

上海凯宝药业股份有限公司

Shanghai Kaibao Pharmaceutical CO.,LTD.



2013年半年度报告

2013-022

证券简称：上海凯宝

证券代码：300039

披露日期：2013年7月26日

第一节 重要提示、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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人刘宜善、主管会计工作负责人任立旺及会计机构负责人(会计主管人员)张育琴声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2013 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司基本情况简介	5
第三节 董事会报告.....	8
第四节 重要事项.....	17
第五节 股份变动及股东情况	22
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	25
第七节 财务报告.....	27
第八节 备查文件目录.....	88

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、上海凯宝、发行人	指	上海凯宝药业股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家药监局	指	国家食品药品监督管理总局
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
控股股东、实际控制人	指	自然人穆来安
《公司章程》	指	《上海凯宝药业股份有限公司章程》
股东大会	指	上海凯宝药业股份有限公司股东大会
董事会	指	上海凯宝药业股份有限公司董事会
监事会	指	上海凯宝药业股份有限公司监事会
专门委员会	指	上海凯宝药业股份有限公司董事会战略委员会、上海凯宝药业股份有限公司董事会审计委员会、上海凯宝药业股份有限公司董事会提名委员会、上海凯宝药业股份有限公司董事会薪酬与考核委员会
GMP	指	药品生产质量管理规范
GAP	指	中药材生产质量管理规范
审计机构	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构	指	东吴证券股份有限公司
报告期	指	2013 年上半年度
上年同期	指	2012 年上半年度

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	上海凯宝	股票代码	300039
公司的中文名称	上海凯宝药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	上海凯宝		
公司的法定代表人	刘宜善		
注册地址	上海市工业综合开发区程普路 88 号		
注册地址的邮政编码	201401		
办公地址	上海市工业综合开发区程普路 88 号		
办公地址的邮政编码	201401		
公司国际互联网网址	www.xykb.com		
电子信箱	kbyydmdb@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	穆竟伟	
联系地址	上海市工业综合开发区程普路 88 号	
电话	021-37572069	
传真	021-37572069	
电子信箱	kbyydmdb@126.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》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/)
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)

营业总收入（元）	712,373,596.59	565,473,129.33	25.98%
归属于上市公司股东的净利润（元）	165,790,008.49	122,178,362.41	35.7%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	153,459,193.27	107,351,872.82	42.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	179,707,854.05	150,327,149.37	19.54%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.3416	0.2858	19.52%
基本每股收益（元/股）	0.32	0.23	39.13%
稀释每股收益（元/股）	0.32	0.23	39.13%
净资产收益率（%）	11.2%	9.1%	2.1%
扣除非经常损益后的净资产收益率（%）	10.37%	7.99%	2.38%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减（%）
总资产（元）	1,665,171,341.73	1,561,084,626.28	6.67%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,453,068,031.26	1,418,798,022.77	2.42%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	2.7621	2.6969	2.42%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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）	15,626,841.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,120,000.00	
减：所得税影响额	2,176,026.22	
合计	12,330,815.22	--

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

六、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照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	165,790,008.49	122,178,362.41	1,453,068,031.26	1,418,798,022.77
按国际会计准则调整的项目及金额:				

2、同时按照境外会计准则与按照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	165,790,008.49	122,178,362.41	1,453,068,031.26	1,418,798,022.77
按境外会计准则调整的项目及金额:				

七、重大风险提示

国家政策方面的行业调控风险 随着医药卫生体制改革的不断推进，医药政策措施陆续出台，特别是药品价格调整、流通环节价格管理办法出台、医院药品招标采购方式不断变化等，都对药品经营的环节造成很大的影响。公司管理层将时刻关注行政部门及行业政策的政策信息，积极采取政策应对措施降低政策方面的风险。

品种单一的风险 公司主营产品为独家品种，该产品配方独特、技术新颖，临床应用安全、疗效显著，公司集中主要精力发展该品种，营业收入逐年递增。为改善公司对单一产品的依赖情况，公司近年来不断考察新品种，但是新药的研发和引进具有长周期、高难度、高投入、高风险等特点，从实验室研发到最终拿到生产批文的时间周期长，不可预测的、不确定性的风险因素很多，都将会给公司经营和业绩造成一定的影响。公司将不断提升研发创新能力，加快推进系列品种的开发进度、推进储备品种的销售力度；同时继续寻求新产品引进和并购机会，充分利用科研院校研发优势资源、技术创新能力加快成果转化，尽快实现产品多样化。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

2013年上半年,公司围绕年度发展规划及经营目标,对内坚持以产品质量为企业生存发展之本,加强产品质量提升和成本管理。对外坚持以市场为导向的方针,不断巩固和开拓销售市场,确保公司营业收入与净利润稳健增长。

2013年上半年,公司实现营业总收入71,237.36万元,比去年同期增长25.98%,实现利润总额19,413.14万元,比去年同期增长35.06%,归属于上市公司股东的净利润为16,579.00万元,比去年同期增长35.70%。

报告期内,公司严格按照年度经营计划落实各项工作,组织技术攻关,顺利完成痰热清注射液新标准的实施,将更有效地控制产品质量,保证产品疗效及临床使用安全,降低企业产品风险;通过对现有中药提取车间技术提升,产能挖潜,圆满完成了半年度的预期目标,实现了收入的稳定增长;三期工程已完成预期建设目标,进入装修、设备安装、调试以及新版GMP认证准备阶段;启用了新版痰热清注射液说明书,新修订的说明书更突出安全性内容,明确了安全用药的指导,体现了公司“诚信做药、良药救人”的核心价值观。

自收到国家食品药品监督管理局药品审评中心发来的《申请药品生产现场检查通知书》后,公司积极准备“痰热清胶囊”的生产现场检查相关工作,并与6月底顺利通过了国家药品认证中心新产品注册的现场检查工作,现处于待获新药证书和药品生产批准文号的最后审批阶段,为痰热清进一步开拓和巩固清热解毒用药市场方面迈出了坚实的一步,推进了公司产品多元化的发展目标。

随着公司发展目标的不断扩大,根据企业及市场发展需求,公司加强了销售队伍的人才建设,逐步壮大公司营销团队;加强提升团队管理和专业化素质方面的培训,培养具有专业性、高效性的优秀营销团队;重视地方基药增补政策,目前痰热清已进入了重庆、广西、吉林、辽宁、新疆、广东等省份的基药目录。

公司高度重视法人治理结构的完善和规范运作,将今年定为企业的制度学习年,进行了规章制度的学习和培训,全面提升业务水平和管理制度的有效执行,进一步提升公司经营管理水平。报告期内,在深交所《关于创业板上市公司2012年度信息披露考核结果的通报》中,公司2012年度信息披露考核结果再次评为A级。

报告期内,公司新获取了由国家知识产权局颁发的实用新型专利证书,此项专利的取得,有利于进一步发挥公司的自主创新优势,提升公司核心竞争力。

报告期内,公司主要获得的荣誉有:


2013年6月,公司获得由国家食品药品监督管理局、南方医药经济研究所、医药经济报颁发的“2012年度中国制药工业百强”的荣誉证书;

2013年5月,国家卫生和计划生育委员会办公厅下发《关于印发〈人感染H₇N₉禽流感医疗救治专家共识〉的通知》,《共识》中推荐痰热清注射液为人感染H₇N₉禽流感治疗用药,充分肯定了痰热清在防治流行性疾病方面的贡献;

2013年4月,由国家商务部、中宣部、发展改革委、卫生部、工商总局、食品药品监管局等15个单位主办的诚信兴商宣传月工作中,经诚信中国(邮票)组织工作委员会审核,公司入选《诚信中国邮票纪念册》,并被推选为“中国诚信楷模企

业”；

2013年4月，公司获得由国家食品药品监督管理局药品评价中心（国家药品不良反应监测中心）、中国医药报社、中国中医科学院、中华中医药学会颁发的“全国中药注射剂合理使用专家巡讲活动支持单位”的荣誉证书；

2013年1月，经上海市工商行政管理局评审，公司“”商标被认定为“上海市著名商标”。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司主营业务增长主要原因是借助国家强有力的政策支持和医疗改革的巨大推动作用，医药行业整体呈现出增长态势；其次是公司在产品销售时充分发挥产品的质量优势、产品优势和销售优势，不断提升产品竞争力，逐步扩大市场的占有率导致收入增加；第三是限抗政策的实施也为中药清热解暑类产品的发展提供了市场发展空间；同时，产品能够不断进入地方基药增补目录，也将为产品的销售市场提供广阔的发展空间。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司经营范围：药品生产（小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、合剂、糖浆剂、口服液、中药提取车间），农副产品收购。（上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营）。

主要产品经营情况：报告期内，公司的主营业务未发生变化，仍然致力于从事清热解暑类中成药痰热清注射液的研发、生产和销售，并通过设备更新、技术创新等不断提高产品质量，致力于将企业打造成现代化中药的高新技术企业。

(2) 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						
医药制造业	711,991,499.40	112,056,100.65	84.26%	25.94%	21.73%	0.54%
分产品						
痰热清注射液	708,119,724.41	111,229,804.44	84.29%	26.15%	22.09%	0.52%
分地区						
华东区	115,057,747.88	18,108,253.52	84.26%	2.93%	-0.51%	0.54%
华西区	129,898,749.63	20,443,990.38	84.26%	45.65%	40.78%	0.54%
华南区	94,554,232.75	14,881,327.42	84.26%	16.39%	12.49%	0.54%
华北区	197,403,558.59	31,068,170.12	84.26%	33.92%	29.44%	0.54%
华中区	175,077,210.55	27,554,359.21	84.26%	29.01%	24.7%	0.54%

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

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

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内，公司前 5 大供应商未发生重大变化，未对公司生产、经营产生影响。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内，公司前 5 大客户未发生重大变化，未对公司产品、销售产生影响。

6、主要参股公司分析

报告期内，公司不存在控股参股公司情况。

7、研发项目情况

报告期内，公司技术中心围绕核心品种痰热清的安全性再评价、系列产品开发等其他产学研新产品开发课题开展科研活动，坚持不懈地进行技术创新活动，取得了预期的进展。目前公司正在从事的研发项目及其进展状况如下：

研究项目名称	药品注册分类	药品功能主治	研究方式	注册所处阶段	研发进展情况
痰热清注射液安全性再评价研究			与上海中医药大学药物安全评价中心合作共同研究		截至2013年06月30日，正在进行研究。
			合作研究单位待定		截至2013年06月30日，3万例临床大样本研究正在进行研究方案设计。
痰热清注射液药物代谢动力学研究			与中国药科大学合作共同研究		截至2013年06月30日，已经完成初期研究，正在进行深入研究。

痰热清口服液研究	中药6.1	清热解毒、化痰镇惊，表里双解。用于发热、恶风、咳嗽、黄痰量多、胸闷、气急、鼻塞、流涕、咽痛、头痛、全身酸痛、口渴、舌红脉浮数等。	与北京继发堂中药设计研究院合作共同研究	三期临床	截至2013年06月30日，正在进行III期临床研究。
痰热清注射液增加5ml规格研究	补充	清热、化痰、解毒。用于风温肺热病痰热阻肺证，症见：发热、咳嗽、咯痰不爽、咽喉肿痛、口渴、舌红、苔黄；肺炎早期、急性支气管炎、慢性支气管炎急性发作以及上呼吸道感染属上述证候者。	与上海市食品药品检验所合作研究	申报前	截至2013年06月30日，公司已按照该项目审批部门的反馈要求，基本完成了相关研究，正在准备重新申报。
痰热清胶囊研究	中药6.1	清热、化痰、解毒。用于风温肺热病痰热阻肺证，症见发热、恶风、咳嗽、咯痰，或咽痛、流涕、口干等。	与北京继发堂中药设计研究院合作共同研究	报生产	截至2013年06月30日，产品已进入最后审批程序，有望年内取得新药证书和生产批件。
“疏风止痛胶囊”开发研究	中药6.1	治疗偏头痛寒凝血瘀挟风证，具有活血祛风、温经止痛的功效。	与中国中医科学院合作联合开发	三期临床	截至2013年06月30日，正在进行III期临床研究。
濒危动物替代药物研究	中药3	清热、平肝、明目。用于惊风抽搐，外治目赤肿痛，咽喉肿痛。	与重庆大学、上海中医药大学合作共同研究	临床前	截至2013年06月30日，正在开展临床前基础研究。

8、核心竞争力不利变化分析

报告期内，公司的核心竞争力没有发生不利变化。

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

(1)、公司所处行业的发展前景

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，在保障人民群众身体健康和生命安全方面发挥着重要作用。工信部《医药工业十二五发展规划》中，明确提出了在医药重点发展领域方面，要大力发展生物技术药物、化学药新品种、现代中药、先进医疗器械、新型药用辅料包装材料和制药设备，加快推进各领域新技术的开发和应用，促进医药工业转型升级和快速发展。

2013年1月，国务院发布了《生物产业发展规划》，《规划》将推动一批拥有自主知识产权的新药投放市场，形成一批年产值超百亿元的企业，提高生物医药产业集中度和在国际市场中的份额。

公司所处的医药行业目前是具有稳定增长潜力的行业之一，中药注射剂是传统中医药理论与现代工艺技术相结合的产物，突破了中药传统给药方式，起效迅速、可靠、生物利用度高、毒副作用小。相对于化学药注射剂，中药注射剂具有不良反应发生率低、作用靶点多、不易产生耐药性等独特优势，在治疗急症、重症中发挥了独特疗效，特别是在心脑血管系统用药、抗肿瘤、抗细菌、抗病毒感染方面发挥着不可替代的作用。

（2）、主要产品发展现状和变化趋势

公司主导产品痰热清注射液是国家专利产品，国家中药二类新药。痰热清注射液在研发中开创了“依证随方确认提取有效成分”的先进理念，保留了中药的复方特色，开创了中药注射液方剂配伍的新路径。痰热清注射液质量稳定、疗效显著，处于细分市场领先地位；先后被评为上海市名牌产品、著名商标，并在近几年国内“非典”、“人禽流感”、“甲型H₁N₁”、“手足口病”、“H₇N₉”等疫情的治疗方面作出了重大贡献，被国家发改委列为“防治流感储备药品”进入国家储备库；2013年5月，国家卫生和计划生育委员会办公厅下发《关于印发〈人感染H₇N₉禽流感医疗救治专家共识〉的通知》，《共识》中推荐痰热清注射液为人感染H₇N₉禽流感治疗用药，充分肯定了痰热清在防治流行性疾病方面的贡献。

痰热清是现代化中药创新所取得的重要成果，在我国医疗卫生事业中发挥着不可替代的作用，产生了良好的社会效益，为保障人民群众健康作出了积极的贡献。公司将充分利用已有的产品优势、技术优势、质量优势、销售优势以及品牌优势，继续做优做强主营产品种痰热清注射液的研发、生产和销售，保持产品在细分市场占有率的领先地位。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

公司始终以“诚信做药，良药救人”为企业核心价值观。报告期内，在生产建设方面不断提高生产效率、产品质量，加快推进痰热清胶囊现场检查工作和三期工程建设进度；销售方面加强对营销人员的引进和培训，继续发挥公司的销售优势，通过学术营销、服务营销加强目标市场的开发力度，确保产品的市场占有率。经全体员工共同努力，较好地完成了半年度业绩目标。

11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

人力资源瓶颈：随着公司生产规模和市场规模的不断扩大，随之带来的是人员需求的紧缺，公司预计需要增加人员约500人左右。公司将加大人才招聘计划，同时加强内部培训，完善内部培训机制，力求尽快培养合格人才及时补充岗位。

成本压力：公司生产成本、管理成本不断增长导致的经营压力加大，近年来不断上涨的原材料价格、人工成本都使得企业生产经营成本不断提高。由于市场因素和政府部门对价格的调控压力，企业只能通过不断优化生产工艺、合理增加生产人员以及与原料供应商签订长期稳定的合同降低采购价格等措施来缓解生产成本持续上涨带来的压力，以保持企业毛利率的稳定和利润的增长。

内部管理的风险 随着企业规模的逐步壮大，生产产能的不断扩大，新标准在生产中的顺利运用、痰热清胶囊的现场检查、三期工程建设等实质性工作的逐一落实，将对公司管理层提出更高的要求。公司将坚持管理制度的完善、学习和落实，实现以制度约束人，以制度管理人的企业管理理念，保证企业稳健可持续性发展。

二、投资状况分析

1、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	97,375.76
报告期投入募集资金总额	5,694.41
已累计投入募集资金总额	50,989.94
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2009]1387号”文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）2,740万股。公司首次公开发行股票的发行为每股人民币38元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为97,375.76万元。上述资金到位情况已经立信会计师事务所验证，并由其出具信会师报字（2009）第11958号验资报告。根据公司《招股说明书》中披露的募集资金用途，公司首次公开发行股票募集资金投资建设项目预计投资总额为人民币28,700万元，其余部分资金68,675.76万元为超募资金。公司对募集资金采取了专户存储制度。</p> <p>本报告期，投入募集资金总额为5,694.41万元，其中：“现代化中药等医药产品建设项目（一期）”使用募集资金20.00万元；“现代化中药等医药产品建设项目（二期）”使用募集资金486.06万元；现代化中药等医药产品产业化（三）期工程项目使用募集资金5,188.35万元。</p> <p>截至2013年06月30日，公司累计投入募集资金总额为50,989.94万元，其中：使用超募资金永久补充流动资金14,000.00万元；“现代化中药等医药产品建设项目（一期）”使用募集资金24,955.91万元；“现代化中药等医药产品建设项目（二期）”使用募集资金4,030.29万元；使用超募资金购买土地1,734.77万元；“现代化中药等医药产品产业化（三）期工程项目”使用募集资金6,268.97万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 现代化中药等医药产品建设项目	否	20,700	25,050	20	24,955.91	99.62%	2010年06月30日	8,545.07	是	否
2. 现代化中药等医药产品建设项目（二期）	否	8,000	8,000	486.06	4,030.29	50.38%	2011年12月31日		否	否
承诺投资项目小计	--	28,700	33,050	506.06	28,986.2	--	--	8,545.07	--	--

超募资金投向										
1.补充募集资金现代化中药等医药产品建设项目	否	4,350					2012年12月31日		是	否
2.补充流动资金	否	14,000	14,000		14,000	100%	2012年12月31日		是	否
3、使用部分募集资金竞买土地使用权	否	2,000			1,734.77	100%	2012年12月31日		是	否
4、现代化中药等医药产品产业化（三）期工程项目	否	17,845		5,188.35	6,268.97	35.13%	2013年12月31日		否	否
超募资金投向小计	--	38,195	14,000	5,188.35	22,003.74	--	--		--	--
合计	--	66,895	47,050	5,694.41	50,989.94	--	--	8,545.07	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	募集资金投资项目“现代化中药等医药产品建设项目”投资实际情况基本与投资计划预计情况一致；募集资金投资项目“现代化中药等医药产品建设项目（二期）”滞后于招股说明书披露的投资计划，主要是涉及项目建设的课题开发等尚未完成所致。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>2011年1月10日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意使用超募资金6,000.00万元补充公司日常生产经营所需的流动资金，2011年补充流动资金6,000.00万元。</p> <p>2011年3月28日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了使用超募资金4,350.00万元用于两个项目建设：1、使用1,750.00万元补充“痰热清注射液生产线拆迁扩建项目”；2、使用2,600.00万元购置辅助生产设备。截至2013年6月30日，已累计使用募集资金4,255.92万元，剩余94.08万元在“现代化中药等医药产品建设项目”专户中存放。</p> <p>2012年4月9日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了使用超募资金2,000.00万元购买战略储备用地；使用8,000.00万元补充公司日常生产经营所需的流动资金。截至2013年6月30日，累计使用募集资金9,734.77万元，其中：购买土地使用1,734.77万元；补充流动资金8,000.00万元，剩余资金265.23万元在超募资金专户中存放。</p> <p>2012年8月13日，公司第二届董事会第五次会议审议通过并经公司第一次临时股东大会审议通过，拟使用超募资金17,845.00万元投资建设“现代化中药等医药产品产业化（三）期工程”项目。截至2013年6月30日，已累计使用超募资金6,268.97万元。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实	不适用									

施方式调整情况	
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 根据公司 2010 年 1 月 21 日一届七次董事会及一届三次监事会通过，使用募集资金置换公司预先投入募集资金项目建设的自筹资金 14,516.62 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放在募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用。公司募集资金的使用合理、规范，信息披露及时、准确、完整。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

公司未在定期报告或其它信息披露中披露盈利方面的预测，仅在年度报告中披露公司的未来发展战略及下一年度的经营计划。公司严格按照董事会制定的年度经营目标，逐步开展并落实相关工作，保障公司经营业绩的稳健增长。

四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

不适用

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司半年度报告未经会计师审计，不存在“非标准审计报告”的说明事项。

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

公司不存在上年度“非标准审计报告”的情况。

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案经由董事会、监事会审议过后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

经公司第二届董事会第七次会议提议，2012年年度股东大会审议通过了《公司2012年度利润分配及资本公积转增股本预案》。公司2012年度利润分配方案为：以2012年12月31日的总股本26,304万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币5元（含税），合计派发现金13,152万元；同时进行资本公积金转增股本，以公司2012年12月31日总股本26,304万股为基数，向全体股东每10股转增10股，合计转增26,304万股，转增后公司股本增至52,608万股。

公司于2013年03月26日发出《2012年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为：2013年04月01日，除权除息日为：2013年04月02日。

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

本报告期不存在利润分配及资本公积金转增股本的预案。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

报告期内，公司不存在收购资产的情况。

2、出售资产情况

报告期内，公司不存在出售资产的情况。

3、企业合并情况

报告期内，公司不存在企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司未实施股权激励政策。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司不存在与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司不存在资产收购、出售发生的关联交易。

3、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

4、其他重大关联交易

报告期内，公司不存在其他重大关联交易。

五、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

报告期内，公司不存在能给公司带来利润达到公司本期利润总额10%以上（含10%）的托管事项。

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

报告期内，公司不存在能给公司带来利润达到公司本期利润总额10%以上（含10%）的承包事项。

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

报告期内，公司不存在能给公司带来利润达到公司本期利润总额10%以上（含10%）的租赁事项。

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

报告期内，公司不存在对外担保情况。

违规对外担保情况

适用 不适用

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

适用 不适用

4、其他重大合同

报告期内，其他日常经营重要合同的情况：

2013年5月，公司与中国电子系统工程总公司签订了《建设工程施工合同》，合同总金额为1,600万元，主要建设新提取车间、危险品库、室外总体等项目机电、净化安装工程。

2013年5月，公司与江苏南通二建集团有限公司增签了关于《现代化中药等医药产品建设项目新中药提取车间施工合同》，合同金额为1,289.00万元，主要建设污水处理站、危险品仓库、事故应急池等其它辅助设施。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但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					
首次公开发行或再融资时所作承诺	一、实际控制人和新谊药业	一、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其在本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或间接持有的股份。穆来安同时承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其直接或者间接持有的公司股份总数的 25%，离职后 6 个月内，不转让其直接或者间接持有的公司股份。	2009 年 07 月 22 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截至本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	二、关联股东穆竞伟	二、自公司股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司股份；在任职期间每年转让的股份不超过其直接或者间接持有的公司股份总数的 25%，离职后 6 个月内，不转让其直接或者间接持有的公司股份。	2009 年 07 月 22 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截至本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	三、关联股东穆竞男、张吉生	三、自公司股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公司股份；在穆来安任职期间每年转让的股份不超过其直接或者间接持有的公司股份总数的 25%，在穆来安离职后 6 个月内，不转让其直接或者间接持有的公司股份。	2009 年 07 月 22 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截至本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。
	四、公司董事、监事和高级管理人员刘宜善、王国明、畅清岭、张连新、刘绍勇、	四、自本公司股票上市之日起 12 个月内不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的本公司股份，也不由本公司回购其直接或者间接持有的本公司股份；在其任职期间每年转让的股份不超过其直接或者间接持有的本公司股份总数的 25%，离职后 6 个月内，不转让其直接或者间接持有的本公司股份。	2009 年 07 月 22 日	作出承诺时至承诺履行完毕	截至本报告期末，所有承诺人严格信守承诺，未出现违反承诺的情况。

	朱迎军、任立旺				
	五、实际控制人、新谊药业与联谊制药	五、双方承诺控制期间不申请发行股票并上市。	2009年07月22日	作出承诺时至承诺履行完毕	截至本报告期末,所有承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。
	六、实际控制人、新谊药业与联谊制药	六、避免同业竞争	2009年07月22日	作出承诺时至承诺履行完毕	截至本报告期末,所有承诺人严格信守承诺,未出现违反承诺的情况。
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(如有)	不适用				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

公司第二届董事会第五次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资现代化中药等医药产品产业化(三)期工程项目资金的议案》,并经公司2012年第一次临时股东大会审议通过,同意公司使用超募资金1.78亿元建设现代化中药等医药产品产业化(三)期工程。截至报告期末,三期工程项目进展顺利,目前生产设备安装、调试等工作正稳步进行,已累计投入资金6,268.97万元。

公司主营产品痰热清注射液在研发过程中先后获得ZL94103391.0号和ZL200510030554.7号两项专利,对痰热清注射液产品进行双重保护。其中ZL94103391.0号专利保护效期到2014年4月4日之后,ZL200510030554.7号专利仍然对痰热清注射液实施保护,有效期至2025年10月13日。(详细内容请参见证监会指定信息披露网址中,公司公告2011年2月14日《关于取得发明专利证书的公告》);另外,根据2008年国家食品药品监督管理局颁布的《含濒危药材中药品种处理原则》,明确规定将包括天然麝香、熊胆、豹骨(虎骨)、象牙等在内的濒危野生药材列入中药生产禁用范围,不批准已有国家标准中药的改剂型及仿制(原药品生产企业的改剂型除外),严格控制含有上述濒危药材的新药注册申请。此项政策为痰热清注射液及其系

列产品独家保护提供了政策壁垒。

第五节 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	119,717,250	45.51%			119,717,250	-98,848,500	20,868,750	140,586,000	26.72%
3、其他内资持股	114,888,000	43.68%			114,888,000	-229,776,000	-114,888,000	0	
其中：境内法人持股	26,928,000	10.24%			26,928,000	-53,856,000	-26,928,000	0	
境内自然人持股	87,960,000	33.44%			87,960,000	-175,920,000	-87,960,000	0	
5、高管股份	4,829,250	1.83%			4,829,250	130,927,500	135,756,750	140,586,000	26.72%
二、无限售条件股份	143,322,750	54.49%			143,322,750	98,848,500	242,171,250	385,494,000	73.28%
1、人民币普通股	143,322,750	54.49%			143,322,750	98,848,500	242,171,250	385,494,000	73.28%
三、股份总数	263,040,000	100%			263,040,000	0	263,040,000	526,080,000	100%

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

√ 适用 □ 不适用

公司2012年度利润分配方案为：以2012年12月31日的总股本26,304万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币5元（含税），合计派发现金13,152万元；同时进行资本公积金转增股本，以公司2012年12月31日总股本26,304万股为基数，向全体股东每10股转增10股，合计转增26,304万股，转增后公司股本增至52,608万股。

以上转增股本事项未引起公司股东结构变动、公司资产和负债结构变动。

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司完成了2012年度利润分配：以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增26,304万股，转增后公司股本增至52,608万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经公司第二届董事会第七次会议、第二届监事会第七次会议审议通过《公司2012年度利润分配和资本公积金转增股本的预案》，并由独立董事发表独立意见，提交2012年年度股东大会审议通过，公司于2013年4月2日进行了2012年度权益分派

的实施，切实保证了全体股东的利益。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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，公司完成2012年度资本公积转增股本方案，总股本由26,304万股增至52,608万股。股份变动使得近一年每股收益、稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产下降，具体指标详见“第二节主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		12,087						
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
穆来安	境内自然人	30.11%	158,400,000	79,200,000	118,800,000	39,600,000		
河南省新谊药业股份有限公司	境内非国有法人	10.24%	53,856,000	26,928,000		53,856,000		
中国工商银行—汇天富均衡增长股票型证券投资基金	国有法人	4.28%	22,503,790	12,358,811		22,503,790		
新乡县中兴贸易有限公司	境内非国有法人	1.97%	10,383,660	4,850,430		10,383,660		
穆竟男	境内自然人	1.64%	8,640,000	4,320,000	6,480,000	2,160,000		
河南新乡华星药厂	境内非国有法人	1.6%	8,400,000	4,200,000		8,400,000	质押	4,000,000
中国工商银行—南方稳健成长证券投资基金	国有法人	1.28%	6,726,701	4,058,419		6,726,701		
中国工商银行—南方稳健成长贰号证券投资基金	国有法人	1.18%	6,188,405	3,726,067		6,188,405		

穆竞伟	境内自然人	1.14%	6,000,000	3,000,000	4,500,000	1,500,000		
刘宜善	境内自然人	0.99%	5,200,000	2,600,000	3,900,000	1,300,000		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，穆来安、新谊药业、穆竞男及穆竞伟为关联股东。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
河南省新谊药业股份有限公司	53,856,000	人民币普通股	53,856,000					
穆来安	39,600,000	人民币普通股	39,600,000					
中国工商银行－汇添富均衡增长股票型证券投资基金	22,503,790	人民币普通股	22,503,790					
新乡县中兴贸易有限公司	10,383,660	人民币普通股	10,383,660					
河南新乡华星药厂	8,400,000	人民币普通股	8,400,000					
中国工商银行－南方稳健成长证券投资基金	6,726,701	人民币普通股	6,726,701					
中国工商银行－南方稳健成长贰号证券投资基金	6,188,405	人民币普通股	6,188,405					
交通银行－博时新兴成长股票型证券投资基金	5,013,902	人民币普通股	5,013,902					
中国工商银行－汇添富医药保健股票型证券投资基金	5,000,000	人民币普通股	5,000,000					
中国农业银行－鹏华动力增长混合型证券投资基金	4,999,893	人民币普通股	4,999,893					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名无限售条件股东中，穆来安、新谊药业为关联股东。除此之外，公司未知上述其他前十名限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	期初持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	期末持有的 股权激励获 授予限制性 股票数量 (股)
刘宜善	董事长	现任	2,600,000	2,600,000	0	5,200,000	0	0	0
王国明	董事、总经 理	现任	640,000	640,000	0	1,280,000	0	0	0
穆来安	董事	现任	79,200,000	79,200,000	0	158,400,000	0	0	0
刘绍勇	董事、副总 经理	现任	120,000	120,000	0	240,000	0	0	0
薛东升	董事、副总 经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
冯名伟	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
晁恩祥	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
奉建芳	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
韩静	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
畅清岭	监事	现任	1,330,000	1,330,000	0	2,660,000	0	0	0
张连新	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵宁波	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
朱迎军	副总经理	现任	192,000	192,000	0	384,000	0	0	0
王崇帮	副总经理	现任	450,000	450,000	0	900,000	0	0	0
任立旺	财务总监	现任	432,000	432,000	0	864,000	0	0	0
穆竟伟	董事会秘 书、副总经 理	现任	3,000,000	3,000,000	0	6,000,000	0	0	0
合计	--	--	87,964,000	87,964,000	0	175,928,000	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

报告期内，公司不存在董事、监事、高级管理人员离职和解聘的情况。

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、资产负债表

编制单位：上海凯宝药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	835,853,505.96	841,681,880.00
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	131,682,004.01	134,976,100.01
应收账款	263,427,276.21	200,234,796.19
预付款项	81,391,259.41	70,803,630.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	15,379,167.49	8,131,374.23
应收股利		
其他应收款	3,013,684.20	3,073,319.82
买入返售金融资产		
存货	45,369,316.38	47,599,658.22
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,376,116,213.66	1,306,500,759.35

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	209,580,808.86	218,812,452.09
在建工程	33,890,057.89	7,847,698.97
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	42,753,189.32	25,859,507.78
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	80,276.06	91,744.04
递延所得税资产	2,750,795.94	1,972,464.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	289,055,128.07	254,583,866.93
资产总计	1,665,171,341.73	1,561,084,626.28
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	59,228,859.80	18,522,629.42
预收款项	124,883.60	690,129.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	2,553,464.00	
应交税费	35,014,278.06	21,047,340.52

应付利息		
应付股利		
其他应付款	92,786,321.46	78,490,158.79
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	189,707,806.92	118,750,258.52
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	22,395,503.55	23,536,344.99
非流动负债合计	22,395,503.55	23,536,344.99
负债合计	212,103,310.47	142,286,603.51
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	526,080,000.00	263,040,000.00
资本公积	541,805,220.92	804,845,220.92
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	66,444,352.81	66,444,352.81
一般风险准备		
未分配利润	318,738,457.53	284,468,449.04
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	1,453,068,031.26	1,418,798,022.77
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	1,453,068,031.26	1,418,798,022.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,665,171,341.73	1,561,084,626.28

法定代表人：刘宜善

主管会计工作负责人：任立旺

会计机构负责人：张育琴

2、利润表

编制单位：上海凯宝药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	712,373,596.59	565,473,129.33
其中：营业收入	712,373,596.59	565,473,129.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	532,749,053.79	439,176,808.36
其中：营业成本	112,193,519.49	92,058,702.94
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	7,411,526.24	6,596,935.61
销售费用	353,756,719.71	303,358,730.15
管理费用	65,692,837.32	47,708,657.08
财务费用	-11,494,428.30	-12,517,850.51
资产减值损失	5,188,879.33	1,971,633.09
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	179,624,542.80	126,296,320.97
加：营业外收入	15,626,841.44	17,542,928.93

减：营业外支出	1,120,000.00	100,000.00
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	194,131,384.24	143,739,249.90
减：所得税费用	28,341,375.75	21,560,887.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	165,790,008.49	122,178,362.41
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	165,790,008.49	122,178,362.41
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.32	0.23
（二）稀释每股收益	0.32	0.23
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	165,790,008.49	122,178,362.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	165,790,008.49	122,178,362.41
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：刘宜善

主管会计工作负责人：任立旺

会计机构负责人：张育琴

3、现金流量表

编制单位：上海凯宝药业股份有限公司

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	767,760,416.28	616,037,484.10
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	32,793,111.84	25,418,500.60
经营活动现金流入小计	800,553,528.12	641,455,984.70
购买商品、接受劳务支付的现金	65,028,928.15	43,726,376.71
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	51,506,466.69	53,966,126.66
支付的各项税费	128,342,757.42	100,314,765.96
支付其他与经营活动有关的现金	375,967,521.81	293,121,566.00
经营活动现金流出小计	620,845,674.07	491,128,835.33
经营活动产生的现金流量净额	179,707,854.05	150,327,149.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		60,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,316,228.09	16,957,240.34
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	54,316,228.09	16,957,240.34
投资活动产生的现金流量净额	-54,316,228.09	-16,897,240.34
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	300,000.00	
筹资活动现金流入小计	300,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	131,520,000.00	157,824,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	131,520,000.00	157,824,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-131,220,000.00	-157,824,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-5,828,374.04	-24,394,090.97
加：期初现金及现金等价物余额	841,681,880.00	796,969,669.58
六、期末现金及现金等价物余额	835,853,505.96	772,575,578.61

法定代表人：刘宜善

主管会计工作负责人：任立旺

会计机构负责人：张育琴

4、所有者权益变动表

编制单位：上海凯宝药业股份有限公司

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	263,040	804,845,			66,444,		284,468,			1,418,798,

	,000.00	220.92			352.81		449.04		022.77
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	263,040,000.00	804,845,220.92			66,444,352.81		284,468,449.04		1,418,798,022.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	263,040,000.00	-263,040,000.00					34,270,008.49		34,270,008.49
（一）净利润							165,790,008.49		165,790,008.49
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							165,790,008.49		165,790,008.49
（三）所有者投入和减少资本									
1. 所有者投入资本									
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
（四）利润分配							-131,520,000.00		-131,520,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-131,520,000.00		-131,520,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	263,040,000.00	-263,040,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	263,040,000.00	-263,040,000.00							
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	526,080,000.00	541,805,220.92			66,444,352.81		318,738,457.53			1,453,068,031.26
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	--	------------------

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	263,040,000.00	804,845,220.92			42,225,155.36		224,319,671.97			1,334,430,048.25
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	263,040,000.00	804,845,220.92			42,225,155.36		224,319,671.97			1,334,430,048.25
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-35,645,637.59			-35,645,637.59
（一）净利润							122,178,362.41			122,178,362.41
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							122,178,362.41			122,178,362.41
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-157,824,000.00			-157,824,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-157,824,000.00			-157,824,000.00
4. 其他										

(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	263,040,000.00	804,845,220.92			42,225,155.36		188,674,034.38			1,298,784,410.66

法定代表人：刘宜善

主管会计工作负责人：任立旺

会计机构负责人：张育琴

三、公司基本情况

公司注册地址：上海市工业综合开发区程普路88号。

公司组织形式：股份有限公司（已上市）

公司办公地址：上海市工业综合开发区程普路88号

公司注册资本：人民币52,608万元

公司设立情况：

公司为深圳证券交易所创业板上市的股份有限公司。

	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	2000年04月12日	上海市工商行政管理局	310226000171574	226630948912	63094891-2
最近变更注册	2013年06月16日	上海市工商行政管理局	310226000171574	226630948912	63094891-2

2008年8月10日，经公司股东大会决议，通过了关于变更为股份有限公司的议案，股份公司注册资本为8,220万元，并于2008年9月8日完成工商变更手续；

2009年12月29日，公司完成创业板上市，首次公开发行2,740万股，公司注册资本增至10,960万元，并于2010年4月22日公司完成工商变更；

2010年4月12日，经公司2009年度股东大会审议通过了《关于公司2009年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，转增完成后上海凯宝注册资本由10,960万元增至17,536万元，于2010年7月19日完成工商变更；

2011年4月20日，经公司2010年度股东大会审议通过了《关于公司2010年度利润分配及资本公积转增股本的议案》，转增完成后上海凯宝注册资本由17,536万元增至26,304万元，于2011年6月27日完成工商变更；

2013年3月20日，经公司2012年度股东大会审议通过了《公司2012年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，转增完成后上海凯宝注册资本由26,304万元增至52,608万元，于2013年6月16日完成工商变更。

公司上市至今未发生企业法人营业执照注册号、税务登记号码及组织机构代码的变更。

截至2013年6月30日，公司注册资本为52,608万元。有限售条件股份为14,058.60万股，无限售条件股份为38,549.40万股。

公司经营范围：药品生产（小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、合剂、糖浆剂、口服液、中药提取车间）农副产品收购，（上述经营范围涉及许可经营的凭许可证经营）。

主要经营活动：公司主要从事清热解毒类中成药痰热清注射液的研发、生产和销售，并通过设备更新、技术创新等不断提高产品质量，致力于将企业打造成现代化中药的高新技术企业。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

（2）非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

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

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

6、现金及现金等价物的确定标准

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

7、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的

外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

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

8、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

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

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

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

①所转移金融资产的账面价值；

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

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

①终止确认部分的账面价值；

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

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

（4）金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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

①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

截至2012年12月31日，公司无可供出售权益工具。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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

报告期内，公司不存在此类相关事项。

9、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计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

应收款项余额前五名或占应收账款余额10%以上的款项之和

单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：

对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

单独测试未发生减值的，包括在应收款项的组合中再进行减值测试。

2、按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合1	账龄分析法

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由

单项金额不重大但经单项测试后存在减值的应收款项。

坏账准备的计提方法

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(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	收款项余额前五名或占应收账款余额 10% 以上的款项之和。单项金额重大应收款项坏账准备的计提方法：对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的，包括在应收款项的组合中再进行减值测试。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	无

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合	账龄分析法	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	6%	6%
1 年以内	6%	6%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	25%	25%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但经单项测试后存在减值的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

10、存货**(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

①发出商品划分库龄段按照下述方法计提跌价准备：

产成品（发出商品）库龄	计提比例
12个月内	0%
12-18个月	80%
18个月以上	100%

②除发出商品的存货：

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

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

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品采用一次转销法。

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物采用一次转销法。

11、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的

长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

① 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

② 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- ① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- ③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	3%	4.85
机器设备	10	3%	9.70
运输设备	5	3%	19.4

通用设备	5-10	3%	9.70-19.40
其他设施	5	3%	19.4

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

(5) 其他说明

无

13、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

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

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

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	10-50	使用权取得日至使用权终止日
电脑软件	5	预计使用年限
其他	5-10	使用权取得日至使用权终止日

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

15、长期待摊费用

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

1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

2、摊销年限

项目	摊销年限
装修费	5年

16、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

17、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计处理方法

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

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

18、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

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。不确认递延所得税资产的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

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

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

19、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

本报告期公司主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

本报告期公司主要会计政策未发生变更。

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

20、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

本报告期未发生采用追溯重述法或未来适用法的前期会计差错更正事项。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

(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

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售商品取得的增值额	17%
消费税	无	
营业税	提供应税劳务、服务所收取的全部价款和价外费用	5%
城市维护建设税	应纳增值税、营业税	1%
企业所得税	应纳税所得额	15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

无

2、税收优惠及批文

公司于2011年10月20日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局以及上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书编号：GF201131001392），有效期三年。公司可享受自2011年度至2013年度三年15%的企业所得税税收优惠。

3、其他说明

无

六、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：	--	--	26,034.12	--	--	13,510.26
人民币	--	--	26,034.12	--	--	13,510.26
银行存款：	--	--	835,827,471.84	--	--	841,668,369.74

人民币	--	--	835,827,471.84	--	--	841,668,369.74
合计	--	--	835,853,505.96	--	--	841,681,880.00

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

报告期内，公司不存在因抵押、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。

2、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	131,682,004.01	134,976,100.01
合计	131,682,004.01	134,976,100.01

(2) 期末已质押的应收票据情况

报告期内，公司不存在期末已质押的应收票据情况。

(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

期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

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
四川金沙药业有限公司	2013年04月18日	2013年10月18日	1,200,000.00	
峨边盛奥冶金有限责任公司	2013年03月21日	2013年09月21日	1,000,000.00	
河南东森医药有限公司	2013年03月21日	2013年09月21日	1,000,000.00	
若羌圣昆仑动力机电有限责任公司	2013年03月01日	2013年09月01日	1,000,000.00	
郑州市中心医院	2013年05月21日	2013年11月21日	1,000,000.00	
合计	--	--	5,200,000.00	--

说明

期末公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票总金额为16,330,693.00元，到期日为2013年7月5日至2013年11月27日。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

期末无已贴现或质押的商业承兑汇票。

3、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
账龄一年以内的应收利息	8,131,374.23	11,193,985.92	3,946,192.66	15,379,167.49
合计	8,131,374.23	11,193,985.92	3,946,192.66	15,379,167.49

(2) 逾期利息

报告期内，公司不存在逾期利息。

(3) 应收利息的说明

期末应收利息中无持本公司5%以上（含5%）表决权股份的股东单位欠款。

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	281,473.48 7.74	100%	18,046,211.53 53	6.41%	213,073.846.19	100%	12,839,050.00	6.03%
组合小计	281,473.48 7.74	100%	18,046,211.53 53	6.41%	213,073.846.19	100%	12,839,050.00	6.03%
合计	281,473.48 7.74	--	18,046,211.53 53	--	213,073.846.19	--	12,839,050.00	--

应收账款种类的说明

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	279,550,387.43	99.32%	17,738,382.29	212,425,590.48	99.7%	12,745,535.43
1 年以内小计	279,550,387.43	99.32%	17,738,382.29	212,425,590.48	99.7%	12,745,535.43
1 至 2 年	1,197,245.31	0.42%	119,724.53	456,995.71	0.21%	45,699.57
2 至 3 年	725,855.00	0.26%	188,104.71	191,260.00	0.09%	47,815.00
合计	281,473,487.74	--	18,046,211.53	213,073,846.19	--	12,839,050.00

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

本报告期公司不存在转回或收回的应收账款情况。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期公司不存在实际核销的应收账款情况。

(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

报告期内，公司不存在此类相关事项。

(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 (%)
第一名	非关联方	10,355,321.60	1 年以内	3.68%
第二名	非关联方	7,411,320.00	1 年以内	2.63%
第三名	非关联方	6,521,387.80	1 年以内	2.32%
第四名	非关联方	5,033,718.00	1 年以内	1.79%

第五名	非关联方	5,028,712.95	1 年以内	1.79%
合计	--	34,350,460.35	--	12.21%

(6) 应收关联方账款情况

报告期内，公司不存在应收关联方账款情况。

(7) 终止确认的应收款项情况

报告期内，公司不存在终止确认的应收款项情况。

(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

报告期内，公司不存在以应收款项为标的进行证券化的情况。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	3,302,600.10	100%	288,915.90	8.75%	3,380,517.92	100%	307,198.10	9.09%
组合小计	3,302,600.10	100%	288,915.90	8.75%	3,380,517.92	100%	307,198.10	9.09%
合计	3,302,600.10	--	288,915.90	--	3,380,517.92	--	307,198.10	--

其他应收款种类的说明

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	

1 年以内						
其中：						
1 年以内	1,052,600.10	31.87%	63,915.90	771,342.42	22.82%	46,280.55
1 年以内小计	1,052,600.10	31.87%	63,915.90	771,342.42	22.82%	46,280.55
1 至 2 年	2,250,000.00	68.13%	225,000.00	2,609,175.50	77.18%	260,917.55
合计	3,302,600.10	--	288,915.90	3,380,517.92	--	307,198.10

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

本报告期，公司不存在转回或收回的其他应收款情况。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期，公司无实际核销的其他应收款。

(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

报告期内，公司不存在此类相关事项。

(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(%)
第一名	2,000,000.00	购货保证金	60.56%
合计	2,000,000.00	--	60.56%

说明

此单位是我公司长期合作伙伴，资信优良，信誉可靠，风险可控。

(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(%)
第一名	非关联方	2,000,000.00	1-2 年	60.56%

第二名	非关联方	250,000.00	1-2 年	7.57%
第三名	职员	43,195.20	1 年以内	1.31%
第四名	职员	40,000.00	1 年以内	1.21%
第五名	非关联方	37,226.60	1 年以内	1.13%
合计	--	2,370,421.80	--	71.78%

(7) 其他应收关联方账款情况

报告期内，公司不存在其他应收关联方账款情况。

(8) 终止确认的其他应收款项情况

报告期内，公司不存在终止确认的其他应收款项情况。

(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

报告期内，公司不存在以其他应收款为标的进行证券化的情况。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	80,096,614.75	98.41%	55,015,836.88	77.7%
1 至 2 年	1,294,644.66	1.59%	15,774,884.00	22.28%
3 年以上			12,910.00	0.02%
合计	81,391,259.41	--	70,803,630.88	--

预付款项账龄的说明

无

(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
第一名	非关联方	30,537,000.00	1 年以内	预付材料采购款
第二名	非关联方	8,799,999.80	1 年以内	预付材料采购款
第三名	非关联方	6,331,000.00	1 年以内	预付设备款

第四名	非关联方	4,900,000.00	1 年以内	预付设备款
第五名	非关联方	4,303,084.75	1 年以内	预付工程款
合计	--	54,871,084.55	--	--

预付款项主要单位的说明

这些单位都是公司长期合作伙伴，风险可控。

(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

本报告期，公司不存在此类相关事项。

(4) 预付款项的说明

预付账款一般核算设备供应商和材料供应商的采购款。

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	14,190,249.27		14,190,249.27	12,658,669.26		12,658,669.26
在产品	20,443,317.29		20,443,317.29	21,159,410.56		21,159,410.56
库存商品	4,318,413.16		4,318,413.16	7,756,725.38		7,756,725.38
发出商品	6,420,848.86	3,512.20	6,417,336.66	6,028,365.22	3,512.20	6,024,853.02
合计	45,372,828.58	3,512.20	45,369,316.38	47,603,170.42	3,512.20	47,599,658.22

(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	
发出商品	3,512.20				3,512.20
合计	3,512.20				3,512.20

(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（%）

发出商品	发出商品出现减值迹象	无	0%
------	------------	---	----

存货的说明

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

发出商品划分库龄段按照下述方法计提跌价准备：

产成品（发出商品）库龄	计提比例
12个月内	0%
12-18个月	80%
18个月以上	100%

8、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：	302,380,189.91	4,975,167.00			307,355,356.91
其中：房屋及建筑物	120,150,175.76	572,509.68			120,722,685.44
机器设备	140,941,070.92	4,356,768.43			145,297,839.35
运输工具	18,252,317.15				18,252,317.15
通用设备	12,662,144.43	45,888.89			12,708,033.32
其他设施	10,374,481.65				10,374,481.65
--	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：	83,567,737.82		14,206,810.23		97,774,548.05
其中：房屋及建筑物	25,698,977.46		2,596,159.68		28,295,137.14
机器设备	36,602,511.69		6,516,074.69		43,118,586.38
运输工具	10,097,799.27		1,177,665.24		11,275,464.51
通用设备	4,908,586.01		1,067,672.07		5,976,258.08
其他设施	6,259,863.39		2,849,238.55		9,109,101.94
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	218,812,452.09	--			209,580,808.86
其中：房屋及建筑物	94,451,198.30	--			92,427,548.30
机器设备	104,338,559.23	--			102,179,252.97
运输工具	8,154,517.88	--			6,976,852.64
通用设备	7,753,558.42	--			6,731,775.24
其他设施	4,114,618.26	--			1,265,379.71
通用设备		--			

其他设施		--	
五、固定资产账面价值合计	218,812,452.09	--	209,580,808.86
其中：房屋及建筑物	94,451,198.30	--	92,427,548.30
机器设备	104,338,559.23	--	102,179,252.97
运输工具	8,154,517.88	--	6,976,852.64
通用设备	7,753,558.42	--	6,731,775.24
其他设施	4,114,618.26	--	1,265,379.71

本期折旧额 14,206,810.23 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

报告期内，公司不存在暂时闲置的固定资产情况。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

报告期内，公司不存在通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

报告期内，公司不存在通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末持有待售的固定资产情况

报告期末，公司不存在持有待售的固定资产情况。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

报告期末，公司不存在未办妥产权证书的固定资产情况。

9、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
现代化中药等医药产品建设项目（三期）	33,890,057.89		33,890,057.89	7,847,698.97		7,847,698.97
合计	33,890,057.89		33,890,057.89	7,847,698.97		7,847,698.97

(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
现代化中药等医药产品建设项目(三期)	178,450,000.00	7,847,698.97	26,042,358.92			35.13%	35.13				募集资金	33,890,057.89
合计	178,450,000.00	7,847,698.97	26,042,358.92			--	--			--	--	33,890,057.89

在建工程项目变动情况的说明

根据2012年8月13日，上海凯宝第二届董事会第五次会议和第二届五次监事会会议审议通过，并经独立董事发表同意意见及2012年8月30日上海凯宝2012年第一次临时股东大会审议通过，上海凯宝使用超募资金1.7845 亿元用于“现代化中药等医药产品建设项目(三期)项目”。截至2013年06月30日实际资金投入金额为62,692,841.58元（含期末预付款），项目投资工程进度为35.13 %。

(3) 在建工程减值准备

报告期内，公司不存在此类相关事项。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
现代化中药等医药产品建设项目（三期）	35.13%	募投项目

(5) 在建工程的说明

根据2012年8月13日，上海凯宝第二届董事会第五次会议和第二届五次监事会会议审议通过，并经独立董事发表同意意见及2012年8月30日上海凯宝2012年第一次临时股东大会审议通过，上海凯宝使用超募资金1.7845 亿元用于“现代化中药等医药产品建设项目(三期)项目”。截至2013年06月30日实际资金投入金额为62,692,841.58元（含期末预付款），项目投资工程进度为35.13 %。

10、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	32,246,270.75	17,347,671.00		49,593,941.75
(1).土地使用权	30,001,270.75	17,347,671.00		47,348,941.75
(2).电脑软件	45,000.00			45,000.00
(3).其他	2,200,000.00			2,200,000.00
二、累计摊销合计	6,386,762.97		-453,989.46	6,840,752.43
(1).土地使用权	4,141,762.97		-453,989.46	4,595,752.43
(2).电脑软件	45,000.00			45,000.00
(3).其他	2,200,000.00			2,200,000.00
三、无形资产账面净值合计	25,859,507.78	17,347,671.00	453,989.46	42,753,189.32
(1).土地使用权	25,859,507.78	17,347,671.00	453,989.46	42,753,189.32
(2).电脑软件				
(3).其他				
(1).土地使用权				
(2).电脑软件				
(3).其他				
无形资产账面价值合计	25,859,507.78	17,347,671.00	453,989.46	42,753,189.32
(1).土地使用权				
(2).电脑软件				
(3).其他				

本期摊销额 453,989.46 元。

(2) 公司开发项目支出

报告期内，公司不存在开发项目支出情况。

11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	91,744.04		11,467.98		80,276.06	
合计	91,744.04		11,467.98		80,276.06	--

长期待摊费用的说明

该待摊费用为房屋装修费，计划分五年摊完。

12、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	2,750,795.94	1,972,464.05
小计	2,750,795.94	1,972,464.05
递延所得税负债：		

报告期内，公司不存在未确认递延所得税资产情况。

报告期内，公司不存在未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期的情况。

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	18,335,127.43	13,146,248.10
存货跌价准备	3,512.20	3,512.20
小计	18,338,639.63	13,149,760.30

(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	2,750,795.94		1,972,464.05	

报告期内，公司不存在递延所得税资产和递延所得税负债互抵情况。

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

由于资产减值准备增加，引起递延所得税资产增加。

13、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	13,146,248.10	5,188,879.33			18,335,127.43
二、存货跌价准备	3,512.20				3,512.20
合计	13,149,760.30	5,188,879.33			18,338,639.63

资产减值明细情况的说明

由于销售收入增加，应收账款增加引起坏账准备增加。

14、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	57,602,960.25	16,315,802.82
1-2 年	1,607,199.55	2,178,652.58
2-3 年	18,700.00	28,174.02
合计	59,228,859.80	18,522,629.42

(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
无		

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

超一年的应付账款为部分设备的保证金，属于设备尾款。

15、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	124,883.60	690,129.79

合计	124,883.60	690,129.79
----	------------	------------

(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
无		

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

本报告期没有超一年的预收账款。

16、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		46,909,734.88	44,356,270.88	2,553,464.00
二、职工福利费		1,863,331.17	1,863,331.17	
三、社会保险费		4,453,929.29	4,453,929.29	
其中：医疗保险费		1,058,173.97	1,058,173.97	
基本养老保险费		2,830,071.83	2,830,071.83	
失业保险费		380,587.36	380,587.36	
工伤保险费		85,908.70	85,908.70	
生育保险费		99,187.43	99,187.43	
四、住房公积金		417,172.00	417,172.00	
六、其他		27,595.39	27,595.39	
工会经费和职工教育经费		27,595.39	27,595.39	
合计		53,671,762.73	51,118,298.73	2,553,464.00

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 27,595.39 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

工资一般在每月20日发放。

17、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	15,235,650.92	6,571,359.95
消费税	0.00	0.00
营业税	7,333.13	7,333.13
企业所得税	16,051,026.52	10,796,082.49
个人所得税	507,535.66	895,703.62
城市维护建设税	152,429.84	65,786.94
教育费附加	941,518.97	508,304.47
河道管理费	152,429.86	65,786.94
房产税		18,176.22
土地使用税		152,453.60
其他	1,966,353.16	1,966,353.16
合计	35,014,278.06	21,047,340.52

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
无

18、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	92,735,897.56	40,547,768.89
1-2 年	50,423.90	22,980,021.00
2-3 年		14,962,368.90
合计	92,786,321.46	78,490,158.79

(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
无		

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

本报告期没有超过一年期的大额其他应付款。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

金额较大的其他应付款为五大区的风险金。

单位名称	期末余额	性质或内容
公司华东销售区	9,903,833.00	风险金
公司华西销售区	16,985,434.00	风险金
公司华南销售区	13,233,910.00	风险金
公司华北销售区	25,719,563.00	风险金
公司华中销售区	26,612,952.00	风险金

19、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
上海生物医药产业财政支持资金（注 1）	14,988,659.91	16,059,278.43
生物医药产业化项目（注 2）	2,119,523.72	2,270,666.60
重大新药创制科研经费（注 3）	1,133,653.27	884,693.29
国家科技重大专项上海市配套资金（注 4）	1,100,666.65	1,166,706.67
上海重点技术改造项目专项资金（注 5）	1,853,000.00	1,955,000.00
产学研合作项目资金（注 6）	1,200,000.00	1,200,000.00
合计	22,395,503.55	23,536,344.99

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

注1：截至2013年06月30日，公司共收到上海市奉贤区科学技术委员会现代中药痰热清高新技术产业产业化课题项目经费1,980万元，根据上海市人民政府办公厅转发市发展改革委、市科委制定的《关于促进上海生物医药产业发展的若干政策规定》的通知及沪府办发【2009】23号文该经费为与资产相关的政府补助，根据资产使用年限摊销，本期摊销金额为1,070,618.52元，累计摊销4,811,340.09元。

注2：截至2013年06月30日，公司共收到上海市奉贤区科学技术委员会生物医药产业转化项目-现代中药课题项目经费297万元，根据上海市人民政府办公厅转发市发展改革委、市科委制定的《关于促进上海生物医药产业发展的若干政策规定》的通知及沪府办发【2009】23号文该经费为与资产相关的政府补助，根据资产使用年限摊销，本期摊销金额为151,142.88元，累计摊销850,476.28元。

注3：公司于2012年9月27日收到上海张江（集团）有限公司科研经费共计1,020,800.00元，根据《“重大新药创制”科技重大专项“张江药物创新与孵化基地建设课题实施管理办法”》的规定，该科研经费为与资产相关的政府补助，根据资产使用年限进行摊销，截至2013年06月30日，本期共摊销51,040.02元，累计摊销187,146.73元。

注4：公司于2012年12月18日收到上海市国库收付中心零余额专户科技配套资金共计1,320,800.00元，根据《上海市科技项目（评估）管理中心国家科技重大专项上海市配套资金预算复核报告》的规定该科研经费为与资产相关的政府补助，根据

资产使用年限进行摊销，截至2013年06月30日,本期摊销66,040.02元,累计摊销220,133.35元。

注5：公司于2012年7月24日收到上海市奉贤区经济委员会项目资助共计2,040,000.00元，根据《上海市重点技术改造专项资金管理办法》规定该科研经费为与资产相关的政府补助，根据资产使用年限进行摊销，截至2013年06月30日,本期摊销102,000.00元，累计摊销187,000.00元。

注6：公司于2012年9月29日收到上海市国库收付中心零余额专户科技配套资金共计1,200,000.00元，根据上海市人民政府实施《上海中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）若干配套政策的通知》规定，该项目可研经费为与资产相关的政府补助，目前该产学研合作项目按计划开展，本期不摊销。

20、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	263,040,000.00			263,040,000.00		263,040,000.00	526,080,000.00

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

经公司第二届董事会第七次会议提议，2012年年度股东大会审议通过了《公司2012年度利润分配及资本公积转增股本预案》：以公司2012年12月31日的总股本26,304万股为基数，以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股，合计转增26,304万股。

21、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
投资者投入的资本	804,845,220.92		263,040,000.00	541,805,220.92
合计	804,845,220.92		263,040,000.00	541,805,220.92

资本公积说明

经公司第二届董事会第七次会议提议，2012年年度股东大会审议通过了《公司2012年度利润分配及资本公积转增股本预案》。公司2012年度利润分配方案为：以2012年12月31日的总股本26,304万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币5元（含税），合计派发现金13,152万元；同时进行资本公积金转增股本，以公司2012年12月31日总股本26,304万股为基数，向全体股东每10股转增10股，合计转增26,304万股，转增后公司股本增至52,608万股。截至报告期末，2012年度利润分配及资本公积转增股本方案已实施完毕。

22、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	66,444,352.81			66,444,352.81
合计	66,444,352.81			66,444,352.81

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

无

23、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	284,468,449.04	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	165,790,008.49	--
应付普通股股利	131,520,000.00	
期末未分配利润	318,738,457.53	--

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

经公司第二届董事会第七次会议提议，2012年年度股东大会审议通过了《公司2012年度利润分配及资本公积转增股本预案》。公司2012年度利润分配方案为：以2012年12月31日的总股本26,304万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币5元（含税），合计派发现金13,152万元；同时进行资本公积金转增股本，以公司2012年12月31日总股本26,304万股为基数，向全体股东每10股转增10股，合计转增26,304万股，转增后公司股本增至52,608万股。

24、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	711,991,499.40	565,323,129.33
其他业务收入	382,097.19	150,000.00
营业成本	112,193,519.49	92,058,702.94

(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
工业	711,991,499.40	112,056,100.65	565,323,129.33	92,050,677.94
合计	711,991,499.40	112,056,100.65	565,323,129.33	92,050,677.94

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
痰热清注射液	708,119,724.41	111,229,804.44	561,351,078.17	91,103,735.27
多索茶碱胶囊	3,670,637.25	783,078.52	3,807,622.10	902,973.50
卡托普利缓释片	184,042.36	41,086.22	153,229.06	35,318.66
盐酸吡格列酮片	17,095.38	2,131.47	11,200.00	8,650.51
合计	711,991,499.40	112,056,100.65	565,323,129.33	92,050,677.94

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东区	115,057,747.88	18,108,253.52	111,778,824.34	18,200,770.54
华西区	129,898,749.63	20,443,990.38	89,184,693.57	14,521,803.69
华南区	94,554,232.75	14,881,327.42	81,241,857.45	13,228,484.15
华北区	197,403,558.59	31,068,170.12	147,408,425.39	24,002,282.57
华中区	175,077,210.55	27,554,359.21	135,709,328.58	22,097,336.99
合计	711,991,499.40	112,056,100.65	565,323,129.33	92,050,677.94

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	26,426,017.19	3.71%
第二名	18,098,461.60	2.54%

第三名	14,078,507.91	1.98%
第四名	14,042,400.00	1.97%
第五名	13,916,639.06	1.95%
合计	86,562,025.76	12.15%

营业收入的说明

公司主导产品疗效确切，销量节节攀升，销售收入稳步增长。

25、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
消费税	0.00	0.00	
营业税	0.00	0.00	5%
城市维护建设税	1,058,789.46	823,019.33	1%
教育费附加	5,293,947.30	3,950,896.95	5%
其他	1,058,789.48	1,823,019.33	
合计	7,411,526.24	6,596,935.61	--

营业税金及附加的说明

26、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
会务综合费	74,127,426.28	81,425,747.00
市场调研推广费	57,298,720.00	44,177,124.00
咨询费	60,773,730.00	52,420,911.00
差旅住宿费	25,769,408.64	27,647,355.11
工资	29,008,396.00	34,806,937.00
广告宣传费	51,043,461.00	23,132,174.16
其他	55,735,577.79	39,748,481.88
合计	353,756,719.71	303,358,730.15

27、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
科研费	40,900,005.00	26,405,024.20

工资	2,461,467.43	6,361,900.42
办公费	5,311,640.03	5,350,629.23
招待费	3,878,719.99	2,276,008.70
折旧	3,336,848.42	3,017,344.08
其他	9,804,156.45	4,297,750.45
合计	65,692,837.32	47,708,657.08

28、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-11,558,742.43	-12,556,286.70
其他	64,314.13	38,436.19
合计	-11,494,428.30	-12,517,850.51

29、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	5,188,879.33	1,959,984.71
二、存货跌价损失		11,648.38
合计	5,188,879.33	1,971,633.09

30、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		55,703.92	
其中：固定资产处置利得		55,703.92	
政府补助	15,626,841.44	17,487,225.01	15,626,841.44
合计	15,626,841.44	17,542,928.93	15,626,841.44

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
1、高新技术成果转化专项资金	13,846,000.00	16,589,000.00	
2、上海生物医药产业财政支持资金	1,440,841.44	898,225.01	
3、科技专项基金	340,000.00		
合计	15,626,841.44	17,487,225.01	--

营业外收入说明

无

31、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
对外捐赠	1,120,000.00	100,000.00	1,120,000.00
公益性捐赠支出	1,120,000.00	100,000.00	
合计	1,120,000.00	100,000.00	1,120,000.00

营业外支出说明

无

32、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	29,119,707.64	21,560,887.49
递延所得税调整	-778,331.89	
合计	28,341,375.75	21,560,887.49

33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

计算公式：

1、基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

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

期末的累计月数； M_j 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

2、稀释每股收益

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

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

计算过程：

(1) 基本每股收益

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

项目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	165,790,008.49	122,178,362.41
本公司发行在外普通股的加权平均数	526,080,000.00	526,080,000.00
基本每股收益（元/股）	0.32	0.23

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	263,040,000.00	263,040,000.00
加：本期发行的普通股加权数	263,040,000.00	263,040,000.00
减：本期回购的普通股加权数		
年末发行在外的普通股加权数	526,080,000.00	526,080,000.00

注：因本期发生资本公积转增股本情形，上期每股收益按照新股本重新计算。

(2) 稀释每股收益

公司稀释每股收益与基本每股收益计算一致。

34、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
1、收回往来款、代垫款	14,296,162.67
2、专项补贴、补助款	14,186,000.00

3、利息收入	4,310,949.17
合计	32,793,111.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
1、销售费用支出	321,834,117.71
2、管理费用支出	54,055,486.28
3、支付的各项代垫、往来款项	77,917.82
合计	375,967,521.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
递延收益	300,000.00
合计	300,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
无	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

无

35、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	165,790,008.49	122,178,362.41
加：资产减值准备	5,188,879.33	1,971,633.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,206,810.23	12,794,965.70
无形资产摊销	453,989.46	319,791.42
长期待摊费用摊销	11,467.98	11,467.98
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）		-55,703.92
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-778,331.89	
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,230,341.84	10,471,272.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-86,962,224.15	-61,807,718.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	79,566,912.76	64,443,078.56
经营活动产生的现金流量净额	179,707,854.05	150,327,149.37
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	835,853,505.96	772,575,578.61
减：现金的期初余额	841,681,880.00	796,969,669.58
现金及现金等价物净增加额	-5,828,374.04	-24,394,090.97

(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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	835,853,505.96	841,681,880.00
其中：库存现金	26,034.12	6,922.60
可随时用于支付的银行存款	835,827,471.84	772,568,656.01
三、期末现金及现金等价物余额	835,853,505.96	841,681,880.00

现金流量表补充资料的说明

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

七、关联方及关联交易

1、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
河南新谊药业股份有限公司	非控股股东	70678212-0
新乡县中兴贸易有限公司	非控股股东	67671571-9
河南省联谊制药有限公司	公司实际控制人所控制的公司	17316715-9

八、承诺事项

1、重大承诺事项

公司不存在重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

截至本报告期末，首次公开发行时承诺人对其所作的承诺均严格信守，未出现违反承诺的情况。

九、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

报告期内，公司不存在此类相关事项。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

报告期内，公司不存在此类相关事项。

3、其他资产负债表日后事项说明

报告期内，公司不存在此类相关事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	281,473,487.74	100%	18,046,211.53	6.41%	213,073,846.19	100%	12,839,050.00	6.03%
组合小计	281,473,487.74	100%	18,046,211.53	6.41%	213,073,846.19	100%	12,839,050.00	6.03%
合计	281,473,487.74	--	18,046,211.53	--	213,073,846.19	--	12,839,050.00	--

应收账款种类的说明

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内	279,550,387.43	99.32%	17,738,382.29		212,425,590.48	99.7%	12,745,535.43	
1 年以内小	279,550,387.43	99.32%	17,738,382.29		212,425,590.48	99.7%	12,745,535.43	

计						
1 至 2 年	1,197,245.31	0.42%	119,724.53	456,995.71	0.21%	45,699.57
2 至 3 年	725,855.00	0.26%	188,104.71	191,260.00	0.09%	47,815.00
合计	281,473,487.74	--	18,046,211.53	213,073,846.19	--	12,839,050.00

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

报告期内，公司不存在转回或收回的应收账款情况。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

报告期内，公司不存在实际核销的应收账款情况。

(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

报告期内，公司不存在此类相关事项。

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

这部分客户是我公司长期的合作伙伴，资信可靠，风险可控。

(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 (%)
第一名	非关联方	10,355,321.60	1 年以内	3.68%
第二名	非关联方	7,411,320.00	1 年以内	2.63%
第三名	非关联方	6,521,387.80	1 年以内	2.32%
第四名	非关联方	5,033,718.00	1 年以内	1.79%
第五名	非关联方	5,028,712.95	1 年以内	1.79%
合计	--	34,350,460.35	--	12.21%

(7) 应收关联方账款情况

报告期内，公司不存在应收关联方账款情况。

(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

报告期内，公司不存在此类相关事项。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	3,302,600.10	100%	288,915.90	8.75%	3,380,517.92	100%	307,198.10	9.09%
组合小计	3,302,600.10	100%	288,915.90	8.75%	3,380,517.92	100%	307,198.10	9.09%
合计	3,302,600.10	--	288,915.90	--	3,380,517.92	--	307,198.10	--

其他应收款种类的说明

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内	1,052,600.10	31.87%	63,915.90		771,342.42	22.82%	46,280.55	
1 年以内小计	1,052,600.10	31.87%	63,915.90		771,342.42	22.82%	46,280.55	
1 至 2 年	2,250,000.00	68.13%	225,000.00		2,609,175.50	77.18%	260,917.55	

合计	3,302,600.10	--	288,915.90	3,380,517.92	--	307,198.10
----	--------------	----	------------	--------------	----	------------

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

报告期内，公司不存在转回或收回的其他应收款情况。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

报告期内，公司不存在实际核销的其他应收款情况。

(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

报告期内，公司不存在此类相关事项。

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

这部分客户是我公司长期的合作伙伴，资信可靠，风险可控。

(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(%)
第一名	非关联方	2,000,000.00	1-2 年	60.56%
第二名	非关联方	250,000.00	1-2 年	7.57%
第三名	职员	43,195.20	1 年以内	1.31%
第四名	职员	40,000.00	1 年以内	1.21%
第五名	非关联方	37,226.60	1 年以内	1.13%
合计	--	2,370,421.80	--	71.78%

(7) 其他应收关联方账款情况

报告期内，公司不存在其他应收关联方账款情况。

(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

报告期内，公司不存在此类相关事项。

3、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	711,991,499.40	565,323,129.33
其他业务收入	382,097.19	150,000.00
合计	712,373,596.59	565,473,129.33
营业成本	112,056,100.65	92,050,677.94

(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
工 业	711,991,499.40	112,056,100.65	565,323,129.33	92,050,677.94
合计	711,991,499.40	112,056,100.65	565,323,129.33	92,050,677.94

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
痰热清注射液	708,119,724.41	111,229,804.44	561,351,078.17	91,103,735.27
多索茶碱胶囊	3,670,637.25	783,078.52	3,807,622.10	902,973.50
卡托普利缓释片	184,042.36	41,086.22	153,229.06	35,318.66
盐酸吡格列酮片	17,095.38	2,131.47	11,200.00	8,650.51
合计	711,991,499.40	112,056,100.65	565,323,129.33	92,050,677.94

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东区	115,057,747.88	18,108,253.52	111,778,824.34	18,200,770.54
华西区	129,898,749.63	20,443,990.38	89,184,693.57	14,521,803.69
华南区	94,554,232.75	14,881,327.42	81,241,857.45	13,228,484.15
华北区	197,403,558.59	31,068,170.12	147,408,425.39	24,002,282.57
华中区	175,077,210.55	27,554,359.21	135,709,328.58	22,097,336.99
合计	711,991,499.40	112,056,100.65	565,323,129.33	92,050,677.94

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	26,426,017.19	3.71%
第二名	18,098,461.60	2.54%
第三名	14,078,507.91	1.98%
第四名	14,042,400.00	1.97%
第五名	13,916,639.06	1.95%
合计	86,562,025.76	12.15%

营业收入的说明

公司主导产品疗效确切，销量大幅增加，销售收入继续稳步增长。

4、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	165,790,008.49	122,178,362.41
加：资产减值准备	5,188,879.33	1,971,633.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,206,810.23	12,794,965.70
无形资产摊销	453,989.46	319,791.42
长期待摊费用摊销	11,467.98	11,467.98
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）		-55,703.92
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-778,331.89	
存货的减少（增加以“—”号填列）	2,230,341.84	10,471,272.68

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-86,962,224.15	-61,807,718.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	79,566,912.76	64,443,078.56
经营活动产生的现金流量净额	179,707,854.05	150,327,149.37
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	835,853,505.96	772,575,578.61
减：现金的期初余额	841,681,880.00	796,969,669.58
现金及现金等价物净增加额	-5,828,374.04	-24,394,090.97

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	15,626,841.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,120,000.00	
减：所得税影响额	2,176,026.22	
合计	12,330,815.22	--

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

2、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	165,790,008.49	122,178,362.41	1,453,068,031.26	1,418,798,022.77
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润	归属于上市公司股东的净资产

	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	165,790,008.49	122,178,362.41	1,453,068,031.26	1,418,798,022.77
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	11.2%	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.37%	0.29	0.29

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1) 公司净利润较上年同期增长35.70%，主要是产能逐步释放，核心产品销售收入稳步增长以及银行存款利息增加所致。
- (2) 应收账款较年初增长31.56%，主要是核心产品销售收入稳步增长，信用期内的赊销金额增加所致。
- (3) 应收利息较年初增长89.13%，主要是银行存款利息增加所致。
- (4) 在建工程较年初增长331.85%，主要是现代化中药等医药产品建设项目三期项目工程按计划投入所致。
- (5) 递延所得税资产较年初增加39.46%，主要是本期计提的资产减值损失增加，计算的递延所得税资产增加所致。
- (6) 无形资产较年初增长65.33%，主要是新增三期土地产权证所致。
- (7) 应付账款较年初增长219.76%，主要是公司报告期内应付货款增加。
- (8) 应交税费较年初增长66.36%，主要是销售收入增长，应交增值税等增加所致。
- (9) 资本公积较年初减少32.68%，主要是报告期内实施2012年度利润分配方案，资本公积转增股本所致。
- (10) 营业收入较上年同期增长25.98%，主要是痰热清注射液产能进一步释放，销售收入稳步增长所致。
- (11) 管理费用较上年同期增长37.70%，主要是公司增加研发投入、人工工资及折旧等增加所致。
- (12) 所得税费用较上年同期增长31.45%，主要是销售收入增加，利润总额增加，导致所得税费用相应增长所致。
- (13) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长19.54%，主要原因是主营业务具有核心竞争力，收入稳步增长，企业“造血功能”持续增强。
- (14) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长221.45%，主要原因是现代化中药等医药产品建设项目三期项目工程按计划加大投入所致。
- (15) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少16.86%，主要是报告期内实施2012年度分派现金红利所致。

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长刘宜善先生签名的2013年半年度报告文本原件；
- 二、载有法定代表人刘宜善先生、主管会计工作负责人任立旺先生、会计机构负责人张育琴女士签名并盖章的财务报告文本原件；
- 三、报告期内在中国证监会创业板指定信息披露网站披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料；

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室

上海凯宝药业股份有限公司
董事长：刘宜善
2013年7月25日