



浙江佐力药业股份有限公司

2013 年半年度报告

2013-026

2013 年 08 月

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。

公司负责人俞有强、主管会计工作负责人陈国芬及会计机构负责人(会计主管人员)叶利声明：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

第一节 重要提示、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	15
第五节 股份变动及股东情况	19
第六节 董事、监事、高级管理人员情况	22
第七节 财务报告	24
第八节 备查文件目录	85

释义

释义项	指	释义内容
佐力药业/公司/本公司	指	浙江佐力药业股份有限公司
董事会	指	浙江佐力药业股份有限公司董事会
监事会	指	浙江佐力药业股份有限公司监事会
股东大会	指	浙江佐力药业股份有限公司股东大会
《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》
章程/公司章程	指	浙江佐力药业股份有限公司的公司章程
会计师事务所	指	中汇会计师事务所有限公司
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
GMP	指	药品生产质量管理规范
药用真菌	指	一类在生长、发育的代谢活动中，能产生具有药理活性或对人体疾病有预防、抑制或治疗作用的物质的真菌。其产生的活性物质有酶、蛋白质、脂肪酸、氨基酸、肽类、多糖、生物碱、甾醇、萜类、苷类以及维生素等
乌灵参	指	一种生长在地下深处、土栖白蚁废弃蚁巢上的珍稀的药用真菌——炭角菌的菌核，在四川、云南等地为著名补气、固肾中药。经记载能除湿镇惊、补心肾、利小便、止心悸、催乳；治心悸失眠、脾虚食少、产后失血、产后乏乳、小儿惊风、吐血等症
乌灵菌	指	从天然乌灵参中分离筛选到的遗传性能良好，经有效鉴定的菌种的特称
乌灵菌粉	指	乌灵参发酵菌体干粉

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	佐力药业	股票代码	300181
公司的中文名称	浙江佐力药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	佐力药业		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Jolly Pharmaceutical Co.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	ZUO LI YAO YE		
公司的法定代表人	俞有强		
注册地址	浙江德清县武康镇志远路		
注册地址的邮政编码	313200		
办公地址	浙江德清县武康镇志远路		
办公地址的邮政编码	313200		
公司国际互联网网址	http://www.jolly.com.cn		
电子信箱	jolly@zuoli.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郑超一	吴英
联系地址	浙江德清县武康镇志远路	浙江德清县武康镇志远路
电话	0572-8281383	0572-8281383
传真	0572-8281246	0572-8281246
电子信箱	zhengcy@zuoli.com	wuy2@zuoli.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	浙江德清县武康镇志远路，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)	203,407,474.89	159,536,148.49	27.5%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	38,472,844.62	30,521,565.63	26.05%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 后的净利润 (元)	36,134,928.06	28,676,968.63	26.01%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-14,234,236.20	-18,093,292.71	21.33%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.0988	-0.1256	21.34%
基本每股收益 (元/股)	0.2672	0.212	26.04%
稀释每股收益 (元/股)	0.2672	0.212	26.04%
净资产收益率 (%)	5.31%	4.37%	0.94%
扣除非经常损益后的净资产收益率 (%)	4.98%	4.1%	0.88%
	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)	874,981,825.53	864,186,901.94	1.25%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	729,992,567.05	705,919,722.43	3.41%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.0694	4.9022	3.41%

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)	3,423,821.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-673,331.66	
减: 所得税影响额	412,573.51	
合计	2,337,916.56	--

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、重大风险提示

1、业务结构风险

报告期内, 公司主要产品乌灵胶囊销售收入占公司营业收入的比重仍较高, 若公司不能把握市场发展机遇、有效开拓市场, 一旦乌灵胶囊的销售产生波动, 将直接对公司经营业绩产生重大影响。公司一方面有计划地进行乌灵胶囊的市场拓展, 开展灵莲花颗粒和灵泽片的市场培育, 努力打造乌灵系列产品; 另一方面, 积极寻求新产品引进和合适的企业并购机会, 丰

富公司产品线，在实现内生式增长的同时积极开展外延式发展。

2、行业政策风险

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，质量控制不断加强，药品控费成为常态，特别是基药目录、医保目录、药品价格调整，医保支付方式、医院收费制度、药品招标采购方式等的不断改革，都将对药品生产经营造成一定影响，同时可能带来行业竞争的新局面。公司管理层将时刻关注行业政策变化信息，积极采取应对措施以降低经营风险。

3、其他提示

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

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,公司紧紧围绕年初提出的“步步精心,稳中求快;一分部署,九分落实”的工作思路,强抓市场营销管理、募投项目推进、人才队伍建设等工作,努力创新经营,营造发展新优势,实现了经营业绩的稳健增长。报告期内,公司实现营业收入20,340.75万元,比上年同期增长27.50%;实现利润总额4,303.52万元,比上年同期增长26.31%;实现归属于上市公司股东的净利润3,847.28万元,比上年同期增长26.05%。

报告期内,进一步健全了营销组织架构,在做精做细已开发市场的同时加快乌灵胶囊在二级以上医院的覆盖。募投项目——“新增年产4.5亿粒乌灵胶囊建设项目”顺利通过了新版GMP认证;乌灵胶囊中药品种保护延长保护期申请已经获得了国家食品药品监督管理局行政受理服务中心的受理;灵莲花颗粒获得浙江省科技进步二等奖、湖州市科技进步一等奖。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内,公司加强市场营销管理,促进了主导产品乌灵系列销售收入及利润持续稳健增长。

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

公司主要产品为乌灵系列产品,是围绕“乌灵菌粉”这一国家中药一类新药开发的系列产品,包括补肾健脑,养心安神,从根本入手调理睡眠的乌灵胶囊;治疗更年期综合症的灵莲花颗粒;治疗前列腺增生的灵泽片;均为公司独家生产,具有自主知识产权。其中,乌灵胶囊是国家中药保护品种,已逐渐建立起了全国营销网络,2013年7月进入广东省基药增补目录;灵莲花颗粒和灵泽片尚处于市场培育期。

报告期内,乌灵系列产品营业收入196,830,487.73元,比上年同期增长28.14%,增长的原因是公司进一步加强销售管理,做精做细市场,同时加快潜在医院的开发和市场覆盖。200吨乌灵菌粉和4.5亿粒乌灵胶囊募投项目的建成和投产,为未来几年乌灵系列产品进一步满足市场需求提供了保证。

(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	203,073,992.47	30,042,070.66	85.21%	27.32%	26.44%	0.11%

合计	203,073,992.47	30,042,070.66	85.21%	27.32%	26.44%	0.11%
分产品						
乌灵系列	196,830,487.73	24,569,635.78	87.52%	28.14%	44.47%	-1.41%
其他	6,243,504.74	5,472,434.88	12.35%	5.99%	-18.95%	26.98%
合计	203,073,992.47	30,042,070.66	85.21%	27.32%	26.44%	0.11%
分地区						
华东	104,944,846.25	14,941,842.58	85.76%	22.79%	30.44%	-0.84%
华南	17,909,227.47	2,371,789.33	86.76%	20.79%	10.26%	1.27%
华西	22,810,978.96	3,317,156.75	85.46%	27.52%	14.69%	1.63%
华北	38,893,282.36	4,926,628.90	87.33%	30.87%	40.5%	-0.87%
华中	18,515,657.43	4,484,653.10	75.78%	59.56%	19.44%	8.14%
合计	203,073,992.47	30,042,070.66	85.21%	27.32%	26.44%	0.11%

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

序号	2013年1-6月	2012年1-6月
第一名	18.10%	14.84%
第二名	15.14%	14.21%
第三名	10.89%	10.89%
第四名	6.88%	10.27%
第五名	5.88%	9.62%
合计	56.88%	59.83%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

前五大客户销售占营业收入总额比例情况		
序号	2013年1-6月	2012年1-6月
第一名	29.12%	34.07%
第二名	15.02%	14.50%
第三名	14.18%	11.27%
第四名	6.08%	5.95%
第五名	2.92%	3.30%
合计	67.32%	69.10%

6、研发项目情况

序号	研发项目	拟达到的目标	项目进度	对公司未来发展的影响
1	乌灵胶囊大规模循证医学临床研究	提供学术支持证据	乌灵胶囊中药保护品种延长保护期申请获得受理；大规模安全性评价研究进行中	支持乌灵胶囊大品种策略实施
2	灵莲花颗粒	质量标准提高	中药保护品种申请于7月份获得受理	有利于产权保护
3	化药六类新制剂开发	取得生产批件	注射用兰索拉唑、硫酸氢氯吡格雷片等申报注册获得受理	丰富产品结构
4	金灵解郁片	取得新药证书和生产批件	临床前研究阶段	构建乌灵系列产品
5	5-MM新药研发	取得新药证书和生产批件	基础研究阶段	乌灵系列产品储备
6	发酵虫草菌粉中功效成分和保健制剂开发	取得新产品生产批件	基础研究阶段	药用真菌产品储备

7、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重大改变。

8、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

（一）公司所处行业的发展现状与变化趋势

1、行业需求快速增长

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，由于人口增长，老龄化进程加快，将进一步催生药品生产与销售的高峰期。在我国中枢神经系统用药领域，随着经济的发展、人口老年化和生活水平的提高，人们对生活质量的态度、生活行为的方式正发生明显改变，一些改善生活紧张压力、工作紧张压力以及改善生活质量的药物得到迅速的发展。2012年10月26日第十一届全国人民代表大会常务委员会第二十九次会议通过的《中华人民共和国精神卫生法》于2013年5月1日起施行，这将进一步提高全社会对精神障碍疾病预防和治疗的重视程度。

2、宏观经济政策的影响

2013年是国家基药年、医保年、招标年，这将打开新的市场空间，此外新版基本药物目录也将为生产企业打开爆发式增长的巨大空间。而医药卫生监管部门大部制改革，将加速淘汰质量安全不达标药品，从而促进行业兼并整合，提升医药行业集中度。重视研发、质量可靠的国产品牌药企有望从中受益。同时，国家推行医改政策，实行药品降价惠及民生，医保控费

将成为常态。

（二）公司的行业地位

根据中国医药经济信息网全国临床用药终端竞争格局统计数据，2012年乌灵胶囊继续位居安神补脑药类第一名。

2010-2012年安神补脑药类产品竞争格局

排名	2012年		2011年		2010年	
	产品	占比	产品	占比	产品	占比
1	乌灵胶囊	17.25%	乌灵胶囊	17.83%	乌灵胶囊	19.21%
2	百乐眠胶囊	16.71%	百乐眠胶囊	16.64%	百乐眠胶囊	14.95%
3	珍宝丸	10.0%	珍宝丸	8.77%	新乐康片	10.11%
4	清脑复神液	9.95%	清脑复神液	8.52%	清脑复神液	7.27%
5	心神宁片	6.66%	心神宁片	5.96%	珍宝丸	6.53%
6	安脑丸	4.94%	舒眠胶囊	5.28%	心神宁片	5.50%
7	新乐康片	3.92%	新乐康片	3.92%	舒眠胶囊	4.13%
8	舒眠胶囊	3.75%	复方活脑舒胶囊	3.86%	复方活脑舒胶囊	3.84%
9	复方活脑舒胶囊	3.34%	安脑丸	3.15%	益脑胶囊	2.83%
10	益脑胶囊	2.94%	益脑胶囊	2.69%	枣仁安神胶囊	2.69%
11	其他类别	20.54%	其他类别	23.36%	其他类别	22.95%

乌灵胶囊补肾健脑，养心安神，临床上针对轻中度心理障碍和改善情绪，用于神经衰弱，焦虑、抑郁症状的缓解和失眠的治疗，作为现代中药其作用机理清楚，疗效确切，安全性高，逐步被越来越多的临床医生和患者接纳，并陆续在浙江和上海进入了基药增补目录，2013年7月又被列入了广东省基药增补目录。公司以“把乌灵胶囊发展为现代中药大品种”为目标，继续加强循证医学研究，为临床治疗失眠和改善情绪等提供坚实可靠的临床证据。新增年产200吨乌灵菌粉、新增年产4.5亿粒乌灵胶囊等募投项目的建成与投产，为乌灵胶囊的质量提升和产能扩张奠定了基础。

9、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

公司紧紧围绕2013年度经营计划和指标，开展各项经营管理活动，企业经营业绩取得了持续稳定的增长。

市场营销方面：进一步健全了营销组织架构，在营销总部下增设了人力资源部和招商部，加强营销团队的建设，并利用招商方式加快乌灵胶囊在二级以上医院的覆盖；组织开发客户关系管理系统（CRM），进一步规范管理流程。

生产质量方面：募投项目——“新增年产4.5亿粒乌灵胶囊建设项目”顺利通过了新版GMP认证，并于7月份取得了证书；乌灵胶囊开始实施电子监管码系统；持续关注节能降耗工作，努力拓展降本增效新空间；为强化安全基础，推动安全发展，举办了安全生产知识竞赛。

产品研发方面：乌灵胶囊中药品种保护延长保护期申请已经获得了国家食品药品监督管理局行政受理服务中心的受理，乌灵系列产品灵莲花颗粒中药品种保护申请也于7月份获得了国家食品药品监督管理局行政受理服务中心的受理；仿制药注射用兰索拉唑和硫酸氢氯吡格雷片注册申请获得SFDA受理；灵莲花颗粒获得浙江省科技进步二等奖、湖州市科技进步一等奖。2013年上半年申报国家项目4项、省级项目6项、市级项目5项、县级项目4项。

内部管理方面：进一步完善人才培养与激励机制，组织实施了《生产线技术岗位骨干员工培养激励方案》；2013年上半年公司获得了全国福利企业示范单位、浙江省标准化良好行为企业、2012年度湖州市工业行业龙头骨干企业、湖州市安全生产标准化三级企业、湖州市监督等级评定AA级、2008—2012年浙江省“诚信守法企业”创建工作先进单位等荣誉。

投资者关系管理方面：2013年上半年公司召开了网上业绩说明会、投资者接待日活动，回复投资者互动平台提问353条，接待投资者调研54人次，保持与投资者的良性互动，实施了2012年度每10股派发现金股利1元人民币的权益分配方案。

10、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

1、业务结构风险

报告期内，公司主要产品乌灵胶囊销售收入占公司营业收入的比重仍较高，若公司不能把握市场发展机遇、有效开拓市场，一旦乌灵胶囊的销售产生波动，将直接对公司经营业绩产生重大影响。公司一方面有计划地进行乌灵胶囊的市场拓展，开展灵莲花颗粒和灵泽片的市场培育，努力打造乌灵系列产品；另一方面，积极寻求新产品引进和合适的企业并购机会，丰富公司产品线，在实现内生式增长的同时积极开展外延式发展。

2、行业政策风险

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，质量控制不断加强，药品控费成为常态，特别是基药目录、医保目录、药品价格调整，医保支付方式、医院收费制度、药品招标采购方式等的不断改革，都将对药品生产经营造成一定影响，同时可能带来行业竞争的新局面。公司管理层将时刻关注行业政策变化信息，积极采取应对措施以降低经营风险。

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	42,581.76
报告期投入募集资金总额	927.22
已累计投入募集资金总额	19,097.48
募集资金总体使用情况说明	
<p>一、募集资金基本情况：本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2011]133号文核准，由主承销商西南证券股份有限公司向社会公开发行了人民币普通股(A股)股票2,000万股，每股面值1元，发行价为人民币23.50元，募集资金总额为47,000万元，扣除承销费及保荐费2,976万元和发行费用1,442.24万元后，募集资金净额为42,581.76万元。上述募集资金业经中汇会计师事务所有限公司审验，并于2011年2月16日出具了中汇会验[2011]0146号《验资报告》。</p> <p>二、募集资金的实际使用情况：募集资金总额42,581.76万元，本报告期投入927.22万元，截至报告期末已累计投入募集资金19,097.48万元，其中募投项目使用募集资金14497.48万元，永久性补充流动资金使用超募资金4600万元。</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										
新增年产200吨乌灵菌粉生产技术升级改造和	否	9,238	9,238	299.13	8,968.95	97.09%	2012年12月31日	0	不适用	否

扩产项目										
新增年产 4.5 亿粒乌灵胶囊建设项目	否	2,991	2,991	246.77	2,670.18	89.27%	2013 年 07 月 31 日	0	不适用	否
药用真菌研发中心建设项目	否	3,000	3,000	150.95	1,678.82	55.96%	2014 年 12 月 31 日	0	不适用	否
市场营销网络建设项目	否	1,500	1,500	230.37	1,179.53	78.64%	2013 年 12 月 31 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	16,729	16,729	927.22	14,497.48	--	--	0	--	--
超募资金投向										
补充流动资金（如有）	--	4,600	4,600		4,600	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	4,600	4,600		4,600	--	--	0	--	--
合计	--	21,329	21,329	927.22	19,097.48	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	根据 2010 年第一次临时股东大会审议通过的募集资金项目计划，“新增年产 200 吨乌灵菌粉生产技术升级改造和扩产项目”计划于 2011 年 9 月-12 月完成试生产，因新版 GMP 的实施，该项目的试生产工作延期到了 2012 年完成，并通过了新生产线的新版 GMP 认证,现已正常生产；“新增年产 4.5 亿粒乌灵胶囊建设项目”计划于 2011 年 9 月-12 月完成试生产，因考虑到资金投入产出的效率，同时考虑到原乌灵胶囊生产线的产能可以通过出勤时间的调整有所扩大，因此在不影响公司生产经营的情况下延期启动本项目的建设，目前该项目的设备已完成安装调试，并通过了新版 GMP 认证。“药用真菌研发中心建设项目”由于研发项目本身具有较大的不确定性，所以项目的进度有所推迟。“市场营销网络建设项目”按计划推进实施。									
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	适用 2012 年 2 月 20 日，经公司第四届董事会第十三次（临时）会议审议通过《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金人民币 4,600 万元永久性补充流动资金。截止 2012 年 2 月底该事项已实施完毕。									
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	适用 2011 年 5 月 23 日，经公司第四届董事会第八次会议审议通过《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 7280.4 万元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。2011 年 5 月底该项置换已经实施完毕。									
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	存放在募集资金专户中									

途及去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

公司未对本报告期的盈利进行预测，公司在2012年年度报告中详细披露了2013年的经营计划。公司按照已披露的计划开展工作，计划的执行情况详见本董事会报告之“一、报告期内财务状况和经营成果之1、报告期内总体经营情况”及“9、公司年度经营计划在报告期内的执行情况”章节。

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

不适用。

六、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

经2013年4月19日召开的2012年年度股东大会审议批准，公司2012年度的利润分配方案为：以2012年12月31日公司总股本144,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1元人民币（含税），共计分配现金股利14,400,000元(含税)，公司已于2013年5月31日发布了《2012年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日为2013年6月7日，除权除息日为2013年6月13日，截止本报告期末，该利润分配方案已实施完毕。

七、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

不适用

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、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	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江英诺珐医药有限公司	对本公司有重大影响的投资方之子公司	销售	复方氨酚烷胺胶囊 氨	市场价	1.3675/盒	43.46	92.61%	电汇	—	2012年12月14日	2012-035
合计				--	--	43.46	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无							
关联交易事项对公司利润的影响				1.62 万元							

2、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

三、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	俞有强、俞友珠、浙江德清隆祥投资有限公司	本人/本公司对于直接或间接所持有之股份公司的所有股份，将自股份公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不进行转让或者委托他人管理，也不由股份公司回购所持有的股份。	2010年01月15日	自公司股票上市之日起三十六个月内	报告期内，各承诺人均遵守了所做的承诺
	直接或间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员，陈宛如	本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员期间：将向股份公司申报所持有的股份公司的股份及变动情况，自可流通之日起，每年转让的股份将不会超过所持有股份公司股份总数的百分之二十五；本人在离职后六个月内，将不会转让所持有的股份公司股份；离职六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售股份公司股票数量占本人所持有股份公司股票总数的比例不超过50%。” 公司董事、监事、高级管理人员及陈宛如还承诺：“本人若在首次公开发行股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日起十八个月（含第十八个月）内不转让本人直接持有的本公司股份；本人若在首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月、第十二个月）之间申报离职，将自申报离职之日起十二个月内（含第十二个月）不转让本人直接持有的本公司股份。”	2010年01月15日	持有佐力药业股票期间	报告期内，各承诺人均遵守了所做的承诺
	公司控股股东及实际控制人俞有强先生	本人承诺在作为佐力药业实际控制人或对佐力药业构成实质影响期间亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与佐力药业营业执照上所列明经营范围内的业务存在直接或间接竞争的任何业务活动；不利用佐力药业实际控制人地位做出损害佐力药业及全体股东利益的行为，保障佐力药业资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性，充分尊重佐力药业独立经营、自主决策的权利，严格遵守《公司法》和佐力药业《公司章程》的规定，履行应尽的诚信、勤勉责任。本人将善意地履行义务，不利用佐力药业实际控制人地位就关联交易采取行动故意促使佐力药业的股东大会、董事会等做出损害佐力药业或其他股东合法权益的决议。如佐力药业必须与本人控制的其他企业或组织进行关联交易，则本人承诺，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求佐力药业给予与第三人的条件相比更优惠的条件。	2010年01月28日	长期	报告期内，承诺人遵守了所做的承诺
	浙江康恩贝制药股份有限公司	为保障佐力药业全体股东利益，避免潜在业务竞争，本公司承诺如下： 一、本公司及本公司下属全资和控股子公司未来不会直接或间接从事或参与任何以药用真菌乌灵参为原料的相关产品（包括原料、单方制剂以及以乌灵菌粉为君药的复方制剂）的研发和生产。亦不会直接或间接投资（包括但不限于收购、兼并或新设）除佐力药业以外的其他以药用真菌乌灵参为原料的相关产品的项目。 二、在本公司作为佐力药业主要股东[即持有佐力药业的股权比例5%以上（含5%）]期间，本公司及下属全资和控股子公司不直接	2010年09月16日	长期	报告期内，承诺人遵守了所做的承诺

	<p>或间接从事或参与研发和生产以药用真菌发酵为主要技术的药品原料及制剂，亦不会直接或间接投资（包括但不限于收购、兼并或新设）除佐力药业以外的以药用真菌发酵为主要技术的药品原料及制剂的项目。</p> <p>三、本公司保证严格遵守佐力药业公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务。不利用主要股东的地位谋求不当利益，不损害佐力药业和其他股东的合法权益；不在客户中散布对佐力药业不利的消息或信息；不利用主要股东地位施加影响，造成佐力药业高管人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变更或波动等不利佐力药业发展的情形；不利用对佐力药业业务经营的了解及获取的信息直接或间接参与与佐力药业相竞争的业务或活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害佐力药业的其他不正当竞争行为（该等竞争行为包括但不限于直接或间接从佐力药业招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；在广告、宣传上将本公司生产或代理的产品与本佐力药业的产品进行恶意比较，贬损佐力药业的产品形象与企业形象等）。</p>			
康恩贝集团有限公司	<p>一、本集团公司及下属全资和控股子公司和实际控制人未来不会直接或间接从事或参与任何以药用真菌乌灵参为原料的相关产品（包括原料、单方制剂以及以乌灵菌粉为君药的复方制剂）的研发和生产。亦不会直接或间接投资（包括但不限于收购、兼并或新设）除佐力药业以外的其他以药用真菌乌灵参为原料的相关产品的项目。</p> <p>二、在康恩贝股份公司作为佐力药业主要股东[即持有佐力药业的股权比例 5% 以上（含 5%）]期间，本集团公司及下属全资和控股子公司和实际控制人不直接或间接从事或参与研发和生产以药用真菌发酵为主要技术的药品原料及制剂，亦不会直接或间接投资（包括但不限于收购、兼并或新设）除佐力药业以外的以药用真菌发酵为主要技术的药品原料及制剂的项目。</p> <p>三、本集团公司和实际控制人支持下属子公司康恩贝股份公司对佐力药业作出的避免同业竞争的承诺，支持康恩贝股份公司严格遵守佐力药业公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务。不利用主要股东的地位谋求不当利益，不损害佐力药业和其他股东的合法权益；不在客户中散布对佐力药业不利的消息或信息；不利用主要股东地位施加影响，造成佐力药业高管人员、研发人员、技术人员等核心人员的异常变更或波动等不利佐力药业发展的情形；不利用对佐力药业业务经营的了解及获取的信息直接或间接参与与佐力药业相竞争的业务或活动，并承诺不直接或间接进行或参与任何损害或可能损害佐力药业的其他不正当竞争行为（该等竞争行为指直接或间接从佐力药业招聘专业技术人员、销售人员、高级管理人员；在广告、宣传上将本公司生产或代理的产品与本佐力药业的产品进行恶意比较，贬损佐力药业的产品形象与企业形象等）。</p> <p>四、康恩贝股份公司对佐力药业出具的避免同业竞争承诺函，其</p>	2010 年 09 月 16 日	长期	报告期内，承诺人遵守了所做的承诺

		具体措施对本集团公司及下属全资或控股子公司和实际控制人具有同等约束力。			
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

四、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

五、其他重大事项的说明

无

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	55,957,500	38.86%	0	0	0	-1,545,075	-1,545,075	54,412,425	37.79%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、其他内资持股	50,490,000	35.06%	0	0	0	-405,000	-405,000	50,085,000	34.78%
其中：境内法人持股	4,320,000	3%	0	0	0	0	0	4,320,000	3%
境内自然人持股	46,170,000	32.06%	0	0	0	-405,000	-405,000	45,765,000	31.78%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	5,467,500	3.8%	0	0	0	-1,140,075	-1,140,075	4,327,425	3.01%
二、无限售条件股份	88,042,500	61.14%	0	0	0	1,545,075	1,545,075	89,587,575	62.21%
1、人民币普通股	88,042,500	61.14%	0	0	0	1,545,075	1,545,075	89,587,575	62.21%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	144,000,000	100%	0	0	0	0	0	144,000,000	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

股份变动的理由

适用 不适用

1、2013年1月4日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员2012年12月31日所持公司股份重新计算本年度可转让股份法定额度，其余部分作为高管锁定股份继续锁定。

2、2013年5月15日，公司自然人股东陈宛如解除限售股份数量405,000股，实际可上市流通的数量为405,000股，占公司股本总额的0.28%。具体情况详见公司于2013年5月10日发布的《关于限售股份上市流通的提示性公告》(公告编号:2013-018)。

股份变动的批准情况

适用 不适用

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

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		9,671						
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
俞有强	境内自然人	30.94%	44,550,000	0	44,550,000	0	质押	29,380,000
浙江康恩贝制药股份有限公司	境内非国有法人	13.89%	20,003,707	-1,076,293	0	20,003,707		
浙江德清隆祥担保投资有限公司	境内非国有法人	3%	4,320,000	0	4,320,000	0		
董弘宇	境内自然人	2.11%	3,037,500	0	2,278,125	759,375		
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	境内非国有法人	1.81%	2,600,222		0	2,600,222		
中国建设银行—长城消费增值股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.5%	2,154,624		0	2,154,624		
吕剑锋	境内自然人	1.26%	1,809,800		0	1,809,800		
陈宛如	境内自然人	1.13%	1,620,000	0	1,215,000	405,000		
交通银行—长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.98%	1,411,598		0	1,411,598		
华润深国投信托有限公司-博颐2期证券投资信托计划	境内非国有法人	0.81%	1,160,470		0	1,160,470		
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) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东中, 本公司控股股东、实际控制人俞有强先生与浙江德清隆祥投资有限公司存在控制关系, 公司股东陈宛如女士与董弘宇先生为母子关系。除前述情况外, 公司未知上述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
浙江康恩贝制药股份有限公司	20,003,707	人民币普通股	20,003,707
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	2,600,222	人民币普通股	2,600,222
中国建设银行—长城消费增值股票型证券投资基金	2,154,624	人民币普通股	2,154,624
吕剑锋	1,809,800	人民币普通股	1,809,800
交通银行—长城久富核心成长股票型证券投资基金(LOF)	1,411,598	人民币普通股	1,411,598
华润深国投信托有限公司-博颐 2 期证券投资信托计划	1,160,470	人民币普通股	1,160,470
华润深国投信托有限公司-博颐精选证券投资集合资金信托	857,478	人民币普通股	857,478
江南	832,000	人民币普通股	832,000
董弘宇	759,375	人民币普通股	759,375
华润深国投信托有限公司-博颐精选 3 期信托计划	754,883	人民币普通股	754,883
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	前十名股东中，本公司控股股东、实际控制人俞有强先生与浙江德清隆祥投资有限公司存在控制关系，公司股东陈宛如女士与董弘宇先生为母子关系。除前述情况外，公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系。也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东吕剑锋除通过普通证券账户持有 609,800 股外，还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,200,000 股，实际合计持有 1,809,800 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

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)
俞有强	董事长	现任	44,550,000	0	0	44,550,000	0	0	0
董弘宇	董事、总经理	现任	3,037,500	0	0	3,037,500	0	0	0
陈国芬	董事、财务总 监、副总经理	现任	405,000	0	0	405,000	0	0	0
郑学根	董事、副总经 理	现任	405,000	0	54,000	351,000	0	0	0
杨俊德	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈岳忠	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
宋瑞霖	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
汪 钊	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄轩珍	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈瑞祥	监事	现任	405,000	0	20,000	385,000	0	0	0
郭银丽	监事	现任	234,000	0	0	234,000	0	0	0
嵇文卫	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郑超一	董事会秘书、 副总经理	现任	270,000	0	54,000	216,000	0	0	0
朱晓平	副总经理	现任	500,400	0	0	500,400	0	0	0
陈 建	副总经理	现任	513,000	0	20,000	493,000	0	0	0
合计	--	--	50,319,900	0	148,000	50,171,900	0	0	0

2、持有股票期权情况

□ 适用 √ 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

无

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：浙江佐力药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	321,503,243.25	368,512,725.68
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	34,840,015.01	34,843,147.02
应收账款	66,490,104.91	33,396,221.68
预付款项	1,765,108.21	2,498,498.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	3,795,498.48	4,612,967.29
应收股利		
其他应收款	6,933,067.37	2,389,114.13
买入返售金融资产		
存货	28,570,002.38	24,602,683.05
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	463,897,039.61	470,855,357.06

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	322,154,240.39	276,373,116.44
在建工程	45,245,964.19	71,064,518.23
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	40,298,368.94	41,716,831.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,938,155.59	3,288,658.13
递延所得税资产	448,056.81	888,420.98
其他非流动资产		
非流动资产合计	411,084,785.92	393,331,544.88
资产总计	874,981,825.53	864,186,901.94
流动负债：		
短期借款	62,950,000.00	63,300,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	1,048,400.00	5,034,716.00
应付账款	16,330,883.23	17,746,357.95
预收款项	7,219.09	2,783,375.22
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,302,213.99	12,395,268.01
应交税费	10,859,420.62	6,879,484.13

应付利息	136,957.03	168,875.57
应付股利		
其他应付款	3,858,464.23	4,086,528.66
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	10,000,000.00	10,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	109,493,558.19	122,394,605.54
非流动负债：		
长期借款	20,000,000.00	20,000,000.00
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	15,495,700.29	15,872,573.97
非流动负债合计	35,495,700.29	35,872,573.97
负债合计	144,989,258.48	158,267,179.51
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	144,000,000.00	144,000,000.00
资本公积	409,417,607.99	409,417,607.99
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	23,132,716.24	16,932,464.90
一般风险准备		
未分配利润	153,442,242.82	135,569,649.54
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	729,992,567.05	705,919,722.43
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	729,992,567.05	705,919,722.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	874,981,825.53	864,186,901.94

法定代表人：俞有强

主管会计工作负责人：陈国芬

会计机构负责人：叶利

2、利润表

编制单位：浙江佐力药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	203,407,474.89	159,536,148.49
其中：营业收入	203,407,474.89	159,536,148.49
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	168,441,612.27	132,186,438.32
其中：营业成本	30,042,070.66	23,759,147.96
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	2,971,679.79	2,372,242.98
销售费用	113,590,587.90	88,358,163.97
管理费用	21,480,000.12	17,430,020.52
财务费用	-63,006.72	-673,621.87
资产减值损失	420,280.52	940,484.76
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）	34,965,862.62	27,349,710.17
加：营业外收入	8,919,655.06	7,604,439.49

减：营业外支出	850,284.37	883,444.85
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,035,233.31	34,070,704.81
减：所得税费用	4,562,388.69	3,549,139.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	38,472,844.62	30,521,565.63
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	38,472,844.62	30,521,565.63
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.2672	0.212
（二）稀释每股收益	0.2672	0.212
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	38,472,844.62	30,521,565.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,472,844.62	30,521,565.63
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：俞有强

主管会计工作负责人：陈国芬

会计机构负责人：叶利

3、现金流量表

编制单位：浙江佐力药业股份有限公司

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	159,472,045.39	130,181,779.88
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	831,250.00	4,614,166.67
收到其他与经营活动有关的现金	8,707,904.39	13,652,752.99
经营活动现金流入小计	169,011,199.78	148,448,699.54
购买商品、接受劳务支付的现金	10,464,383.93	7,992,061.66
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	34,732,946.13	26,778,921.32
支付的各项税费	34,665,188.75	31,617,040.98
支付其他与经营活动有关的现金	103,382,917.17	100,153,968.29
经营活动现金流出小计	183,245,435.98	166,541,992.25
经营活动产生的现金流量净额	-14,234,236.20	-18,093,292.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	5,000,000.00
投资活动现金流入小计		5,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,943,516.53	18,622,830.23
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	0.00	0.00

投资活动现金流出小计	15,943,516.53	18,622,830.23
投资活动产生的现金流量净额	-15,943,516.53	-13,622,830.23
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	73,950,000.00	56,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	2,820,200.00	3,730,714.50
筹资活动现金流入小计	76,770,200.00	59,730,714.50
偿还债务支付的现金	74,300,000.00	57,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,477,747.41	4,219,500.18
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	90,777,747.41	61,219,500.18
筹资活动产生的现金流量净额	-14,007,547.41	-1,488,785.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,982.29	
五、现金及现金等价物净增加额	-44,189,282.43	-33,204,908.62
加：期初现金及现金等价物余额	365,682,525.68	420,614,349.51
六、期末现金及现金等价物余额	321,493,243.25	387,409,440.89

法定代表人：俞有强

主管会计工作负责人：陈国芬

会计机构负责人：叶利

4、所有者权益变动表

编制单位：浙江佐力药业股份有限公司

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	144,000	409,417.6			16,932.		135,569.		705,919.72	

	,000.00	07.99			464.90		649.54		2.43
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	144,000,000.00	409,417,607.99			16,932,464.90		135,569,649.54		705,919,722.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					6,200,251.34		17,872,593.28		24,072,844.62
（一）净利润							38,472,844.62		38,472,844.62
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计									
（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					6,200,251.34		-20,600,251.34		-14,400,000.00
1. 提取盈余公积					6,200,251.34		-6,200,251.34		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,400,000.00		-14,400,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									

四、本期期末余额	144,000,000.00	409,417,607.99			23,132,716.24		153,442,242.82			729,992,567.05
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	----------------	--	--	----------------

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	80,000,000.00	473,417,607.99			11,839,678.23		118,659,922.82			683,917,209.04
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	80,000,000.00	473,417,607.99			11,839,678.23		118,659,922.82			683,917,209.04
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					5,092,786.67		25,428,778.96			30,521,565.63
(一) 净利润							30,521,565.63			30,521,565.63
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							30,521,565.63			30,521,565.63
(三) 所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					5,092,786.67		-5,092,786.67			
1. 提取盈余公积					5,092,786.67		-5,092,786.67			
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	80,000,000.00	473,417,607.99			16,932,464.90		144,088,701.78			714,438,774.67

法定代表人：俞有强

主管会计工作负责人：陈国芬

会计机构负责人：叶利

三、公司基本情况

浙江佐力药业股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经原浙江省人民政府证券委员会“关于同意设立浙江佐力药业股份有限公司的批复”(浙证委[2000]3号)文批准，在浙江佐力药业有限公司的基础上改组，于2000年1月28日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为3300001006402的《企业法人营业执照》。公司注册地：浙江省德清县武康镇。法定代表人：俞有强。公司股票于2011年2月22日在深圳证券交易所挂牌交易。

2012年5月11日，公司股东会决定以80,000,000股为基数向全体股东每10股转增8股，共计转增64,000,000股，转增后公司总股本增加至144,000,000股。2012年7月9日公司实施了权益分派方案，总股本由80,000,000股增加至144,000,000股。

公司现有注册资本为人民币14,400万元，总股本为144,000,000股，每股面值人民币1元。其中：有限售条件的流通股份A股54,412,425股；无限售条件的流通股份A股89,587,575股。

本公司属医药行业。经营范围：原料药(乌灵菌粉)、片剂、硬胶囊剂、冻干粉针剂、粉针剂、颗粒剂的生产(范围详见《药品生产许可证》，有效期至2015年12月31日)，保健食品原料(发酵虫草菌粉)、中华头孢霉菌粉(虫草头孢菌粉)的生产加工及销售(范围详见《食品卫生许可证》，有效期至2012年3月27日)，保健食品的开发，经营进出口业务(范围详见《生产企业自营出口权登记证书》)，技术咨询服务，投资咨询，市场策划。

本财务报告已于2013年8月20日经公司董事会批准。

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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则》进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至6月30日止。

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

无

(2) 非同一控制下的企业合并

无

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

无

(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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。

(2) 外币财务报表的折算

对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；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，差额作为公允价值变动损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1)持有至到期投资以及应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2)在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2)与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3)不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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)可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2)未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(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之和。

(4) 金融负债终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应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

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

(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

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(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

无

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	应收账款--占应收账款账面余额 10%以上的款项；其他应收款--占其他应收款账面余额 10%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；经单独进行减值测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合依据账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计	确定组合的依据
------	-------------	---------

	提方法	
--	-----	--

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(%)
1 年以内 (含 1 年)	3%	3%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异。
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计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

企业取得存货按实际成本计量。外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

(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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌

价准备的计提或转回的金额。

(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：一次摊销法

12、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-40	3%	6.47-2.43
机器设备	15	3%	6.47
电子设备	5	3%	19.40
运输设备	5	3%	19.40

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定其可收回金额。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 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。

13、在建工程

(1) 在建工程的类别

无

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按资产组的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者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(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金

额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

15、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(3) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，有迹象表明无形资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定其可收回金额。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年年末都进行减值测试。

单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组中商誉的账面价值，再根据资产组中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产(包括商誉)的减值损失，计提各单项资产的减值准备。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(5) 内部研究开发项目支出的核算

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

16、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

17、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品在同时满足(1)商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2)公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制(3)收入的金额能够可靠地计量；(4)相关的经济利益很可能流入；(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按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(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

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：若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；若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。

18、政府补助

(1) 类型

根据政府补助规则规定，政府补助应当划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助，这是因为两类政府补助给企业带来经济利益或者弥补相关成本或费用的形式不同，从而在具体财务处理上存在差别。

(2) 会计处理方法

1. 政府补助在同时满足下列两个条件时予以确认：(1)能够满足政府补助所附条件；(2)能够收到政府补助。

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

3. 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。企业取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。企业取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：(1)用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；(2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联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：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

(2) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育附加	应缴流转税税额	2%
--------	---------	----

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

1. 增值税

本公司系经浙江省民政厅确认的社会福利企业。根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92号)的规定,本公司销售产品的已交增值税,实行由税务机关按单位实际安置残疾人的人数,限额即征即退增值税的优惠政策。税务机关对本公司核定的退税额为每位残疾人每年退税人民币3.5万元。

2. 企业所得税

(1)残疾人工资加计扣除

本公司系浙江省民政厅确认的社会福利企业。

根据财政部、国家税务总局《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92号)、《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的规定,本公司支付给残疾人的实际工资可在企业所得税前据实扣除,并可按支付给残疾人实际工资的100%加计扣除。

(2)增值税退税免征企业所得税

根据《关于促进残疾人就业税收优惠政策的通知》(财税[2007]92号)的规定,本公司对因安置残疾职工取得的增值税退税收入,免征企业所得税。

(3)税率优惠

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局于2011年12月28日联合下发的《关于杭州新源电子研究所等1125家企业通过高新技术企业复审的通知》(浙科发高[2011]263号)文件,本公司通过高新技术企业复审,资格有效期3年。本公司自2011至2013年度企业所得税按15%的税率计缴。

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:	--	--	27,402.39	--	--	1,774.58
人民币	--	--	27,402.39	--	--	1,774.58
银行存款:	--	--	320,417,440.86	--	--	363,466,235.10
人民币	--	--	320,417,422.32	--	--	363,466,235.10
美元	3.00	6.1806	18.54			
其他货币资金:	--	--	1,058,400.00	--	--	5,044,716.00
人民币	--	--	1,058,400.00	--	--	5,044,716.00
合计	--	--	321,503,243.25	--	--	368,512,725.68

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: 无

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	34,840,015.01	34,843,147.02
合计	34,840,015.01	34,843,147.02

(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
合计	--	--	0.00	--

(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
合计	--	--	0.00	--

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
华东医药股份有限公司	2013年04月25日	2013年10月25日	8,470,700.00	
国药控股北京有限公司	2013年04月24日	2013年10月23日	5,000,000.00	
国药控股北京有限公司	2013年05月24日	2013年11月23日	5,000,000.00	
华东医药股份有限公司	2013年02月25日	2013年08月23日	4,681,182.00	
华东医药股份有限公司	2013年01月31日	2013年07月19日	4,430,000.00	
合计	--	--	27,581,882.00	--

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无

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

存款利息	4,612,967.29	4,226,668.43	5,044,137.24	3,795,498.48
合计	4,612,967.29	4,226,668.43	5,044,137.24	3,795,498.48

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0.00

(3) 应收利息的说明

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								
按组合计提坏账准备	69,141,920.68	100%	2,651,815.77	3.84%	35,041,143.98	100%	1,644,922.30	4.69%
组合小计	69,141,920.68	100%	2,651,815.77	3.84%	35,041,143.98	100%	1,644,922.30	4.69%
合计	69,141,920.68	--	2,651,815.77	--	35,041,143.98	--	1,644,922.30	--

应收账款种类的说明：无

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	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	66,661,699.63	96.41%	1,999,850.99		32,052,258.01	91.47%	961,567.74	

1 年以内小计	66,661,699.63	96.41%	1,999,850.99	32,052,258.01	91.47%	961,567.74
1 至 2 年	1,171,997.99	1.7%	117,199.80	1,867,641.50	5.33%	186,764.15
2 至 3 年	693,723.60	1%	138,744.72	509,341.18	1.45%	101,868.24
3 年以上	614,499.46	0.89%	396,020.26	611,903.29	1.75%	394,722.17
3 至 4 年	282,707.97	0.41%	141,353.99	415,192.70	1.18%	207,596.35
4 至 5 年	154,250.44	0.22%	77,125.22	19,169.54	0.05%	9,584.77
5 年以上	177,541.05	0.26%	177,541.05	177,541.05	0.51%	177,541.05
合计	69,141,920.68	--	2,651,815.77	35,041,143.98	--	1,644,922.30

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
合计	--	--	0.00	--

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
合计	0.00	0.00	--	--

(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
合计	--	--	0.00	--	--

(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

合计	0.00	0.00	0.00	0.00
----	------	------	------	------

(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 (%)
第一名	非关联方	20,538,114.76	1 年以内	29.7%
第二名	非关联方	4,696,551.21	1 年以内	6.79%
第三名	非关联方	3,798,200.31	1 年以内	5.49%
第四名	非关联方	3,006,899.26	1 年以内	4.35%
第五名	非关联方	2,775,443.58	1 年以内	4.01%
合计	--	34,815,209.12	--	50.34%

(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 (%)
浙江英诺珐医药有限公司	对本公司有重大影响的投资方之子公司	108,600.00	0.16%
合计	--	108,600.00	0.16%

(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
合计	0.00	0.00

(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：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

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								
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,250,177.65	100%	317,110.28	4.37%	2,568,040.17	100%	178,926.04	6.97%
组合小计	7,250,177.65	100%	317,110.28	4.37%	2,568,040.17	100%	178,926.04	6.97%
合计	7,250,177.65	--	317,110.28	--	2,568,040.17	--	178,926.04	--

其他应收款种类的说明：无

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	6,019,481.47	83.03%	180,584.44	1,126,703.99	43.87%	33,801.12
1 年以内小计	6,019,481.47	83.03%	180,584.44	1,126,703.99	43.87%	33,801.12
1 至 2 年	1,104,134.00	15.23%	180,584.44	1,434,423.18	55.86%	143,442.32
2 至 3 年	125,562.18	1.73%	110,413.40	5,913.00	0.23%	1,182.60
3 年以上	1,000.00	0.01%	25,112.44	1,000.00	0.04%	500.00
4 至 5 年				1,000.00	0.04%	500.00
5 年以上	1,000.00	0.01%	1,000.00			
合计	7,250,177.65	--	317,110.28	2,568,040.17	--	178,926.04

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
合计	--	--	0.00	--

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
合计	0.00	0.00	--	--

(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
合计	--	--	0.00	--	--

(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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(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	5,465,833.33	增值税退税款	75.39%
第二名	1,000,000.00	保证金	13.79%
合计	6,465,833.33	--	89.18%

(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	5,465,833.33	1 年以内	75.39%
第二名	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	13.79%
第三名	非关联方	236,237.85	1 年以内	3.26%
第四名	非关联方	136,225.00	1 年以内 98716; 1-2 年 37509	1.88%
第五名	非关联方	125,562.18	2-3 年	1.73%
合计	--	6,963,858.36	--	96.05%

(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(%)
合计	--	0.00	0%

(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
合计	0.00	0.00

(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：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

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	1,551,998.00	87.93%	1,970,367.99	78.86%

1 至 2 年	53,926.00	3.06%	478,130.29	19.14%
2 至 3 年	159,184.21	9.02%	49,999.93	2%
合计	1,765,108.21	--	2,498,498.21	--

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	275,000.00	2012.5.22	研发未完成
第二名	非关联方	261,900.00	2012.9.21	设备未到位
第三名	非关联方	254,854.36	2013.1.9	广告摊销
第四名	非关联方	200,000.00	2013.6.14	广告未制作
第五名	非关联方	158,333.61	2011.1.14	研发未完成
合计	--	1,150,087.97	--	--

预付款项主要单位的说明：无

(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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(4) 预付款项的说明

无

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	2,163,252.50	126,397.83	2,036,854.67	1,903,062.63	190,244.90	1,712,817.73
在产品	1,463,864.07	1,436.05	1,462,428.02	4,489,771.79	84,435.55	4,405,336.24
库存商品	23,722,825.37	44,526.98	23,678,298.39	17,647,005.97	622,477.60	17,024,528.37

周转材料			0.00			
消耗性生物资产			0.00			
发出商品	169,928.50		169,928.50	161,622.53		161,622.53
包装物	1,219,199.86		1,219,199.86	1,294,828.81		1,294,828.81
低值易耗品	3,292.94		3,292.94	3,549.37		3,549.37
合计	28,742,363.24	172,360.86	28,570,002.38	25,499,841.10	897,158.05	24,602,683.05

(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	190,244.90			63,847.07	126,397.83
在产品	84,435.55			82,999.50	1,436.05
库存商品	622,477.60			577,950.62	44,526.98
发出商品					
包装物					
低值易耗品					
合计	897,158.05			724,797.19	172,360.86

(3) 存货跌价准备情况

不适用

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：	341,297,248.45	53,346,315.49		394,643,563.94	
其中：房屋及建筑物	245,998,361.41	50,809,954.55		296,808,315.96	
机器设备	78,335,789.35	719,264.96		79,055,054.31	
运输工具	6,901,855.62	969,688.63		7,871,544.25	
电子及其他设备	10,061,242.07	847,407.35		10,908,649.42	
--	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：	64,924,132.01		7,565,191.54		72,489,323.55

其中：房屋及建筑物	35,258,238.67		3,975,815.93		39,234,054.60
机器设备	19,912,113.70		2,458,796.39		22,370,910.09
运输工具	4,815,316.44		333,292.79		5,148,609.23
电子及其他设备	4,938,463.20		797,286.43		5,735,749.63
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	276,373,116.44		--		322,154,240.39
其中：房屋及建筑物	210,740,122.74		--		257,574,261.36
机器设备	58,423,675.65		--		56,684,144.22
运输工具	2,086,539.18		--		2,722,935.02
电子及其他设备	5,122,778.87		--		5,172,899.79
电子及其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	276,373,116.44		--		322,154,240.39
其中：房屋及建筑物	210,740,122.74		--		257,574,261.36
机器设备	58,423,675.65		--		56,684,144.22
运输工具	2,086,539.18		--		2,722,935.02
电子及其他设备	5,122,778.87		--		5,172,899.79

本期折旧额 7,565,191.54 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 50,110,778.59 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
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00	
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	
运输工具	0.00	0.00	0.00	0.00	

(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
房屋及建筑物	0.00	0.00	0.00
机器设备	0.00	0.00	0.00
运输工具	0.00	0.00	0.00

(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
房屋及建筑物	0.00
机器设备	0.00
运输工具	0.00

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
新增年产 4.5 亿粒乌灵胶囊建设项目	13,173,619.71		13,173,619.71	23,567,899.72		23,567,899.72
7 号车间项目	22,215,344.23		22,215,344.23	16,717,700.23		16,717,700.23
生态园	300,000.00		300,000.00	11,841,701.70		11,841,701.70
仓库工程	1,390,000.00		1,390,000.00	17,742,391.40		17,742,391.40
客户关系管理系统软件开发	718,542.60		718,542.60			
围墙	1,175,000.00		1,175,000.00			
18 号车间改造项目	4,600,000.00		4,600,000.00			
其他零星项目	1,673,457.65		1,673,457.65	1,194,825.18		1,194,825.18
合计	45,245,964.19		45,245,964.19	71,064,518.23		71,064,518.23

(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
新增年产 4.5 亿粒乌灵胶囊建设项目	29,910,000.00	23,567,899.72	5,177,531.99	15,571,812.00				0.00	0.00		募集资金	13,173,619.71
合计	29,910,000.00	23,567,899.72	5,177,531.99	15,571,812.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	13,173,619.71

在建工程项目变动情况的说明：无

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	56,644,988.93			56,644,988.93
土地使用权	22,900,261.15			22,900,261.15
乌灵菌粉、乌灵胶囊专有技术	25,544,444.32			25,544,444.32
甲磺酸酚妥拉明片新药技术	800,000.00			800,000.00
银杏叶片技术	150,000.00			150,000.00
灵莲花颗粒新药技术	1,434,378.85			1,434,378.85
英克操作系统	227,357.91			227,357.91
灵泽片新药技术	5,588,546.70			5,588,546.70
二、累计摊销合计	14,928,157.83	1,418,462.16		16,346,619.99
土地使用权	2,347,236.07	234,170.22		2,581,406.29
乌灵菌粉、乌灵胶囊专有技术	11,146,665.80	928,888.80		12,075,554.60
甲磺酸酚妥拉明片新药技术	640,002.70	40,000.20		680,002.90
银杏叶片技术	150,000.00	0.00		150,000.00
灵莲花颗粒新药技术	266,173.55	44,362.26		310,535.81
英克操作系统	58,734.15	11,367.90		70,102.05
灵泽片新药技术	319,345.56	159,672.78		479,018.34
三、无形资产账面净值合计	41,716,831.10	-1,418,462.16		40,298,368.94
土地使用权	20,553,025.08	-234,170.22		20,318,854.86
乌灵菌粉、乌灵胶囊专有技术	14,397,778.52	-928,888.80		13,468,889.72
甲磺酸酚妥拉明片新药技术	159,997.30	-40,000.20		119,997.10
银杏叶片技术	0.00	0.00		0.00
灵莲花颗粒新药技术	1,168,205.30	-44,362.26		1,123,843.04
英克操作系统	168,623.76	-11,367.90		157,255.86
灵泽片新药技术	5,269,201.14	-159,672.78		5,109,528.36
土地使用权				

乌灵菌粉、乌灵胶囊专有技术				
甲磺酸酚妥拉明片新药技术				
银杏叶片技术				
灵莲花颗粒新药技术				
英克操作系统				
灵泽片新药技术				
无形资产账面价值合计	41,716,831.10	-1,418,462.16		40,298,368.94
土地使用权	20,553,025.08	-234,170.22		20,318,854.86
乌灵菌粉、乌灵胶囊专有技术	14,397,778.52	-928,888.80		13,468,889.72
甲磺酸酚妥拉明片新药技术	159,997.30	-40,000.20		119,997.10
银杏叶片技术	0.00	0.00		0.00
灵莲花颗粒新药技术	1,168,205.30	-44,362.26		1,123,843.04
英克操作系统	168,623.76	-11,367.90		157,255.86
灵泽片新药技术	5,269,201.14	-159,672.78		5,109,528.36

本期摊销额 1,418,462.16 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	
乌灵菌粉深入研究		176,463.55	176,463.55		0.00
金灵解郁片		937,591.15	937,591.15		0.00
乌灵菌粉中 5-MM 的提取		440,578.84	440,578.84		0.00
发酵虫草菌粉中功效成分和保健制剂开发		56,999.93	56,999.93		0.00
乌灵胶囊大规模循证医学临床研究		1,216,461.55	1,216,461.55		0.00
化药六类新药制剂开发		3,383,202.56	3,383,202.56		0.00
新药用真菌品种的		316,666.68	316,666.68		0.00

开发					
合计	0.00	6,527,964.26	6,527,964.26		0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

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 15.47%。

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

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
生态园	2,506,491.48		103,502.52		2,402,988.96	
杭州办事处装修费	782,166.65		247,000.02		535,166.63	
合计	3,288,658.13		350,502.54		2,938,155.59	--

长期待摊费用的说明：无

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	423,626.49	381,312.06
预估折扣折让	24,430.32	507,108.92
小计	448,056.81	888,420.98
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

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
合计	0.00	0.00	--

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		
小计	0.00	0.00
可抵扣差异项目		
预估折扣折让	162,868.78	3,380,726.19
资产减值准备	2,824,176.63	2,542,080.35
小计	2,987,045.41	5,922,806.54

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	1,823,848.34	1,145,077.71			2,968,926.05
二、存货跌价准备	897,158.05			724,797.19	172,360.86
九、在建工程减值准备		0.00			
合计	2,721,006.39	1,145,077.71	0.00	724,797.19	3,141,286.91

资产减值明细情况的说明：无

14、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		12,900,000.00
抵押借款	39,250,000.00	21,900,000.00
信用借款	23,700,000.00	23,500,000.00
保理借款		5,000,000.00
合计	62,950,000.00	63,300,000.00

短期借款分类的说明：无

(2) 已逾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

合计	0.00	--	--	--	--
----	------	----	----	----	----

资产负债表日后已偿还金额 0.00 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

15、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,048,400.00	5,034,716.00
合计	1,048,400.00	5,034,716.00

下一会计期间将到期的金额 1,048,400.00 元。

应付票据的说明：无

16、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	15,342,221.27	16,784,354.82
1-2 年	899,299.55	599,644.17
2-3 年	18,837.73	20,826.73
3-4 年	18,411.43	341,532.23
4-5 年	52,113.25	
合计	16,330,883.23	17,746,357.95

(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
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付账款主要是未到质保期，尚未支付的工程尾款。

17、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	7,219.09	2,771,884.47
1-2 年		11,490.75
合计	7,219.09	2,783,375.22

(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
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

无

18、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	11,576,557.85	19,355,327.63	27,566,633.48	3,365,252.00
二、职工福利费		2,070,847.24	2,070,847.24	0.00
三、社会保险费	363,868.55	3,316,047.02	3,274,583.98	405,331.59
其中：基本养老保险费	202,317.77	1,876,531.23	1,851,155.75	227,693.25
医疗保险费	110,149.27	1,014,411.03	1,003,336.13	121,224.17
失业保险费	29,617.34	232,783.05	229,872.78	32,527.61
工伤保险费	13,943.52	115,497.17	114,163.52	15,277.17
生育保险费	7,840.65	76,824.54	76,055.80	8,609.39
四、住房公积金	123,650.00	1,089,834.52	1,067,648.52	145,836.00
五、辞退福利		30,000.00	30,000.00	0.00
六、其他	331,191.61	1,145,463.27	1,090,860.48	385,794.40
合计	12,395,268.01	27,007,519.68	35,100,573.70	4,302,213.99

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,145,463.27 元，非货币性福利金额 419,814.89 元，因解除劳动关系给予补偿 30,000.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付职工工资已于2013年7月发放。

19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	5,799,646.75	4,286,917.82
企业所得税	3,529,066.86	2,118,402.63
个人所得税	791,592.43	
城市维护建设税	289,982.33	217,049.34
教育费附加	289,982.33	217,049.34
其他税费	159,149.92	40,065.00
合计	10,859,420.62	6,879,484.13

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

20、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	48,000.00	52,800.00
短期借款应付利息	88,957.03	116,075.57
合计	136,957.03	168,875.57

应付利息说明：无

21、应付股利

不适用

22、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	90,600.00	131,400.00
应付暂收款	86,555.00	293,841.82
应付代垫款	3,567,667.16	3,553,527.40

其他	113,642.07	107,759.44
合计	3,858,464.23	4,086,528.66

(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
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

23、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	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

(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	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 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
中国工商银行股份有限	2009 年 08 月 11 日	2013 年 07 月 31 日	人民币元	5.76%		10,000,000.00		10,000,000.00

公司德清支行								
合计	--	--	--	--	--	10,000,000.00	--	10,000,000.00

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
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：无

(3) 一年内到期的应付债券

不适用

(4) 一年内到期的长期应付款

不适用

24、其他流动负债

不适用

25、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	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

长期借款分类的说明：无

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司德清支行	2009年08月11日	2014年07月31日	人民币元	5.76%		20,000,000.00		20,000,000.00

合计	--	--	--	--	--	20,000,000.00	--	20,000,000.00
----	----	----	----	----	----	---------------	----	---------------

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

26、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
"灵莲花颗粒"政府补助资金	8,759,185.15	8,907,573.97
"灵泽片"政府补助资金	2,511,515.14	2,590,000.00
"新增年产 200 吨乌灵菌粉生产技术升级改造和扩建项目"政府补助资金	4,225,000.00	4,375,000.00
合计	15,495,700.29	15,872,573.97

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

1)"灵莲花颗粒"政府补助资金

根据2007年2月8日德清县人民政府办公室抄告单(德办字第52号)规定，公司于2007年收到用于实施年产2,500万包中药复方新药“怡神静心颗粒剂”高技术产业化项目的财政补贴150万元；根据浙江省财政厅、浙江省经济贸易委员会《关于下达2007年度省技术创新和纳米材料财政专项补助资金的通知》(浙财企字[2007]247号)规定，公司于2007年收到“怡神静心颗粒剂的研制”财政专项补助资金27万元；根据浙江省财政厅和浙江省经济贸易委员会《关于下达2007年度现代化专项资金的通知》(浙财建字[2007]237号)规定，公司于2007年收到“一种治疗女性更年期综合症中药新药的临床研究及产业化”财政专项补助资金35万元；根据2008年1月24日德清县人民政府办公室抄告单(德办字第20号)规定，公司于2008年收到用于中药复方新药“怡神静心颗粒剂”专项研发的财政补贴100万元。根据2009年12月10号浙江省财政厅下发的《关于2009年工业转型升级财政专项资金的通知》(浙财企字[2009]355号)规定，公司于2010年收到“怡神静心颗粒剂”项目财政补助资金55万元。根据2011年10月20日浙江省财政厅和浙江省经济和信息化委员会《关于下达2011年工业转型升级(技术改造)财政专项资金的通知》(浙财企[2011]349号)规定，公司于2011年11月10日收到“年产2,500万袋灵莲花颗粒”项目财政补助资金100万元。根据2012年5月3日浙江省财政厅《关于下达2012年第一批国家高新技术产业发展项目产业技术研究与开发资金的通知》(浙财企[2012]134号)规定，公司于2012年5月16日收到“年产2500万包灵莲花颗粒高技术产业化示范工程”项目财政补助资金500万元。该项目已于2010年结题，公司按照所形成资产预计使用期限，将该项目补助分摊转入当期损益，本期转入营业外收入的金额为148,388.82元。

2)"灵泽片"政府补助资金

根据2007年德清县加强与高效科研院所科技合作领导小组办公室《关于下达2007年度县科技合作专项资金支持项目的通知》(德科合[2007]2号)规定，公司于2007年收到“天然中药癉闭康泰片的临床研究”补助资金7万元。2007年德清县科技局下拨“癉闭康泰片”补助经费1万元。根据2008年1月24日德清县人民政府办公室抄告单(德办字第20号)规定，公司于2008年收到用于天然中药“癉闭康泰片”专项研发的财政补贴200万元。2008年德清县科技局下拨“天然中药癉闭康泰片”补助经费1万元。根据2011年10月13日浙江省财政厅和浙江省经济和信息化委员会《关于下达2011年度浙江省中药现代化财政专项资金的通知》(浙财企[2011]347号)规定，公司于2011年11月10日收到“中药新药“灵泽片”的产业化”项目财政补助资金50万元。将该项目补助分摊转入当期损益，本期转入营业外收入的金额为78484.86元。

3)"新增年产200吨乌灵菌粉生产技术升级改造和扩建项目"政府补助资金

根据2009年浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化委员会《转发国家发改委、工信部关于下达重点产业振兴和技术改造(第三批)2009年新增中央预算内投资计划的通知》(浙发改投资[2009]1085号)规定，公司于2010年收到“新增年产200吨乌灵菌粉生产技术升级改造和扩建项目”专项资金450万元。该项目2012年已正式投产，公司按照所形成资产预计使用期限，将该项目补助分摊转入当期损益，本期转入营业外收入的金额为150,000.00元。

27、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	144,000,000.00						144,000,000.00

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

28、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）	401,817,607.99			401,817,607.99
其他资本公积	7,600,000.00			7,600,000.00
合计	409,417,607.99	0.00	0.00	409,417,607.99

资本公积说明：无

29、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	16,932,464.90	6,200,251.34		23,132,716.24
合计	16,932,464.90	6,200,251.34		23,132,716.24

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

30、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	135,569,649.54	--
调整后年初未分配利润	135,569,649.54	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,472,844.62	--
减：提取法定盈余公积	6,200,251.34	10%
应付普通股股利	14,400,000.00	
期末未分配利润	153,442,242.82	--

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

31、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	203,073,992.47	159,502,112.50
其他业务收入	333,482.42	34,035.99
营业成本	30,042,070.66	23,759,147.96

(2) 主营业务(分行业)

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药制造	203,073,992.47	30,042,070.66	159,502,112.50	23,759,147.96
合计	203,073,992.47	30,042,070.66	159,502,112.50	23,759,147.96

(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
乌灵系列	196,830,487.73	24,569,635.78	153,611,641.91	17,006,812.90
其他	6,243,504.74	5,472,434.88	5,890,470.59	6,752,335.06
合计	203,073,992.47	30,042,070.66	159,502,112.50	23,759,147.96

(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	104,944,846.25	14,941,842.58	85,464,223.42	11,454,701.88
华南	17,909,227.47	2,371,789.33	14,826,503.39	2,150,998.24
华西	22,810,978.96	3,317,156.75	17,887,669.59	2,892,157.21
华北	38,893,282.36	4,926,628.90	29,719,232.91	3,506,616.70
华中	18,515,657.43	4,484,653.10	11,604,483.19	3,754,673.93
合计	203,073,992.47	30,042,070.66	159,502,112.50	23,759,147.96

(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	59,222,602.85	29.12%
第二名	30,551,956.49	15.02%
第三名	28,836,380.10	14.18%
第四名	12,374,837.58	6.08%
第五名	5,943,571.80	2.92%
合计	136,929,348.82	67.32%

营业收入的说明

32、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	11,811.89		5%
城市维护建设税	1,479,933.95	1,186,121.49	5%
教育费附加	1,479,933.95	1,186,121.49	5%
合计	2,971,679.79	2,372,242.98	--

33、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
学术推广费	62,069,461.96	49,606,151.84
劳务费	8,358,770.60	6,670,000.00
交通、差旅费	25,757,835.64	17,335,541.95
职工薪酬	8,929,110.32	7,591,888.51

运输费	3,304,174.50	2,874,955.50
办公费	1,791,524.32	1,259,594.59
房租费	1,318,868.30	1,198,499.99
业务招待费	510,755.69	551,085.91
广告费	331,183.18	495,248.18
其他	1,218,903.39	775,197.50
合计	113,590,587.90	88,358,163.97

34、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	6,527,964.26	4,738,199.91
职工薪酬	3,929,529.71	4,079,288.84
折旧及摊销	2,974,897.91	1,981,953.37
办公费用	1,412,253.42	2,091,634.99
交通、差旅费	1,201,151.62	669,949.43
广告、宣传费	1,151,151.04	578,707.00
交际应酬费	1,128,536.97	1,370,785.37
税费	1,026,008.53	36,078.00
会议费	999,046.85	134,729.17
中介费用	801,538.54	1,159,390.09
物料消耗	234,458.09	64,957.28
其他	93,463.18	524,347.07
合计	21,480,000.12	17,430,020.52

35、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,263,377.46	4,202,420.06
利息收入	-4,395,338.36	-4,903,613.89
汇兑损失	3,982.29	14.86
手续费支出等	64,971.89	27,557.10
合计	-63,006.72	-673,621.87

36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,145,077.71	604,215.55
二、存货跌价损失	-724,797.19	336,269.21
合计	420,280.52	940,484.76

37、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
政府补助	8,889,655.06	7,603,439.49	3,423,821.73
无需支付的应付款		1,000.00	
违规减持股份的处罚收入	30,000.00		30,000.00
合计	8,919,655.06	7,604,439.49	3,453,821.73

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
增值税返还	5,465,833.33	4,710,416.67	
科技项目经费补助	100,000.00		
人才工作先进单位奖励	20,000.00		
财政补助	1,985,648.00	2,381,634.00	
重大科技补助经费	600,000.00		
超比例安置残疾人奖励	22,260.00		
福利企业社保补贴	279,040.05		
2012 年度服务外包奖励	20,000.00		
2012 年度德清县金牌文明单位奖金	20,000.00		
"灵莲花颗粒"政府补助资金摊销	148,388.82	148,388.82	
"灵泽片"政府补助资金摊销	78,484.86		
"新增年产 200 吨乌灵菌粉生产技术升级改造和扩建项目"政府补助资金摊销	150,000.00		

土地使用税返还		363,000.00	
合计	8,889,655.06	7,603,439.49	--

营业外收入说明：无

38、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	532,000.00	2,000.00	532,000.00
水利建设基金	146,952.71	159,536.14	0.00
非常损失	171,331.66	721,908.71	171,331.66
合计	850,284.37	883,444.85	703,331.66

营业外支出说明：无

39、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	4,122,024.52	3,677,351.25
递延所得税调整	440,364.17	-128,212.07
合计	4,562,388.69	3,549,139.18

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 明细情况	每股收益 (元/股)			
	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上年数	本期数	上年数
归属于公司普通股股东的净利润	0.2672	0.2120	0.2672	0.2120
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2509	0.1991	0.2509	0.1991

(2) 计算过程		
项目	本期数	上年数
归属于公司普通股股东的净利润	38,472,844.62	30,521,565.63
非经常性损益	2337916.56	1,844,597.00
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	36,134,928.06	28,676,968.63
期初股份总数	144,000,000.00	144,000,000.00
报告期内因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数		
报告期内因发行新股或债转股等增加股份数		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数		
报告期内因回购等减少股份数		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数		
报告期内缩股数		
报告期月份数	6	6
发行在外的普通股加权平均数	144,000,000.00	144,000,000.00
基本每股收益	0.2672	0.2120
扣除非经常性损益基本每股收益	0.2509	0.1991
注： $12=4+5+6+7/11-8+9/11-10$		

41、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

42、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到与收益相关的政府补助	3,046,948.05
利息收入	5,195,483.93
违规减持股份的处罚收入	30,000.00
往来款	435,472.41
合计	8,707,904.39

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
支付的各项期间费用	103,382,917.17
合计	103,382,917.17

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
合计	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
合计	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
收回票据保证金	2,820,200.00
合计	2,820,200.00

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

无

43、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	38,472,844.62	30,521,565.63
加: 资产减值准备	420,280.52	940,484.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,565,191.54	5,218,811.24
无形资产摊销	1,418,462.16	1,398,021.79
长期待摊费用摊销	350,502.54	
财务费用(收益以“-”号填列)	2,837,420.11	4,202,420.06
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	440,364.17	-128,212.07
存货的减少(增加以“-”号填列)	-3,242,522.14	-554,639.25
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-40,738,469.49	-30,951,806.30
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-21,758,310.23	-28,739,938.57
经营活动产生的现金流量净额	-14,234,236.20	-18,093,292.71
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	321,493,243.25	387,409,440.89
减: 现金的期初余额	365,682,525.68	420,614,349.51
现金及现金等价物净增加额	-44,189,282.43	-33,204,908.62

(2) 本报告期取得或处臵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、处臵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	321,493,243.25	365,682,525.68
其中: 库存现金	27,402.39	1,774.58
可随时用于支付的银行存款	320,417,440.86	363,466,235.10
可随时用于支付的其他货币资金	1,048,400.00	2,214,516.00
三、期末现金及现金等价物余额	321,493,243.25	365,682,525.68

现金流量表补充资料的说明: 无

44、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

七、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

不适用

2、本企业的子公司情况

不适用

3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

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
浙江英诺珐医药有限公司	对本公司有重大影响的投资方之子公司	74981086-5
浙江康恩贝医药销售有限公司	对本公司有重大影响的投资方之子公司	14292632-7

本企业的其他关联方情况的说明：公司与浙江英诺珐医药有限公司、浙江康恩贝医药销售有限公司的日常关联交易情况详见公司于 2012 年 12 月 14 日发布的《2013 年度日常关联交易预计公告》（公告编号：2012-035）。

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（%）

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（%）
浙江英诺珐医药有	复方氨酚烷胺胶囊氨	市场价	434,611.97	92.61%	0.00	0%

限公司						
-----	--	--	--	--	--	--

(2) 关联托管/承包情况

不适用

(3) 关联租赁情况

不适用

(4) 关联担保情况

不适用

(5) 关联方资金拆借

不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用

(7) 其他关联交易

不适用

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
浙江英诺珐医药有限公司	对本公司有重大影响的投资方之子公司	108,600.00	3,258.00	0.00	0.00

上市公司应付关联方款项：无

八、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**

不适用

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：无

九、承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

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								
按组合计提坏账准备	69,141,920.68	100%	2,651,815.77	3.84%	35,041,143.98	100%	1,644,922.30	4.69%
组合小计	69,141,920.68	100%	2,651,815.77	3.84%	35,041,143.98	100%	1,644,922.30	4.69%
合计	69,141,920.68	--	2,651,815.77	--	35,041,143.98	--		--

应收账款种类的说明：无

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	66,661,699.63	96.41%	1,999,850.99	32,052,258.01	91.47%	961,567.74
1 年以内小计	66,661,699.63	96.41%	1,999,850.99	32,052,258.01	91.47%	961,567.74
1 至 2 年	1,171,997.99	1.7%	117,199.80	1,867,641.50	5.33%	186,764.15
2 至 3 年	693,723.60	1%	138,744.72	509,341.18	1.45%	101,868.24
3 年以上	614,499.46	0.89%	396,020.26	611,903.29	1.75%	394,722.17
3 至 4 年	282,707.97	0.41%	141,353.99	415,192.70	1.18%	207,596.35
4 至 5 年	154,250.44	0.22%	77,125.22	19,169.54	0.05%	9,584.77
5 年以上	177,541.05	0.26%	177,541.05	177,541.05	0.51%	177,541.05
合计	69,141,920.68	--	2,651,815.77	35,041,143.98	--	1,644,922.30

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
合计	--	--	0.00	--

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
合计	0.00	0.00	--	--

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：无

(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
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：无

(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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(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 (%)
第一名	非关联方	20,538,114.76	1 年以内	29.7%
第二名	非关联方	4,696,551.21	1 年以内	6.79%
第三名	非关联方	3,798,200.31	1 年以内	5.49%
第四名	非关联方	3,006,899.26	1 年以内	4.35%
第五名	非关联方	2,775,443.58	1 年以内	4.01%
合计	--	34,815,209.12	--	50.34%

(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 (%)
浙江英诺珐医药有限公司	对本公司有重大影响的投资方之子公司	108,600.00	0.16%
合计	--	108,600.00	0.16%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

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								
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,250,177.65	100%	317,110.28	4.37%	2,568,040.17	100%	178,926.04	6.97%
组合小计	7,250,177.65	100%	317,110.28	4.37%	2,568,040.17	100%	178,926.04	6.97%
合计	7,250,177.65	--	317,110.28	--	2,568,040.17	--	178,926.04	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)			
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内	6,019,481.47	83.03%	180,584.44		1,126,703.99	43.87%	33,801.12	
1 年以内小计	6,019,481.47	83.03%	180,584.44		1,126,703.99	43.87%	33,801.12	
1 至 2 年	1,104,134.00	15.23%	110,413.40		1,434,423.18	55.86%	143,442.32	
2 至 3 年	125,562.18	1.73%	25,112.44		5,913.00	0.23%	1,182.60	
3 年以上	1,000.00	0.01%	1,000.00		1,000.00	0.04%	500.00	
4 至 5 年					1,000.00	0.04%	500.00	
5 年以上	1,000.00	0.01%	1,000.00					
合计	7,250,177.65	--	317,110.28		2,568,040.17	--	178,926.04	

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
合计	--	--	0.00	--

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
合计	0.00	0.00	--	--

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：无

(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
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：无

(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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

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	5,465,833.33	增值税退税款	75.39%
第二名	1,000,000.00	保证金	13.79%
合计	6,465,833.33	--	89.18%

(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	5,465,833.33	1 年以内	75.39%
第二名	非关联方	1,000,000.00	1-2 年	13.79%
第三名	非关联方	236,237.85	1 年以内	3.26%
第四名	非关联方	136,225.00	1 年以内 98716; 1-2 年 37509	1.88%
第五名	非关联方	125,562.18	2-3 年	1.73%
合计	--	6,963,858.36	--	96.05%

(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(%)
合计	--	0.00	0%

(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。

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	203,073,992.47	159,502,112.50
其他业务收入	333,482.42	34,035.99
合计	203,407,474.89	159,536,148.49
营业成本	30,042,070.66	23,759,147.96

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

医药制造	203,073,992.47	30,042,070.66	159,502,112.50	23,759,147.96
合计	203,073,992.47	30,042,070.66	159,502,112.50	23,759,147.96

(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
乌灵系列	196,830,487.73	24,569,635.78	153,611,641.91	17,006,812.90
其他	6,243,504.74	5,472,434.88	5,890,470.59	6,752,335.06
合计	203,073,992.47	30,042,070.66	159,502,112.50	23,759,147.96

(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	104,944,846.25	14,941,842.58	85,464,223.42	11,454,701.88
华南	17,909,227.47	2,371,789.33	14,826,503.39	2,150,998.24
华西	22,810,978.96	3,317,156.75	17,887,669.59	2,892,157.21
华北	38,893,282.36	4,926,628.90	29,719,232.91	3,506,616.70
华中	18,515,657.43	4,484,653.10	11,604,483.19	3,754,673.93
合计	203,073,992.47	30,042,070.66	159,502,112.50	23,759,147.96

(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	59,222,602.85	29.12%
第二名	30,551,956.49	15.02%
第三名	28,836,380.10	14.18%
第四名	12,374,837.58	6.08%
第五名	5,943,571.80	2.92%
合计	136,929,348.82	67.32%

营业收入的说明：无

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	38,472,844.62	30,521,565.63
加：资产减值准备	420,280.52	940,484.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,565,191.54	5,218,811.24
无形资产摊销	1,418,462.16	1,398,021.79
长期待摊费用摊销	350,502.54	
财务费用（收益以“-”号填列）	2,837,420.11	4,202,420.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	440,364.17	-128,212.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,242,522.14	-554,639.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-40,738,469.49	-30,951,806.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,758,310.23	-28,739,938.57
经营活动产生的现金流量净额	-14,234,236.20	-18,093,292.71
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	321,493,243.25	387,409,440.89
减：现金的期初余额	365,682,525.68	420,614,349.51
现金及现金等价物净增加额	-44,189,282.43	-33,204,908.62

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）	3,423,821.73	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-673,331.66	
减：所得税影响额	412,573.51	
合计	2,337,916.56	--

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、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	5.31%	0.2672	0.2672
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.98%	0.2509	0.2509

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、资产负债表项目

(1) 应收账款期末数较期初数增长了99.09%，主要是报告期内公司主导产品销售收入增长而增加期内应收账款，及信用政策中部分客户年度末应收账款与年度内应收账款信用期限变化所致；

(2) 其他应收款期末数较期初数增长了190.19%，主要是报告期内确认的应收的增值税即征即退税款；

(3) 在建工程期末数较期初数下降了36.33%，主要是报告期内新增年产4.5亿粒乌灵胶囊建设项目和仓库工程的房产达到可使用状态，转入固定资产所致；

(4) 递延所得税资产期末数较期初数下降了49.57%，主要是报告期内随着预估折扣折让的实现，转回相应的递延所得税；

(5) 应付票据期末数较期初数下降了79.18%，主要是报告期内到期的承兑汇票进行了兑付；

(6) 预收账款期末数较期初数下降了99.74%，主要是报告期内对满足收入确认条件的预收账款确认收入；

(7) 应付职工薪酬期末数较期初数下降了65.29%，主要报告期内支付了2012年度计提的职工年终奖和考核薪酬；

(8) 应交税费期末数较期初数增长了57.85%，主要是报告期内应缴增值税的增加及依当期计提的企业所得税；

(9) 盈余公积期末数较期初数增长了36.62%，主要是报告期内按上年净利润的10%计提了盈余公积；

2、利润表项目

(1) 财务费用本期数较上年数增长了90.65%，主要是随着募集资金使用，存款利息收入减少；

(2) 资产减值损失本期数较上年数下降了55.31%，主要是报告期内可变现净值低于成本的各类存货总规模下降；

3、现金流量表项目

(1) 投资活动现金流入小计本期数较上年数下降了100%，主要是上年度收到了“年产2500万包灵莲花颗粒高技术产业化示范工程”项目财政补助资金500万元。

(2) 筹资活动现金流出小计本期数较上年数增加了48.28%，主要是报告期内进行了1440万元的现金股利分配。

第八节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人俞有强先生签名的半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人俞有强先生、主管会计工作负责人陈国芬女士、会计机构负责人叶利女士签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

浙江佐力药业股份有限公司

法定代表人：俞有强

2013年8月22日