

山东金城医药化工股份有限公司

ShandongJincheng Pharmaceutical and Chemical Co,Ltd.

2013 年半年度报告

股票代码： 300233

股票简称： 金城医药

披露时间： 2013. 08. 22

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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
赵鸿富	董事	因公出差	赵叶青

公司负责人赵叶青、主管会计工作负责人崔希礼及会计机构负责人(会计主管人员)孙瑞梅声明：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.....	9
第四节 重要事项.....	23
第五节 股份变动及股东情况.....	30
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第七节 财务报告.....	35
第八节 备查文件目录.....	123

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、金城医药	指	山东金城医药化工股份有限公司
《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》
《公司章程》	指	《山东金城医药化工股份有限公司章程》
汇海公司、汇海医药	指	本公司全资子公司，山东汇海医药化工有限公司
柯瑞公司、柯瑞化学	指	本公司全资子公司，山东金城柯瑞化学有限公司
生物公司、生物药业	指	本公司全资子公司，山东金城生物药业有限公司
金城实业	指	本公司控股股东，淄博金城实业股份有限公司
上海复星	指	本公司股东，上海复星医药产业发展有限公司
青岛富和	指	本公司股东，青岛富和投资有限公司
金城建工	指	山东金城建工有限公司
招商证券	指	招商证券股份有限公司
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
丙氨酰谷氨酰胺	指	丙氨酰谷氨酰胺是生物体合成核酸、蛋白质、嘌呤、嘧啶等的重要前体物质，也是蛋白质合成与分解的调节物，能较好地维持血循环中淋巴细胞总数，缓解手术及化疗导致的免疫抑制。

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	金城医药	股票代码	300233
公司的中文名称	山东金城医药化工股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金城医药		
公司的外文名称（如有）	ShandongJincheng Pharmaceutical and Chemical Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Jincheng Pharm		
公司的法定代表人	赵叶青		
注册地址	山东省淄博市淄川区昆仑镇昆新路 26 号		
注册地址的邮政编码	255100		
办公地址	山东省淄博市淄川区经济开发区		
办公地址的邮政编码	255100		
公司国际互联网网址	http://www.jinchengpharm.com		
电子信箱	jcpc@jinchengpharm.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱晓刚	仇强
联系地址	山东省淄博市淄川区经济开发区	山东省淄博市淄川区经济开发区
电话	0533-5439432	0533-5439432
传真	0533-5439426	0533-5439426
电子信箱	jcpc@jinchengpharm.com	jcpc@jinchengpharm.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》、《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	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	山东金城医药化工股份有限公司证券部

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)	434,047,633.76	364,928,346.62	18.94%
归属于上市公司股东的净利润(元)	28,484,649.36	12,886,377.53	121.04%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	30,584,344.52	9,251,509.89	230.59%
经营活动产生的现金流量净额(元)	27,495,595.01	22,432,904.58	22.57%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.2272	0.19	19.58%
基本每股收益(元/股)	0.24	0.11	118.18%
稀释每股收益(元/股)	0.24	0.11	118.18%
净资产收益率(%)	2.88%	1.34%	1.54%
扣除非经常损益后的净资产收益率(%)	3.09%	0.96%	2.13%
	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)	1,492,951,764.21	1,469,824,067.75	1.57%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	985,776,561.60	975,564,745.30	1.05%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	8.1469	8.06	1.08%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-358,106.09	
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)	1,085,400.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,244,266.51	详见第四节“重要事项 八、其他重大事项的说明”及第七节“合并财务报表主要项目注释 63、营业外收入及64、营业外支出”。
减: 所得税影响额	-417,277.42	
合计	-2,099,695.16	--

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	28,484,649.36	12,886,377.53	985,776,561.60	975,564,745.30
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	28,484,649.36	12,886,377.53	985,776,561.60	975,564,745.30
按境外会计准则调整的项目及金额：				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

七、重大风险提示

(一) 政策风险

2013年上半年公司主营业务抗生素医药中间体受“限抗”政策和药品招标采购等政策性因素的影响仍在持续，下游需求、市场开拓、新竞争对手进入等导致市场波动明显，竞争激烈。同时随着国务院进一步巩固完善基本药物制度的一系列举措，国家医药政策和医药卫生体制改革的深化，新版GMP的加速推进和药品GSP认证的实施，可能导致整个行业发展和竞争局势发生一定程度上的变化。未来如果出台更为严厉的行业调控政策，将对公司的生产经营造成影响。

应对措施：密切关注行业政策动态，提高对行业政策把握的前瞻性、敏感性和准确性；不断规范和提升生产经营各个环节的质量、安全、环保管控和内部管理水平，适应政策的要求和发展需要。

(二) 规模扩大带来的管理风险

随着公司募集资金投资项目的建设投产及公司产业调整、升级战略的推进，公司的资产规模、业务范围将不断扩展，组织结构和管理体系将趋于复杂，规模扩大对公司的管理体制、营销模式、内部控制、人才储备等各方面均提出更高的要求，如果公司未能与时俱进，及时调整经营和管理策略，致使经营管理机制优化速度滞后于企业规模扩展和产业升级步伐，将可能面临规模扩大所带来的管理风险。

应对措施：报告期内，公司对内部组织机构进行了有效整合，设立了事业部，有效调动和合理配置公司内部资源。稳步推进班组建设、内部控制和精细化管理等项目的开展，进一步优化了内部管理流程，完善了公司规范运作治理。

(三) 新产品研发及产业化风险

公司目前多个新产品处于研发及工业化前期阶段，在实施的过程中，可能会面临因技术、市场等原因导致达不到预期效益甚至失败的风险。抗肿瘤原料药伊马替尼正在申报原料药批文，全资子公司生物公司向北京市食品药品监督管理局提交“益康泰”谷胱甘肽保健品注册的申报材料，目前在等待审评中，在诸如审批周期、产业化规模、预期产能以及对公司业绩的影响等方面存在一定的风险。200吨/年谷胱甘肽原料药车间拟于2013年8月底建成，并将申请GMP认证，扩产后产能是否达到预期以及对公司业绩的具体贡献尚存在不确定性。坎地沙坦酯和-氯-3-(三氟甲基)苯异氰酸酯产业化多功能综合车间项目因

为市场环境发生重大变化，未能达到预期效益。

应对措施：以公司国家医药研发大平台和省重点实验室为依托，加快企业技术中心研发平台建设；加快高端医药中间体、特色原料药和生物制药三个产业化平台建设；提升企业软硬件水平，优化生产经营及内部管理体系，密切关注药品审批政策、程序，推进药品申报进展。坎地沙坦酯和一氯-3-(三氟甲基)苯异氰酸酯产业化多功能综合车间计划利用设计平台寻求其他产品的生产，增加效益。

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

报告期内，公司实现营业收入43404.76万元，同比增加18.94%。实现营业利润为3778.06万元，同比增长253.24%；实现归属于上市公司股东的净利润为2848.46万元，同比增长121.04%。报告期内，公司净利润大幅增长，主要原因是全资子公司生物公司新产品谷胱甘肽获得药品批文和GMP认证证书后，报告期内开始以原料药形式在国内销售，销售量同比和环比均有较大增长。报告期内，生物公司实现净利润1623.15万元，占公司整体净利润总额的56.98%，对公司整体利润的贡献越来越大；同时抗生素产品终端市场需求步入平稳，公司采取加大市场开拓、调整营销模式等措施，公司头孢产品整体销量较去年同期也有所增长，但受价格持续下降等影响，收入增长不明显。

报告期内，公司认真贯彻落实“调整、升级、转型、发展”的经营思路，围绕实现公司业绩回升和企业价值增长的目标，全面提升研发创新、产业化、组织管理“三个发展平台”，着力加快技术创新平台建设和对外合作，积极推进产品研发和项目进展体制机制创新；巩固安全环保成果，抓好本质安全，夯实管理基础；加强内部管理和风险控制，进一步优化组织机构，提升企业运行质量；提升人才与团队层次，倡导健康和谐的企业文化，推进文化和品牌建设。报告期内，通过公司管理层和广大员工的共同努力，各项工作都取得了新的进展。具体内容详见“10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况”。

报告期内，公司主要会计科目变动情况如下：

(1) 资产负债表项目大幅变动情况与原因说明

单位：元

报表项目	期末余额	年初余额	变动幅度%	重大变动说明
应收票据	51,836,830.15	27,178,835.83	90.72%	公司收到客户应收票据增加所致
预付帐款	21,192,211.32	33,547,745.36	-36.83%	公司预付的房款结算转资所致
其他应收款	5,358,601.90	2,235,481.48	139.71%	公司应收出口退税款增加所致
在建工程	76,776,942.09	44,898,865.04	71.00%	公司在建工程投入增加所致
预收帐款	35,672.50	1,348,842.85	-97.36%	预收的客户货款结算所致
应交税费	4,870,353.71	7,080,840.18	-31.22%	公司期末实现的增值税减少所致
一年内到期的流动负债	10,500,000.00	7,000,000.00	50.00%	淄川农行和淄川建行长期借款部分转为一年内到期的流动负债所致

(2) 利润表项目大幅变动情况与原因说明

单位：元

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度%	重大变动说明
管理费用	67,846,845.15	50,620,491.27	34.03%	公司职工薪酬增加、研发费用投入增加、环保费用增加等所致
财务费用	8,631,655.32	3,457,987.95	149.61%	人民币升值汇兑损失增加和利息收入减少所致
资产减值损失	-880,446.39	2,036,693.76	-143.23%	公司应收帐款下降相应的坏帐准备减少所致

营业外收入	1,391,235.85	4,305,040.86	-67.68%	公司政府补助减少所致
营业外支出	3,908,208.44	72,826.56	5266.46%	柯瑞公司预估由于产品退税率变化补缴的税款所致

(3) 现金流量表项目大幅变动情况与原因说明

单位：元

报表项目	期末余额	去年同期	变动幅度%	重大变动说明
投资活动产生的现金流量净额	-73,849,265.52	-33,823,009.37	118.34%	主要是公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-23,841,140.18	-44,736,568.07	-46.71%	主要是公司分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少所致

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

1、生物制药产品谷胱甘肽获得药品批文和GMP认证证书后，2013年开始以原料药形式在国内销售，销量比去年同期有较大增长。报告期内，收入比去年同期增加213.72%。

2、报告期内，抗生素产品终端市场需求步入平稳，公司采取加大市场开拓、调整营销模式等措施，公司头孢产品整体销量较去年同期也有所增长，但受价格持续下降等影响，收入增长不明显。公司头孢类系列产品收入比去年同期增加7.06%。

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

公司主营业务是氨噻肟酸、碳二亚胺、头孢他啶活性酯、AE-活性酯、三嗪环、呋喃铵盐、头孢他啶二盐酸盐、头孢克肟侧链酸活性酯等医药中间体的生产、销售，货物进出口，以及原料药生产和销售，货物及技术进出口。

报告期内，公司实现营业收入43404.76万元，同比增加18.94%。实现营业利润为3778.06万元，同比增长253.24%；实现利润总额为3526.36万元，同比增长136.23%；实现归属于上市公司股东的净利润为2848.46万元，同比增长121.04%。

报告期内，公司主要产品AE-活性酯完成营业收入8150.62万元，比去年同期增长17.85%；头孢克肟甲基侧链酸活性酯完成营业收入7496.38万元，比去年同期增长6.86%；头孢他啶侧链酸活性酯完成营业收入4353.54万元，比去年同期减少7.69%；生物制药谷胱甘肽产品完成营业收入5001.36万元，比去年同期增长308.48%。

(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	429,918,608.37	308,160,074.31	28.32%	18.54%	7.16%	7.61%
分产品						
头孢侧链活性酯系列产品	206,217,818.50	152,247,631.30	26.17%	7.28%	1.82%	3.96%
其他医药化工产品	223,700,789.87	155,912,443.01	30.30%	31.23%	12.95%	11.28%
分地区						
国内销售	272,927,484.13	187,575,702.98	31.27%	23.65%	10.74%	8.01%
国外销售	156,991,124.24	120,584,371.33	23.19%	10.58%	2.03%	6.43%

公司产品营业收入比去年同期增长，主要原因是销量的增长所带来的；毛利率比去年同期增长，主要原因是销量的增长摊薄成本引起的，与此同时，公司持续采取技改技措、节能降耗等方式降低成本也是导致毛利率增长的重要因素。

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

报告期内，营业利润同比增长253.24%，主要原因是公司生物制药产品谷胱甘肽获得药品批文和GMP认证证书，报告期内以原料药形式在国内销售，销售量同比和环比均有较大增长。报告期内，全资子公司生物公司实现净利润1623.15万元，占公司净利润总额的56.98%，利润构成发生重大变化，生物制药产品对公司整体利润的贡献越来越大。公司的产业结构调整初显成效。

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

项目	本报告期	上年同期
前五大供应商合计销售金额（万元）	9,158.48	5,807.25
前五大供应商合计销售金额占报告期销售总额比例（%）	28.00%	17.97%

公司对单一供应商不具有依赖性。报告期内，公司不存在对单一供应商采购比例超过30%的情形，前五名供应商与公司不存在关联关系。

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

项目	本报告期	上年同期
前五大客户合计销售金额（万元）	14,932.51	16,619.72
前五大客户合计销售金额占报告期销售总额比例（%）	34.74%	45.54%

公司对单一客户不具有依赖性。报告期内，公司不存在对单一客户销售比例超过30%的情形，前五名客户与公司不存在关联关系。

6、主要参股公司分析

（一）全资子公司山东金城生物药业有限公司

2009年6月4日取得淄博市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号37030000001063，报告期末注册资本1亿元。经营范围：原料药（谷胱甘肽）生产；医药原料及中间体（不含危险、易制毒化学品、药品）销售，货物及技术进出口（以上经营范围需审批或许可经营的凭审批手续或许可证经营）。截止2013年6月30日，公司总资产322,363,416.60元，净资产267,163,742.61元，报告期内，公司实现营业收入 54,115,987.26元，净利润 16,231,458.42元。

（二）全资子公司山东金城柯瑞化学有限公司

2005年5月12日取得淄博市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号370300018517369，报告期末注册资本6100万元。经营范围：头孢他啶二盐酸盐、头孢克肟侧链酸活性酯生产、销售，货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目要取得许可证后经营）。截止2013年6月30日，公司总资产297,841,351.52元，净资产200,561,280.03元，报告期内，公司实现营业收入126,135,949.48元，净利润 5,298,557.63元。

（三）全资子公司山东汇海医药化工有限公司

2005年10月17日取得东营市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号370503018053238，报告期末注册资本5000万元。经营范围：医药中间体：双乙烯酮、乙酰乙酸乙酯生产；本企业自产产品销售（国家限制和禁止的除外，涉及法律、法规需经审批的须凭许可证经营）。截止2013年6月30日，公司总资产227,712,737.09元，净资产 75,303,458.75元，报告期内，公司实现营业收入 86,450,527.76元，净利润 3,455,223.21元。

7、研发项目情况

（一）报告期内，公司甲磺酸伊马替尼原料药获得药品注册申请受理通知书，具体如下：

类型	申请编号	申请事项	受理号	通知书日期	功能主治	累计投入的研发费用	会计处理
药品注册受理通知书	鲁新130036	甲磺酸伊马替尼原料药新药申请	CXHS1300050鲁	2013年2月21日	抗肿瘤原料药	7839127.73元	计入管理费用-科研费用

（二）报告期内，全资子公司生物公司向北京市食品药品监督管理局提交“益康泰”谷胱甘肽保健品注册的申报材料，目前在等待审评中。

（三）报告期内，公司新增发明专利1项，全资子公司汇海公司新增发明专利1项。具体如下表：

序号	专利名称	申请人/专利权人	类型	专利号	保护期限	授权公告日
1	一种伊马替尼的制备方法	本公司	发明	ZL 201010283894.1	20年	2013. 01. 16
2	一种由乙烯酮制备N=乙酰吗啉的方法	汇海公司	发明	ZL 201110138806.3	20年	2013. 05. 22

(四) 公司目前主要的研发项目在报告内的进展情况如下:

序号	产品名称	产品类别	用途	进展情况	近期拟达到的目标
1	坎地沙坦酯	原料药	高血压治疗药物	小试研发已完成, 产品质量符合药典要求, 工艺适合工业化	完成中试放大及工艺验证, 同时开展质量研究工作
2	厄洛替尼	原料药	抗肿瘤药物	中试结束, 进行质量研究	完成质量研究与稳定性考察
3	索拉非尼	原料药	抗肿瘤药物	完成了有关物质分析与鉴定等质量研究工作	中试放大及工艺验证
4	伊马替尼	原料药	抗肿瘤药物	已进入国家审评中心, 处于审评状态	获得临床批件
5	西他列汀	原料药	降糖药物	小试进行中	完成小试研发
6	L-丙氨酰-L-谷氨酰胺	原料药	营养药物	小试下线	中试上线
7	甘氨酰-L-谷氨酰胺	原料药	营养药物	小试在研	小试下线
8	盐酸伐昔洛韦	化学品	抗病毒	小试在研	小试下线
9	替诺福韦	中间体	抗病毒	小试下线	中试上线
10	CBZ-L-缬氨酸	中间体	抗病毒	中试上线	中试下线
11	“益康泰”谷胱甘肽	保健品	营养药物	完成试验, 保健品注册申报材料提交药监局	获得保健品注册
12	腺苷蛋氨酸	原料药	营养药物	进入中试	中试下线

8、核心竞争力不利变化分析

报告期内, 公司高级管理人员兼核心技术人员李湛江先生因个人原因辞去公司副总经理及其他相关职务, 辞职后不在公司担任任何职务, 公司于2013年6月3日在巨潮资讯网发布《关于高级管理人员兼核心技术人员辞职的公告》(公告编号: 2013-018)。李湛江先生辞职前属于公司核心技术人员, 公司已配备相关人员对其所负责的工作进行接管, 并已实现平稳交接、过渡。因此李湛江先生的辞职不会对公司的后续研发工作造成重大影响, 也不会影响公司目前持有的核心技术。

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

(一) 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

1、我国医药行业发展现状及趋势

随着去年国务院印发《“十二五”期间深化医药卫生体制改革规划暨实施方案》, 国家提出要加大政府投入, “十二五”

期间政府医药卫生体制改革投入力度和强度要高于2009-2011年医药卫生体制改革投入。基本医保政府补助标准和人均基本公共卫生服务经费标准要随着经济社会发展水平的提高相应提高,从而建立了强有力的医保实施保障机制。另一方面,2012年版《国际基本药物目录》也已正式发布,相较以往版本品种有所增加、结构更加优化,剂型、规格得到规范,初步实现了用药标准化。这对于医药行业来说是利好消息,为我们提供了更广阔的机遇。十八大报告中提出“要全面建成小康社会,持续推进医改、积极应对人口老龄化问题”,其中“基本的医疗保障”是关键一条,这再次表明,医疗、医药等健康产业在中国是朝阳产业,这些宏观政策为医药行业带来了更新的发展机遇,并且随着政策叠加效应会愈来愈明显。同时,老龄化社会矛盾不断加剧,60岁以上老龄人口已达两亿多,也增加了医药市场的刚性需求。

2、医药中间体行业现状及发展

医药中间体是化学药物合成中的中间产品,是关键原材料。医药制剂产品的合成依赖于高质量的医药中间体,医药中间体生产技术和产品质量的提高是促进医药制造业发展的重要推动力。随着行业分工的细化,多数现代药品制造企业已经将医药中间体的生产环节分离出去,由专业厂商进行专业化生产。从基础原材料到制成成品药往往需要经过复杂的化学、物理工艺过程,而其中医药中间体的生产集中了主要的合成工序和技术环节。可见,医药中间体产业的健康发展是医药产业发展的前提和重要保障。

我国是世界原料药的生产大国和供应大国,能生产的原料药有1500多种,其中多个品种产量位居世界第一。同时,我国还是全球最大的原料药出口国,我国原料药有90%都供应海外市场,占全球原料药贸易额的25%左右。据相关数据显示,未来5年全球仿制药的销售额将以9%-12%的速度递增,远高于整个医药行业4%-7%的预期增速。相对应,作为主要原材料的医药中间体,仍将保持快速增长的格局。

3、头孢类抗生素发展现状及变化趋势

中国卫生部于2011年发布了《抗菌药物临床应用管理办法(征求意见稿)》,各地卫生部门也展开了限制使用抗生素的行动,到目前看,这一事件对抗生素整个行业产生了十分深远的影响。但是从另一方面来解读这一政策,整个抗菌药领域上并没有限制性的政策,所限制的只是不合理使用抗菌药物以及过度用药所带来的用药灾难。实质上讲,抗菌药物整个基本市场规模没有发生太大变化。从长期来看,这些政策的出台将进一步促进国内抗生素产品的合理消费,推动抗生素及其上游中间体行业步入良性发展的轨道,在短期内可能会一定程度上影响头孢抗生素及上游中间体行业的发展速度,进而影响公司的成长性。从长远看,全身用抗生素是中国医疗市场上用药金额最高的一类,抗感染药物终端市场有极大容量规模,用药市场的需求较大,头孢类抗生素的生产和消费将通过改革走向正常合理的轨道,通过整合后,具有技术和规模优势的企业将焕发出新的生机。

4、生物医药产业

生物医药产业是全球新医药未来发展方向和国家战略重点。生物技术的革命为新药研发带来了全新的视角和领域,全球生物制药发展迅速,重磅药物占比不断提高,生物制药在各种重大疾病中应用广泛。由于生物制药产业在国外也是刚刚兴起,世界各国都将生物产业作为未来战略发展重点,我国生物制药行业发展程度和国外的差距不大,良好的政策环境促进了生物产业的发展,该行业发展空间巨大。2013年1月6日,国务院印发了《生物产业发展规划》。《规划》对生物医药产业发展做出了重点布局,要求突出高品质发展,提升生物医药产业竞争力。2013~2015年,生物医药产业产值年均增速达到20%以上,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,生物技术药物创新和产业化将得到进一步的扶持。

(二) 公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

1、头孢类医药中间体行业

头孢类医药中间体行业经过近几年的发展和市场淘汰,已经由最初的以中小民营企业为主,从事低科技含量、小投入的作坊式生产演变为以规模企业为主从事高科技含量、高附加值的高端医药中间体生产,企业规模不断扩大,生产高度集中,行业整体水平不断攀升。特别是去年以来,国家持续加强环保治理力度致使企业环保投入和生产成本大幅上升,企业生产成本的构成结构发生了根本性的转变,加剧了行业内部的整合。另一方面,6月28日全国医改电视会议发出了进一步深化医改的强有力的信号,《抗菌药物分级管理办法》、药品招标采购及医药卫生体制改革的深入影响加速了行业整合速度,头孢类医药中间体行业从分散走向集中的变革仍将持续并且加速。公司的主营业务仍为头孢类医药中间体,目前看来公司已经走出了受限抗等政策叠加效应影响的经营业绩低谷,上半年的经营业绩同比回升,公司产品的产销量有所恢复,但之前的历史高点不会重现。同时随着政策调控和医药改革的推进,市场竞争将不断加剧,加之国际原油及矿石价格持续上涨,美元持续贬

值，通胀率居高不下，人口红利不断减少，导致能源、原料、劳动力价格高位运行，加大了公司的运营成本。

2、生物医药行业

根据国家政策及市场预期，生物技术药物创新和产业化将得到进一步的扶持。由于生物制药产业在国外也是刚刚兴起，我国生物制药行业发展程度和国外的差距不大。世界各国都将生物产业作为未来战略发展重点。公司目前生产医药主要品种为生物发酵法原料药谷胱甘肽，谷胱甘肽是我国八五、九五及十五期间的国家重点科技攻关项目之一，原料药产品市场几乎全部被日本垄断，国内制药企业所用的谷胱甘肽制剂原料全部依赖进口，价格居高不下，国内企业自2008年开始研制，公司全资子公司生物公司已经于2012年年底拿到了谷胱甘肽的原料药药品批文和GMP认证证书，目前已经批量投放市场，初步扭转了国内谷胱甘肽原料药基本依赖进口的局面。从上半年的形势看，生物制药已经成为公司又一新的利润增长点。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2013年上半年公司继续深入实施“调整、升级、转型、发展”的总体战略，围绕实现企业价值增长的目标，根据制定的2013年工作计划，着重开展了以下几个方面的工作：

（一）加快科技创新和产业升级步伐，推进产品研发和项目建设的进展。

报告期内，公司着力提升科技创新水平，推动产品研发和项目进展。全资子公司生物公司与天津市津津药业有限公司签订了《技术转让合同》，受让天津市津津药业有限公司合法持有的丙氨酰谷氨酰胺原料药产品生产工艺技术所有权，丰富了公司特色原料药储备品种。200吨/年谷胱甘肽项目进展顺利，车间预计8月底投产。高端医药中间体、原料药领域，抗肿瘤原料药厄洛替尼完成中试。生物制药及特色原料药领域，全资子公司生物公司向北京市食品药品监督管理局提交“益康泰”谷胱甘肽保健品注册的申报材料，目前在等待评审中。氧化型谷胱甘肽完成小试，首个抗肿瘤原料药伊马替尼药品批文申报获药监局受理，腺苷蛋氨酸丁二磺酸盐进入中试。

（二）升级内部研发水平与创新对外合作方式相结合，提升技术研发水平和发展平台。

报告期内，积极构建多层次、复合型的研发体系。一是技术中心搬迁至淄博高新技术产业园区，软硬件设施实现了升级。二是公司与浙江大学成立了生物制药联合研究中心，通过合作积极开展应用研究与技术开发，推进公司科技创新的发展。三是全资子公司柯瑞公司拟以受让股权的方式，投资美国硅谷科技孵化园区，开展产业对接、项目对接和高端研发人员引进等工作，为公司的产业升级战略及国际化战略奠定基础。

（三）深化安全环保管理，优化企业发展环境。

加大末端治理，强化安全文化建设，创新安全管理手段，以项目治理带动环保发展，以环保治理降本增效。报告期内，公司实施了投资污水及溶剂二期项目、新建MVR蒸发设施和改造厌氧池项目、取得伊马替尼原料药环保批文等一系列安全环保举措，保证和适应了安全生产和环保需要，进一步优化了企业的发展环境。

（四）加强内部管理和风险控制，提升企业运行质量。

调整了组织机构设置，进一步优化了公司内部组织机构体系。设立化工事业部和医药事业部，对产品研发、生产销售、技术管理等形成统一监督和服务；设立战略发展部，负责研究、分析行业经营环境、业务发展模式及竞争形势现状及趋势，组织制定公司中长期战略规划，有效调动和合理配置公司内部资源。继续深入开展管理创新活动，搭建管理创新项目交流平台。以团队建设和班组建设为主题，强化培训教育，完善班组评价及员工评价体系。以内部控制为主线，构建反舞弊体系，加强对子公司的指导服务和监督审计，强化财务管控和内部审计。

（五）升级团队素质和人才结构，推进企业文化和品牌建设。

报告期内，公司更加注重团队化、专业化、年轻化人才的引进与培养，加强以企业家队伍、中层管理队伍，一线工人队伍、专业技术人员队伍为代表的“四支队伍”建设，建立了后备人才库，进一步完善了人才梯队建设。形成了外部交流、内部培训、自主学习的三级培训体系，开展评优树先的创先争优活动，评定精细管理标杆车间与优秀员工，并给予奖励，组织明星员工外出参观学习。完善了工会、党委及妇联等组织的配置，举办多次安环、生产、技术方面的知识及操作竞赛，开展了丰富多彩的文体活动，推进了企业文化建设。

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

（一）技术研发与创新不足的风险

技术研发和创新是推动医药企业快速发展的驱动力，医药企业未来在技术改进与产品创新上的竞争会愈加激烈。公司目前正在产业升级的重要阶段，技术开发方面的创新效果是关系公司实现持续发展的重要因素。如果公司在技术研发方面创新效果不明显，未能实现与市场需求的紧密衔接，将直接影响公司新产品开发计划和产业调整战略的实施。

应对措施：公司历来重视技术研发与创新，今后将进一步加强技术创新和产品研发工作，加大技术研发与创新投入，提升技术研发软硬件设施，打造复合型产品和技术创新团队，以技术创新推动产业结构调整。

（二）生产经营控制风险

公司作为医药化工企业，安全环保工作是基础管理中的重中之重，特别在目前全社会高度关注安全生产和环境保护的大背景下，随着全行业安全、环保标准要求的提高，出现安全环保事故将对公司生产经营造成重大影响。另外，公司产品属于医药制剂原料，产品质量直接影响到终端制剂的质量及使用者的生命健康安全，如公司未能贯彻内部质量控制体系的管理规范，而引发产品质量问题，可能对公司的经营及声誉造成重大影响。

应对措施：提高对安全环保工作重要性的认识，强化安全责任意识，加强员工的安全教育和操作技能培训，继续加大安全环保投入，加快污染治理新工艺、新技术、新设备的研究和应用。强化质量管理流程，严控采购、生产、销售等各个环节，未来将进一步加强质量风险防范工作，不断完善产品的质量管理体系，确保公司产品的质量。

（三）募投项目实施的风险

公司募集资金投资项目经过了慎重、充分的可行性研究论证，但仍存在因市场环境发生较大变化、项目实施过程中发生不可预见因素等导致项目延期或无法实施，或者导致投资项目不能产生预期收益的可能性。按照募集资金使用计划，本次募集资金投资总额中投入的固定资产将在一定期限内计提折旧或摊销。如投资项目不能产生预期收益，上述期间费用的发生可能对公司经营业绩构成较大压力。

应对措施：募集资金投资项目中，谷胱甘肽项目有利于保持并进一步提升公司在生物制药领域的技术优势，公司也将依托现有的技术优势和营销模式，巩固国外市场的同时，抢占国内谷胱甘肽原料药市场先机，提高市场占有率，促进公司产品结构调整。重新评估未投产和未实现预期效益的募投项目，认真、深入地总结原因，对今后实施计划、进度做出规划或调整。

（四）核心技术泄密及核心技术人员流失的风险

医药行业属于技术密集型行业，尤其是公司目前正在进行的产业调整、升级，多种产品处于研发阶段，多项技术属于专利技术，因此，核心技术的保护显得尤为重要。如果公司核心技术人员泄密或者核心技术人员流失，公司未能及时采取相关补救或善后措施，将会给公司带来不利影响。

应对措施：为防止公司核心技术外泄，公司制定了严格的技术保密制度和程序，严格控制和规范技术信息的传递，核心技术均已申请专利。在进行充分的市场调研和科学的可行性论证基础上，确定技术开发项目，不断优化提升技术人才队伍的知识结构和专业层次，通过待遇吸引、感情投资、事业留人、文化激励等多种方式避免核心技术人才的流失。

（五）应收账款增加的风险

虽然公司注重对产品销售和应收账款的管理，尽可能将坏账风险造成的损失降低到最低程度，但随着业务的不断发展和公司经营规模的扩大，公司应收账款可能进一步增加。如果出现应收账款不能按期收回或发生坏账的情况，公司业绩和生产经营将受到较大影响。

应对措施：建立交易对方的信用考核等级标准，并跟踪调查；加强应收账款的内部管理，确定合理的赊销信用期间；依法签订交易合同和还款协议，及时督促对方履行。

（六）出口退税率、汇率变化的风险

随着公司业务规模和海外市场的扩大，出口业务将持续增长，如果宏观经济形势发生重大变化，国家调整出口退税政策，或者汇率短期内波动加大，将给企业的出口和经营带来不稳定性，进而影响公司业绩。

应对措施：熟悉税收与汇率政策的变动原则和规律，依靠自身的技术创新、质量和成本控制等优势，通过适度提价的方式来抵消出口退税率下调产生的影响。在合同中增加针对汇率波动的条款，通过即期结算方式、协商采用固定汇率锁定成本、预收货款、增加并灵活运用计价币种等办法，分散汇率风险。

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	52,806.8
报告期投入募集资金总额	5,843.02
已累计投入募集资金总额	28,113.37
累计变更用途的募集资金总额	6,479.31
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	12.27%
募集资金总体使用情况说明	
<p>募投项目 3,000 吨/年 AE-活性酯新工艺产业化项目和 800 吨/年头孢克肟侧链酸活性酯产业化项目，基本建设完毕，尚未结算，仍有部分工程款项尚未支付。500 吨/年呋喃铵盐产业化项目实施时机尚不成熟，尚未进行投入。2011 年 9 月 6 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》：公司使用超募资金 5,000.00 万元用于归还银行贷款和永久性补充流动资金，其中 4,400.00 万元用于归还银行贷款，600.00 万元用于永久性补充流动资金。截止 2011 年 12 月 31 日已执行完毕；2011 年 12 月 22 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于部分超募资金使用计划的议案》：使用超募资金 2,508.00 万元，建设多功能综合车间项目。2012 年 7 月 27 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《使用部分超募资金投资 200 吨/年谷胱甘肽原料药项目》的议案：由全资子公司山东金城生物药业有限公司实施 200 吨/年谷胱甘肽原料药项目，预计项目总投资为 20,120 万元，其中 6,479.31 万元由原先承诺投资于 50 吨/年 7-AVCA 产业化项目的募集资金转投，剩余资金 13,640.69 万元使用超募资金。</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、3,000 吨/年 AE-活性酯新工艺产业化项目	否	7,900.96	7,900.96	30	7,422.31	93.94%	2011 年 12 月 01 日	2,367.41	否	否
2、800 吨/年头孢克肟侧链酸活性酯产业化项目	否	7,742.38	7,742.38	607.89	7,531.83	97.28%	2012 年 12 月 01 日	1,660.58	否	否
3、500 吨/年呋喃铵盐产业化项目	否	4,159.42	4,159.42							否

4、50 吨/年 7-AVCA 产业化项目	是	6,479.31								是
5、200 吨/年谷胱甘肽原料药项目	否		6,479.31				2013 年 08 月 31 日			否
承诺投资项目小计	--	26,282.07	26,282.07	637.89	14,954.14	--	--	4,027.99	--	--
超募资金投向										
200 吨/年谷胱甘肽原料药项目	否	13,640.69	13,640.69	4,924.92	6,530.54	47.88%	2013 年 08 月 31 日	0	否	否
多功能车间	否	2,508	2,508	280.21	1,628.69	64.94%	2012 年 11 月 30 日	0	否	否
归还银行贷款（如有）	--	4,400	4,400	0	4,400	100%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	600	600	0	600	100%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	21,148.69	21,148.69	5,205.13	13,159.23	--	--	0	--	--
合计	--	47,430.76	47,430.76	5,843.02	28,113.37	--	--	4,027.99	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额为项目尚未竣工结算完毕，并且部分工程款项尚未支付所致。500 吨/年呋喃铵盐产业化项目实施时机尚不成熟，尚未进行投入。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	50 吨/年 7-AVCA 产业化项目变更投向的主要原因：行业政策和市场等环境因素均发生较大变化，项目投资已达不到预期效果。2012 年 7 月 11 日，公司第二届董事会第十三次会议和 2012 年 7 月 27 日公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了关于《变更 50 吨/年 7-AVCA 产业化募投项目转投 200 吨/年谷胱甘肽原料药项目》的议案，将原先承诺投资于 50 吨/年 7-AVCA 产业化项目的募集资金 6,479.31 万元转投 200 吨/年谷胱甘肽原料药项目，并由全资子公司山东金城生物药业有限公司实施该项目。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 2011 年 9 月 6 日，公司第二届董事会第七次会议审议通过了《关于使用部分超募资金归还银行贷款和永久性补充流动资金的议案》：公司使用超募资金 5,000.00 万元用于归还银行贷款和永久性补充流动资金，其中 4,400.00 万元用于归还银行贷款，600.00 万元用于永久性补充流动资金。截止 2011 年 12 月 31 日已执行完毕；2011 年 12 月 22 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于部分超募资金使用计划的议案》：使用超募资金 2,508.00 万元，建设多功能综合车间项目。2012 年 7 月 27 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了《使用部分超募资金投资 200 吨/年谷胱甘肽原料药项目》的议案：由全资子公司山东金城生物药业有限公司实施 200 吨/年谷胱甘肽原料药项目，预计项目总投资为 20,120 万元，其中 6,479.31 万元由原先承诺投资于 50 吨/年 7-AVCA 产业化项目的募集资金转投，剩余资金 13,640.69 万元使用超募资金。公司于 2011 年上市获得超募资金 265,247,334.75 元。截至 2012 年 12 月 31 日止，公司累计决议使用超募资金 21,148.69 万元，剩余超募资金 53,760,434.75 元。									
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7月5日公司召开二届董事会第五次会议，审议通过了《关于以募投资金置换公司预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换公司预先已投入 10,223.44 万元，截止 2011 年 12 月 31 日已置换完毕。
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途及去向	尚未使用的募集资金（包括超募资金）存放于募集资金专户

(3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
200 吨/年谷胱甘肽原料药	50 吨/年 7-AVCA 产业化项目	20,120	4,924.92	6,530.54	47.88%	2013 年 08 月 31 日	0	否	否
合计	--	20,120	4,924.92	6,530.54	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	50 吨/年 7-AVCA 产业化项目变更投向的主要原因：行业政策和市场等环境因素均发生较大变化，项目投资已达不到预期效果。2012 年 7 月 11 日，公司第二届董事会第十三次会议和 2012 年 7 月 27 日公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过了关于《变更 50 吨/年 7-AVCA 产业化募投项目转投 200 吨/年谷胱甘肽原料药项目》的议案，将原先承诺投资于 50 吨/年 7-AVCA 产业化项目的募集资金 6,479.31 万元转投 200 吨/年谷胱甘肽原料药项目，并由全资子公司山东金城生物药业有限公司实施该项目。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								

2、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
------	--------	----------	----------------	------	--------

腺苷蛋氨酸丁二磺酸盐30吨/年无菌原料药车间项目	4,459	1.86	8.66		
合计	4,459	1.86	8.66	--	--

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

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

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源				不适用							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

(2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
------------	------	--------	---------	-------------	------	------	--------	--------------	--------	-----------------------	-----------

合计	0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源	不适用							

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
合计	--	0	--	--	--

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

公司未在本报告期前及本报告期内对本报告期的盈利进行预测。2012年度报告中披露了2013年的经营计划，公司基本按照已披露的计划开展工作，详细经营情况见董事会报告之“一、报告期内财务状况和经营成果”。

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

2013年第三季度，公司生物制药领域谷胱甘肽产品销量预计有所增长，预测2013年第三季度累计净利润预计与去年同期相比有大幅度变动。

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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

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

(一)公司现金分红政策的制定和执行情况

公司现金分红政策的制定和执行重视对投资者的合理投资回报，充分维护中小股东的合法权益，符合公司章程和股东大会决议的要求。现金分红标准和比例明确、清晰，严格履行了相关决策程序，独立董事对现金分红预案发表了独立意见。

(二) 2013年上半年利润分配预案

公司2013年上半年不进行利润分配和资本公积金转增股本。

(三) 2012年度利润分配方案执行情况

2013年5月7日，公司2012年度股东大会审议通过了《关于2012年度利润分配预案的议案》，2012年度实现净利润10,770,015.50元（母公司），按规定提取10%的法定盈余公积金1,077,001.55元，2012年可供股东分配的利润是9,693,013.95元。加以前年度累计未分配利润145,356,206.86元，2012年末未分配利润为155,049,220.81元。董事会根据公司实际情况，拟以公司2012年12月31日的总股本12,100万股为基数,向全体股东按每10股派发现金红利1.5元人民币(含税),共计分配 18,150,000.00元,其余未分配利润136,899,220.81元结转至下一年度。2013年6月25日，公司在巨潮资讯网发布了《2012年年度权益分派实施公告》（公告编号：2013-020），上述利润分配方案已于2013年7月2日实施完毕。

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

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

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

3、企业合并情况

不适用

三、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

四、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
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引

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

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)

4、其他重大关联交易

不适用

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称

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

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）				0
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
山东金城柯瑞化学 有限公司	2012 年 12 月 23 日	1,000	2012 年 04 月 16 日	1,000	连带责任保证	1 年	是	是
山东金城柯瑞化学 有限公司	2013 年 04 月 08 日	1,000	2013 年 04 月 22 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	是
山东金城柯瑞化学 有限公司	2012 年 12 月 23 日	1,000	2012 年 09 月 09 日	1,000	连带责任保证	1 年	否	是
山东金城柯瑞化学 有限公司	2012 年 12 月 23 日	1,600	2012 年 10 月 27 日	1,600	连带责任保证	1 年	否	是
山东金城柯瑞化学 有限公司	2012 年 12 月 23 日	990	2012 年 09 月 18 日	990	连带责任保证	1 年	否	是
山东金城生物药业	2010 年 05	4,700	2010 年 08 月	3,000	连带责任保证	4 年	否	是

有限公司	月 15 日		19 日					
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			1,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				1,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			9,290	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				7,590
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			1,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				1,000
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			9,290	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				7,590
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				7.7%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				不适用				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用				

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

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

单位：万元

受托方名称	委托金额	委托起始日期	委托终止日期	报酬的确定方式	实际收益	期末余额	是否履行必要程序
-------	------	--------	--------	---------	------	------	----------

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

报告期内，公司与浙江大学签订了《生物制药联合研究中心协议》，本着相互尊重、友好合作的原则，投资 500 万元建立“浙江大学-金城医药生物制药联合研究中心”，支持公司的产品技术发展战略和外部研究资源力量，开发高新生物医药产品，支持双方在全球范围培养和吸引高素质的研究与创新人才。

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	金城实业、赵鸿富、赵叶青、复星医药、青岛富和	<p>(一) 股份锁定的承诺：1、本公司控股股东金城实业承诺：自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，也不由公司回购所持有的股份。2、本公司实际控制人赵鸿富、赵叶青承诺：自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，也不由公司回购所持有的股份；公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月后，本人在担任公司董事期间，将向公司申报直接和间接持有的公司的股份及变动情况，每年转让的直接和间接持有的股份将不会超过所持有公司股份总数的百分之二十五；本人在离职后半年内，将不会转让直接和间接持有的公司股份。</p> <p>(二) 避免同业竞争的承诺：1、控股股东金城实业、持股 5% 以上的股东复星医药和青岛富和承诺：(1)截至本承诺函出具日，本公司及本公司之控股公司、实际控制的公司，及重大影响的公司，没有从事与金城医药相同、或相似、或相竞争的业务。(2)自本承诺函出具之日起，本公司及本公司之控股公司、实际控制的公司，及重大影响的公司，亦将不会从事与金城医药相同、或相似、或相竞争的业务。若本公司或本公司之控股公司、实际控制的公司，及重大影响的公司从事了，或者，金城医药认定本公司或本公司之控股公司、实际控制的公司，及重大影响的公司从事了与金城医药相同、或相似、或相竞争的业务，则本公司承诺将在征得金城医药同意后，采取包括但不限于以下列示的方式消除与金城医药的同业竞争：(1)由金城医药收购本公司或本公司之控股公司、实际控制的公司，及重大影响的公司拥有的相同、或相似、或相竞争业务；(2)本公司或本公司之控股公司、实际控制的公司，及重大影响的公司将相同、或相似、或相竞争的业务转让给无关联的第三方。2、公司实际控制人赵鸿富、赵叶青承诺：(1)截至本承诺函出具日，本人未自营或他营与金城医药相同、或相似、或相竞争的业务；未从事损害金城医药利益的活动。(2)截至本承诺函出具日，本人之控股公司、实际控制的公司及重大影响的公司，没有从事与金城医药相同、或相似、或相竞争的业务。(3)自本承诺函出具之日起，本人之控股公司、实际控制的公司及重大影响的公司，亦将不会从事与金城医药相</p>			正常履行

		同、或相似、或相竞争的业务。若本人或本人之控股公司、实际控制的公司及重大影响的公司从事了，或者，金城医药认定本人或本人之控股公司、实际控制的公司及重大影响的公司从事了与金城医药相同、或相似、或相竞争的业务，则本人承诺将在征得金城医药同意后，采取包括但不限于以下列示的方式消除与金城医药的同业竞争：（1）由金城医药收购本人或本人之控股公司、实际控制的公司及重大影响的公司拥有的相同、或相似、或相竞争业务；（2）本人或本人之控股公司、实际控制的公司及重大影响的公司将相同、或相似、或相竞争的业务转让给无关联的第三方。（三）关于关联交易的承诺：1、控股股东金城实业、持股 5% 以上的股东复星医药和青岛富和承诺：截至本承诺函出具日，除业已披露的情形之外，本公司及本公司之控股公司、实际控制的公司、及重大影响的公司，与金城医药不存在其他重大关联交易。自本承诺函出具之日起，在不与法律、法规相抵触的前提下及在本公司权利所及范围内，本公司将确保本公司及本公司之控股公司、实际控制的公司、及重大影响的公司与金城医药发生的关联交易将按公平、公开的市场原则进行，并按照公司章程和《关联交易决策制度》及有关规定履行法定的批准程序。本公司承诺、并确保本公司之控股公司、实际控制的公司、及重大影响的公司不通过与金城医药之间的关联交易谋求特殊的利益，不会进行有损金城医药及其中小股东利益的关联交易。			
其他对公司中小股东所作承诺	郑庚修、李家全、郭方水、朱晓刚	公司高级管理人员追加锁定股份的承诺：现任公司高级管理人员的股东郑庚修、李家全、郭方水和朱晓刚基于对公司未来发展的信心，承诺：1、本人的近亲属（配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母），目前未有通过任何形式持有金城医药的任何股份的情形。2、截至本承诺函出具日，本人持有的金城医药的股份不存在任何质押、托管及其他担保权设置或者权利瑕疵及权利限制的情形，亦不存在任何权属纠纷。3、本人所持金城医药的股份限售期将在 2012 年 6 月 22 日届满。基于对金城医药未来发展的信心，本人承诺，将所持金城医药股份的限售期自愿延长 12 个月，即本人所持有的金城医药的股份限售期截止日由原 2012 年 6 月 22 日延长至 2013 年 6 月 22 日，在此期间，不进行转让或者委托他人管理，也不由金城医药回购所持有的股份。4、2013 年 6 月 22 日限售期届满后，本人在担任金城医药董事或副总经理期间：将向金城医药申报所持有的金城医药的股份及变动情况；每年转让的股份将不超过所持有金城医药股份总数的百分之二十五；本人在离职后半年内，将不会转让所持有的金城医药的股份。5、此承诺为不可撤销的承诺，如违反本承诺给金城医药或相关各方造成损失的，本人愿承担相应的法律责任。上述高级管理人员的股份限售期限已于 2013 年 6 月 22 日届满，2013 年 6 月 24 日正式上市流通。	2012 年 06 月 11 日		正常履行
承诺是否及	是				

时履行	
-----	--

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

2013年5月20日，中华人民共和国淄博海关下发淄关缉违字【2013】1号《行政处罚决定书》，认定全资子公司柯瑞公司在2010年3月3日至2011年7月27日期间申报的头孢克肟活性酯税则号错误，违反了海关监管规定，对柯瑞公司予以罚款人民币55万元的行政处罚。

根据上述处罚决定，柯瑞公司需调整申报税则号错误期间（2010年3月3日至2011年7月27日）的出口退税金额。公司6月份预估应补缴税款总额3,336,438.00元，计入当期营业外支出。上述行政处罚及补缴税款事项是由于工作疏忽导致的，就此问题公司与相关部门进行了积极的沟通。该处罚事项未对公司及柯瑞公司的经营产生重大不利影响。

第五节 股份变动及股东情况

一、 股份变动情况

单位:股

	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	62,016,000	51.25%				-469,500	-469,500	61,546,500	50.86%
3、其他内资持股	62,016,000	51.25%				-1,878,000	-1,878,000	60,138,000	49.7%
其中：境内法人持股	47,580,000	39.32%					0	47,580,000	39.32%
境内自然人持股	14,436,000	11.93%				-1,878,000	-1,878,000	12,558,000	10.38%
5、高管股份						1,408,500	1,408,500	1,408,500	1.16%
二、无限售条件股份	58,984,000	48.75%				469,500	469,500	59,453,500	49.14%
1、人民币普通股	58,984,000	48.75%				469,500	469,500	59,453,500	49.14%
三、股份总数	121,000,000	100%					0	121,000,000	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

公司发行的人民币普通股股票于2011年6月22日在深圳证券交易所创业板上市，发行后公司股本总额12,100万股，截至2012年12月31日，尚未解除限售的股份数量为6,201.6万股，占公司股本总额比例为51.52%。根据承诺，2012年6月22日，解除股份限售的股东人数共计4人，均为自然人股东。解除限售股份数量为1,878,000股，占公司总股本比例为1.55%；实际可上市流通数量为469,500股，占公司总股本比例为0.39%。

股份变动的的原因

适用 不适用

公司发行的人民币普通股股票于2011年6月22日在深圳证券交易所创业板上市，发行后公司股本总额12,100万股，截至2012年12月31日，尚未解除限售的股份数量为6,201.6万股，占公司股本总额比例为51.52%。根据承诺，2012年6月22日，解除股份限售的股东人数共计4人，均为自然人股东。解除限售股份数量为1,878,000股，占公司总股本比例为1.55%；实际可上市流通数量为469,500股，占公司总股本比例为0.39%。

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		6,331						
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
淄博金城实业股份有限公司	境内非国有法人	39.32%	47,580,000	0	47,580,000		质押	20,000,000
上海复星医药产业发展有限公司	境内非国有法人	9.87%	11,946,457	-4843543		11,946,457		
赵鸿富	境内自然人	5.69%	6,888,000	0	6,888,000			
青岛富和投资有限公司	境内非国有法人	5.45%	6,600,000	-600000		6,600,000		
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	境内非国有法人	2.75%	3,324,577	3324577		3,324,577		
张学波	境内自然人	2.68%	3,240,000	0	3,240,000			
赵叶青	境内自然人	1.79%	2,160,000	0	2,160,000			
施玉庆	境内自然人	0.83%	1,000,371	1000371		1,000,371		
郑庚修	境内自然人	0.68%	822,000	0	616,500	205,500		
卫保权	境内自然人	0.65%	783,951	687545		783,951		
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东金城实业持有公司 39.32% 的股份，赵鸿富和赵叶青父子合计持有公司控股股东金城实业 57.64% 的股权，此外赵鸿富和赵叶青父子还直接持有公司 7.48% 的股份，为公司实际控制人。赵鸿富为淄博金城实业股份有限公司董事长，赵叶青、张学波为金城实业董事。							
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					
上海复星医药产业发展有限公司	11,946,457	人民币普通股	11,946,457					
青岛富和投资有限公司	6,600,000	人民币普通股	6,600,000					
中国工商银行—诺安股票证券投资基金	3,324,577	人民币普通股	3,324,577					
施玉庆	1,000,371	人民币普通股	1,000,371					
卫保权	783,951	人民币普通股	783,951					

刘健楠	730,000	人民币普通股	730,000
黎小华	560,000	人民币普通股	560,000
黄宏志	548,522	人民币普通股	548,522
杨耀初	369,217	人民币普通股	369,217
赵博艺	365,820	人民币普通股	365,820
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	上述股东不存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东黎小华通过民生证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 560,000 股。		

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)	本期被授予 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)
赵叶青	董事长	现任	2,160,000			2,160,000			
赵鸿富	董事	现任	6,888,000			6,888,000			
张学波	副董事长兼 总经理	现任	3,240,000			3,240,000			
李家全	董事兼副总 经理	现任	600,000			600,000			
郑庚修	董事	现任	822,000			822,000			
郭方水	董事兼副总 经理	现任	300,000			300,000			
储一昀	独立董事	现任							
肖金明	独立董事	现任							
李润涛	独立董事	现任							
王凯	监事长	现任							
胡延平	监事	现任							
杨志远	监事	现任							
童雪兮	监事	离任							
杨修亮	副总经理	现任							
崔希礼	副总经理兼 财务总监	现任							
朱晓刚	副总经理兼 董事会秘书	现任	156,000			156,000			
曹晶明	副总经理	离任	150,000			150,000			
李湛江	副总经理	离任							
合计	--	--	14,316,000	0	0	14,316,000	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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
童雪兮	离任监事	离职	2013 年 05 月 07 日	因个人原因辞职
曹晶明	离任高级管理人员	离职	2013 年 03 月 18 日	因个人原因辞职
郭方水	新任董事	新任	2013 年 05 月 07 日	股东大会选举
杨志远	新任监事	新任	2013 年 05 月 07 日	股东大会选举
李湛江	离任高级管理人员	离职	2013 年 05 月 31 日	因个人原因辞职

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、合并资产负债表

编制单位：山东金城医药化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	371,856,674.11	441,351,484.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	51,836,830.15	27,178,835.83
应收账款	249,693,945.82	264,492,789.53
预付款项	21,192,211.32	33,547,745.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	1,854,807.36	1,763,170.23
应收股利		
其他应收款	5,238,577.00	2,235,481.48
买入返售金融资产		
存货	113,572,676.99	94,579,938.18
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	815,245,722.75	865,149,445.41

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	518,320,781.34	475,908,190.68
在建工程	76,776,942.09	44,898,865.04
工程物资		160,430.35
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	79,047,529.18	80,169,377.90
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,560,788.85	3,537,758.37
其他非流动资产		
非流动资产合计	677,706,041.46	604,674,622.34
资产总计	1,492,951,764.21	1,469,824,067.75
流动负债：		
短期借款	242,400,000.00	247,900,000.00
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	5,700,000.00	8,000,000.00
应付账款	167,168,364.38	152,185,324.80
预收款项	35,672.50	1,348,842.85
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	19,133,457.00	19,762,012.47
应交税费	4,870,353.71	7,080,840.18

应付利息		
应付股利	12,084,368.55	
其他应付款	5,879,653.16	4,798,968.82
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	10,500,000.00	7,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	467,771,869.30	448,075,989.12
非流动负债：		
长期借款	33,500,000.00	40,000,000.00
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	5,903,333.31	6,183,333.33
非流动负债合计	39,403,333.31	46,183,333.33
负债合计	507,175,202.61	494,259,322.45
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	121,000,000.00	121,000,000.00
资本公积	566,700,374.32	566,700,374.32
减：库存股		
专项储备	822,448.06	945,281.12
盈余公积	22,616,580.10	22,616,580.10
一般风险准备		
未分配利润	274,637,159.12	264,302,509.76
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	985,776,561.60	975,564,745.30
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	985,776,561.60	975,564,745.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,492,951,764.21	1,469,824,067.75

法定代表人：赵叶青

主管会计工作负责人：崔希礼

会计机构负责人：孙瑞梅

2、母公司资产负债表

编制单位：山东金城医药化工股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	180,390,576.24	168,396,664.47
交易性金融资产		
应收票据	20,524,737.51	16,740,760.61
应收账款	145,441,132.85	153,400,534.59
预付款项	2,301,572.50	2,064,971.93
应收利息	210,900.00	305,266.67
应收股利		
其他应收款	92,368,214.68	117,300,243.56
存货	45,280,624.44	41,988,723.35
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	486,517,758.22	500,197,165.18
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	414,355,800.00	414,355,800.00
投资性房地产		
固定资产	245,175,189.55	230,595,385.07
在建工程	2,161,015.96	16,347,541.65
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	29,687,382.68	30,153,666.04
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	2,286,113.13	2,328,002.83
其他非流动资产		
非流动资产合计	693,665,501.32	693,780,395.59
资产总计	1,180,183,259.54	1,193,977,560.77
流动负债：		
短期借款	176,500,000.00	182,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	98,271,629.68	108,720,360.23
预收款项	15,400.00	2,600.00
应付职工薪酬	8,902,373.50	9,177,372.86
应交税费	-216,509.06	3,371,542.30
应付利息		
应付股利	12,084,368.55	
其他应付款	1,671,628.30	1,769,579.86
一年内到期的非流动负债	2,500,000.00	2,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	299,728,890.97	307,041,455.25
非流动负债：		
长期借款	11,500,000.00	13,000,000.00
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	5,903,333.31	6,183,333.33
非流动负债合计	17,403,333.31	19,183,333.33
负债合计	317,132,224.28	326,224,788.58
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	121,000,000.00	121,000,000.00
资本公积	569,086,971.28	569,086,971.28
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	22,616,580.10	22,616,580.10
一般风险准备		
未分配利润	150,347,483.88	155,049,220.81
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	863,051,035.26	867,752,772.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,180,183,259.54	1,193,977,560.77

法定代表人：赵叶青

主管会计工作负责人：崔希礼

会计机构负责人：孙瑞梅

3、合并利润表

编制单位：山东金城医药化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	434,047,633.76	364,928,346.62
其中：营业收入	434,047,633.76	364,928,346.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	396,267,033.19	354,232,958.40
其中：营业成本	310,468,751.02	289,335,309.03
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	2,701,798.42	2,180,491.67
销售费用	7,498,429.67	6,601,984.72
管理费用	67,846,845.15	50,620,491.27
财务费用	8,631,655.32	3,457,987.95
资产减值损失	-880,446.39	2,036,693.76
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）	37,780,600.57	10,695,388.22
加：营业外收入	1,391,235.85	4,305,040.86
减：营业外支出	3,908,208.44	72,826.56
其中：非流动资产处置损失	571,770.44	4,326.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	35,263,627.98	14,927,602.52
减：所得税费用	6,778,978.62	2,041,224.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,484,649.36	12,886,377.53
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	28,484,649.36	12,886,377.53
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.24	0.11
（二）稀释每股收益	0.24	0.11
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	28,484,649.36	12,886,377.53
归属于母公司所有者的综合收益总额	28,484,649.36	12,886,377.53
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：赵叶青

主管会计工作负责人：崔希礼

会计机构负责人：孙瑞梅

4、母公司利润表

编制单位：山东金城医药化工股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	202,233,720.66	183,114,841.63
减：营业成本	155,985,003.66	150,650,402.39

营业税金及附加	1,443,770.00	1,249,608.84
销售费用	2,923,845.96	3,174,913.01
管理费用	33,293,134.40	27,568,700.12
财务费用	5,643,232.45	853,442.29
资产减值损失	-540,377.18	-85,303.82
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）	10,000,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	13,485,111.37	-296,921.20
加：营业外收入	427,714.87	3,864,091.00
减：营业外支出	3,786.70	8,500.00
其中：非流动资产处置损失	3,786.70	61,401.25
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,909,039.54	3,558,669.80
减：所得税费用	460,776.47	476,643.91
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,448,263.07	3,082,025.89
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.11	0.09
（二）稀释每股收益	0.11	0.09
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	13,448,263.07	3,082,025.89

法定代表人：赵叶青

主管会计工作负责人：崔希礼

会计机构负责人：孙瑞梅

5、合并现金流量表

编制单位：山东金城医药化工股份有限公司

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	467,429,032.63	357,417,583.03
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	2,881,771.06	6,330,624.12
收到其他与经营活动有关的现金	4,388,076.97	5,385,205.95
经营活动现金流入小计	474,698,880.66	369,133,413.10
购买商品、接受劳务支付的现金	333,120,697.00	263,144,086.42
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	63,142,973.00	49,418,475.28
支付的各项税费	22,410,171.81	11,171,728.57
支付其他与经营活动有关的现金	28,529,443.84	22,966,218.25
经营活动现金流出小计	447,203,285.65	346,700,508.52
经营活动产生的现金流量净额	27,495,595.01	22,432,904.58
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		123,100.69
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		123,100.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	73,849,265.52	33,946,110.06

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	73,849,265.52	33,946,110.06
投资活动产生的现金流量净额	-73,849,265.52	-33,823,009.37
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	44,000,000.00	54,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	44,000,000.00	54,000,000.00
偿还债务支付的现金	52,500,000.00	65,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,341,140.18	33,236,568.07
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	67,841,140.18	98,736,568.07
筹资活动产生的现金流量净额	-23,841,140.18	-44,736,568.07
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	-70,194,810.69	-56,126,672.86
加：期初现金及现金等价物余额	436,351,484.80	452,550,557.04
六、期末现金及现金等价物余额	366,156,674.11	396,423,884.18

法定代表人：赵叶青

主管会计工作负责人：崔希礼

会计机构负责人：孙瑞梅

6、母公司现金流量表

编制单位：山东金城医药化工股份有限公司

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	230,904,048.59	199,554,096.73
收到的税费返还		1,031,612.32
收到其他与经营活动有关的现金	56,936,276.71	27,991,037.49
经营活动现金流入小计	287,840,325.30	228,576,746.54
购买商品、接受劳务支付的现金	167,241,362.10	138,232,362.86
支付给职工以及为职工支付的现金	33,301,004.16	27,364,639.93
支付的各项税费	10,545,121.25	5,073,903.62
支付其他与经营活动有关的现金	46,134,866.20	35,069,303.57
经营活动现金流出小计	257,222,353.71	205,740,209.98
经营活动产生的现金流量净额	30,617,971.59	22,836,536.56
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	10,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	14,412.02	
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	10,014,412.02	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,040,698.33	22,736,979.26
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	10,040,698.33	22,736,979.26
投资活动产生的现金流量净额	-26,286.31	-22,736,979.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	34,000,000.00	34,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	34,000,000.00	34,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,500,000.00	25,500,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,097,773.51	30,126,645.16
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	52,597,773.51	55,626,645.16
筹资活动产生的现金流量净额	-18,597,773.51	-21,626,645.16
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	11,993,911.77	-21,527,087.86
加：期初现金及现金等价物余额	168,396,664.47	378,390,904.22
六、期末现金及现金等价物余额	180,390,576.24	356,863,816.36

法定代表人：赵叶青

主管会计工作负责人：崔希礼

会计机构负责人：孙瑞梅

7、合并所有者权益变动表

编制单位：山东金城医药化工股份有限公司

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	121,000,000.00	566,700,374.32		945,281.12	22,616,580.10		264,302,509.76		975,564,745.30	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	121,000,000.00	566,700,374.32		945,281.12	22,616,580.10		264,302,509.76		975,564,745.30	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-122,833.06			10,334,649.36		10,211,816.30	
（一）净利润							28,484,649.36		28,484,649.36	
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							28,484,649.36		28,484,649.36	
（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							-18,150,000.00			-18,150,000.00
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							-18,150,000.00			-18,150,000.00
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				-122,833.06						-122,833.06
1. 本期提取										
2. 本期使用				-122,833.06						-122,833.06
(七) 其他										
四、本期期末余额	121,000,000.00	566,700,374.32		822,448.06	22,616,580.10		274,637,159.12			985,776,561.60

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	121,000,000.00	566,700,374.32		1,631,646.59	21,539,578.55		247,968,868.30			958,840,467.76
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	121,000,000.00	566,700,374.32		1,631,646.59	21,539,578.55		247,968,868.30		958,840,467.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				-526,694.91			-11,313,622.47		-11,840,317.38
（一）净利润							12,886,377.53		12,886,377.53
（二）其他综合收益									
上述（一）和（二）小计							12,886,377.53		12,886,377.53
（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							-24,200,000.00		-24,200,000.00
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							-24,200,000.00		-24,200,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备				-526,694.91					-526,694.91
1. 本期提取									
2. 本期使用				-526,694.91					-526,694.91
（七）其他									

四、本期期末余额	121,000,000.00	566,700,374.32		1,104,951.68	21,539,578.55		236,655,245.83		947,000,150.38
----------	----------------	----------------	--	--------------	---------------	--	----------------	--	----------------

法定代表人：赵叶青

主管会计工作负责人：崔希礼

会计机构负责人：孙瑞梅

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：山东金城医药化工股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	121,000,000.00	569,086,971.28			22,616,580.10		155,049,220.81	867,752,772.19
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	121,000,000.00	569,086,971.28			22,616,580.10		155,049,220.81	867,752,772.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-4,701,736.93	-4,701,736.93
（一）净利润							13,448,263.07	13,448,263.07
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							13,448,263.07	13,448,263.07
（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							-18,150,000.00	-18,150,000.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备							-18,150,000.00	-18,150,000.00
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	121,000,000.00	569,086,971.28			22,616,580.10		150,347,483.88	863,051,035.26

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	121,000,000.00	569,086,971.28			21,539,578.55		169,556,206.86	881,182,756.69
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	121,000,000.00	569,086,971.28			21,539,578.55		169,556,206.86	881,182,756.69
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)							-21,117,974.11	-21,117,974.11
(一) 净利润							3,082,025.89	3,082,025.89
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							3,082,025.89	3,082,025.89
(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							-24,200,00 0.00	-24,200,00 0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备							-24,200,00 0.00	-24,200,00 0.00
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							148,438,23 2.75	148,438,23 2.75
(七) 其他								
四、本期期末余额	121,000,00 0.00	569,086,97 1.28			21,539,578 .55		148,438,23 2.75	860,064,78 2.58

法定代表人：赵叶青

主管会计工作负责人：崔希礼

会计机构负责人：孙瑞梅

三、公司基本情况

山东金城医药化工股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系于2008年1月25日以山东金城医药化工有限公司截止2007年12月31日经审计的净资产整体改制变更设立的股份有限公司。改制设立的股本总额为9,000.00万股，注册资本人民币9,000.00万元。

2011年6月17日，根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]857号”文《关于核准山东金城医药化工股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，公司向社会公开发行人民币普通股3,100万股(每股面值1元)，增加注册资本人民币31,000,000.00元。发行后公司股本变更为121,000,000.00元，注册资本为人民币121,000,000.00元。

经深圳证券交易所《关于山东金城医药化工股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》(深证上[2011]185号)同意，本公司发行的人民币普通股股票于2011年6月22日开始在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“金城医药”，股票代码“300233”。

公司法人营业执照注册号：370300018517205

公司注册地址：山东省淄博市淄川区昆仑镇昆新路26号

公司法定代表人：赵叶青

1、公司的行业性质和主要产品

公司属于医药制造业，主要产品是头孢类化学中间体(医药中间体，主要用于抗菌类药物的生产)及谷胱甘肽原料药(子公司山东金城生物药业有限公司产品)。

2、公司经营范围

监控化学品（氨基脲酸、碳二亚胺、头孢他啶活性酯、AE-活性酯、三嗪环、呋喃胺盐）生产（分支昆仑分公司生产）自销，进出口业务（法律法规禁止经营的项目除外，需经许可的，须凭许可证生产经营）。

3、公司的组织架构情况

目前公司有以下子公司：

目前公司内部组织结构：

4、公司的最终控制方情况

本公司的母公司为淄博金城实业股份有限公司（以下简称金城实业），公司的最终控制方为赵鸿富先生。

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

本公司财务报表以持续经营为基础，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规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方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。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

9、金融工具

金融工具划分为金融资产或金融负债。

(1) 金融工具的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：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）以及其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中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

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融

资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司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

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(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

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(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

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

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	金额在 500 万元及以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	除其他组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
其他组合	其他方法	不重大但单项计提坏账准备的应收款项之外，其余应收款项按账龄划分组合
		公司合并范围关联方

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3 年以上	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

组合名称	方法说明
其他组合	单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按预计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。如经测试未发现减值，不计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	性质特殊
坏账准备的计提方法	根据预计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。

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、在产品、产成品、低值易耗品等项目。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：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，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

(5) 低值易耗品摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股

利计算应分得的部分，确认投资收益。长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1、确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。2、确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；②. 参与被投资单位的政策制定过程；③. 向被投资单位派出管理人员；④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

13、投资性房地产

14、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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：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

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输工具等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

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

房屋及建筑物	30	5%	3.17
机器设备	10	5%	9.50
运输设备	5	5%	19.00
其他	5	5%	19.00

(4) 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，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(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，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。符合资本化条件的资

产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

(3) 暂停资本化期间

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司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。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用日期
软件	5	对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按可收回金额低于账面价值的差额计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；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，能证明其有用性；(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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。 合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

(3) 确认提供劳务收入的依据

在资产负债表日能够可靠估计交易的完工进度和交易的结果，且交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量的情况下，采用完工百分比法确认提供劳务收入，按已经发生的成本占估计总成本的比例确定完工进度。

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：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

26、政府补助

(1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。(2) 递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

经营租赁中的租金，本公司作为出租人在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

□ 是 √ 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	17%
营业税	租赁收入或服务收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

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

本公司系增值税一般纳税人，产品和材料销售均执行17%的增值税税率，增值税按销项税扣除当期允许抵扣的进项税后的差额缴纳。出口产品增值税实行“免、抵、退”政策。公司因享受上述出口退税优惠政策，2013年1-6月收到出口退税款2,881,771.06元。

2、企业所得税

2011年10月31日，本公司和子公司山东金城柯瑞化学有限公司（以下简称“柯瑞化学”）取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的高新技术企业证书（有效期三年），2013年度适用15%所得税税率。

公司子公司山东汇海医药化工有限公司（以下简称“汇海医药”）2012年11月9号取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局联合下发的高新技术企业证书（有效期三年），2013年度适用15%所得税税率。

公司子公司山东金城钟化生物药业有限公司（以下简称“生物药业”）于2009年6月4日成立，2013年1月8号更名为山东金城生物药业有限公司，适用25%所得税税率。

3、其他说明

其他税项按照国家 and 地方有关规定计算缴纳。

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合

并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山东汇海医药化工有限公司	有限责任公司	东营市河口区	医药化工	5,000.00	医药中间体生产、销售	5,000.00		100%	100%	是			
山东金城生物药业有限公司	有限责任公司	淄川开发区	制药	10,000.00	医药原料药及中间体销售、货物及技术进出口	10,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山东金城柯瑞化学有限公司	有限责任公司	淄博市张店区	医药化工	6,100.00	医药中间体生产、销售	6,100.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

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

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	204,095.68	--	--	155,443.70
人民币	--	--	204,095.68	--	--	155,443.70
银行存款：	--	--	364,979,578.43	--	--	433,081,041.10
人民币	--	--	364,979,479.76	--	--	432,562,725.07
美元	15.97	6.1787	98.67	82,462.18	6.2855	518,316.03
其他货币资金：	--	--	6,673,000.00	--	--	8,115,000.00
人民币	--	--	6,673,000.00	--	--	8,115,000.00
合计	--	--	371,856,674.11	--	--	441,351,484.80

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

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

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

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

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

(3) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	51,836,830.15	27,178,835.83
合计	51,836,830.15	27,178,835.83

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

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

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

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

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

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

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存单利息	1,763,170.23	1,854,807.36	1,763,170.23	1,854,807.36
合计	1,763,170.23	1,854,807.36	1,763,170.23	1,854,807.36

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	263,411,586.46	100%	13,717,640.64	100%	279,119,708.79	100%	14,626,919.26	100%
组合小计	263,411,586.46	100%	13,717,640.64	100%	279,119,708.79	100%	14,626,919.26	100%
合计	263,411,586.46	--	13,717,640.64	--	279,119,708.79	--	14,626,919.26	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	252,516,418.35	95.86%	12,627,434.35	265,948,027.18	95.28	13,297,401.36
1 至 2 年	10,893,414.11	4.14%	1,089,341.41	13,052,425.01	4.68	1,305,242.50
2 至 3 年	40.40	0%	8.08	117,843.00	0.04	23,568.60
3 至 4 年	1,713.60	0%	856.80	1,413.60	0.00	706.80
合计	263,411,586.46	--	13,717,640.64	279,119,708.79	--	14,626,919.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1、哈药集团制药总厂	公司客户	19,032,395.91	1 年以内	7.23%
2、COVALENT LABS(卡瓦伦特)	公司客户	17,659,481.08	1 年以内	6.70%
3、珠海联邦制药股份有限公司	公司客户	15,200,565.03	1 年以内	5.77%
4、国药集团威奇达药业有限公司	公司客户	13,128,098.00	1 年以内	4.98%
5、齐鲁安替制药有限公司	公司客户	11,937,809.79	1 年以内	4.53%
合计	—	76,958,349.81	—	29.21%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数

资产：
负债：

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	1,708,695.94	31.89%	120,024.90	100%	1,123,551.48	48.29%	91,192.67	100%
组合小计	1,708,695.94	31.89%	120,024.90	100%	1,123,551.48	48.29%	91,192.67	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,649,905.96	68.11%			1,203,122.67	51.71%		
合计	5,358,601.90	--	120,024.90	--	2,326,674.15	--	91,192.67	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	1,312,961.94	76.84	65,648.10	717,317.48	63.85	35,865.87
1 至 2 年	320,000.00	18.73	32,000.00	330,000.00	29.37	33,000.00
2 至 3 年	51,634.00	3.02	10,326.80	52,634.00	4.68	10,526.80
3 至 4 年	24,100.00	1.41	12,050.00	23,600.00	2.10	11,800.00
合计	1,708,695.94	--	120,024.90	1,123,551.48	--	91,192.67

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
应收出口退税款	3,649,905.96			发生坏账可能性较小
合计	3,649,905.96		--	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提				

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明				

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
说明			

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1.应收出口退税	出口退税管理部门	3,649,905.96	1 年以内	68.11%
2.淄川区安监局	安监部门	340,000.00	1 至 4 年	6.34%
3.昆仑厂区备用金	生产厂区	200,000.00	1 年以内	3.73%
4.淄博高新技术产业开 发区规划建设土地局	建设项目保证金	154,939.00	1 年以内	2.89%
5.应收职工保险	应收职工保险	146,691.76	1 年以内	2.74%
合计	--	4,491,536.72	--	83.81%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	20,646,511.32	97.42%	16,179,457.82	48.23%
1 至 2 年	545,700.00	2.58%	17,368,287.54	51.77%
合计	21,192,211.32	--	33,547,745.36	--

预付款项账龄的说明

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1、淄博鲁创置业有限公司	供应商	6,682,260.00	1 至 2 年	预付房款
2、广西南宁淦泽贸易有限公司	供应商	2,355,000.00	1 年以内	预付材料款
3、淄博力久实业有限公司	动力供应商	1,355,942.24	1 年以内	预付蒸汽款
4、山东龙腾电力科技有限公司	供应商	1,290,000.00	1 年以内	预付设备款
5、天津长跃五金机电经销处	供应商	900,000.00	1 年以内	预付材料款
合计	--	12,583,202.24	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	39,099,417.08		39,099,417.08	26,710,409.59		26,710,409.59
在产品	15,304,570.67		15,304,570.67	13,458,048.47		13,458,048.47
库存商品	59,168,689.24		59,168,689.24	54,411,480.12		54,411,480.12
合计	113,572,676.99		113,572,676.99	94,579,938.18		94,579,938.18

(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	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
----	-------------	---------------	------------------------

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

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

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

持有至到期投资的说明

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

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

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------------	-----------------	------------------------	------	----------	--------

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

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

单位：元

本期	
----	--

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

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

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

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	625,562,478.10	68,944,764.84		2,811,111.29	691,696,131.65
其中：房屋及建筑物	217,212,216.81	30,877,766.01		248,089,982.82	248,089,982.82
机器设备	367,013,852.19	34,835,659.17		2,071,738.99	399,777,772.37
运输工具	13,943,022.20	1,088,441.95		712,225.38	14,319,238.77
其他	27,393,386.90	2,142,897.71		27,146.92	29,509,137.69
--	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：	149,654,287.42		25,290,835.26	1,569,772.37	173,375,350.31
其中：房屋及建筑物	25,061,766.25		3,843,962.92		28,905,729.17
机器设备	105,440,390.85		17,966,244.66	927,636.07	122,478,999.44
运输工具	6,669,069.41		1,169,808.02	520,723.44	7,318,153.99
其他	12,483,060.91		2,310,819.66	121,412.86	14,672,467.71
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	475,908,190.68		--		518,320,781.34
其中：房屋及建筑物	192,150,450.56		--		219,184,253.65

机器设备	261,573,461.34	--	277,298,772.93
运输工具	7,273,952.79	--	7,001,084.78
其他	14,910,325.99	--	14,836,669.98
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	475,908,190.68	--	518,320,781.34
其中：房屋及建筑物	192,150,450.56	--	219,184,253.65
机器设备	261,573,461.34	--	277,298,772.93
运输工具	7,273,952.79	--	7,001,084.78
其他	14,910,325.99	--	14,836,669.98

本期折旧额 25,290,835.26 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 56,156,078.74 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
房屋及建筑物	1,302,791.57

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
低温仓库	消防未验收	2013 年 12 月
3000 吨 AE 活性酯-AT 车间	消防未验收	2013 年 12 月
成品仓库	消防未验收	2013 年 12 月

3#仓库	备案手续未办理完毕	2013 年 8 月
DCC 车间	工程未验收	2013 年 12 月
职工餐厅	工程未决算	2013 年 12 月
800T/A 克肟酯车间	产权证书手续办理中	2013 年 12 月
800T/A 克肟酯项目克肟酸二期扩产车间	产权证书手续办理中	2013 年 12 月
多功能车间厂房	消防未验收	2013 年 12 月

固定资产说明

1. 期末固定资产不存在减值情形；
2. 固定资产抵押情况：

公司用于借款抵押的房屋建筑物原值33,760,550.76 元，净值为28,242,605.85元。

18、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
多功能车间项目				14,619,184.89		14,619,184.89
50t/年氨曲南产业化项目				68,700.00		68,700.00
800 吨/年头孢克肟侧链酸性酯产业化项目	686,458.87		686,458.87	7,532,953.27		7,532,953.27
研发中心	4,926,368.37		4,926,368.37	3,460,121.42		3,460,121.42
200 吨/年 GSH 项目	66,586,475.31		66,586,475.31	16,228,439.50		16,228,439.50
冷却系统改造项目				778,822.45		778,822.45
腺苷蛋氨酸丁二磺盐酸30吨/年无菌原料药车间项目	86,600.00		86,600.00			
呋喃铵盐车间改造项目	290,000.00		290,000.00			
其他零星工程	4,201,039.54		4,201,039.54	2,210,643.51		2,210,643.51
合计	76,776,942.09		76,776,942.09	44,898,865.04		44,898,865.04

(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	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数

						(%)			金额			
800 吨/年头孢克肟侧链酸活性酯产业化项目	77,423,800.00	7,532,953.27	14,031,868.77	20,878,363.17		109.18%	98.08%				募集资金	686,458.87
3000 吨/年 AE 活性酯新工艺产业化项目	79,009,600.00		97,500.00	97,500.00		93.68%	100.00%				募集资金	0.00
50t/年氨曲南产业化项目	14,236,400.00	68,700.00	166,212.63	234,912.63		82.75%	100.00%				自有资金	0.00
呋喃铵盐车间改造项目	3,300,000.00	0.00	2,980,969.85	2,690,969.85		90.33%	81.54%				自有资金	290,000.00
腺苷蛋氨酸丁二磺酸 30 吨/年无菌原料药车间项目	48,010,000.00	68,000.00	18,600.00	0.00		0.18%	0.18%				自有资金	86,600.00
研发中心	5,400,000.00	3,460,121.42	1,466,246.95	0.00		103.6%	98.85%				自有资金	4,926,368.37
200 吨/年谷胱甘肽原料药项目	201,200,000.00	16,228,439.50	50,358,035.81	0.00		33.09%	33.09%				募集资金	66,586,475.31
多功能车间项目	25,080,000.00	14,619,184.89	12,578,912.36	27,198,097.25		108.45%	100.00%				募集资金	0.00
周转房	7,700,000.00		6,999,850.00	6,999,850.00		90.91%	90.91%				自有资	0.00

	0.00		1.40	1.40							金	
合计	461,359,800.00	41,977,399.08	88,698,197.77	58,099,694.30		--	--			--	--	72,575,902.55

在建工程项目变动情况的说明

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
----	-----	------	------	-----	------

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程物资	160,430.35		160,430.35	
合计	160,430.35		160,430.35	

工程物资的说明

20、固定资产清理

单位：元

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

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

单位：元

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

(2) 以公允价值计量

单位：元

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

生产性生物资产的说明

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额

油气资产的说明

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	93,925,212.02	207,606.81		94,132,818.83
土地使用权	93,246,255.78	0.00		93,246,255.78
软件	678,956.24	207,606.81		886,563.05
二、累计摊销合计	13,755,834.12	1,329,455.53		15,085,289.65
土地使用权	13,327,182.83	1,278,926.46		14,660,779.73
软件	428,651.29	50,529.07		479,180.36
三、无形资产账面净值合计	80,169,377.90	-1,121,848.72		79,047,529.18
土地使用权	79,329,554.50			78,585,476.05
软件	250,304.95			407,382.69
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	80,169,377.90	-1,121,848.72		79,047,529.18
土地使用权	79,329,554.50			78,585,476.05
软件	250,304.95			407,382.69

本期摊销额 1,329,455.53 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
-----------------	------	------	------	------	--------

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------

长期待摊费用的说明

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	2,146,189.37	2,215,194.82
递延收益	885,500.00	927,500.00
内部销售未实现利润	28,001.91	27,380.13
结转后期抵扣职工教育经费	501,097.57	367,683.42
小计	3,560,788.85	3,537,758.37
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
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
坏账准备	13,837,665.54	14,718,111.93
递延收益	5,903,333.31	6,183,333.33
内部销售未实现利润	186,679.40	182,534.20
结转后期抵扣职工教育经费	3,241,001.45	2,388,241.81
小计	23,168,679.70	23,472,221.27

(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	3,560,788.85		3,537,758.37	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	14,718,111.93	-880,446.39			13,837,665.54
合计	14,718,111.93	-880,446.39			13,837,665.54

资产减值明细情况的说明

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	37,500,000.00	43,000,000.00
保证借款	204,900,000.00	204,900,000.00
合计	242,400,000.00	247,900,000.00

短期借款分类的说明

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

30、交易性金融负债

单位：元

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

交易性金融负债的说明

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	5,700,000.00	8,000,000.00
合计	5,700,000.00	8,000,000.00

下一会计期间将到期的金额 5,700,000.00 元。

应付票据的说明

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	146,699,772.86	142,080,389.04
1 至 2 年	15,493,039.47	6,621,690.74
2 至 3 年	2,770,660.23	1,836,945.58
3 年以上	2,204,891.82	1,646,299.44
合计	167,168,364.38	152,185,324.80

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	18,228.00	1,331,398.35
1 至 2 年	2,600.00	2,600.00
2 至 3 年		14,844.50
3 年以上	14,844.50	
合计	35,672.50	1,348,842.85

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,710,628.84	50,140,558.07	51,560,322.72	13,290,864.19
二、职工福利费		1,760,793.14	1,760,793.14	
三、社会保险费		6,971,138.33	6,971,138.33	
四、住房公积金		1,563,013.60	1,563,013.60	
六、其他	5,051,383.63	2,255,356.13	1,464,146.95	5,842,592.81
合计	19,762,012.47	62,690,859.27	63,319,414.74	19,133,457.00

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 5,842,592.81 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

应付职工薪酬预计2013年7月和2013年年底发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	701,558.57	2,382,457.53
营业税	10,955.31	35,009.55
企业所得税	3,731,780.31	3,320,716.67
城市维护建设税	394,436.63	347,245.13
房产税	-211,772.74	190,852.20
土地使用税	-241,796.22	383,732.90
教育费附加	281,882.28	248,032.24
其他	203,309.57	172,793.96
合计	4,870,353.71	7,080,840.18

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

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

应付利息说明

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
淄博金城实业股份有限公司	7,137,000.00		
上海复星医药产业发展有限公司	1,791,968.55		
青岛富和投资有限公司	990,000.00		
其他股东	2,165,400.00		
合计	12,084,368.55		--

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,312,775.26	4,591,761.79
1 至 2 年	406,607.90	37,087.03
2 至 3 年	10,000.00	19,850.00
3 年以上	150,270.00	150,270.00
合计	5,879,653.16	4,798,968.82

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	10,500,000.00	7,000,000.00
合计	10,500,000.00	7,000,000.00

(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	2,500,000.00	2,000,000.00
保证借款	8,000,000.00	5,000,000.00
合计	10,500,000.00	7,000,000.00

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
山东金城生物药业有限公司	2010 年 08 月 19 日	2014 年 08 月 19 日	人民币元	6.4%		8,000,000.00		5,000,000.00
山东金城医药化工股份有限公司	2011 年 11 月 03 日	2014 年 11 月 02 日	人民币元	6.94%		2,500,000.00		2,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	10,500,000.00	--	7,000,000.00

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

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

一年内到期的长期应付款的说明

41、其他流动负债

单位：元

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

其他流动负债说明

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	1,500,000.00	3,000,000.00
保证借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证+抵押借款	22,000,000.00	27,000,000.00
合计	33,500,000.00	40,000,000.00

长期借款分类的说明

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
1. 中国农业银行股份有限公司淄博淄川支行	2010年08月19日	2014年08月18日	人民币元	5.76%		22,000,000.00		27,000,000.00
2. 淄博般阳城市资产经营有限公司	2009年08月07日	2017年06月25日	人民币元	6.31%		10,000,000.00		10,000,000.00

3.中国建设银行股份有限公司淄博淄川支行	2011年11月03日	2014年11月02日	人民币元	7.64%		1,500,000.00		3,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	33,500,000.00	--	40,000,000.00

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

43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

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

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

45、专项应付款

单位：元

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

专项应付款说明

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	5,903,333.31	6,183,333.33

合计	5,903,333.31	6,183,333.33
----	--------------	--------------

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

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	121,000,000.00						121,000,000.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

公司子公司汇海医药生产双乙烯酮属于危险品，按照财政部、国家安全生产监督管理总局公布的财企[2006]478号《高危行业企业安全生产费用财务管理暂行办法》中的相关规定，需要计提安全生产费。具体采取超额累退方式按照以下标准逐月提取：

- （1）全年实际销售收入在1,000万元及以下的，按照4%提取；
- （2）全年实际销售收入在1,000万元至10,000万元（含）的部分，按照2%提取；
- （3）全年实际销售收入在10,000万元至100,000万元（含）的部分，按照0.5%提取；
- （4）全年实际销售收入在100,000万元以上的部分，按照0.2%提取。

公司期末余额为尚未使用的安全生产费。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	566,700,374.32			566,700,374.32
合计	566,700,374.32			566,700,374.32

资本公积说明

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	22,616,580.10			22,616,580.10

合计	22,616,580.10		22,616,580.10
----	---------------	--	---------------

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	264,302,509.76	--
调整后年初未分配利润	264,302,509.76	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,484,649.36	--
应付普通股股利	18,150,000.00	
期末未分配利润	274,637,159.12	--

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元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	429,918,608.37	362,690,089.84
其他业务收入	4,129,025.39	2,238,256.78
营业成本	310,468,751.02	289,335,309.03

(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
医药制造业	429,918,608.37	308,160,074.31	362,690,089.84	287,565,272.56
合计	429,918,608.37	308,160,074.31	362,690,089.84	287,565,272.56

(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
医药制造业-头孢侧链活性酯系列产品	206,217,818.50	152,247,631.30	192,222,925.00	149,522,631.48
医药制造业-其他医药化工产品	223,700,789.87	155,912,443.01	170,467,164.84	138,042,641.08
合计	429,918,608.37	308,160,074.31	362,690,089.84	287,565,272.56

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	272,927,484.13	187,575,702.98	220,719,184.45	169,382,464.50
国外销售	156,991,124.24	120,584,371.33	141,970,905.39	118,182,808.06
合计	429,918,608.37	308,160,074.31	362,690,089.84	287,565,272.56

(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(%)
哈药集团制药总厂	48,484,587.63	11.28%
印度卡瓦伦特公司	33,474,315.74	7.79%
齐鲁安替制药有限公司	28,159,145.31	6.55%
珠海联邦制药股份有限公司	13,136,153.82	3.06%
中国医药工业有限公司	10,041,376.04	2.34%
合计	133,295,578.54	31.02%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

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

合同项目的说明

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	109,764.65	118,127.77	5%
城市维护建设税	1,395,618.85	1,139,049.42	7%
教育费附加	997,012.42	813,606.73	5%
水利建设基金	199,402.50	109,707.75	1%
合计	2,701,798.42	2,180,491.67	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费用	2,364,623.71	2,561,301.17
出口佣金	-6,321.62	0.00
市场开发费用	1,591,670.43	776,819.15
出口信用保险	1,008,381.58	1,084,796.80
差旅费用	298,658.94	320,687.26
其他	2,241,416.63	1,858,380.34
合计	7,498,429.67	6,601,984.72

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	15,730,000.00	11,470,000.00
科研费用	17,811,505.58	11,300,615.27
环保费用	10,292,727.12	6,603,209.02
折旧	6,828,882.49	6,432,978.54

税金	3,030,247.14	3,196,782.93
各项摊销	1,270,927.51	1,280,278.18
业务招待费	1,841,385.84	1,648,242.64
保险费用	2,067,560.31	1,645,119.31
办公费	810,886.68	831,624.60
工资附加费	1,410,771.34	1,014,537.10
汽车费用	1,168,969.79	1,041,285.06
差旅交通费	343,492.30	500,679.77
其他	5,239,489.05	3,655,138.85
合计	67,846,845.15	50,620,491.27

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,406,257.56	9,036,568.07
减：利息收入	-3,828,602.45	-5,016,927.72
汇兑损失	2,975,404.45	501,222.14
减：汇兑收益		-1,115,362.15
手续费支出	78,595.76	52,487.61
合计	8,631,655.32	3,457,987.95

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
公允价值变动收益的说明		

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
(2) 按成本法核算的长期股权投资收益		

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

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

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-880,446.39	2,036,693.76
合计	-880,446.39	2,036,693.76

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	213,664.35	122,958.84	213,664.35
其中：固定资产处置利得	213,664.35	122,958.84	213,664.35
政府补助	1,085,400.02	4,044,000.00	1,085,400.02
其他	92,171.49	138,082.02	92,171.49
合计	1,391,235.85	4,305,040.86	1,391,235.86

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科技项目扶持资金及奖金	294,000.02	2,860,000.00	
政府扶持资金	125,000.00	1,000,000.00	
政府节能扶持资金	30,000.00		
出口扶持资金	246,200.00	164,000.00	
环保专项资金	225,000.00		
人才引进专项补助			

地方重点税源企业扶持资金			
其他	165,200.00	20,000.00	
合计	1,085,400.02	4,044,000.00	--

营业外收入说明

政府扶持资金：公司子公司汇海医药根据东河办发【2010】1号文件收到企业参与标准制定及企业办理体系认证奖励125,000.00元。出口扶持资金：公司子公司汇海医药根据东河商务发【2012】35号文收到2011年度外贸发展扶持资金156,200.00元；收到2012年出口信用保险补助资金90,000.00元。科技项目扶持资金：公司子公司汇海医药根据东科字【2012】115号文收到生物多肽缩合剂合成新技术及应用项目扶持资金150,000.00元。失业保险补助：公司子公司汇海医药根据鲁人社发【2012】45号文收到企业参与社会失业保险补助151,200.00元；递延收益本期摊销确认的本期营业外收入金额280,000.02元。

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	571,770.44	4,326.56	571,770.44
其中：固定资产处置损失	571,770.44	4,326.56	571,770.44
对外捐赠		8,000.00	
其他	3,336,438.00	60,000.00	3,336,438.00
合计	3,908,208.44	72,826.56	3,908,208.44

营业外支出说明

2013年5月20日柯瑞公司收到淄博海关下达的淄关缉违字[2013]1号行政处罚决定书。根据该决定书公司出口产品头孢克肟活性酯申报税则号有误，退税率由15%调为13%。确定补缴税款期间为2010年3月3日至2011年7月27日，计出口产品克肟酯781300千克，价值约人民币14763万元。预估由于退税率变化公司补缴税款总额3,336,438.00元。

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,802,009.10	1,831,293.23
递延所得税调整	-23,030.48	209,931.76
合计	6,778,978.62	2,041,224.99

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项目	代码	本期发生额	上期发生额
----	----	-------	-------

归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	28,484,649.36	12,886,377.53
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	30,584,344.52	9,251,509.89
期初股份总数	S0	121,000,000.00	121,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6.00	6.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	121,000,000.00	121,000,000.00
基本每股收益(I)		0.24	0.11
基本每股收益(II)		0.25	0.08
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	28,484,649.36	12,886,377.53
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	30,584,344.52	9,251,509.89
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			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		121,000,000.00	121,000,000.00
稀释每股收益(I)		0.24	0.11
稀释每股收益(II)		0.25	0.08

1、基本每股收益

基本每股收益= P0÷S

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

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

2、稀释每股收益

稀释每股收益= P1 / (S0 + S1 + Si × Mi - Sj × Mj - M0 - Sk + 认?权证??份?权??转换债?????????权???)

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，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。

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	金额
利息收入	3,212,313.16
政府补助	805,400.00
其他	370,363.81
合计	4,388,076.97

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
车辆及运输费用	3,824,996.65
出口佣金	1,864,796.84
办公、会议、招待费等	3,980,872.97
租赁、咨询、修理等	1,250,538.46
科研费用	10,107,618.16
市场开发费	1,270,369.12
差旅费	642,151.24
其他	5,588,100.40
合计	28,529,443.84

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,484,649.36	12,886,377.53
加：资产减值准备	-880,446.39	2,036,693.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,024,185.33	22,455,079.42
无形资产摊销	1,329,455.53	1,331,806.18
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）	459,895.07	-118,632.28
财务费用（收益以“-”号填列）	9,275,508.73	9,036,568.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-23,030.48	213,931.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-4,000.08
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,731,075.72	14,756,714.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,828,394.04	-52,804,473.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,615,152.38	12,642,838.39
经营活动产生的现金流量净额	27,495,595.01	22,432,904.58
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	366,156,674.11	396,423,884.18
减：现金的期初余额	436,351,484.80	452,550,557.04
现金及现金等价物净增加额	-70,194,810.69	-56,126,672.86

(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	366,156,674.11	396,423,884.18
其中：库存现金	204,095.68	54,282.21
可随时用于支付的银行存款	364,979,578.43	394,437,651.97
可随时用于支付的其他货币资金	973,000.00	1,931,950.00
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	366,156,674.11	396,423,884.18

现金流量表补充资料的说明

70、所有者权益变动表项目注释

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

八、资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

九、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
淄博金城实业股份有限公司	控股股东	股份有限公司	淄川区经济开发区招村村北	赵鸿富	控股投资	2384.655	39.32%	39.32%	赵鸿富	16423665-0

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
山东金城柯瑞化学有限公司	控股子公司	有限责任公司	淄博市张店区	郭方水	医药化工	6100	100%	100%	77316311-9
山东汇海医药化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	东营市河口区	张忠政	医药化工	5000	100%	100%	78077699-2
山东金城生物药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	淄川开发区	赵叶青	制药	10000	100%	100%	68949671-1

3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
淄博金城荣基房地产开发有限公司	同一实际控制人	66016399-9
山东锦城钢结构工程有限责任公司	母公司的参股公司 (参股 20.00%)	74658586-9

淄博金城投资集团有限公司	母公司的参股公司（参股 8.40%）	58606351-8
山东金城建工有限公司	母公司的参股公司（参股 10.00%）	73067959-6

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
山东金城建工有限公司	接受工程劳务	公开竞标	8,467,411.68	100%	5,690,303.01	100%

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（%）

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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

					据	租赁收益
山东金城医药化工股份有限公司	淄博金城实业股份有限公司	房屋	2013年01月01日	2017年12月31日	市场价	0.00

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
淄博金城实业股份有限公司	山东金城医药化工股份有限公司	10,000,000.00	2009年08月07日	2017年06月25日	否
淄博金城实业股份有限公司	山东金城医药化工股份有限公司	20,000,000.00	2013年03月19日	2014年03月18日	否
淄博金城实业股份有限公司	山东金城医药化工股份有限公司	40,000,000.00	2012年12月14日	2013年12月10日	否
淄博金城实业股份有限公司	山东金城医药化工股份有限公司	25,000,000.00	2012年09月20日	2013年09月20日	否
淄博金城实业股份有限公司	山东金城医药化工股份有限公司	20,000,000.00	2012年10月26日	2013年10月26日	否
淄博金城实业股份有限公司	山东金城医药化工股份有限公司	20,000,000.00	2012年12月06日	2013年11月10日	否
淄博金城实业股份有限公司	山东金城医药化工股份有限公司	20,000,000.00	2012年09月19日	2013年09月19日	否
淄博金城实业股份有限公司	山东金城医药化工股份有限公司	14,000,000.00	2013年03月20日	2014年03月19日	否
淄博金城实业股份有限公司	山东金城医药化工股份有限公司	14,000,000.00	2012年03月19日	2013年03月19日	是
淄博金城实业股份有限公司	山东金城医药化工股份有限公司	20,000,000.00	2012年03月18日	2013年03月18日	是

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 其他关联交易

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

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	山东金城建工有限公司	7,091,265.60	5,343,984.65

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

截止财务报告批准报出日，公司无需披露的承诺事项。

2、前期承诺履行情况

前期承诺均严格执行。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

公司无需披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

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

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

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

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数	期初数

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	153,458,543.09	100%	8,017,410.24	100%	161,973,790.20	100%	8,573,255.61	100%
组合小计	153,458,543.09	100%	8,017,410.24	100%	161,973,790.20	100%	8,573,255.61	100%
合计	153,458,543.09	--	8,017,410.24	--	161,973,790.20	--	8,573,255.61	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	146,582,671.02	95.52	7,329,133.55	152,729,463.13	94.29	7,636,473.16
1 至 2 年	6,874,118.07	4.48	687,411.81	9,125,070.47	5.63	912,507.05
2 至 3 年	40.40	0.00	8.08	117,843.00	0.07	23,568.60
3 至 4 年	1,713.60	0.00	856.80	1,413.60	0.01	706.80
合计	153,458,543.09	--	8,017,410.24	161,973,790.20	--	8,573,255.61

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	转回或收回金额
--------	---------	------------	------------	---------

			提坏账准备金额	
--	--	--	---------	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
1. 珠海联邦制药股份有限公司	公司客户	15,200,565.03	1 年以内	9.91%
2. 齐鲁安替制药有限公司	公司客户	10,345,809.79	1 年以内	6.74%
3. 国药集团威奇达药业有限公司	公司客户	10,088,098.00	1 年以内	6.57%
4. 河南康达制药有限公司	公司客户	9,831,993.86	2 年以内	6.41%
5. 卡瓦伦特	公司客户	7,560,380.90	1 年以内	4.93%
合计	--	53,026,847.58	--	34.56%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

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

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	819,030.00	0.89%	72,431.20	100%	509,666.25	0.43%	56,963.01	100%
其他组合	91,621,615.88	99.11%			116,647,540.32	99.4%		
组合小计	92,440,645.88	100%	72,431.20	100%	117,157,206.57	99.83%	56,963.01	100%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					200,000.00	0.17%		
合计	92,440,645.88	--	72,431.20	--	117,357,206.57	--	56,963.01	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

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

1 年以内小计	439,832.00	25.60	21,991.60	130,468.25	25.60	6,523.41
1 至 2 年	320,000.00	62.79	32,000.00	320,000.00	62.79	32,000.00
2 至 3 年	37,198.00	7.30	7,439.60	37,198.00	7.30	7,439.60
3 至 4 年	22,000.00	4.31	11,000.00	22,000.00	4.31	11,000.00
合计	819,030.00	--	72,431.20	509,666.25	--	56,963.01

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
1. 山东汇海医药化工有限公司	86,902,420.73	往来款
2. 山东金城生物药业有限公司	4,719,195.15	往来款

3.淄川区安监局	340,000.00	安全押金
合计	91,961,615.88	——

(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(%)
1.山东汇海医药化工有限公司	子公司	86,902,420.73	1 年以内	94.01%
2.山东金城生物药业有限公司	子公司	4,719,195.15	1 年以内	5.11%
3.淄川区安监局	安监部门	340,000.00	1 至 4 年	0.37%
4.昆仑厂区备用金	生产厂区	200,000.00	1 年以内	0.22%
5.淄博市淄川区住房和城乡建设局	政府部门	37,198.00	2 至 3 年	0.04%
合计	--	92,198,813.88	--	99.75%

(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(%)
1.山东汇海医药化工有限公司	子公司	86,902,420.73	94.01%
2. 山东金城生物药业有限公司	子公司	4,719,195.15	5.11%
合计	--	91,621,615.88	99.12%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股	在被投资单位表决	在被投资单位持股	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
-------	------	------	------	------	------	----------	----------	----------	------	----------	--------

						比例(%)	权比例 (%)	比例与表 决权比例 不一致的 说明			
山东金城 柯瑞化学 有限公司	成本法	113,423,8 00.00	113,423,8 00.00		113,423,8 00.00	100%	100%				10,000,00 0.00
山东汇海 医药化工 有限公司	成本法	49,732,00 0.00	49,732,00 0.00		49,732,00 0.00	100%	100%				
山东金城 生物药业 有限公司	成本法	251,200,0 00.00	251,200,0 00.00		251,200,0 00.00	100%	100%				
合计	--	414,355,8 00.00	414,355,8 00.00		414,355,8 00.00	--	--	--			10,000,00 0.00

长期股权投资的说明

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	198,905,250.59	181,910,661.76
其他业务收入	3,328,470.07	1,204,179.87
合计	202,233,720.66	183,114,841.63
营业成本	155,985,003.66	150,650,402.39

(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
医药制造业	198,905,250.59	153,546,933.72	181,910,661.76	149,894,260.24
合计	198,905,250.59	153,546,933.72	181,910,661.76	149,894,260.24

(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
头孢侧链活性酯系列产品	124,985,542.00	89,545,772.27	118,123,074.83	92,852,611.33
其他医药化工产品	73,919,708.59	64,001,161.45	63,787,586.93	57,041,648.91
合计	198,905,250.59	153,546,933.72	181,910,661.76	149,894,260.24

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内销售	146,577,792.82	111,760,714.68	119,767,623.42	95,702,494.77
国外销售	52,327,457.77	41,786,219.04	62,143,038.34	54,191,765.47
合计	198,905,250.59	153,546,933.72	181,910,661.76	149,894,260.24

(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(%)
1.齐鲁安替制药有限公司	24,847,179.48	12.29%
2.珠海联邦制药股份有限公司	13,136,153.82	6.5%
3.中国医药工业有限公司	10,041,376.04	4.97%
4.哈药集团制药总厂	9,335,641.00	4.62%
5.重庆天地药业有限责任公司	8,949,572.65	4.43%
合计	66,309,922.99	32.81%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
山东金城柯瑞化学有限公司	10,000,000.00		本期分配股利
合计	10,000,000.00		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
-------	-------	-------	--------------

投资收益的说明

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	13,448,263.07	3,082,025.89
加：资产减值准备	-540,377.18	-85,303.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,641,661.50	9,694,961.29
无形资产摊销	603,890.17	644,454.46
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	5,594.39	
财务费用（收益以“-”号填列）	6,032,142.06	5,926,645.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,000,000.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	41,889.70	-46,845.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,291,901.09	3,883,596.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	19,436,535.15	-3,841,879.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,759,726.18	3,578,882.17
经营活动产生的现金流量净额	30,617,971.59	22,836,536.56
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	180,390,576.24	356,863,816.36
减：现金的期初余额	168,396,664.47	378,390,904.22
现金及现金等价物净增加额	11,993,911.77	-21,527,087.86

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

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

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

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

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-358,106.09	
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）	1,085,400.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,244,266.51	
减：所得税影响额	-417,277.42	
合计	-2,099,695.16	--

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	28,484,649.36	12,886,377.53	985,776,561.60	975,564,745.30
按国际会计准则调整的项目及金额				
0				

(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	28,484,649.36	12,886,377.53	985,776,561.60	975,564,745.30
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	2.88%	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.09%	0.25	0.25

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达30%（含30%）以上，且占公司报表日资产总额5%（含5%）或报告期利润总额10%（含10%）以上项目分析：

1. 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
应收票据	51,836,830.15	27,178,835.83	24,657,994.32	90.72%	注1
预付帐款	21,192,211.32	33,547,745.36	-12,355,534.04	-36.83%	注2
其他应收款	5,358,601.90	2,235,481.48	3,123,120.42	139.71%	注3
在建工程	76,776,942.09	44,898,865.04	31,878,077.05	71.00%	注4
预收帐款	35,672.50	1,348,842.85	-1,313,170.35	-97.36%	注5
应交税费	4,870,353.71	7,080,840.18	-2,210,486.47	-31.22%	注6
一年内到期的流动负债	10,500,000.00	7,000,000.00	3,500,000.00	50.00%	注7

注1：应收票据增长90.72%，主要系公司收到客户应收票据增加所致

注2：预付帐款减少36.83%，主要系公司预付的房款结算转资所致

注3：其他应收款增长139.71%，主要系公司应收出口退税款增加所致

注4：在建工程增加71%，主要系公司在建工程投入增加所致；

注5：预收帐款减少97.36%，主要系预收的客户货款结算所致

注6：应交税费下降31.22%，主要系公司期末实现的增值税减少所致；

注7：一年内到期的流动负债增加50%，主要系淄川农行和淄川建行长期借款部分转为一年内到期的流动负债所致；

2. 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
管理费用	67,846,845.15	50,620,491.27	17,226,353.88	34.03%	注1
财务费用	8,631,655.32	3,457,987.95	5,173,667.37	149.61%	注2
资产减值损失	-880,446.39	2,036,693.76	-2,917,140.15	-143.23%	注3
营业外收入	1,391,235.85	4,305,040.86	-2,913,805.01	-67.68%	注4
营业外支出	3,908,208.44	72,826.56	3,835,381.88	5266.46%	注5

注1：管理费用增长34.03%，主要系公司职工薪酬增加、研发费用投入增加、环保费用增加等所致；

注2：财务费用增加149.61%，主要系人民币升值汇兑损失增加和利息收入减少所致；

注3：资产减值损失下降143.23%，主要系公司应收帐款下降相应的坏帐准备减少所致；

注4：营业外收入下降67.68%，主要系公司政府补助减少所致；

注5：营业外支出增加5266.46%，主要系柯瑞公司预估由于产品退税率变化补缴的税款所致。

第八节 备查文件目录

载有法定代表人签名的半年度报告文本。

载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。

此页无正文，为《2013 年半年度报告全文》法定代表人签字、公司盖章页：

山东金城医药化工股份有限公司

法定代表人：赵叶青

二零一三年八月二十日