163,538,749.32

合计	--	--	765,094,175.80	--	--	657,392,811.84
----	----	----	----------------	----	----	----------------

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

(1)其他货币资金主要系保证金存款及在证券公司的存出投资款。

(2)期末其他货币资金余额中353,432,218.97元系不能随时支付的保证金存款，不作为现金流量表中的“现金及现金等价物”。

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
其他	87,900,000.00	
合计	87,900,000.00	

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位： 元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位： 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	34,358,305.80	34,867,219.98
合计	34,358,305.80	34,867,219.98

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位： 元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
深圳诺普信农化股份有限公司	2012 年 11 月 20 日	2013 年 05 月 20 日	2,000,000.00	
杭州德友化学有限公司	2012 年 09 月 07 日	2013 年 03 月 07 日	1,074,832.00	
山东侨昌化学有限公司	2012 年 11 月 27 日	2013 年 05 月 27 日	1,000,000.00	
黑龙江富尊农业综合服务连锁有限公司	2012 年 11 月 06 日	2013 年 05 月 06 日	1,000,000.00	
盐城利民农化有限公司	2012 年 11 月 22 日	2013 年 05 月 21 日	800,000.00	
合计	--	--	5,874,832.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

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

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

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

(2) 逾期利息

单位：元

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

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	1,012,427,080.63	99.95%	7,768,550.61	0.77%	536,031,147.75	99.68%	3,465,280.62	0.65%
组合小计	1,012,427,080.63	99.95%	7,768,550.61	0.77%	536,031,147.75	99.68%	3,465,280.62	0.65%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	531,006.10	0.05%	531,006.10	100%	1,721,808.92	0.32%	1,721,808.92	100%
合计	1,012,958,086.73	--	8,299,556.71	--	537,752,956.67	--	5,187,089.54	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
0-6 个月	972,954,791.93	96.1%	0.00	513,414,878.33	95.78%	0.00
7-12 个月	22,137,595.98	2.19%	1,106,879.80	12,803,786.51	2.39%	640,189.34
1 年以内小计	995,092,387.91	98.29%	1,106,879.80	526,218,664.84	98.17%	640,189.34
1 至 2 年	9,955,242.66	0.98%	995,524.27	6,682,305.03	1.25%	668,230.50
2 至 3 年	2,447,576.46	0.24%	734,272.94	1,390,453.01	0.26%	417,135.91
3 年以上	4,931,873.60	0.49%	4,931,873.60	1,739,724.87	0.32%	1,739,724.87

3 至 4 年	4,931,873.60	0.49%	4,931,873.60	1,739,724.87	0.32%	1,739,724.87
合计	1,012,427,080.63	--	7,768,550.61	536,031,147.75	--	3,465,280.62

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
巴拉圭 PARAIISO GOLF RESORT * SPA S.R.L	242,620.30	242,620.30	100%	无法收回
河北南宫市宏利达农资服务中心	288,385.80	288,385.80	100%	无法收回
合计	531,006.10	531,006.10	--	--

（2）本报告期转回或收回的应收账款情况

单位： 元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位： 元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

（3）本报告期实际核销的应收账款情况

单位： 元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
内蒙古海拉尔生化药厂	销售货款	2012 年 12 月 31 日	1,400.00	长期挂账无法收回	否
镇巴县药材公司	销售货款	2012 年 12 月 31 日	3,780.00	长期挂账无法收回	否
安康市药材公司批发部	销售货款	2012 年 12 月 31 日	4,611.00	长期挂账无法收回	否
广东海康兽药有限公司	销售货款	2012 年 12 月 31 日	5,016.52	长期挂账无法收回	否

洋县康乐药行	销售货款	2012 年 12 月 31 日	6,966.00	长期挂账无法收回	否
城固县药材公司	销售货款	2012 年 12 月 31 日	7,412.00	长期挂账无法收回	否
镇巴康民药店	销售货款	2012 年 12 月 31 日	8,860.50	长期挂账无法收回	否
四川兴华药业有限公司	销售货款	2012 年 12 月 31 日	8,916.20	长期挂账无法收回	否
重庆张家花园兽药厂	销售货款	2012 年 12 月 31 日	9,079.00	长期挂账无法收回	否
洋县南峰药店	销售货款	2012 年 12 月 31 日	9,102.00	长期挂账无法收回	否
西安万寿制药厂	销售货款	2012 年 12 月 31 日	10,000.00	长期挂账无法收回	否
内蒙古海拉尔生化药厂	销售货款	2012 年 12 月 31 日	10,000.00	长期挂账无法收回	否
陕西医药化工物资公司	销售货款	2012 年 12 月 31 日	10,320.00	长期挂账无法收回	否
内蒙古兽医器械公司	销售货款	2012 年 12 月 31 日	12,271.00	长期挂账无法收回	否
广西新星兽药厂	销售货款	2012 年 12 月 31 日	12,290.80	长期挂账无法收回	否
陕西医药工业研究所	销售货款	2012 年 12 月 31 日	12,516.60	长期挂账无法收回	否
周至兽药厂	销售货款	2012 年 12 月 31 日	13,674.90	长期挂账无法收回	否
武汉马应龙大药房连锁有限公司	销售货款	2012 年 12 月 31 日	1,325.80	长期挂账无法收回	否
湖南千金医药股份有限公司	销售货款	2012 年 12 月 31 日	7,720.00	长期挂账无法收回	否
河南大学第一附属医院	销售货款	2012 年 12 月 31 日	4,240.00	对账差异	否
新沂市疾病预防控制中心	销售货款	2012 年 12 月 31 日	8,108.00	调账差异无法收回	否
惠州市结核病防治研究所	销售货款	2012 年 12 月 31 日	495.12	长期挂账无法收回	否
山东省药材公司	销售货款	2012 年 12 月 31 日	35,000.00	长期挂账无法收回	否
合计	--	--	203,105.44	--	--

应收账款核销说明

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

单位：元

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

重庆汇邦旅业有限公司	8,882.00	444.10	36,066.00	
合计	8,882.00	444.10	36,066.00	

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
客户 1	客户	187,908,028.99	0-6 个月	18.55%
客户 2	客户	110,172,715.42	0-6 个月	10.88%
客户 3	客户	61,005,778.24	0-6 个月	6.02%
客户 4	客户	51,443,850.75	0-6 个月	5.08%
客户 5	客户	42,264,505.79	0-6 个月	4.17%
合计	--	452,794,879.19	--	44.7%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
重庆汇邦旅业有限公司	公司第一大股东，同受张松山先生控制企业	8,882.00	0%
合计	--	8,882.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

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

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	15,411,266.34	8.08%			45,755,944.95	32.05%	11,009,944.50	24.06%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	98,245,575.26	51.54%	32,036,450.40	32.61%	36,563,200.84	25.61%	5,291,780.75	14.47%
出口退税组合	76,636,454.34	40.2%			60,457,487.69	42.34%		
组合小计	174,882,029.60	91.74%	32,036,450.40	32.61%	97,020,688.53	67.95%	5,291,780.75	14.47%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	338,700.00	0.17%	338,700.00	100%				
合计	190,631,995.94	--	32,375,150.40	--	142,776,633.48	--	16,301,725.25	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
杭州市工业资产经营投资集团有限公司	5,462,853.57	0.00	0%	多付投资款
重庆合川区兰渝铁路拆迁办	5,881,638.06	0.00	0%	胜凯制药拆迁补助，确定能收回
河北万全凯迪进出口有限公司	4,066,774.71			2013 年 4 月已收回
合计	15,411,266.34		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
0-6 个月	33,143,428.18	33.73%		53,962,223.32	82.54%	
7-12 个月	7,633,092.46	7.77%	381,654.63	5,551,496.09	8.49%	277,573.81
1 年以内小计	40,776,520.64	41.5%	381,654.63	59,513,719.41	91.03%	277,573.81
1 至 2 年	27,927,176.90	28.43%	2,792,717.68	721,456.04	1.1%	72,145.60
2 至 3 年	971,142.32	0.99%	291,342.69	289,063.58	0.44%	86,719.07
3 年以上	28,570,735.40	29.08%	28,570,735.40	4,855,342.27	7.43%	4,855,342.27
3 至 4 年	28,570,735.40	29.08%	28,570,735.40	4,855,342.27	7.43%	4,855,342.27
合计	98,245,575.26	--	32,036,450.40	65,379,581.30	--	5,291,780.75

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

组合名称	账面余额	坏账准备
出口退税组合	77,953,809.38	0.00
合计	77,953,809.38	0.00

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位： 元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
胡玉林	15,200.00	15,200.00	100%	难以收回
孙巍	7,500.00	7,500.00	100%	难以收回
富春实业公司（专）	316,000.00	316,000.00	100%	难以收回
合计	338,700.00	338,700.00	--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位： 元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
出口退税组合	76,636,454.34	出口退税	40.2%
万全县兴源化工有限责任公司	13,484,937.27	往来款	7.07%
汉中市汉江药业物业管理有限公司	11,009,944.50	往来款	5.78%
海关保证金	9,513,000.00	改制前垫付费用	4.99%
浙江宏达金属冶炼有限公司	9,090,900.00	资产转让款	4.77%
合计	119,735,236.11	--	62.81%

说明

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
出口退税组合		76,636,454.34	1 年以内	40.2%
万全县兴源化工有限责任公司	非关联方	13,484,937.27	1-2 年	7.07%

汉中市汉江药业物业管理有限公司	非关联方	11,009,944.50	3 年以上	5.78%
海关保证金	非关联方	9,513,000.00	1 年以内	4.99%
浙江宏达金属冶炼有限公司	非关联方	9,090,900.00	1-2 年	4.77%
合计	--	119,735,236.11	--	62.81%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位： 元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
汉中汉江万全医药化工有限公司	联营企业	32,013.96	0.02%
河北万全凯迪进出口有限公司	联营企业	4,066,774.71	2.13%
合计	--	4,098,788.67	2.15%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位： 元

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

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位： 元

项目	期末数
资产：	
负债：	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	121,883,547.73	91.24%	110,373,280.57	89.94%
1 至 2 年	8,617,509.66	6.45%	8,695,307.87	7.09%
2 至 3 年	2,023,481.63	1.51%	1,543,072.72	1.26%

3 年以上	1,067,086.02	0.8%	2,102,185.00	1.71%
合计	133,591,625.04	--	122,713,846.16	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
盐城市灌江化工开发有限公司	供应商	17,000,000.00	1 年以内	土地购买款
城固县振华生物科技有限责任公司	供应商	10,980,000.00	1 年以内	未结算
江苏武进建筑安装工程	供应商	5,628,095.00	1 年以内	工程未完工
有限公司				
宿迁市万和泰化工有限公司	供应商	4,523,013.74	1 年以内	货款
河南颖泰化工有限责任	供应商	3,000,000.00	1 年以内	项目款
公司				
合计	--	41,131,108.74	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	147,650,112.61	847,915.54	146,802,197.07	113,019,769.08		113,019,769.08
在产品	39,104,143.65		39,104,143.65	24,524,707.17		24,524,707.17
库存商品	242,335,590.44	12,719,164.49	229,616,425.95	156,422,914.52	4,222,223.55	152,200,690.97

包装物	1,384,397.34		1,384,397.34	375,089.88		375,089.88
低值易耗品	4,762,093.10		4,762,093.10	1,817,363.24		1,817,363.24
自制半成品	40,978,024.29		40,978,024.29	34,067,133.91	474,875.03	33,592,258.88
委托加工物资	7,845,456.25		7,845,456.25	4,275,166.54		4,275,166.54
发出商品	81,391,312.18	416,691.45	80,974,620.73	70,594,273.36	414,739.51	70,179,533.85
合计	565,451,129.86	13,983,771.48	551,467,358.38	405,096,417.70	5,111,838.09	399,984,579.61

(2) 存货跌价准备

单位： 元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料		1,459,337.78			847,915.54
库存商品	4,222,223.55	9,842,189.66	1,524,946.58	431,724.38	12,719,164.49
发出商品	414,739.51	1,951.94			416,691.45
自制半成品	474,875.03			474,875.03	
合 计	5,111,838.09	11,303,479.38	1,524,946.58	906,599.41	13,983,771.48

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	可变现净值低于成本	可变现净值回升	0.51%
库存商品	可变现净值低于成本		
发出商品	可变现净值低于成本		
自制半成品	可变现净值低于成本		

存货的说明

10、其他流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位： 元

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

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

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位: 元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位: 元

项目	期末账面余额	期初账面余额
银行理财产品		1,500,000.00
合计		1,500,000.00

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位: 元

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

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位: 元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位: 元

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

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
佛坪山茱萸科技开发有限公司	权益法	150,000.00	0.00		0.00	32%	32%				
汉中汉江万全医药化工有限公司	权益法	2,450,000.00	1,106,611.57	-1,106,611.57	0.00	49%	49%				
汉中金汉江医药化工有限公司	权益法	4,000,000.00	5,029,301.73	-51,614.38	4,977,687.35	40%	40%				
陕西汉王药业有限公司	权益法	25,000,000.00	36,383,488.71	11,540,462.03	47,923,950.74	37.64%	37.64%				1,227,825.00
西安杨森制药有限公司	成本法	4,326,062.50	4,326,062.50		4,326,062.50	3%	3%				6,000,000.00
西部证券股份有限公司	成本法	6,000,000.00	6,000,000.00	-6,000,000.00	0.00	0.6%	0.6%				2,700,000.00
西安德宝药用包装有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	10%	10%				1,238,600.41
北京医药物资联合经营公司	成本法	100,000.00	100,000.00		100,000.00				100,000.00		
丽江玉龙	权益法	50,732,50	59,695,17	8,419,676	68,114,84	20.21%	20.21%				2,029,533

雪山旅游 开发有限 责任公司		0.00	0.97	.86	7.83						.68
重庆市北 部新区同 泽小额贷 款有限责 任公司	成本法	3,000,000 .00	3,000,000 .00		3,000,000 .00	10%	10%				
贵州信华 乐康投资 有限公司	权益法	46,000,00 0.00	42,595,56 9.21	127,650.3 9	42,723,21 9.60	38.33%	38.33%				
江西禾益 化工有限 公司	权益法	41,600,00 0.00	45,288,78 6.19	4,552,808 .54	49,841,59 4.73	20%	20%				
贵州信华 利康医药 科技有限 公司	成本法	18,000,00 0.00	18,000,00 0.00	-18,000,0 00.00	0.00						
丽江龙健 生物科技 有限公司	权益法	3,000,000 .00	2,827,809 .71	13,997,43 5.31	16,825,24 5.02	44.74%	44.74%				
巴西 CCAN AGRO A.S 公司	成本法	76,360,80 0.00	76,360,80 0.00	0.00	76,360,80 0.00	5.5%	5.5%				
浙江云涛 生物技术 股份有限 公司	权益法	112,500,0 00.00		114,920,9 05.24	114,920,9 05.24	30%	30%				
河北万全 凯迪进出 口有限公 司	权益法	15,136,77 3.55		21,559,47 4.87	21,559,47 4.87	55.57%					
合计	--	413,356,1 36.05	305,713,6 00.59	149,960,1 87.29	455,673,7 87.88	--	--	--	100,000.0 0		13,195,95 9.09

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	33,818,289.75	1,449,136.58		35,267,426.33
1.房屋、建筑物	33,818,289.75	1,449,136.58		35,267,426.33
二、累计折旧和累计摊销合计	7,892,348.21	1,965,695.77		9,858,043.98
1.房屋、建筑物	7,892,348.21	1,965,695.77		9,858,043.98
三、投资性房地产账面净值合计	25,925,941.54	-516,559.19		25,409,382.35
1.房屋、建筑物	25,925,941.54	-516,559.19		25,409,382.35
五、投资性房地产账面价值合计	25,925,941.54	-516,559.19		25,409,382.35
1.房屋、建筑物	25,925,941.54	-516,559.19		25,409,382.35

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	1,965,695.77
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

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

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

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

一、账面原值合计：	1,043,262,575.56	534,710,057.27		89,819,593.36	1,488,153,039.47
其中：房屋及建筑物	449,778,598.17	268,000,477.78		879,457.44	716,899,618.51
机器设备	531,469,641.16	229,750,370.92		51,923,461.63	709,296,550.45
运输工具	17,772,282.76	14,756,957.90		7,505,245.12	25,023,995.54
办公设备	13,114,650.09	7,648,183.05		5,573,777.60	15,189,055.54
仪器仪表	19,946,356.25	11,724,290.16		23,551,057.00	8,119,589.41
其他设备	11,181,047.13	2,829,777.46		386,594.57	13,624,230.02
--	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：	385,976,947.25	191,007,693.74	0.00	68,848,745.10	508,135,895.89
其中：房屋及建筑物	84,529,376.71	51,223,160.69	51,223,160.69	51,343.81	135,701,193.59
机器设备	259,821,200.17	120,616,469.05	120,616,469.05	40,713,869.17	339,723,800.05
运输工具	8,394,847.73	9,036,602.32	9,036,602.32	4,581,372.42	12,850,077.63
办公设备	7,520,847.80	5,096,192.55	5,096,192.55	4,065,213.84	8,551,826.51
仪器仪表	17,954,408.74	4,313,169.07	4,313,169.07	19,166,707.95	3,100,869.86
其他设备	7,756,266.10	722,100.06	722,100.06	270,237.91	8,208,128.25
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	657,285,628.31	--			980,017,143.58
其中：房屋及建筑物	365,249,221.46	--			581,198,424.92
机器设备	271,648,440.99	--			369,572,750.40
运输工具	9,377,435.03	--			12,173,917.91
办公设备	5,593,802.29	--			6,637,229.03
仪器仪表	1,991,947.51	--			5,018,719.55
其他设备	3,424,781.03	--			5,416,101.77
四、减值准备合计	202,234.52	--			258,960.53
机器设备	17,024.47	--			17,024.47
运输工具		--			241,936.06
办公设备	185,210.05	--			
仪器仪表		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	657,083,393.79	--			979,758,183.05
其中：房屋及建筑物	365,249,221.46	--			581,198,424.92
机器设备	271,631,416.52	--			369,555,725.93
运输工具	9,377,435.03	--			12,143,497.43
办公设备	5,408,592.24	--			6,681,555.52

仪器仪表	1,991,947.51	--	5,018,719.55
其他设备	3,424,781.03	--	5,417,296.55

本期折旧额 191,418,886.55 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 86,860,613.42 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
东裕生物部分房屋建筑物	未办妥产权	2013 年
庆丰农化部分房屋建筑物	未办妥产权	2013 年
盐城化工部分房屋建筑物	权属系其他自然人或法人，未过户至公司名下	2013 年
华邦颖泰部分运输设备	权属系其他自然人未过户至公司名下	2013 年
绩溪庆丰部分运输设备	权属系其他法人未过户至公司名下	2013 年
鹤鸣山制药部分房屋建筑物	未办妥产权	2013 年
华邦颖泰部分房屋建筑物	未办妥产权	2013 年

固定资产说明

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
水针车间	24,383,356.07		24,383,356.07	19,003,371.39		19,003,371.39
C 区工程	1,774,526.00		1,774,526.00	1,289,526.00		1,289,526.00
外用制剂技术改造	193,519.69		193,519.69			
华邦酒店改造项目	75,650,580.06		75,650,580.06	36,194,661.44		36,194,661.44
车间及仓库(铁路扩建)	64,883,560.00		64,883,560.00	30,760,973.45		30,760,973.45
一车间				5,220,455.73		5,220,455.73
二车间				3,739,781.58		3,739,781.58
丽江解脱林生态旅游项目	7,750,001.54		7,750,001.54	5,384,268.70		5,384,268.70
三废改造后续工程费用	8,299,773.96		8,299,773.96	2,184,265.57		2,184,265.57
110 亩地平整项目	1,611,391.39		1,611,391.39	1,611,391.39		1,611,391.39
南水北调废水处理改造项目	261,128.00		261,128.00	261,128.00		261,128.00
清洁化加工厂				2,647,577.55		2,647,577.55
现代茶园建设	216,780.00		216,780.00			
年产 100 吨茶多酚生产线建设	2,205,885.67		2,205,885.67			
在库物资-堆场(五金仓库)	801,255.82	801,255.82				
绩溪厂房	1,190,000.00	1,190,000.00				
上虞车间改造工程	18,177,646.19		18,177,646.19	27,563,298.29		27,563,298.29
颖泰科技研发中心	1,838,829.81		1,838,829.81	930,929.81		930,929.81
万全废水处理工程	3,887,299.34		3,887,299.34	3,129,444.77		3,129,444.77
盐城南区老厂改造	45,034,734.31		45,034,734.31	2,432,662.00		2,432,662.00
盐城年产 1500 吨特丁噻草隆、1200 吨烯草酮、800 吨硫双灭多威技改项目	42,611,673.88		42,611,673.88	19,524,802.90		19,524,802.90
盐城新建厂房	22,938,574.14		22,938,574.14			
其他零星项目	1,171,959.31		1,171,959.31	3,520,571.39		3,520,571.39
合计	324,882,475.18	1,991,255.82	322,891,219.36	165,399,109.96		165,399,109.96

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
解脱林假日酒店	159,017,600.00	5,384,268.70	2,365,732.84			4.87%	前期准备				自筹	7,750,001.54
华邦酒店改造项目		34,099,174.44	42,161,532.48	610,126.86		54.47%	80				自筹	75,650,580.06
车间及仓库(铁路扩建)	59,810,000.00	30,760,973.45	53,756,010.71	19,633,424.16		141.31%						64,883,560.00
一车间	7,050,000.00	5,220,455.73	2,266,982.03	7,487,437.76			100					
二车间	6,655,000.00	3,739,781.58	5,497,256.31	9,237,037.89			100					
其他	0.00	540,000.00		540,000.00			100					
水针车间	28,960,000.00	19,003,371.39	5,379,984.68			84.2%	95				自筹	24,383,356.07
C 区工程	500,000,000.00	1,289,526.00	485,000.00			0.35%	前期准备				自筹	1,774,526.00
颖泰研发中心	580,000,000.00	930,929.81	900,900.00			0.32%					募集资金	1,831,829.81
成品及五金仓库项目	8,750,000.00	6,492,869.73	2,391,148.23	8,884,017.96			100				自筹	
NC-51 项目	9,805,500.00	1,804,839.08	1,648,306.28	3,453,145.36			100				自筹	
制剂项目	0.00	216,761.00			216,761.00		100				自筹	
高效低毒农药原药产品结构调整项	0.00	3,891,824.00	3,301,662.21		4,629,418.75							2,564,067.46

目												
募集资金项目	280,000,000.00		1,224,114.48			0.44%					募集资金	1,224,114.48
NC-44 项目	1,270,000.00	2,344,590.85	934,908.04	800,195.94		195.22%					自筹	2,479,302.95
南区老厂改造	72,250,000.00	2,432,662.00	42,602,072.31			62.33%	95				自筹	45,034,734.31
年产 1500 吨特丁噻草隆、1200 吨烯草酮、800 吨硫双灭多威技改项目	95,536,000.00	19,524,802.90	23,086,870.98			53.81%	95				自筹	42,611,673.88
新建厂房	150,000,000.00		22,938,574.14			57.35%	65				自筹	22,938,574.14
废水处理设备	0.00	3,129,444.77	757,854.57				70				自筹	3,887,299.34
三废改造后续工程费用	8,504,223.00	2,184,265.57	6,115,508.39			97.6%	98				国家投资与企业自筹	8,299,773.96
110 亩地平整项目	2,473,000.00	1,611,391.39				65.16%	82				企业自筹	1,611,391.39
清洁化加工厂及茶园建设	0.00	2,647,577.55	2,346,387.93	4,993,965.48			100				政府补助与企业自筹	
年产 100 吨茶多酚生产线建设	0.00	2,317,385.67		111,500.00		18.38%	30				政府补助与企业自筹	2,205,885.67
华邦酒店代垫武隆原分公司装修款	0.00	2,173,715.00			2,173,715.00						自筹	

其他项目	0.00	12,812,413.63	19,110,003.14	20,012,255.47							自筹	11,910,161.30
在库物资-堆场(五金仓库)	0.00	806,344.58	1,394,692.39	1,399,781.15							自筹	801,255.82
绩溪厂房	0.00	2,195,903.07	1,351,881.00	2,357,784.07							自筹	1,190,000.00
其他零星	0.00		1,823,348.39	1,823,348.39							自筹	
合计	211,008.13	167,555,271.89	243,840,731.53	81,344,020.49	7,019,894.75	--	--			--	--	323,032,088.18

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
庆丰农化	0.00	1,991,255.82		1,991,255.82	期末将在建工程账面价值与可变现价值比较,对庆丰农化的存在减值的在建工程项目计提了1,991,255.82元减值准备
合计		1,991,255.82		1,991,255.82	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
解脱林生态旅游村项目工程物资	1,061,060.00			1,061,060.00
工程材料及设备	840,093.73	38,984,851.19	38,975,617.72	849,327.20
合计	1,901,153.73	38,984,851.19	38,975,617.72	1,910,387.20

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位： 元

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

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
1、成熟性生物资产	17,430,450.71		447,538.59	16,982,912.12
2、未成熟性生物资产	4,903,314.14	16,412.00		4,919,726.14
四、水产业				
合计	22,333,764.85	16,412.00	447,538.59	21,902,638.26

(2) 以公允价值计量

单位： 元

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

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位： 元

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

油气资产的说明

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	267,345,593.80	190,977,799.13	12,843,009.25	445,480,383.68
土地使用权	258,855,107.45	174,458,525.32	4,704,490.25	428,609,142.52
管理软件	963,486.35	1,229,174.68	549,719.00	1,642,942.03
非专利技术	5,466,000.00	13,321,499.13	5,866,000.00	12,921,499.13
商标使用权	2,061,000.00	37,900.00		2,098,900.00
其他		1,930,700.00	1,722,800.00	207,900.00
二、累计摊销合计	31,471,045.37	25,926,256.28	7,064,928.78	50,332,372.87
土地使用权	24,619,315.46	15,890,502.95	201,269.83	40,308,548.58
管理软件	513,307.95	865,116.82	470,542.53	907,882.24
非专利技术	5,003,005.54	8,275,250.92	5,603,500.00	7,674,756.46
商标使用权	1,335,416.42	105,769.17		1,441,185.59
其他		789,616.42	789,616.42	
三、无形资产账面净值合计	235,874,548.43	165,051,542.85	5,778,080.47	395,148,010.81
土地使用权	234,235,791.99	158,568,022.37	4,503,220.42	388,300,593.94
管理软件	450,178.40	364,057.86	79,176.47	735,059.79
非专利技术	462,994.46	5,046,248.21	262,500.00	5,246,742.67
商标使用权	725,583.58	-67,869.17	0.00	657,714.41
其他		1,141,083.58	933,183.58	207,900.00
土地使用权				
管理软件				
非专利技术				
商标使用权				
其他				
无形资产账面价值合计	235,874,548.43	165,051,542.85	5,778,080.47	395,148,010.81
土地使用权	234,235,791.99	174,458,525.32	20,393,723.37	388,300,593.94
管理软件	450,178.40	1,229,174.68	944,293.29	735,059.79
非专利技术	462,994.46	13,321,499.13	8,537,750.92	5,246,742.67
商标使用权	725,583.58	37,900.00	105,769.17	657,714.41
其他		1,930,700.00	1,722,800.00	207,900.00

本期摊销额元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
陕西汉江药业集团股份有限公司	21,918,624.44			21,918,624.44	
汉中高新医药化工有限公司	1,567.16			1,567.16	
陕西东裕生物科技股份有限公司	1,785,369.40		39,000.00	1,746,369.40	
盐城南方化工有限公司	25,759,415.41			25,759,415.41	
北京颖泰嘉和生物科技有限公司	819,973,157.98			819,973,157.98	
重庆山水会餐饮管理有限公司		786,729.95		786,729.95	
重庆华邦国际旅行社有限公司		57,890.48		57,890.48	
Proventis Lifesciences Limited		3,704,585.96		3,704,585.96	
杭州庆丰农化有限公司		24,187,780.96		24,187,780.96	
河北万全宏宇化工有限责任公司		19,450,465.50		19,450,465.50	
成都鹤鸣山制药有限责任公司		32,002,121.47		32,002,121.47	
合计	869,438,134.39	80,189,574.32	39,000.00	949,588,708.71	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
华邦酒店宽带建	13,749.71		5,000.04		8,749.67	

设费						
华邦酒店承包小 耕坝供水厂费用	868,333.55		20,000.04		848,333.51	
林地征收补偿费	134,327.87		3,481.50		130,846.37	
租赁办公室装修 款	2,345,420.16	108,788.22	871,395.06		1,582,813.32	
上虞颖泰技改项 目	9,750,647.90		4,936,665.39		4,813,982.51	
其他	326,908.80	31,092.73	57,801.53		300,200.00	
盐城化工技改项 目	838,824.67	303,064.00	567,052.39		574,836.28	
土地租赁费	161,840.00		40,460.00		121,380.00	
店面装修装饰费		1,341,886.50	246,392.40		1,095,494.10	
域名注册		56,000.00	466.67		55,533.33	
土地办证费用		1,722,800.00	961,896.34		760,903.66	
合计	14,440,052.66	3,563,631.45	7,710,611.36		10,293,072.75	--

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位： 元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	9,495,380.66	6,111,482.00
可抵扣亏损	2,328,969.91	0.00
内部销售未实现利润	5,585,431.37	4,276,308.80
负债账面价值高于计税基础	4,047,169.80	1,594,414.24
固定资产公允价值变动损失	2,651,185.02	3,535,321.95
税务暂时不能确认的资产损失	339,184.61	365,275.73
小计	24,447,321.37	15,882,802.72
递延所得税负债：		
无形资产公允价值调整	31,812,697.30	11,738,943.16
固定资产公允价值调整	8,078,586.03	6,783,821.96
交易性金融资产公允价值调整	12,285,000.00	

小计	52,176,283.33	18,522,765.12
----	---------------	---------------

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
无形资产公允价值调整	158,102,430.85	78,402,479.74
固定资产公允价值调整	48,655,567.85	46,361,266.83
小计	206,757,998.70	124,763,746.57
可抵扣差异项目		
应收账款坏账准备	8,299,556.71	5,187,089.54
其他应收款坏账准备	32,375,150.40	16,301,725.25
存货跌价准备	13,983,771.48	4,636,963.06
长期股权投资减值准备	100,000.00	100,000.00
固定资产减值准备	258,960.53	202,234.52
在建工程减值准备	1,991,255.82	
可弥补亏损	9,315,879.64	
内部销售未实现利润	37,236,209.16	28,508,725.36
负债账面价值高于计税基础	16,194,140.46	10,629,428.26
固定资产公允价值变动	18,041,802.77	23,752,430.97
交易性金融资产公允价值调整	81,900,000.00	
小计	219,696,726.97	89,318,596.96

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位： 元

项目	报告期末互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期末互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异	报告期初互抵后的 递延所得税资产或 负债	报告期初互抵后的 可抵扣或应纳税暂 时性差异
----	----------------------------	------------------------------	----------------------------	------------------------------

递延所得税资产	24,447,321.37		15,882,802.72	
递延所得税负债	52,176,283.33		18,522,765.12	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位： 元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位： 元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	21,488,814.79	19,422,559.31	33,561.55	203,105.44	40,674,707.11
二、存货跌价准备	5,111,838.09	11,303,479.38	1,524,946.58	906,599.41	13,983,771.48
五、长期股权投资减值准备	100,000.00				100,000.00
七、固定资产减值准备	202,234.52	241,936.06		185,210.05	258,960.53
九、在建工程减值准备		1,991,255.82			1,991,255.82
合计	26,902,887.40	32,959,230.57	1,558,508.13	1,294,914.90	57,008,694.94

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位： 元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
质押借款	67,702,919.26	
抵押借款	277,275,000.00	79,000,000.00
保证借款	388,598,069.41	235,725,955.88
信用借款	570,000,000.00	318,000,000.00
合计	1,303,575,988.67	632,725,955.88

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

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

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	471,385,100.00	259,797,688.29
合计	471,385,100.00	259,797,688.29

下一会计期间将到期的金额 198,100,000.00 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	541,107,235.15	365,768,940.56
1-2 年	12,230,359.14	35,573,952.98
2-3 年	4,397,786.70	1,240,781.63
3 年以上	4,668,193.22	2,729,174.00
合计	562,403,574.21	405,312,849.17

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	42,330,938.50	27,888,767.89
1-2 年	2,446,798.14	1,602,551.29
2-3 年	162,346.12	162,982.73
3 年以上	1,351,414.90	113,274.22
合计	46,291,497.66	29,767,576.13

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
重庆汇邦旅业股份公司	1,170.00	

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	13,743,785.26	229,303,586.64	198,095,192.71	44,952,179.19
二、职工福利费		9,546,948.39	9,546,948.39	
三、社会保险费	1,949,252.91	38,049,676.42	36,629,800.13	3,369,129.20
其中：1.医疗保险费	-289,008.69	12,190,120.11	11,656,560.28	244,551.14
2.基本养老保险费	2,288,050.80	21,529,502.40	20,911,541.98	2,906,011.22
3.综合保险				
4.失业保险费	-28,758.25	1,991,883.39	1,922,720.46	40,404.68
5.工伤保险费	-22,901.45	1,646,818.17	1,521,674.14	102,242.58
6.生育保险费	1,870.50	691,352.35	617,303.27	75,919.58
四、住房公积金	50,497.60	8,922,463.67	7,436,497.26	1,536,464.01
五、辞退福利		511,127.10	511,127.10	

六、其他	7,849,645.61	16,550,052.88	13,074,374.41	11,325,324.08
工会经费和教育经费	7,849,566.61	13,866,452.96	10,390,773.49	11,325,246.08
非货币性福利		1,061,129.20	1,061,129.20	
其他	79.00	1,622,470.72	1,622,471.72	78.00
合计	23,593,181.38	302,883,855.10	265,293,940.00	61,183,096.48

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 11,325,246.08 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

预计2013年一季度发放

35、应交税费

单位： 元

项目	期末数	期初数
增值税	-64,443,005.00	-8,456,092.16
营业税	244,087.21	911,184.21
企业所得税	32,217,623.06	16,649,953.12
个人所得税	2,710,210.44	12,581.55
城市维护建设税	635,251.95	589,878.27
土地使用税	1,009,301.86	673,146.18
教育费附加	299,901.16	340,269.70
地方教育费附加	251,110.88	132,903.90
水利建设基金	64,625.86	93,583.92
房产税	966,262.48	582,235.90
车船使用税		33,813.54
印花税	1,617,775.54	57,264.84
代扣代缴	14.86	14.86
其他	151,383.67	
合计	-24,275,456.03	11,620,737.83

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

36、应付利息

单位： 元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	438,221.89	319,870.84

合计	438,221.89	319,870.84
----	------------	------------

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
职工持股会及社会自然人	1,099,696.20	1,055,470.20	未兑付
陕西省医药总公司	2,590,020.00	1,726,680.00	未兑付
陕西省国际信托投资公司	100,000.00	100,000.00	未兑付
山东淄博达隆制药科技有限公司	100,000.00	50,000.00	未兑付
汉中市医药总公司	120,000.00	60,000.00	未兑付
陕西维伶物业管理有限责任公司	100,000.00		未兑付
合计	4,109,716.20	2,992,150.20	--

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	245,415,988.38	66,068,528.50
1-2 年	8,802,549.98	39,394,402.79
2-3 年	13,297,756.17	4,977,844.83
3 年以上	38,491,474.26	10,511,690.47
合计	306,007,768.79	120,952,466.59

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

序号	单位	金额	款项性质
----	----	----	------

1	杭州市工业资产经营投资集团有限公司	137,768,784.98	庆丰农化借款
2	应付未付销售片区费用（已结算）	31,844,674.32	华邦制药销售费用
3	应付未付销售片区费用（待结算）	10,203,658.22	华邦制药预提营销费用
4	杭州市手工业合作社联合社	6,163,847.66	庆丰农化解决历史遗留问题资金
5	丽江摩西风情园有限责任公司	4,887,721.11	解脱林借款
	合 计	<u>190,868,686.29</u>	

39、预计负债

单位： 元

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

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的非流动负债情况

单位： 元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

（2）一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位： 元

项目	期末数	期初数
抵押借款	15,000,000.00	
合计	15,000,000.00	

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位： 元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
上虞颖泰	2011 年 04 月 22 日	2013 年 04 月 22 日	人民币元			15,000,000.00		0.00
合计	--	--	--	--	--	15,000,000.00	--	0.00

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位： 元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位： 元

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位： 元

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

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位： 元

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

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位： 元

项目	期末数	期初数
抵押借款	20,950,000.00	45,000,000.00
信用借款	858,072.90	993,391.60
合计	21,808,072.90	45,993,391.60

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位： 元

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

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

43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
杭州市工业资产经营投资集团有限公司		92,619,247.09			92,619,247.09	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

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

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
固体口服制剂异地技术改造项目	500,000.00	500,000.00

盐酸左西替利嗪原料及制剂高技术产业化示范工程	3,000,000.00	3,000,000.00
盐酸左西替利嗪原料及制剂高技术产业化示范工程	5,000,000.00	5,000,000.00
新产品研发专项补助资金		
新产品研发专项补助资金	200,000.00	200,000.00
三峡库区产业发展基金	355,000.00	355,000.00
省级排污费专项资金	607,500.00	697,500.00
改造污水处理系统	337,500.00	387,500.00
2009 省级污染减排专项资金	405,000.00	357,000.00
肝泰乐技术改造	306,000.00	465,000.00
肝泰乐技术改造	204,000.00	238,000.00
盐酸美克洛嗪技改		
2009 年资源节约和环境保护项目中央预算内投资计划资金	8,900,000.00	8,900,000.00
2009 年第三批工业技改基金		
征地拆迁补偿款	28,782,874.99	30,273,020.80
2011 年度陕西省外经贸发展促进资金-丙酰奋生产线技改	1,161,697.41	993,941.15
研发中心专项补贴资金		500,000.00
有机绿茶清洁化加工场建设项目	2,379,667.00	
收海淀园区研发中心补贴项目	500,000.00	
其他	540.00	
合计	52,639,779.40	51,866,961.95

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

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	167,493,000.00			334,986,000.00		334,986,000.00	502,479,000.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	1,198,816,978.90		334,986,000.00	863,830,978.90
其他资本公积	15,047,748.50	40,995,830.72		56,043,579.22
合计	1,213,864,727.40	40,995,830.72	334,986,000.00	919,874,558.12

资本公积说明

股本溢价：2001年7月31日经审计的净资产66,004,524.32元以1:1比例折股，折股后剩余的净资产部分4,524.32元计入资本公积。2004年发行新股溢价增加资本公积179,929,459.50元。2004年实施中期分红，资本公积转增股份减少资本公积44,000,000.00元。购买子公司少数股权成本与按照新取得的股权比例计算确定应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额10,603,313.00元。同一控制下企业合并导致母公司股东权益变动调整78,863.84元。2011年12月因通过发行股份方式吸收合并北京颖泰嘉和科技股份有限公司增加1,073,407,444.24元。2012年5月实施2011年度权益分派，资本公积转增股份减少资本公积167,493,000.00元。2012年9月实施中期权益分派，资本公积转增股份减少资本公积167,493,000.00元。经以上增减变化后股本溢价期末余额为863,830,978.90元。

其他资本公积：本期增减数系被投资单位本期除净利润变动以外的其他权益变动按权益比例确认的数额及合并环节按权益法的调整数额。

51、盈余公积

单位： 元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	88,614,317.89	18,835,404.93		107,449,722.82
合计	88,614,317.89	18,835,404.93		107,449,722.82

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	923,080,522.99	--
调整后年初未分配利润	923,080,522.99	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	332,384,323.12	--
减：提取法定盈余公积	18,835,404.93	
应付普通股股利	83,746,500.00	
期末未分配利润	1,152,882,941.18	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,844,642,709.14	624,661,987.07
其他业务收入	32,750,106.12	13,435,705.05
营业成本	2,892,848,803.58	211,723,465.21

(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
化学制剂药	535,242,241.05	88,987,378.01	436,445,381.47	50,383,090.27
化学原料药	223,656,660.20	193,116,544.19	168,890,792.46	145,482,484.37
农药化工	3,023,095,743.96	2,555,296,461.38		

旅游服务业	30,712,138.61	28,739,318.95	19,325,813.14	10,579,115.58
茶叶销售	10,672,566.64	5,936,190.54		
技术服务	20,695,291.23	4,409,598.41		
其他	568,067.45	377,263.31		
合计	3,844,642,709.14	2,876,862,754.79	624,661,987.07	206,444,690.22

(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
产品 1	324,193,097.79	245,679,163.28		
产品 2	157,436,325.74	133,709,738.01		
产品 3	116,179,223.63	103,483,401.52		
产品 4	107,794,702.62	97,867,639.92		
产品 5	109,057,712.17	79,530,300.36		
其他	3,029,981,647.19	2,216,592,511.70	624,661,987.07	206,444,690.22
合计	3,844,642,709.14	2,876,862,754.79	624,661,987.07	206,444,690.22

(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
国外销售	2,508,883,094.39	2,345,504,251.87	160,894,581.80	133,330,406.27
国内销售	1,335,759,614.75	531,358,502.92	463,767,405.27	73,114,283.95
合计	3,844,642,709.14	2,876,862,754.79	624,661,987.07	206,444,690.22

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位： 元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一大客户	606,414,916.88	15.77%
第二大客户	282,465,331.13	7.35%
第三大客户	258,708,618.22	6.73%
第四大客户	229,979,888.28	5.98%
第五大客户	135,954,352.76	3.54%

合计	1,513,523,107.27	39.37%
----	------------------	--------

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位： 元

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

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	2,366,320.71	1,249,312.45	营业额的 5%~20%
城市维护建设税	7,041,879.66	5,426,655.44	流转税的 5%、7%
教育费附加	3,084,424.79	2,334,490.80	流转税的 3%
文化事业建设费		333.00	
地方教育费附加	592,166.94	191,104.32	
水利建设基金	-48,353.37		
其他	31,162.50		
合计	13,067,601.23	9,201,896.01	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	7,699,832.27	3,815,951.26
财产保险费	294,192.44	65,050.02
仓储费	87,506.83	
差旅费	121,920,826.00	127,019,303.95
车辆使用费	198,354.80	
代理费	145,263.72	
单证费	259,299.00	
低值易耗品摊销	1,545,143.00	940,293.29

返利费	16,069,697.82	13,216,483.14
港杂费	13,983,844.06	
广告宣传费	2,601,362.68	1,215,773.31
会务费	45,621,805.25	25,010,960.92
检验费	454,775.42	
其他	1,674,323.84	182,514.24
通讯费	142,399.30	65,374.99
样品费	447,999.62	1,497.81
业务促销费	13,909,529.09	5,915,393.46
业务招待费	2,753,206.75	2,321,565.70
应付职工薪酬	29,415,097.22	22,737,579.54
佣金	259,799.83	7,654.84
邮寄费	431,011.78	227,301.00
运杂费	11,188,831.70	4,680,135.21
折旧费	11,417.85	1,050.72
合计	271,115,520.27	207,423,883.40

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
安全生产经费	6,966,897.42	
办公费	20,444,202.64	7,297,571.35
办证和登记费	147,164.08	159,473.84
财产保险	185,725.38	18,301.49
残疾人就业保障金	520,848.39	151,180.33
差旅费	11,477,823.53	4,634,340.86
研发费用	61,913,157.30	12,344,366.18
车辆日常费用	4,040,963.34	1,822,797.96
低值易耗品摊销	1,051,742.57	831,201.42
房租	165,148.69	11,950.00
费用性税金	18,726,657.77	8,728,517.07
服务费	419,522.50	257,844.00
后勤费用	2,823,198.14	1,330,137.14
会务费	4,208,876.84	3,652,471.69

计量费	368,951.00	72,700.20
检验费	62,384.00	
劳动保护费	28,486.64	12,518.62
流动资产损失	254,984.44	107,931.82
绿化费	736,916.37	132,480.00
培训费	2,587,927.64	2,364,068.29
其他	10,486,826.11	1,886,079.74
试验费	234,120.00	
数据库费	354,524.80	
水电气	982,429.27	1,078,340.20
停产费用	3,854,988.70	10,480,022.37
通讯费	851,392.93	598,325.92
无形资产摊销	3,027,858.80	911,342.38
物业费	2,455,099.32	
项目费用	497,420.74	756,238.77
修理费	4,640,005.01	3,398,504.52
业务开拓费	7,568,052.49	3,117,558.37
业务招待费	10,074,217.69	1,281,713.47
职工薪酬	86,832,884.46	28,623,039.05
招标费	216,835.10	
折旧费	22,085,265.96	4,391,638.70
证券费	2,219,324.91	697,934.53
职工餐费	1,514,637.20	1,413,411.24
中介机构费	6,210,742.77	827,368.91
专利费	111,320.29	110,225.00
合计	301,349,525.23	103,501,595.43

59、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	87,435,477.76	12,587,782.11
减：利息收入	-9,551,353.68	-3,621,899.61
汇兑损失	13,481,181.95	6,736,333.61
减：汇兑收益	-6,065,505.82	-1,942,887.68

金融机构手续费支出	2,875,792.26	427,591.46
合计	88,175,592.47	14,186,919.89

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	81,900,000.00	
合计	81,900,000.00	

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	9,938,600.41	6,361,700.84
权益法核算的长期股权投资收益	26,383,008.76	54,179,145.49
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,394,652.28	-5,589,554.64
处置交易性金融资产取得的投资收益	14,309.59	342,620.34
其他		151,522,365.43
合计	33,941,266.48	206,816,277.46

(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
西安杨森制药有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	
西部证券股份有限公司	2,700,000.00		上期未分红
西安德宝药用包装有限公司	1,238,600.41	361,700.84	本期分红增加
合计	9,938,600.41	6,361,700.84	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京颖泰嘉和科技股份有限公司		31,931,201.16	2011 年 12 月被投资单位被本公司吸

			收合并
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	7,168,653.65	8,125,526.44	被投资单位实现净利润减少
贵州信华乐康投资有限公司	127,650.39	-2,849,245.34	被投资单位实现净利润增加
陕西汉王药业有限公司	12,768,287.03	13,503,152.51	被投资单位实现净利润减少
江西禾益化工有限公司	4,552,808.54	3,688,786.19	被投资单位实现净利润增加
丽江龙健生物科技有限公司	60,819.88	-172,190.29	被投资单位实现净利润增加
河北万全凯迪进出口有限公司	442,109.98		本期新增投资
浙江云涛生物技术股份有限公司	2,420,905.24		本期新增投资
其 他	-1,158,225.95	-48,085.18	汉江药业参股公司被投资单位亏损增加
合计	26,383,008.76	54,179,145.49	--

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

62、资产减值损失

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	953,022.72	-7,890,437.44
二、存货跌价损失	-951,412.95	642,058.31
八、工程物资减值损失	801,255.82	
合计	802,865.59	-7,248,379.13

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	8,055,192.31	63,459.93	8,055,192.31
其中：固定资产处置利得	233,971.33	63,459.93	233,971.33
无形资产处置利得	7,821,220.98		7,821,220.98
政府补助	23,416,456.59	20,718,205.28	23,416,456.59
盘盈利得	161.84		161.84
罚款收入	1,750.00	11,265.00	1,750.00
无法支付的款项	2,500.00	7,009.97	2,500.00

其 他	1,895,266.39	222,276.20	1,895,266.39
合计	33,371,327.13	21,022,216.38	33,371,327.13

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
专利资助	9,620.00		
技术创新和创建品牌企业奖		350,000.00	重庆市合川区财政局
市知识产权局专利资助费	3,510.00	3,890.00	重庆市财政局
工业发展资金	510,000.00		重庆市合川区财政局
省级排污费专项资金	90,000.00	90,000.00	递延收益转入
改造污水处理系统	50,000.00	50,000.00	递延收益转入
肝泰乐技术改造	51,000.00	51,000.00	递延收益转入
肝泰乐技术改造	34,000.00	34,000.00	递延收益转入
2009 省级污染减排专项资金	60,000.00	60,000.00	递延收益转入
2011 年度陕西省外经贸发展促进资金-丙酰奋生产线技改	82,243.74	6,058.85	递延收益转入
2008-2010 年度重大科技创新项目资金	200,000.00		
盐酸美克洛嗪技改		800,000.00	
2009 年第三批工业技改资金		280,000.00	
2010 年援企稳岗补贴资金		495,000.00	
收到 2010 年度中小企业国际市场开拓资金		140,000.00	
氯雷他定化学合成工艺开发利用项目专项资金		500,000.00	
普诺凯特生产线扩建改造项目		175,000.00	
《普若凯特生产线扩建改造》项目补助资金		75,000.00	
中国医药保健品进出口商会关于拨付 2010 年法国国际医药原料展览会的中小企业市场开拓资金		40,000.00	
2010 年工业企业突出贡献奖		100,000.00	
08-09 年度高新技术企业奖励		3,140,000.00	
科技创新和产业化项目补助		700,000.00	
科技创新和产业化项目补助		400,000.00	

补助款		10,300.00	
科技创新和产业化项目补助		500,000.00	
重庆市知识产权专利补助		11,350.00	
实习补助		37,000.00	
2011 年第 2 批科技项目款-维 A 酸合成关键技术		310,000.00	渝科技发计字【2011】7 号
2011 年第 2 批科技项目款-维 A 酸合成关键技术		400,000.00	
2008-2009 年科技项目款		300,000.00	国科发计【2008】658 号
扶持经费		50,000.00	
芳维 A 酸氨丁三醇 FY-10 研究开发 40 万，它扎罗定倍他米松乳膏研究 30 万		700,000.00	卫科药专项管理办【2011】42 号
2011 年工业和信息化专项经费		400,000.00	
2011 年新产品补贴		770,000.00	
2011 年高新技术和国家级创新企业奖		1,500,000.00	
将本期完工的项目补助调整确认为收入		200,000.00	渝科发计字【2009】6 号
职工奖励基金		208,000.00	
优惠政策补助资金	3,724,452.09	2,217,589.00	合川财预[2011]105、106 号
2010 年工业企业十条措施奖励		130,100.00	合川委[2011]65 号
工业企业十强奖励资金	100,000.00	100,000.00	
新产品开发财政补贴	190,688.80	448,117.18	
知识产权局资助费	29,000.00	27,000.00	
市财政拨款国际 PCT 专利补助款		10,000.00	
兰渝铁路建设拆迁补助	1,490,145.81	4,898,800.25	
工业稳增长专项资金	200,000.00		渝企财[2012]751 号、重庆经济和信息化委员会
2012 年新产品财政图贴	783,000.00		
科技投入（北部新区创新服务中心）	300,000.00		
财政拨款	530,000.00		
财政拨入技改专项资金	2,000,000.00		
财政拨入节能专项资金	300,000.00		
新药产业化进度款	600,000.00		

财政名牌产品企业奖	100,000.00		
应用技术与开发财政拨款	100,000.00		
2011 年省级产业集群和企业技术改造专项资金（第二批）	200,000.00		
2011 年度中小企业国际市场开拓资金	186,000.00		
技术中心提升改造项目	320,000.00		
有机绿茶清洁化加工场建设项目	355,333.00		
外贸保增长地产品内陆运输费用补助项目	263,000.00		
2012 年度企业技术创新能力项目资金	80,000.00		
2012 年度陕西省国际知名品牌企业奖励资金	150,000.00		
国际贸促会化工行业分会中小企业返款	7,000.00		
解草啉技改补助	230,000.00		
土地使用税补助	129,830.80		
商务委员会鼓励资金	500,000.00		
北京东升科技企业加速器有限公司税源建设返还金	65,000.00		
中国技术交易所有限公司中关村专利促进资金	30,000.00		
中关村科技园海淀管理委员会补贴资金	1,000,000.00		
2012 年海淀区标准化建立专项金	500,000.00		
中关村东升科技园税源建设返还金	25,000.00		
中小企业改造资金	1,200,000.00		万全县财政局
2011 年度绍兴市科学技术奖励	20,000.00		
收 2011 年安全生产先进企业、自主创新企业奖励	20,000.00		
2012 年涉税政策奖励	13,757.62		
2012 年国家科研项目补贴	450,000.00		
2011 年度外经贸优惠政策	364,682.14		
安全自动化控制装置更新改造以奖代补款	292,300.00		

山东省农药研究所项目经费	850,000.00		
浙江省科技创新补助	40,000.00		
国家火炬计划奖金	30,000.00		
科技局重点科研专项资金	120,000.00		虞科【2012】48 号
2012 年度省产业聚区建设专项补助金	600,000.00		浙发改地区【2012】1206 号
制造业二十强奖励	100,000.00		重庆北部新区财政局
"重大新药创制"	1,104,400.00		
就业见习基地补贴	45,500.00		
市科委示范工程项目	500,000.00		
出口企业技改（渝北区财政局）	10,000.00		
技术改造项目资金	500,000.00		重庆市经济和信息化委
科技投融资专项补充资金	10,700.00		
软件及服务外包业务产业扶持基金	68,000.00		
2012 科技成果转化项目补助资金	800,000.00		渝财企[2012]441 号
医疗保险中心 201208 统筹基金	2,292.59		
产业扶持资金	300,000.00		
对外经济技术合作资助资金	396,000.00		渝财企[2012]764 号
合计	23,416,456.59	20,718,205.28	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	4,495,564.78	1,057,979.86	4,495,564.78
其中：固定资产处置损失	4,495,564.78	1,057,979.86	4,495,564.78
对外捐赠	4,635,851.95	20,000.00	4,635,851.95
罚款支出	209,760.58	50,987.36	209,760.58
其他支出	3,816,804.60	3,130.00	3,816,804.60
盘亏损失		171,772.17	
滞纳金	24,739.97	805.72	24,739.97
合计	13,182,721.88	1,304,675.11	13,182,721.88

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	69,194,258.95	15,024,132.38
递延所得税调整	6,060,216.73	2,383,615.68
合计	75,254,475.68	17,407,748.06

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	1	332,384,323.12	305,278,505.01
非经常性损益	2	94,923,172.92	183,316,251.58
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股的净利润	3=1-2	237,461,150.20	121,962,253.43
期初股份总数	4	167,493,000.00	132,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	334,986,000.00	264,000,000.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7		
报告期因回购等减少股份数	8		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	12	12
发行在外的普通股加权平均数	12[注1]	502,479,000.00	396,000,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.66	0.77
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.47	0.31

[注1]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10。

[注2]稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。报告期无稀释性潜在普通股。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	4,404,071.19	1,581,525.03
小计	4,404,071.19	1,581,525.03
4.外币财务报表折算差额	-37,792.28	
小计	-37,792.28	

合计	4,366,278.91	1,581,525.03
----	--------------	--------------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府补助收入	21,192,236.24
收回使用权受限制与经营活动有关的现金	193,995.00
租金收入、经营活动保证金及往来	25,935,147.13
合计	47,321,378.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理费用	131,415,051.78
销售费用	249,016,589.28
使用权受限制与经营活动有关的现金	5,961,256.60
营业外支出、经营活动保证金及其他经营活动往来	33,159,403.46
合计	419,552,301.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
子公司华邦胜凯制药有限公司收到的拆迁重建补偿款	22,934,742.40
子公司北京颖泰嘉和生物科技有限公司收到江西禾益化工有限公司归还借款	5,000,000.00
投资性房地产租金	4,814,520.96
合计	32,749,263.36

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
支付的投资活动相关的保证金	51,200,000.00
代扣代缴转让子公司上虞颖泰少数股权税金	3,699,714.76
合计	54,899,714.76

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
利息收入	9,549,351.75
收到的融资性票据款	23,377,940.00
合计	32,927,291.75

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	金额
金融机构手续费支出	1,905,279.57
支付的融资性票据款	24,000,000.00
归还非金融机构借款等其他与筹资活动有关的现金等	38,026,459.64
归还向重庆汇邦旅业有限公司的借款本息	21,125,635.78
合计	85,057,374.99

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	370,808,302.94	308,434,381.98
加：资产减值准备	802,865.59	-7,248,379.13

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	98,872,767.16	37,443,430.90
无形资产摊销	7,528,780.38	1,860,567.37
长期待摊费用摊销	6,914,409.42	28,481.58
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-5,836,892.31	293,664.27
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,605,941.18	680,297.96
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-81,900,000.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	82,315,426.67	14,374,549.81
投资损失（收益以“－”号填列）	-33,941,266.48	-206,816,277.46
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,911,084.66	2,383,615.68
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	12,725,062.53	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-32,320,063.20	-10,472,035.74
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-522,094,099.90	13,282,391.18
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	354,079,865.84	-17,260,754.81
其他	5,100,418.80	-1,758,358.73
经营活动产生的现金流量净额	257,750,433.96	135,225,574.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	411,661,956.83	501,179,813.49
减：现金的期初余额	501,179,813.49	126,471,631.25
现金及现金等价物净增加额	-89,517,856.66	374,708,182.24

（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	198,450,800.53	1,446,387,471.62
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	200,651,379.34	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	23,153,160.69	210,742,844.42
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	178,465,840.87	-210,742,844.42
4. 取得子公司的净资产	-5,813,378.16	737,248,667.92
流动资产	290,535,575.45	1,276,694,435.23
非流动资产	396,769,436.77	561,845,443.65

流动负债	409,796,185.83	1,052,268,445.84
非流动负债	263,722,204.55	49,022,765.12
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	14,191,569.63	700,000.00
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	9,191,569.63	554,500.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	2,542,064.86	
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	6,649,504.77	554,500.00
4. 处置子公司的净资产	16,586,221.91	-544,458.49
流动资产	63,967,330.01	10,300.00
非流动资产	1,394,046.85	1,054.66
流动负债	48,775,154.95	555,813.15

(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	411,661,956.83	501,179,813.49
其中：库存现金	1,455,089.80	1,475,926.63
可随时用于支付的银行存款	404,467,112.84	492,378,135.89
可随时用于支付的其他货币资金	5,739,754.19	7,325,750.97
三、期末现金及现金等价物余额	411,661,956.83	501,179,813.49

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位： 元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
重庆汇邦旅业有限公司	控股股东	有限责任公司	武隆县	张松山	旅游业	3600	13.61%	13.61%	张松山	73981344-8

本企业的母公司情况的说明

/

2、本企业的子公司情况

单位： 元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
陕西汉江药业集团股份有限公司	控股子公司	有限责任公司	陕西汉中	张松山	化学原料药制造	139000000	85%	85%	71352041-X
重庆华邦酒店旅业有限公司	控股子公司	有限责任公司	武隆县	张松山	旅游业	69000000	91.3%	99.8%	73982225-6
丽江解脱林旅游发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	玉龙县	谢晓峰	旅游业	30000000	60%	60%	66827395-7
重庆华邦胜凯制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆合川	吕立明	医药制造	20000000	84.51%	97.68%	69391650-4
重庆华邦维艾医药有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆	田颂民	医药销售	1000000	100%	100%	56560647-2
汉中高新医药化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	陕西汉中	王政军	医药化工	20000000	60%	60%	67514510-1
陕西东裕生物科技股份有限公司	控股子公司	股份有限公司	陕西汉中市西乡县	王政军	茶叶种植、生产、加工	40000000	52%	52%	58695944-5

北京颖泰嘉和生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	李生学	国际贸易	30000000	100%	100%	77706215-5
上虞颖泰精细化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江上虞	王满	农药生产及销售	1150 万美元	75%	75%	75494460-6
河北万全华化工有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	河北万全县	林吉柏	化工产品、农药的制造销售	12100000	58.68%	58.68%	73026213-3
北京颖泰嘉和分析技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	邵向东	专业技术服务	5000000	100%	100%	55686302-0
上虞市颖泰劳务派遣有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江上虞	王满	服务业	500000	100%	100%	58626379-8
盐城南方化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	江苏盐城	荆大雄	农药生产及销售	310 万美元	50.2%	50.2%	76511537-9
华邦控股香港有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国香港	刘久发	投资与贸易	50 万美元	100%	100%	
Proventis Lifesciences Limited	控股子公司	有限责任公司	香港	刘久发	贸易与服务	1 万港币	100%	100%	
颖泰香港控股有限公司	控股子公司	有限责任公司	中国香港	王榕	投资与贸易	30 万美元	100%	100%	
杭州庆丰农化有限公司	控股子公司	有限责任公司	浙江杭州	周南	农药化工	54680000	65.21%	65.21%	14304121-3
绩溪县庆丰天鹰生化有限公司	控股子公司	有限责任公司	安徽绩溪	金士庆	农药化工	50000000	72.5%	72.5%	15354828-8
杭州庆丰进出口有限公司	参股公司	有限责任公司	浙江杭州	沈勇杰	外贸	5000000	67%	67%	71957458-2
杭州危险品转运站	控股子公司	有限责任公司	浙江杭州	吴国庭	危险品储运	100000	100%	100%	69982136-2
成都鹤鸣山制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	成都崇州	王家琪	医药制造	22000000	100%	100%	71600703-X
陕西汉江药业集团投资有限公司	控股子公司	有限责任公司	陕西汉中	王政军	投资	3000000	100%	100%	05041937-9

河北万全宏宇化工有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	河北万全	林吉柏	农药产品、销售及出口等	33560000	49%	49%	70069701-3
凭祥市大友旅游发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	广西凭祥	李强	旅游开发及服务	38000000	100%	100%	05950418-2
重庆华邦制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	重庆	吕立明	医药制造	10000	100%	100%	59922990-0

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
佛坪山茱萸科技开发公司	有限公司	佛坪	吕辉生	中药材种植、收购、加工及销售，中药材优良品种繁育和推广、种植研究；技术服务、咨询等	2,500,000.00	32%	32%	子公司参股公司	75212096-1
汉中汉江万全医药化工有限公司	有限公司	汉中	郭夏	化学原料药、医药中间体生产，销售自产产品(含出口)；本企业所需原材料、机械设备、仪器仪表、零配件进口等	60 万美元	49%	49%	子公司参股公司	75522252-5
汉中金汉江医药化工有限公司	有限公司	汉中	徐运祥	生产化学原料药、针剂、化工中间体、化工原	200 万美元	40%	40%	子公司参股公司	75883454-3

				料辅料，销售自产产品等					
陕西汉王药业有限公司	有限公司	汉中	王政军	颗粒剂、胶囊剂、片剂、丸剂、水剂、蜜丸、水蜜丸、溶缩丸、乳剂、合剂、酏剂、酒剂、糖浆剂生产、自销；保健品加工、销售；中药材收购等	40,700,000.00	34.22%	34.22%	子公司参股公司	22254090-X
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	有限公司	丽江	王云	玉龙雪山旅游区开发及经营管理，旅游景点开发及服务设施经营管理，对外投资，旅游纪念品制作等。	77,247,900.00	20.21%	20.21%	参股公司	77268511-8
贵州信华乐康投资有限公司	有限公司	贵阳	骆刚	非金融性项目投资、房地产开发	120,000,000.00	38.33%	38.33%	参股公司	56090814-8
江西禾益化工有限公司	有限公司	江西彭泽	周庆雷	农药（凭有效许可证生产）；精细化工产品（不含化学危险品）制造、加工、销售	100,000,000.00	41.6%	41.6%	参股公司	78146059-4
丽江龙健生物科技有限公司	有限公司	丽江	杨勇武	玛咖生物科技产品领域内的技术研究和开发、技术咨询、技术转让、技术服务；	38,000,000.00	44.74%	44.74%	参股公司	57729570-4

				以下经营范围由分支机构经营：玛咖系列食品、保健食品、旅游商品的批发和零售					
浙江云涛生物技术股份有限公司	有限公司	浙江上虞	杨运涛	D(-)苯甘氨酸、左旋双氢苯甘氨酸、左旋双氢苯甘氨酸甲基邓钠盐制造（除危险化学品）	41,130,000.00	30%	30%	参股公司	72718084-X
河北万全凯迪进出口有限公司	有限公司	河北万全	华生春	自营和代理进出口	16,900,000.00	43.16%	43.16%	参股公司	73562532-7

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
重庆天极旅业有限公司	与本公司同受张松山先生控制	
重庆白马山森林旅游开发有限公司	与本公司同受张松山先生控制	
武隆县芙蓉江旅游开发有限责任公司	重庆汇邦旅业有限公司参股的联营公司	
丽江龙德旅游发展有限公司	实际控制人张松山先生出任董事企业之关联公司	
丽江摩西风情园有限责任公司	实际控制人张松山先生出任董事企业之关联公司	
胡维、万妮	前者为子公司华邦酒店关键管理人员，后者为前者的配偶	
贵州信华利康医疗科技有限公司	原风险投资参股公司，报告期已将所持股权全部转让。	

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
汉中金汉江医药化工有限公司	厂房及设备租赁、动力及	协议价格	1,093,941.48	55.27%	598,040.12	47.46%
陕西汉王药业有限公司	委托加工（汉江药业）	协议价格	854,736.56	43.18%	624,912.65	49.59%
重庆汇邦旅业有限公司	会务住宿/餐饮等服务（华邦酒店）	协议价格	30,617.00	1.55%	37,236.00	2.95%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
汉中金汉江医药化工有限公司	采购化工原料（汉江药业）	协议价格	16,376,110.90	99.58%	6,294,501.86	100%
丽江龙健生物科技有限公司	华邦颖泰采购商品	协议价格	68,717.95	0.42%		

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益
/						

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费
/						

关联托管/承包情况说明

/

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益
/						

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费
/						

关联租赁情况说明

/

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
/					

关联担保情况说明

/

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
/				
拆出				
/				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 其他关联交易

①子公司华邦酒店收购其总经理及其配偶持有的重庆山水会餐饮管理有限公司股权

2011年12月28日，子公司华邦酒店与其总经理胡维及其配偶万妮签订《股权转让协议》，华邦酒店拟受让胡维、万妮所持有的重庆山水会餐饮管理有限公司（以下简称“山水会公司”）100%的股权，股权转让金额为1000万元。

山水会公司系由胡维和万妮共同出资组建的有限公司，于2011年10月21日取得重庆市武隆县工商行政管理局核发的渝武注册号500232000006004号《企业法人营业执照》。山水会公司登记的注册资本为人民币1,000.00万元，由全体股东分两期缴足，首期的实收资本为人民币306.14万元，系胡维和万妮的第1期出资，其中胡维以货币出资296.14万元，万妮以货币出资10.00万元，并于2011年10月14日之前已经缴纳，第二期出资实物（房屋）出资693.86万元由胡维于2011年11月1日之前已经缴纳，截止2011年11月1日，前述两期累计实缴注册资本为人民币1,000.00万元，实收资本为人民币1,000.00万元，占已登记注册资本总额100.00%。

华邦酒店于2011年8月17日与胡维签署了房屋出售合同（以下简称“出售合同”），华邦酒店向胡维购买其坐落于武隆县巷口镇的房产，详见公司于2011年8月19日刊登的公告。考虑到酒楼今后的主营业务发展、以及企业员工的流失，经转让双方协商，一致同意有条件终止已经签署的出售合同，即同意胡维将其已向山水会公司缴付的共计990万元人民币出资额（其中包含以实物出资的资本人民币693.86万元，即以出售合同中的转让标的为实物资本）以990万元人民币的对价转让给华邦酒店，胡维并保证促使山水会公司的另一名股东万妮将其已向标的公司缴付的共计10万元人民币出资额以10万元人民币的对价转让给华邦酒店。

本次交易的股份数量为1000万股，交易金额为人民币1000万元，转让价格1元/股，转让价格经转让双方协商定价。

该项股权收购于报告期内完成。

②收购本公司股东持有的河北万全凯迪进出口有限公司股权

本公司于2012年5月7日与公司股东李生学、蒋康伟、王榕、崔湛欣签订了《股权转让协议》，本公司收购上述股东持有的河北万全凯迪进出口有限公司（以下简称“万全凯迪”）部分股权，即李生学、蒋康伟、王榕、崔湛欣4名自然人股东共计持有的528万元出资额，其各自持有的股权分别为12.498%、6.248%、6.248%、6.248%。本次股权转让价格以万全凯迪截至转让基准日（即2011年10月31日）的财务状况以及净资产38,847,620.35元为依据，股权的转让价款总计为人民币12,136,773.55元（其中李生学、蒋康伟、王榕、崔湛欣分别持有的12.498%、6.248%、6.248%、6.248%的股权对应的转让价款分别为4,855,175.59元、2,427,199.32元、2,427,199.32元、2,427,199.32元）。2012年5月7日，公司召开的第四届董事会第二十二次会议以8票同意、0票反对、0票弃权审议通过了《关于收购万全凯迪公司股权的议案》，关联董事李生学、蒋康伟、王榕对本议案回避了表决。

上述股权转让有关工商过户登记于2012年6月21日办理完毕。

③全资子公司颖泰嘉和收购本公司股东持有的河北万全宏宇化工有限责任公司股权

河北万全宏宇化工有限责任公司成立于1998年4月15日，注册资本为人民币3356万元。公司之全资子公司颖泰嘉和于报告期内收购万全宏宇49%的股权，转让方为自然人华生春和本公司股东、副董事长蒋康伟，其自愿将其分别持有的万全宏宇公司26.28%、22.72%的股权转让给颖泰嘉和，结合万全宏宇目前的盈利能力，并以经北京恒信德律资产评估有限公司评估的万全宏宇的市场价值26,324.43万元（评估基准日为2011年10月31日）为基础，上述万全宏宇49%股权的转让价款总计为人民币128,613,581元（其中华生春转让的26.28%的股权受让价款为人民币68,978,876元，蒋康伟转让的22.72%的股权受让价款为人民币59,634,705元）。2012年5月7日，公司召开的第四届董事会第二十二次会议以10票同意、0票反对、0票弃权审议通过

过了《关于颖新泰康公司收购万全宏宇公司股权的议案》，关联董事蒋康伟对本议案回避了表决。

上述股权转让有关工商过户登记于2012年6月21日办理完毕。

6、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆汇邦旅业有限公司（山水会）	8,882.00	444.10	36,066.00	
其他应收款	江西禾益化工有限公司（颖泰嘉和）			5,052,115.56	
其他应收款	汉中汉江万全医药化工有限公司（汉江药业）	32,013.96	32,013.96	32,013.96	25,682.86
其他应收款	河北万全凯迪进出口有限公司（万全宏宇）	4,066,774.71			

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	陕西汉王药业有限公司（汉江药业）		265,886.45
应付账款	汉中金汉江医药化工有限公司（汉江药业）		1,375,733.63
应付账款	河北万全宏宇化工有限公司（万全力华）		30,162,546.46
预收账款	重庆汇邦旅业有限公司（华邦酒店）	1,170.00	
其他应付款	汉中金汉江医药化工有限公司（汉江药业）		5,000.00
其他应付款	汉中汉江万全医药化工有限公司（汉江药业）		5,000.00
其他应付款	重庆汇邦旅业有限公司（颖泰嘉和）		20,476,363.56
其他应付款	丽江龙健生物科技有限公司（华邦颖泰）	12,710.00	
其他应付款	丽江摩西风情园有限责任公	4,887,721.11	4,387,721.11

	司（丽江解脱林）		
其他应付款	河北万全凯迪进出口有限公司（华邦颖泰）	3,670,048.00	
其他应付款	河北万全凯迪进出口有限公司（上虞颖泰）	10,440,000.00	

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	/
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	/

股份支付情况的说明

/

2、以权益结算的股份支付情况

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	/
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	/
本期估计与上期估计有重大差异的原因	/

以权益结算的股份支付的说明

/

3、以现金结算的股份支付情况

单位： 元

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确定方法	/
-------------------------------------	---

以现金结算的股份支付的说明

/

4、以股份支付服务情况

单位： 元

5、股份支付的修改、终止情况

/

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

/

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止报表日，控股子公司上虞颖泰为非关联方提供担保情况如下：

序号	被担保方名称	担保权利人名称	担保方式	保证事项	贷款日期	到期日期	担保额度(元)	期末余额(元)
1	浙江昆鹏家纺有限公司	浙江省农村信用社（合作银行）	连带责任担保	短期借款	2012.3.6	2013.2.23	10,000,000.00	5,000,000.00
	小计						10,000,000.00	5,000,000.00
2	浙江宏达金属冶炼有限公司	招商银行股份有限公司绍兴分行	连带责任担保	综合授信	2012.7.3	2013.1.3	15,000,000.00	15,000,000.00
3	浙江宏达金属冶炼有限公司	中国银行股份有限公司上虞支行	连带责任担保	综合授信	2012.6.21	2015.6.21	12,000,000.00	12,000,000.00
	小计						27,000,000.00	27,000,000.00
4	浙江自强电缆有限公司	深圳发展银行股份有限公司杭州分行	连带责任担保	综合授信			20,000,000.00	20,000,000.00
	小计						20,000,000.00	20,000,000.00
	对外担保合计						57,000,000.00	52,000,000.00

上述非关联方为上虞颖泰的融资提供了互保，截止报表日的具体情况如下：

序号	提供担保方名称	担保权利人名称	担保方式	保证事项	贷款日期	到期日期	担保额度(元)	期末余额(元)
1	浙江宏达金属冶炼有限公司	中国工商银行上虞支行	连带责任保证	短期借款	2012.12.28	2013.5.23	18,000,000.00	6,000,000.00
2	浙江宏达	中国工商银行	连带责任保	短期借款	2012.9.26	2013.1.7		10,182,510.0

	金属冶炼有限公司	行上虞支行	证					0
3	浙江宏达金属冶炼有限公司	中国建设银行股份有限公司上虞支行	连带责任保证	银行承兑汇票	2012.7.13	2013.1.13	8,000,000.00	8,000,000.00
4	浙江宏达金属冶炼有限公司	中国建设银行股份有限公司上虞支行	连带责任保证	银行承兑汇票	2012.8.10	2013.2.10	7,440,000.00	7,440,000.00
	合 计						33,440,000.00	31,622,510.00
								0

其他或有负债及其财务影响

/

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

①截至2012年12月31日，子公司陕西汉江药业集团股份有限公司存在公司存在用以下资产申请办理远期结、售汇业务的承诺事项：

承诺单位	被承诺单位	承诺抵押或保证资产	质押资产年末账面价值	期末保证金存款	承诺事项
陕西汉江药业集团股份有限公司	华夏银行股份有限公司西安分行	银行存款		5,761,256.6	申请办理远期结、售汇业务的保证金

②如附注五21、22、30、31项所述，子公司向金融机构承诺以资产抵押的方式取得银行借款或申请开具银行承兑汇票。

③截至2012年12月31日，子公司用货币资金296,270,962.37元作为保证金向银行申请银行承兑汇票的承诺事项。

④截至2012年12月31日，子公司重庆华邦国际旅行社有限公司用货币资金200,000.00元作为保证金用于国际旅游业务结算的承诺事项。

⑤2012年1月5日，公司与中国银行重庆九龙坡支行签订渝中银九司备用证字（华邦）2011001号《开立保函/信用证合同》和渝中银九司质总（华邦）字2011001号《保证金质押总协议》，根据上述合同和协议，公司以在中国银行重庆九龙坡支行的5,120.00万元保证金存款作质押，向该行申请开立800万美元的保函（备用信用证）用于投资巴西CCAB.AGRO S.A.公司。截止报告期末，该项保证金余额为5,120.00万元。

⑥根据公司与杭州市工业资产经营投资集团有限公司签订的关于收购杭州庆丰农化有限公司股权清算协议，截止2012年9月30日杭州庆丰农化有限公司欠杭州市工业资产经营投资集团有限公司的款项及相应利息总金额为159,128,034.44 元，杭州庆丰农化有限公司应于2013年2月28日至2013年9月25日期间分期归还或办理相关抵偿划转手续，本公司承诺：杭州庆丰农化有限公司未能在前述约定期限偿还所欠杭州市工业资产经营投资集团有限公司前述款项及利息的，本公司对杭州庆丰农化有限公司所欠杭州市工业资产经营投资集团有限公司前述

款项及利息承担连带清偿责任。

根据公司与杭州市工业资产经营投资集团有限公司签订的关于收购杭州庆丰农化有限公司股权清算协议，截止2012年9月30日，杭州庆丰农化有限公司欠杭州市手工业合作社联合社历史遗留问题资金6,163,847.66元，本公司承诺督促杭州庆丰农化有限公司于2013年2月28日支付给杭州市手工业合作社联合社；如杭州庆丰农化有限公司逾期无法支付该款项，由乙方承担连带清偿责任。

除上述事项外，公司及控股子公司无需披露的其他重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

(1) 2011年底，公司向华夏银行股份有限公司西安分行申请办理远期结、售汇业务，向其缴纳保证金19.3995万元。2012年度上述业务已办理完毕，相应保证金账户已解冻。

(2) 2011年底公司向金融机构申请银行承兑汇票提供的156,019,003.35元保证金存款已于2012年度承兑汇票到期承付后解冻。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
非公开发行股票募集资金到位	根据中国证监会证监许可[2013]23号文、公司相关股东大会决议以及最终确定的非公开发行股票发行方案的规定，公司于2013年1月实际非公开发行人民币A股股票65,573,770股，发行价格为14.03元/股，公司于2013年1月29日收到由本次非公开发行人民币A股股票的保荐人（主承销商）西南证券股份有限公司转付的最终配售对象缴付的募集资金887,262,993.00元(其中最终配售对象缴付的募集资金为919,999,993.00元，西南证券承销及保荐费用为32,737,000.00元)。扣除本次发行的其他发行费用		

	2,000,000.00 元后，实际募集资金净额 885,262,993.00 元，其中新增注册资本（股本）人民币 65,573,770.00；增加资本公积 819,689,223.00 元，变更后公司的累计股本为人民币 568,052,770.00 元		
大股东为本公司向金融机构融资提供担保	2013 年 2 月，本公司第一大股东重庆汇邦旅业有限公司为本公司向重庆银行借款 4,000.00 万元提供连带责任保证		
向子公司庆丰农化增资	根据本公司与子公司庆丰农化少数股东杭州市手工业合作社联合社于 2013 年 2 月 21 日签订的增资协议，庆丰农化增资 24,532.00 万元，其中本公司对庆丰农化增资 15,997.3172 万元，杭州市手工业合作社联合社增资 8,534.6828 万元，增资后庆丰农化注册资本变更为 3 亿元。该项增资已于 2013 年 2 月 25 日完成，于 2013 年 2 月 26 日进行了工商变更登记		
子公司颖泰嘉和收购子公司庆丰农化的少数股权	公司第四届董事会第三十二次会议审议通过由子公司北京颖泰嘉和生物科技有限公司收购杭州庆丰农化有限公司股权的议案，收购杭州市手工业合作社联合社持有的庆丰农化 34.79%股权，股权转让价格暂定 10451.4416 万元，最终转让价格以清算期庆丰农化的净资产增减确定。股权转让价款采取分期付款方式进行，第一期在股权转让成交日起 3 个工作日内支付股权转让款的 30%，即人民币 3135.43248 万元；第二期付款：剩余股权转让价款人民币 7316.00912 万元，加上或减去按前述约定的标的公司清算		

	期净资产增减额中甲方按照股权比例享受或者承担的部分，由乙方于 2014 年 3 月 31 日全部付清。截止到报告日，子公司颖泰嘉和已支付股权收购首付款人民币 3135.43248 万元		
子公司上虞颖泰资产抵押融资事项	控股子公司上虞颖泰将盖北大楼（房屋面积：5079.02 m²，房产证编号：盖北镇字第 00274180 号，土地面积 2922 m²，土地证编号：上虞市国用（2012）第 10741 号）抵押给上海浦东发展银行股份有限公司绍兴上虞支行，抵押期间从 2013 年 1 月 22 日至 2015 年 1 月 22 日。用以申请银行承兑汇票 1200 万元，其中由上述抵押物担保 500 万元，保证金 600 万元，北京颖泰嘉和生物科技有限公司提供连带责任担保 100 万元		
发行短期融资券	公司 2012 年第五次临时股东大会通过了《关于公司发行短期融资券的议案》，并经中国银行间市场交易商协会 2012 年第 79 次注册会议核准（“中市协注[2013]CP4 号《接受注册通知书》），同意公司发行短期融资券。注册短期融资券的规模不超过人民币 10 亿元，在注册有效期内，公司可选择一次或分期发行短期融资券。2013 年 3 月 8 日，本公司 2013 年度第一期短期融资券（简称：13 华邦 CP001，债券代码 041371001）已按照相关程序在全国银行间债券市场公开发行，计划发行人民币 4 亿元，实际发行人民币 4 亿元，期限为 365 天，发行价格为面值人民币 100 元，发行利率 4.99%。		

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位： 元

拟分配的利润或股利	170,415,831.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	170,415,831.00

3、其他资产负债表日后事项说明

除上述事项外，公司无需披露的其他其他资产负债表日后事项

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

/

2、债务重组

/

3、企业合并

/

4、租赁

/

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

/

6、以公允价值计量的资产和负债

单位： 元

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

交易性金融资产	0.00	87,900,000.00	81,900,000.00	0.00	87,900,000.00
上述合计	0.00	87,900,000.00	81,900,000.00		87,900,000.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位： 元

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

8、年金计划主要内容及重大变化

/

9、其他

报告期，上虞颖泰将上虞颖泰大厦1-4层裙楼30%的权益转让，转让价款为9,090,900.00元。截止2012年12月31日，上虞颖泰对上虞颖泰大厦的相关权益已处置完毕。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位： 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款					49,779,181.82	100%	1,022,398.88	2.05%
组合小计					49,779,181.82	100%	1,022,398.88	2.05%
合计		--		--	49,779,181.82	--	1,022,398.88	--

应收账款种类的说明

/

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
0-6 个月				43,577,889.82	87.54%	
7-12 个月				3,144,459.11	6.32%	157,222.96
1 年以内小计				46,722,348.93	93.86%	157,222.96
1 至 2 年				2,114,190.96	4.25%	211,419.10
2 至 3 年				412,693.02	0.83%	123,807.91
3 年以上				529,948.91	1.06%	529,948.91
3 至 4 年				529,948.91	1.06%	529,948.91
合计		--		49,779,181.82	--	1,022,398.88

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
/				

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

/

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
武汉马应龙大药房连锁有限公司	销售货款	2012 年 12 月 31 日	1,325.80	长期挂账无法收回	否
湖南千金医药股份有限公司	销售货款	2012 年 12 月 31 日	7,720.00	长期挂账无法收回	否
河南大学第一附属医院	销售货款	2012 年 12 月 31 日	4,240.00	对账差异	否
新沂市疾病预防控制中心	销售货款	2012 年 12 月 31 日	8,108.00	调账差异无法收回	否
惠州市结核病防治研究所	销售货款	2012 年 12 月 31 日	495.12	长期挂账无法收回	否
合计	--	--	21,888.92	--	--

应收账款核销说明

/

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

/

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
/				

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

/

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	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	188,731,207.75	97.1%			45,657,319.37	94.2%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	5,629,080.00	2.9%	534,080.00	9.49%	2,810,882.10	5.8%	535,355.00	19.05 %
组合小计	5,629,080.00	2.9%	534,080.00	9.49%	2,810,882.10	5.8%	535,355.00	19.05 %
合计	194,360,287.75	--	534,080.00	--	48,468,201.47	--	535,355.00	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
北京颖泰嘉和生物科技有限公司	55,657,547.78		0%	存在控制关系控股子公司
丽江解脱林旅游发展有限公司	6,450,106.67		0%	在控制关系控股子公司
华邦控股香港有限公司	7,542,434.00		0%	在控制关系控股子公司

重庆华邦制药有限公司	50,281,120.97		0%	在控制关系控股子公司
重庆华邦制药有限公司	6,568,545.74		0%	在控制关系控股子公司
杭州市工业资产经营投资集团有限公司	5,462,853.57		0%	收购庆丰农化股权清算款
重庆华邦酒店旅业有限公司	55,168,599.02		0%	在控制关系控股子公司
杭州庆丰农化有限公司	1,600,000.00		0%	在控制关系控股子公司
合计	188,731,207.75		--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
0-6 个月	5,050,000.00			2,156,302.10	76.71%	
7-12 个月				125,500.00	4.46%	6,275.00
1 年以内小计	5,050,000.00			2,281,802.10	81.17%	6,275.00
1 至 2 年	50,000.00		5,000.00			
3 年以上	529,080.00		529,080.00	529,080.00	18.82%	529,080.00
3 至 4 年	529,080.00		529,080.00	529,080.00	18.82%	529,080.00
合计	5,629,080.00	--	534,080.00	2,810,882.10	--	535,355.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

（3）本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

（5）金额较大的其他应收款的性质或内容

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京颖泰嘉和生物科技有限公司	子公司	55,657,547.78	1 年以内，1-2 年	28.64%
丽江解脱林旅游发展有限公司	子公司	6,450,106.67	1-2 年以内，3 年	3.32%
华邦酒店	子公司	55,168,599.02	1 年以内	28.38%
重庆华邦制药有限公司	子公司	56,849,666.71	1 年以内	29.25%
华邦控股香港有限公司	子公司	7,542,434.00	1 年以内	3.88%
合计	--	181,668,354.18	--	93.47%

（7）其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
北京颖泰嘉和生物科技有限公司	子公司	55,657,547.78	28.64%
丽江解脱林旅游发展有限公	子公司	6,450,106.67	3.32%

司			
华邦酒店	子公司	55,168,599.02	28.38%
重庆华邦制药有限公司	子公司	56,849,666.71	29.25%
华邦控股香港有限公司	子公司	7,542,434.00	3.88%
杭州庆丰农化有限公司	子公司	1,600,000.00	0.82%
合计	--	188,731,207.75	94.29%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
重庆华邦酒店旅业有限公司	成本法	63,000,000.00	63,000,000.00		63,000,000.00	91.3%	91.3%				
华邦香港控股有限公司	成本法	3,160,300.00		3,160,300.00	3,160,300.00	100%	100%				
重庆华邦制药有限公司	成本法	30,000,000.00		100,000,000.00	100,000,000.00	100%	100%				122,602,337.64
陕西汉江药业集团股份有限公司	成本法	150,306,410.00	150,306,410.00	-708,027.48	149,598,382.52	85%	85%				11,814,760.00
丽江解脱林旅游发展有限责任公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00	60%	60%				
重庆华邦胜凯制药	成本法	33,000,000.00	33,000,000.00		33,000,000.00	84.51%	8,451%				

有限公司											
北京颖泰嘉和生物 科技有限公司	成本法	1,294,865 ,106.19	1,294,865 ,106.19		1,294,865 ,106.19	100%	100%				
丽江玉龙 雪山旅游 开发有限 责任公司	成本法	50,732,50 0.00	59,695,17 0.97	8,419,676 .86	68,114,84 7.83	20.21%	20.21%				2,029,533 .68
重庆市北 部新区同 泽小额贷 款有限责 任公司	成本法	3,000,000 .00	3,000,000 .00		3,000,000 .00	10%	10%				
重庆华邦 维艾医药 有限公司	成本法	1,000,000 .00	1,000,000 .00		1,000,000 .00	100%	100%				
贵州信华 乐康投资 有限公司	权益法	46,000,00 0.00	42,595,56 9.21	127,650.3 9	42,723,21 9.60	38.33%	38.33%				
江西禾益 化工有限 公司	权益法	41,600,00 0.00	45,288,78 6.19	4,552,808 .54	49,841,59 4.73	20%	20%				
贵州信华 利康医药 科技有限 公司	成本法	18,000,00 0.00	18,000,00 0.00	-18,000,0 00.00	0.00						
丽江龙健 生物科技 有限公司	权益法	3,000,000 .00	2,827,809 .71	13,997,43 5.31	16,825,24 5.02	44.74%	44.74%				
巴西 CCAB AGRO S.A 公司	成本法	76,360,80 0.00	76,360,80 0.00		76,360,80 0.00	5.5%	5.5%				
浙江云涛 生物技术 股份有限 公司	权益法	75,000,00 0.00		114,920,9 05.24	114,920,9 05.24	30%	30%				
河北万全 凯迪进出 口有限公	成本法	12,136,77 3.55		12,136,77 3.55	12,136,77 3.55	31.24%	31.24%				

司											
杭州庆丰 农化有限 公司	成本法	49,865,14 6.43		49,865,14 6.43	49,865,14 6.43	65.21%	65.21%				
凭祥市大 友旅游发 展有限公 司	成本法	3,800,000 .00		38,000,00 0.00	38,000,00 0.00	100%	100%				
合计	--	1,972,827 ,036.17	1,807,939 ,652.27	326,472,6 68.84	2,134,412 ,321.11	--	--	--			136,446,6 31.32

长期股权投资的说明

公司期末将各项长期投资账面价值与可收回金额逐一比较,未发现账面价值低于可收回金额的项目存在,故未计提长期投资减值准备

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	439,769,018.72	420,959,041.49
其他业务收入	14,727,884.89	14,485,158.60
合计	454,496,903.61	435,444,200.09
营业成本	199,784,135.52	159,360,980.01

(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
化学制剂药	439,769,018.72	191,098,017.66	420,959,041.49	150,461,154.02
合计	439,769,018.72	191,098,017.66	420,959,041.49	150,461,154.02

(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
15g0.05%地奈德乳膏	139,895,955.30	56,511,404.91	102,728,827.70	31,289,849.92

15 片 5mg 盐酸左西替利嗪片	65,661,312.37	28,475,044.99	57,970,652.21	8,256,207.96
30 粒 10mg 阿维 A 胶囊	48,670,871.30	27,414,045.45	41,387,534.51	18,679,104.21
0.45g 注射用利福平	42,550,289.72	4,698,534.67	28,828,118.97	15,680,995.83
120 片复方氨肽素片	35,244,216.86	18,600,071.97	29,987,494.52	16,730,219.26
其他	107,746,373.17	55,398,915.67	160,056,413.58	59,824,776.84
合计	439,769,018.72	191,098,017.66	420,959,041.49	150,461,154.02

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	439,769,018.72	191,098,017.66	420,959,041.49	150,461,154.02
合计	439,769,018.72	191,098,017.66	420,959,041.49	150,461,154.02

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
浙江英特药业有限责任公司	19,481,107.68	4.43%
广州医药有限公司	17,344,261.62	3.94%
浙江嘉信医药股份有限公司	12,086,111.92	2.75%
上药山禾无锡医药股份有限公司	11,373,208.03	2.59%
国药乐仁堂医药有限公司药品分公司	11,314,792.85	2.57%
合计	71,599,482.10	16.28%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	134,417,097.64	11,814,760.00
权益法核算的长期股权投资收益	14,579,387.33	40,724,078.16
处置长期股权投资产生的投资收益		-5,596,970.56
处置交易性金融资产取得的投资收益		69,777.59

合计	148,996,484.97	47,011,645.19
----	----------------	---------------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
陕西汉江药业集团股份有限公司	11,814,760.00	11,814,760.00	
重庆华邦胜凯制药有限公司	122,602,337.64		
合计	134,417,097.64	11,814,760.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京颖泰嘉和科技股份有限公司		31,931,201.16	2011 年 12 月被投资单位被本公司吸收合并
丽江玉龙雪山旅游开发有限责任公司	7,168,653.65	8,125,526.44	被投资单位实现净利润减少
贵州信华乐康投资有限公司	127,650.39	-2,849,245.34	被投资单位实现净利润增加
江西禾益化工有限公司	4,552,808.54	3,688,786.19	被投资单位实现净利润增加
丽江龙健生物科技有限公司	60,819.88	-172,190.29	被投资单位实现净利润增加
浙江云涛生物技术股份有限公司	2,420,905.24		报告期新增投资
河北万全凯迪进出口有限公司	248,549.63		报告期新增投资
合计	14,579,387.33	40,724,078.16	--

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	188,354,049.29	100,678,547.68
加：资产减值准备	589,322.37	-5,336,696.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,489,507.90	14,140,276.88
无形资产摊销	1,146,683.57	1,266,936.84
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）	-7,838,720.98	-2,305.36
财务费用（收益以“—”号填列）	26,020,985.84	8,520,065.88

投资损失（收益以“—”号填列）	-148,996,484.97	-47,011,645.19
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,838,459.88	-680,169.13
存货的减少（增加以“—”号填列）	63,610,701.40	280,110.42
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	47,047,704.72	-1,125,903.91
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-96,493,138.15	-749,971.81
经营活动产生的现金流量净额	87,769,070.87	69,979,245.80
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	32,550,343.66	171,979,845.31
减：现金的期初余额	171,979,845.31	64,322,132.48
现金及现金等价物净增加额	-139,429,501.65	107,657,712.83

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

十六、补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.24%	0.66	0.66
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.46%	0.47	0.47

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

异常变动报表项目	变动金额 (万元)	变动比例 (%)	变动原因说明
资产负债表、利润表、现金流量表项目整体变化			上年利润表、现金流量表未合并子公司颖泰嘉和体系；本期新增合并庆丰农化（10-12月利润表、现金流量表，期末资产负债表）、万全宏宇（7-12

			月利润表、现金流量表，期末资产负债表），鹤鸣山制药（期末资产负债表）
交易性金融资产	8,790.00		报告期子公司汉江药业持有西部证券股份上市，将其从长期股权投资转入交易性资产核算并按公允价值计量
应收账款	47,209.27	88.64	颖泰嘉和、母公司及汉江药业报告期销售增长，以及新增合并庆丰农化等
其他应收款	3,178.18	25.13	主要系期末应收出口退税款较期初增加1749.63万元，以及报告期新增杭州市工业资产经营投资集团有限公司股权转让清算款546.28；新增合并的河北万全宏宇化工有限责任公司应收万全县兴源化工有限责任公司1348.49万元往来款、应收河北省万全农药厂608.30万元
持有至到期投资	-150.00	-100.00	报告期子公司颖泰分析公司理财产品收回
存货	15,148.28	37.87	报告期新增庆丰农化和万全宏宇的存货增加
长期股权投资	14,996.02	49.07	主要系报告期新增对浙江云涛生物技术股份有限公司、河北万全凯迪进出口有限公司的投资，以及对丽江龙健生物科技有限公司增资等
固定资产	32,267.47	49.11	报告期新增合并的庆丰农化、万全宏宇、鹤鸣山制药固定资产增加
在建工程	15,749.21	95.22	主要系报告期公司本部水针及固体制剂车间项目、华邦酒店升级改造项目、胜凯制药原料药车间改扩建项目、上虞车间改造工程、南方化年产1500吨特丁噻草隆、1200吨烯草酮、800吨硫双灭多威技改项目等投入增加
无形资产	15,927.35	67.52	主要系新增合并的庆丰农化、万全宏宇等无形资产增加
递延所得税资产	856.45	53.92	主要系新增合并的庆丰农化、万全宏宇等递延所得税资产增加
短期借款	67,085.00	106.03	主要系报告期母公司及颖泰嘉和因经营周转、对外投资及项目建设等资金需求增加借款，新增合并庆丰农化和万全宏宇等借款增加
应付票据	21,158.74	81.44	主要报告期颖泰嘉和因经营规模扩大，票据融资需求增加、新增合并的庆丰农化应付票据增加
应付账款	15,709.08	38.76	主要系报告期原合并体系的汉江药业、颖泰嘉和等因采购规模增长，供应商给予的信用周期延长；同时新增庆丰农化、万全宏宇等应付账款增加
预收款项	1,652.39	55.51	新增合并的庆丰农化预收账款增加
应付职工薪酬	3,758.99	159.33	新增合并范围庆丰农化、万全宏宇增加及颖泰嘉和本期工薪水平上升
应交税费	-3,589.62	-308.90	主要系报告期新纳入合并范围的庆丰农化未抵扣进项税增加所致
其他应付款	18,505.53	153.00	新增合并的庆丰农化其他应付款增加（主要系欠原大股东款项）
一年内到期的非流动负债	1,500.00		上虞颖泰的一年内到期的长期借款重分类转入
长期借款	-2,418.53	-52.58	汉江药业本期归还部分长期借款及上虞颖泰的1500万元分类列示到一年内到期的非流动负债项目
递延所得税负债	3,365.35	181.69	主要系报告期新增交易性金融资产（西部证券股权）公允价值计量确认的递延所得税负债，以及非同一控制下合并万全宏宇和庆丰农化的部分资产公允价值高于账面价值部分确认递延所得税负债。
股本	33,498.60	200.00	报告期实施资本公积转增所致
利润表项目			利润表项目本期数较上年同期数出现较大变化，主要系本期新增合并颖泰嘉和、万全宏宇（7-12月）、庆丰农化（10-12月）；同时原合并体系范围内制药业务收入也出现较好增长，相应的成本、费用也随之增加。

公允价值变动损益	8,190.00		报告期子公司汉江药业持有西部证券股份上市，将其从长期股权投资转入交易性资产核算并按公允价值计量
财务费用	7,398.87	521.53	主要系报告期公司借款规模增加及合并范围新增北京颖泰、庆丰农化等
投资收益	-17,287.50	-83.59	主要系上期公司合并北京颖将原持股按公允价值重新计量的价值与账面价值的差异15152.24万元一次性确认为本期投资收益,同时上期对北京颖泰按权益法确认投资收益3193.12万元。
营业外收入	1,234.91	272.70	主要系报告期母公司处置原武隆分公司房产利得所致

第十一节 备查文件目录

- （一）载有董事长亲笔签名的年度报告全文；
- （二）载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- （三）报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- （四）其他备查文件。

文件存放地：公司董事会办公室。

华邦颖泰股份有限公司

董事长：张松山

2013年4月22日