



浙江海翔药业股份有限公司

2013 半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人李维金、主管会计工作负责人罗颜斌及会计机构负责人(会计主管人员)叶春贵声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

风险提示

请投资者特别注意下列风险因素：

一、新项目风险：发酵、制剂项目投产受环保、安全、药证法规等政策要求进度存在不确定性；新项目生产运行管理经验不足亦存在管理风险。

二、市场风险：行业竞争加剧导致产品价格下行，用工成本、环保成本等上升，降低公司产品利润水平；新产品的市场拓展、国际合作订单存在着不确定性。

三、业绩风险：新项目进度不确定、投产后固定资产折旧等将大幅增加，且公司管理费用、财务费用也在持续增长，可能导致公司业绩出现亏损。

四、安全生产风险：公司属化工行业，生产过程中存在一定的安全生产风险，不排除人为操作不当或设备故障导致的安全事故发生。

以上风险将有可能对公司的经营管理效果带来影响，敬请广大投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	8
第四节 董事会报告	9
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况.....	20
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第八节 财务报告	24
第九节 备查文件目录.....	121

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
本公司、公司	指	浙江海翔药业股份有限公司
川南公司、川南	指	浙江海翔川南药业有限公司，公司全资子公司
销售公司	指	浙江海翔药业销售有限公司，公司全资子公司
普健制药、普健	指	浙江普健制药有限公司，公司全资子公司
上海海翔	指	上海海翔医药科技发展有限公司，公司全资子公司
泉丰公司、泉丰厂区	指	台州泉丰医药化工有限公司，公司控股子公司
海阔生物	指	江苏海阔生物医药有限公司，公司控股子公司
苏州四药	指	苏州第四制药厂有限公司，公司控股子公司
海南益健	指	海南益健医药有限公司，公司参股子公司
华药海翔	指	华北制药集团海翔医药有限责任公司，公司参股子公司
报告期	指	2013 年 1-6 月的会计区间
《公司章程》	指	浙江海翔药业股份有限公司章程
原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredients(API), 即药物活性成份, 具有药理活性可用于药品生产的化学物质
GMP	指	Good Manufacturing Practice,药品生产质量管理规范
药品认证	指	药品监督管理部门对药品研制、生产、经营、使用单位合乎相应质量管理规范的情况进行检查、评价并决定是否发给相应认证证书的过程
药品注册	指	药品监督管理部门依照法定程序, 对拟上市销售药品的安全性、有效性、质量可控性等进行系统评价, 并作出是否同意进行药物临床研究、生产药品或者进口药品的审批过程, 包括对申请变更药品批准证明文件及其附件中载明内容的审批
FDA	指	U.S.Food and Drug Administration,美国食品和药品监督管理局
BII	指	德国勃林格殷格翰公司
EHS	指	Environment-Health-Safety, 环境、健康、安全生产体系

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	海翔药业	股票代码	002099
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江海翔药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海翔药业		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG HISOAR PHARMACEUTICAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HISOAR		
公司的法定代表人	李维金		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许华青	蒋如东
联系地址	浙江省台州市椒江区外沙支路 100 号	浙江省台州市椒江区外沙支路 100 号
电话	0576-88828065	0576-88820365
传真	0576-88820221	0576-88820221
电子信箱	stock@hisoar.com	stock@hisoar.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

2013 年 7 月 29 日公司完成工商变更登记，公司法定代表人由罗煜竑先生变更为李维金先生。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入(元)	594,534,630.01	644,100,514.34	-7.7%
归属于上市公司股东的净利润(元)	2,474,084.23	68,890,635.86	-96.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-1,177,888.33	67,326,594.93	-101.75%
经营活动产生的现金流量净额(元)	37,757,153.32	82,233,668.64	-54.09%
基本每股收益(元/股)	0.01	0.21	-95.24%
稀释每股收益(元/股)	0.01	0.21	-95.24%
加权平均净资产收益率(%)	0.35%	9%	-8.65%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	2,100,775,100.29	1,918,018,610.34	9.53%
归属于上市公司股东的净资产(元)	712,703,916.44	711,721,912.86	0.14%

二、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)	-779,257.80	
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)	6,989,271.09	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,006,122.41	
减: 所得税影响额	1,324,489.38	
少数股东权益影响额(税后)	227,428.94	
合计	3,651,972.56	--

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，化学原料药行业面临着外需不足、市场竞争加剧、劳动力成本上涨、环保要求日趋严苛、国际药政监管加大等多重压力，生存环境非常严峻。面对困境公司坚定不移的推进战略转型升级，三大板块已基本成型，但是主导产品竞争加剧，产品毛利率降低，加之新设公司运行费用增加，财务费用成倍上升，导致公司经营业绩大幅下滑。

二、主营业务分析

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减 (%)	变动原因
营业收入	594,534,630.01	644,100,514.34	-7.7%	-
营业成本	491,713,612.79	480,515,224.60	2.33%	-
销售费用	7,603,310.78	7,396,029.56	2.8%	-
管理费用	78,428,418.44	69,279,867.43	13.21%	-
财务费用	18,590,163.61	6,097,440.54	204.88%	主要系公司应付债券利息、借款利息支出增加所致
所得税费用	706,038.87	11,188,561.47	-93.69%	主要系公司利润总额减少所致
研发投入	18,256,214.92	18,673,854.80	-2.24%	-
经营活动产生的现金流量净额	37,757,153.32	82,233,668.64	-54.09%	主要系净利润大幅下滑等因素所致
投资活动产生的现金流量净额	-153,093,254.15	-151,456,323.90	-1.08%	-
筹资活动产生的现金流量净额	146,543,193.72	53,195,262.39	175.48%	主要系银行借款增加
现金及现金等价物净增加额	31,127,634.95	-16,029,123.04	294.23%	主要系银行通知存款等增加所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

上半年，公司继续推进战略转型升级，三大板块投资建设接近尾声：外沙转移项目建设完成，国际注册认证工作进展迅速；海阔生物一期工程建设基本完成；普健制药完成了主体工程建设，正在进行设备的安装调试，三大板块已基本成型。苏州四药老厂区因环保原因被限制生产，与公司的产业整合正在推进中尚未发挥效益；持续推进精细化管理，顺利完成4-AA的技改，借此契机优化产品结构，逐步提高培南系列下游高端产品占比；优化车间绩效考核，推进厂区清洁生产，实现效益与环境的双赢；外沙厂区顺利通过美国FDA及德国BGV检查，川南厂区通过农业部兽药GMP审计，质量管理和EHS管理水平逐步提升。

面对复杂的市场环境，销售公司加强市场开拓，以客户为导向，优化客户服务。进一步拓宽、深化与辉瑞、BII等国际一流公司的合作关系，优化营销网络，集中优势资源服务好大客户加强销售队伍建设。同时根据发展战略调整营销机构，布局三大板块，先行拓展发酵和制剂市场，为新产品上市做好前期准备。项目申报工作成果丰硕，上半年正式申报各类项目24项，其中普健制剂项目入围国家发改委振兴和技术改造项目，成功参与科技部863计划并承担4-AA相关课题研究，成功申报川南子公司为“省级企业技术中心”。此外公司新增授权专利3件，提交国内专利新申请5件，海翔药业“软实力”进一步提升。

公司实施的EAS项目信息化管理项目顺利通过验收，实现了集团财务与业务一体化，供应链和财务管理水平大幅提升；实施风险控制预警机制，加强税收筹划、融投资与预算、供应链管理，降低风险，提高资产利用率；加强人力资源建设，强化中层管理人员管理专业化培训，提升能力，通过提高待遇、福利等方式稳定核心员工队伍。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
医药制造业	549,835,618.45	445,751,839.80	18.93%	-11.27%	-2.2%	-7.51%
分产品						
抗生素类	449,249,300.72	370,958,741.26	17.43%	-3.97%	7.17%	-8.58%
精细化学品类	69,599,583.22	54,604,145.96	21.55%	-43.18%	-35.62%	-9.2%
抗病毒类	11,948,946.89	10,869,141.67	9.04%	-42.57%	-49.69%	12.87%
降糖类	7,492,827.79	2,289,558.90	69.44%	16.77%	6.35%	2.99%
精神类	5,602,460.83	3,821,229.36	31.79%	100%	100%	100%
制剂	4,094,830.17	1,593,544.80	61.08%	100%	100%	100%
驱虫类	946,954.46	768,400.39	18.86%	60.33%	32.77%	16.85%
心血管类	94,503.60	89,415.92	5.38%	-93.93%	-82.12%	-62.48%
其他	806,210.77	757,661.54	6.02%	100%	100%	100%

分地区						
国内销售	140,959,685.35	93,200,817.97	33.88%	-45.28%	-53.1%	11.01%
国外销售	408,875,933.10	352,551,021.83	13.78%	12.94%	37.13%	-15.21%

四、核心竞争力分析

报告期内公司核心竞争力未发生重大变化。

公司是一家从事特色化学原料药和医药中间体的生产的企业,已经建立了符合国际标准的质量管理体系、EHS管理体系,主要厂区通过美国、欧洲官方机构以及辉瑞、德国BII等国际一流企业的EHS审计。与国际一流的药企都保持良好的合作关系,是德国BII在中国唯一的战略合作伙伴。主要产品4-AA培南系列、克林霉素系列、氟苯尼考系列等处于行业龙头地位,在产能和质量上拥有绝对优势,70%产品以上出口。公司及川南子公司均为浙江省高新技术企业,与国内外多家科研机构建立合作关系,具有强大的研发能力,拥有授权专利11件,在申请专利30余件,并且参与科技部863计划承担相应的课题研究。

目前正在进行战略转型升级,向生物发酵和制剂领域拓展,转型完成后公司将打造一条从中间体到制剂的完整产业链,竞争力将大幅提升。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额(元)	上年同期投资额(元)	变动幅度(%)
20,600,954.95	298,404.77	6,803.69%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例(%)
江苏海阔生物医药有限公司	化工产品销售	85%
HI-MED A.S	医药制造	50%
GeneVida GmbH	德国药品的研发	100%

2、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位:元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江海翔川	子公司	制造业	医药制造及	200,000,000	910,539,152	384,187,373	310,306,474	6,277,049.4	5,948,464.1

南药业有限公司			货物进出口		.14	.05	.68	2	7
浙江海翔药业销售有限公司	子公司	进出口贸易	货物及技术进出口	30,000,000	157,787,004.62	41,041,617.05	221,737,177.54	-4,593,359.54	-3,580,806.23
江苏海阔生物医药有限公司	子公司	制造业	化工产品销售	40,000,000	251,716,929.31	25,851,568.87		-6,051,548.64	-6,468,275.64
浙江普健制药有限公司	子公司	制造业	尚处于建设期	20,000,000	56,784,430.78	5,366,829.81		-3,611,834.01	-3,611,895.05
上海海翔医药科技发展有限公司	子公司	研发服务	医药化工技术开发	5,000,000	1,462,489.12	35,677.01	943,396.20	-558,449.93	-550,949.93
GENEVID A LTD	子公司	药品批发	药品批发	英镑 3 万	224,769.42	224,769.42		-10,964.26	-10,964.26
HI-MED A.S	子公司	医药制造	医药制造及贸易	捷克克朗 800 万	947,407.50	859,462.50		-462,913.50	-462,913.50
GeneVida GmbH	子公司	药品批发	药品的研发	欧元 2.5 万	1,575,404.96	-437,995.04		-640,382.39	-640,382.39
台州泉丰医药化工有限公司	子公司	医药制造	生成销售环丙胺、环丙基乙炔、乙基哌嗪	美元 241.64 万	58,700,675.16	58,447,665.79	999,320.48	-1,525,057.55	2,873,685.88
苏州第四制药有限公司	子公司	医药制造	医药制造	30,000,000	101,958,434.37	55,382,277.43	49,219,922.91	-6,831,644.06	-6,655,800.61

3、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
川南药业公司年产 300 吨盐酸克林霉素等项目	14,916	1,170.77	13,684.82	95%	
川南药业公司年产 400 吨碳青霉烯类抗生素关键中间体 4-AA 技改项目	11,265	1,612.57	13,709.62	99.98%	实现一定收益
川南药业公司年产	14,082	1,184.99	5,702.12	40.5%	

4 吨培南类无菌原料药和 500 万支无菌粉针剂项目					
年产 8 亿片(粒)口服固体制剂项目	10,266	2,024.98	7,065.75	53%	
合计	50,529	5,993.31	40,162.31	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

2013 年 1-9 月净利润亏损（万元）	1,500	至	2,500
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	7,094.48		
业绩变动的的原因说明	由于培南类产品市场未回暖，预计三季度营业收入较去年同期将有所下降且毛利率较低，各新设子公司均继续亏损且借款增加导致利息支出增加，因此预计 1-9 月归属于上市公司股东的净利润在-1500 万元到-2500 万元之间。		

七、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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

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

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 04 月 10 日	台州丽廷凤凰山庄议事厅	实地调研	机构	国海富兰克林基金、浪莎控股集团、长江证券	公司的经营的基本情况。未提供书面资料。
2013 年 05 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	中投证券、海富通基金	公司的经营的基本情况。未提供书面资料。

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律法规的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全内部控制制度，并进一步规范公司运作，努力提高公司治理水平。目前，公司整体运作比较规范、独立性强、信息披露规范，公司治理实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件。

截至报告期末,公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、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。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、破产重整相关事项

不适用

五、公司股权激励的实施情况及其影响

2013年7月19日，公司第四届董事会第一次会议审议通过了《关于<首期股票期权激励计划>第三个行权期及预留股票期权第一个行权期不符合行权条件的议案》。根据《首期股票期权激励计划（修订稿）》，公司首期股票期权激励计划第三个行权期及预留股票期权第一个行权期不符合行权条件，按照《上市公司股权激励管理办法》、《首期股票期权激励计划（修订稿）》等相关法律法规规定及2010年第二次临时股东大会授权，董事会决定：注销首期股票股权激励计划已授予的69名激励对象在第三个行权期内（2013年7月17日至2014年7月16日止）可行权的191.5万份股票期权；注销预留股票期权已经授予18名激励对象在第一个行权期内（2013年9月20日至2014年9月19日止）可行权的44万份股票期权。

内容详见巨潮资讯网及2013年7月20日《证券时报》刊登的《关于<首期股票股权激励计划>第三个行权期及预留股票期权第一个行权期不符合行权条件的公告》（公告编号：2013-027）。

六、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 （是或 否）
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
苏州第四制药厂有限公司	2013 年 03 月 20 日	3,000	2013 年 06 月 19 日	1,500	连带责任保证	2013.6.19-2013.12.18	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2011 年 12 月 14 日	3,500	2011 年 05 月 31 日	500	连带责任保证	2011.5.31-2014.5.20	否	否

浙江海翔川南药业有限公司	2011年12月14日	3,500	2011年06月10日	3,000	连带责任保证	2011.6.10-2016.5.10	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2013年03月20日	28,000	2013年06月21日	3,000	连带责任保证	2013.6.21-2014.3.2	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2012年07月28日	9,600	2012年09月18日	500	连带责任保证	2012.9.18-2017.9.17	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2012年07月28日	9,600	2012年09月26日	500	连带责任保证	2012.9.26-2017.9.25	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2012年07月28日	9,600	2012年10月10日	4,000	连带责任保证	2012.10.10-2017.10.9	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2012年07月28日	9,600	2012年12月24日	900	连带责任保证	2012.12.24-2013.12.23	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2012年07月28日	9,600	2013年01月18日	1,000	连带责任保证	2013.1.18-2018.1.17	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2012年07月28日	9,600	2013年02月04日	1,000	连带责任保证	2013.2.4-2018.2.3	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2012年07月28日	9,600	2013年03月15日	320	连带责任保证	2013.3.15-2013.9.15	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2013年03月20日	28,000	2013年03月20日	1,000	连带责任保证	2013.3.20-2018.3.19	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2013年03月20日	28,000	2013年03月27日	792	连带责任保证	2013.3.27-2013.9.27	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2013年03月20日	28,000	2013年04月03日	1,000	连带责任保证	2013.4.3-2014.4.2	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2013年03月20日	28,000	2013年05月10日	360	连带责任保证	2013.5.10-2013.11.10	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2013年03月20日	28,000	2013年05月28日	1,451.53	连带责任保证	2013.5.28-2013.11.28	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2013年03月20日	28,000	2013年06月19日	1,000	连带责任保证	2013.6.19-2014.6.18	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2013年03月20日	28,000	2013年06月27日	872.37	连带责任保证	2013.6.27-2013.12.27	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2011年02月25日	20,000	2012年02月16日	500	连带责任保证	2012.2.16-2013.11.20	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2011年02月25日	20,000	2012年02月28日	500	连带责任保证	2012.2.28-2014.11.20	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2011年02月25日	20,000	2012年03月09日	500	连带责任保证	2012.3.9-2014.11.20	否	否

浙江海翔川南药业有限公司	2011年02月25日	20,000	2012年03月15日	500	连带责任保证	2012.3.15-2014.5.20	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2011年02月25日	20,000	2012年04月25日	500	连带责任保证	2012.4.25-2015.4.17	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2011年02月25日	20,000	2012年04月27日	500	连带责任保证	2012.4.27-2015.4.20	否	否
浙江海翔川南药业有限公司	2011年02月25日	20,000	2012年05月09日	300	连带责任保证	2012.5.9-2014.5.20	否	否
浙江海翔药业销售有限公司	2011年02月25日	10,000	2013年01月28日	957.9	连带责任保证	2013.1.28-2013.7.24	否	否
浙江海翔药业销售有限公司	2013年03月20日	10,000	2013年03月27日	957.9	连带责任保证	2013.3.27-2013.9.20	否	否
浙江普健制药有限公司	2012年09月20日	14,143	2013年04月27日	500	抵押	2013.4.27-2018.4.20	否	否
浙江普健制药有限公司	2012年09月20日	14,143	2013年04月27日	1,000	抵押	2013.4.27-2015.10.20	否	否
浙江普健制药有限公司	2012年09月20日	14,143	2013年05月09日	1,000	抵押	2013.5.9-2016.4.20	否	否
浙江普健制药有限公司	2012年09月20日	14,143	2013年05月27日	500	抵押	2013.5.27-2016.10.20	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			41,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				18,211.7
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			68,243	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				30,911.7
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)			41,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)				18,211.7
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)			68,243	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)				30,911.7
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				43.37%				
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)				4,915.8				
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)				4,915.8				
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

3、其他重大合同

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

4、其他重大交易

不适用

七、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	罗煜竑、李维金	在其任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职半年内，不得转让其所持有的本公司股份；半年后的一年内通过证券交易所挂牌交易出售股份不得超过其所持股份总数的 50%。	2006 年 12 月 26 日	长期	报告期内未有违反上述承诺的事项发生。
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

八、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

九、处罚及整改情况

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

整改情况说明

适用 不适用

十、其他重大事项的说明

不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	65,286,460	20.12%				-125,000	-125,000	65,161,460	20.08%
5、高管股份	65,286,460	20.12%				-125,000	-125,000	65,161,460	20.08%
二、无限售条件股份	259,203,540	79.88%				125,000	125,000	259,328,540	79.92%
1、人民币普通股	259,203,540	79.88%				125,000	125,000	259,328,540	79.92%
三、股份总数	324,490,000	100%				0	0	324,490,000	100%

股份变动的原因

适用 不适用

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

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	36,963							
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	报告期内增减	持有有限售条	持有无限售条	质押或冻结情况	
							股份状态	数量

			数量	变动情况	件的股份数量	件的股份数量		
罗煜竑	境内自然人	20.63%	66,930,835	-12,669,165	7,230,835	59,700,000		
中国银行-富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.76%	12,196,600	3,061,300	0	12,196,600		
中国银行-富兰克林国海中小盘股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.34%	10,847,808	-1,000,091	0	10,847,808		
罗邦鹏	境内自然人	2.8%	9,101,736	0	0	9,101,736		
李维金	境内自然人	2.02%	6,555,080	0	4,916,310	1,638,770		
郑志国	境内自然人	1.51%	4,894,000	0	0	4,894,000		
中化宁波(集团)有限公司	国有法人	1.18%	3,844,000	-2,000	0	3,844,000		
科威特政府投资局	境外法人	0.92%	2,981,463	85,010	0	2,981,463		
中国光大银行股份有限公司-泰信先行策略开放式证券投资基金	境内非国有法人	0.71%	2,289,889	0	0	2,289,889		
周建江	境内自然人	0.68%	2,196,805	1,027,865	0	2,196,805		
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东罗邦鹏与罗煜竑为父子关系、罗邦鹏与郑志国为翁婿关系，存在关联关系。其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中国银行-富兰克林国海潜力组合股票型证券投资基金	12,196,600	人民币普通股	12,196,600					
中国银行-富兰克林国海中小盘股票型证券投资基金	10,847,808	人民币普通股	10,847,808					
罗邦鹏	9,101,736	人民币普通股	9,101,736					
罗煜竑	7,530,835	人民币普通股	7,530,835					

郑志国	4,894,000	人民币普通股	4,894,000
中化宁波（集团）有限公司	3,844,000	人民币普通股	3,844,000
科威特政府投资局	2,981,463	人民币普通股	2,981,463
中国光大银行股份有限公司－泰信先行策略开放式证券投资基金	2,289,889	人民币普通股	2,289,889
周建江	2,196,805	人民币普通股	2,196,805
冯小龙	2,119,988	人民币普通股	2,119,988
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	罗邦鹏与郑志国为翁婿关系，存在关联关系。其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 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股变动

√ 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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
罗煜斌	董事长	现任	79,600,000	0	12,269,165	66,930,835	0	0	0
许华青	董事会秘书	现任	40,000	0	10,000	30,000	0	0	0
合计	--	--	79,640,000	0	12,279,165	66,960,835	0	0	0

第八节 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：浙江海翔药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	226,732,496.23	194,603,078.01
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	7,614,750.00	6,534,922.00
应收账款	225,483,371.02	188,494,404.32
预付款项	131,751,277.80	127,746,684.41
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		807,893.50
应收股利		
其他应收款	24,263,254.40	12,780,690.48
买入返售金融资产		
存货	283,928,814.29	305,990,091.84
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	47,708,114.37	29,876,281.32
流动资产合计	947,482,078.11	866,834,045.88

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	4,628,931.61	4,447,591.06
投资性房地产		
固定资产	546,019,260.55	524,072,548.38
在建工程	478,979,380.07	375,595,421.53
工程物资	6,341,099.27	16,204,169.13
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	74,133,919.68	75,047,413.19
开发支出		
商誉	28,424,735.45	28,424,735.45
长期待摊费用		
递延所得税资产	5,979,236.55	5,209,464.12
其他非流动资产	8,786,459.00	22,183,221.60
非流动资产合计	1,153,293,022.18	1,051,184,564.46
资产总计	2,100,775,100.29	1,918,018,610.34
流动负债：		
短期借款	382,706,225.00	210,941,325.00
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	168,337,701.10	192,590,705.67
应付账款	191,477,126.69	185,901,030.54
预收款项	1,728,776.45	4,829,607.79
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,798,369.38	12,742,696.07
应交税费	2,206,180.47	3,464,804.53

应付利息	12,106,982.69	3,569,948.90
应付股利	2,051,370.43	2,051,370.43
其他应付款	32,321,318.38	30,190,061.50
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	59,900,000.00	35,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	858,634,050.59	681,281,550.43
非流动负债：		
长期借款	198,100,000.00	193,000,000.00
应付债券	293,371,869.13	292,060,797.49
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	1,333,333.00	1,333,333.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	12,193,817.33	12,296,782.52
非流动负债合计	504,999,019.46	498,690,913.01
负债合计	1,363,633,070.05	1,179,972,463.44
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	324,490,000.00	324,490,000.00
资本公积	98,053,821.58	99,557,360.34
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	36,743,371.95	36,743,371.95
一般风险准备		
未分配利润	253,402,817.87	250,928,733.64
外币报表折算差额	13,905.04	2,446.93
归属于母公司所有者权益合计	712,703,916.44	711,721,912.86
少数股东权益	24,438,113.80	26,324,234.04
所有者权益（或股东权益）合计	737,142,030.24	738,046,146.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,100,775,100.29	1,918,018,610.34

法定代表人：李维金

主管会计工作负责人：罗颜斌

会计机构负责人：叶春贵

2、母公司资产负债表

编制单位：浙江海翔药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	167,831,913.15	128,029,455.91
交易性金融资产		
应收票据	2,045,750.00	4,533,178.00
应收账款	68,983,599.74	59,614,944.83
预付款项	121,179,485.55	121,882,449.00
应收利息	0.00	807,893.50
应收股利		
其他应收款	410,527,460.66	281,927,577.69
存货	99,545,520.66	110,641,999.50
一年内到期的非流动资产	0.00	
其他流动资产	7,183,869.42	5,565,712.15
流动资产合计	877,297,599.18	713,003,210.58
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	515,307,821.65	494,525,526.15
投资性房地产	1,642,538.56	1,825,988.45
固定资产	75,276,485.26	80,208,656.73
在建工程	26,606,974.13	29,133,003.84
工程物资	623,475.54	464,431.97
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	23,187,139.00	22,644,227.71
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	1,897,165.83	1,841,065.46
其他非流动资产	8,768,009.00	22,183,221.60
非流动资产合计	653,309,608.97	652,826,121.91
资产总计	1,530,607,208.15	1,365,829,332.49
流动负债：		
短期借款	216,975,270.00	160,827,725.00
交易性金融负债	0.00	
应付票据	90,076,794.90	81,247,000.00
应付账款	30,056,857.30	30,514,813.60
预收款项	697,611.69	1,692,890.12
应付职工薪酬	2,326,356.01	3,702,913.19
应交税费	298,467.33	1,042,861.86
应付利息	11,480,107.84	3,292,154.30
应付股利	2,051,370.43	2,051,370.43
其他应付款	192,342,214.44	81,624,747.51
一年内到期的非流动负债	41,900,000.00	30,000,000.00
其他流动负债	0.00	
流动负债合计	588,205,049.94	395,996,476.01
非流动负债：		
长期借款	38,100,000.00	80,000,000.00
应付债券	293,371,869.13	292,060,797.49
长期应付款		
专项应付款		
预计负债	1,333,333.00	1,333,333.00
递延所得税负债		
其他非流动负债	749,333.33	793,333.33
非流动负债合计	333,554,535.46	374,187,463.82
负债合计	921,759,585.40	770,183,939.83
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	324,490,000.00	324,490,000.00
资本公积	98,313,137.91	98,313,137.91
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	36,743,371.95	36,743,371.95
一般风险准备		
未分配利润	149,301,112.89	136,098,882.80
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	608,847,622.75	595,645,392.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,530,607,208.15	1,365,829,332.49

法定代表人：李维金

主管会计工作负责人：罗颜斌

会计机构负责人：叶春贵

3、合并利润表

编制单位：浙江海翔药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	594,534,630.01	644,100,514.34
其中：营业收入	594,534,630.01	644,100,514.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	600,129,397.34	564,941,989.38
其中：营业成本	491,713,612.79	480,515,224.60
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	2,112,845.21	2,757,895.44
销售费用	7,603,310.78	7,396,029.56
管理费用	78,428,418.44	69,279,867.43
财务费用	18,590,163.61	6,097,440.54
资产减值损失	1,681,046.51	-1,104,468.19
加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		-673,840.00

投资收益（损失以“-”号填列）	181,340.55	-1,040,688.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	181,340.55	-1,040,688.42
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-5,413,426.78	77,443,996.54
加：营业外收入	8,280,791.69	3,389,029.95
减：营业外支出	3,076,900.81	1,655,289.67
其中：非流动资产处置损失	1,733,127.60	419,381.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-209,535.90	79,177,736.82
减：所得税费用	706,038.87	11,188,561.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-915,574.77	67,989,175.35
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	2,474,084.23	68,890,635.86
少数股东损益	-3,389,659.00	-901,460.51
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.01	0.21
（二）稀释每股收益	0.01	0.21
七、其他综合收益	11,458.11	-1,303.16
八、综合收益总额	-904,116.66	67,987,872.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,485,542.34	68,889,332.70
归属于少数股东的综合收益总额	-3,389,659.00	-901,460.51

法定代表人：李维金

主管会计工作负责人：罗颜斌

会计机构负责人：叶春贵

4、母公司利润表

编制单位：浙江海翔药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	297,236,028.98	229,681,223.96
减：营业成本	241,743,873.00	168,603,654.39

营业税金及附加	1,426,200.47	1,699,423.19
销售费用	2,480,413.03	1,872,404.61
管理费用	24,886,871.72	29,254,048.03
财务费用	12,272,283.33	3,692,874.67
资产减值损失	285,127.24	649,160.95
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	-331,840.00
投资收益（损失以“－”号填列）	181,340.55	-1,040,688.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	181,340.55	-1,040,688.42
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,322,600.74	22,537,129.70
加：营业外收入	1,161,252.84	2,792,735.38
减：营业外支出	479,749.61	334,629.20
其中：非流动资产处置损失	0.00	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	15,004,103.97	24,995,235.88
减：所得税费用	1,801,873.88	3,362,920.80
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	13,202,230.09	21,632,315.08
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	13,202,230.09	21,632,315.08

法定代表人：李维金

主管会计工作负责人：罗颜斌

会计机构负责人：叶春贵

5、合并现金流量表

编制单位：浙江海翔药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	587,558,022.06	701,735,373.40
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	26,131,774.22	25,444,246.18
收到其他与经营活动有关的现金	137,890,354.50	59,156,791.56
经营活动现金流入小计	751,580,150.78	786,336,411.14
购买商品、接受劳务支付的现金	476,809,297.87	532,726,950.38
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	63,149,328.91	59,938,546.82
支付的各项税费	17,793,185.68	34,284,712.58
支付其他与经营活动有关的现金	156,071,185.00	77,152,532.72
经营活动现金流出小计	713,822,997.46	704,102,742.50
经营活动产生的现金流量净额	37,757,153.32	82,233,668.64
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	753,795.23	149,783.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	5,852,070.00	
投资活动现金流入小计	6,605,865.23	149,783.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	159,699,119.38	151,606,106.90

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	159,699,119.38	151,606,106.90
投资活动产生的现金流量净额	-153,093,254.15	-151,456,323.90
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	404,083,550.00	274,322,973.80
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	404,083,550.00	274,322,973.80
偿还债务支付的现金	201,346,620.00	159,886,318.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,443,736.28	61,241,393.01
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	40,750,000.00	
筹资活动现金流出小计	257,540,356.28	221,127,711.41
筹资活动产生的现金流量净额	146,543,193.72	53,195,262.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-79,457.94	-1,730.17
五、现金及现金等价物净增加额	31,127,634.95	-16,029,123.04
加：期初现金及现金等价物余额	119,912,824.49	128,941,540.95
六、期末现金及现金等价物余额	151,040,459.44	112,912,417.91

法定代表人：李维金

主管会计工作负责人：罗颜斌

会计机构负责人：叶春贵

6、母公司现金流量表

编制单位：浙江海翔药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	272,695,502.12	236,300,933.50
收到的税费返还	9,008,410.51	3,764,312.48
收到其他与经营活动有关的现金	352,335,122.72	133,255,611.71
经营活动现金流入小计	634,039,035.35	373,320,857.69
购买商品、接受劳务支付的现金	173,656,597.71	179,471,295.62
支付给职工以及为职工支付的现金	21,953,359.72	25,257,453.24
支付的各项税费	7,394,056.60	11,487,440.79
支付其他与经营活动有关的现金	357,800,666.52	150,041,696.05
经营活动现金流出小计	560,804,680.55	366,257,885.70
经营活动产生的现金流量净额	73,234,354.80	7,062,971.99
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	43,500.00	700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	5,852,070.00	
投资活动现金流入小计	5,895,570.00	700.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,858,315.58	34,246,534.52
投资支付的现金	20,607,257.45	298,404.77
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	26,465,573.03	34,544,939.29
投资活动产生的现金流量净额	-20,570,003.03	-34,544,239.29
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	186,851,790.00	158,026,769.00
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	186,851,790.00	158,026,769.00
偿还债务支付的现金	160,396,380.00	77,637,934.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,227,369.69	56,190,361.28
支付其他与筹资活动有关的现金	27,200,000.00	
筹资活动现金流出小计	195,823,749.69	133,828,295.28
筹资活动产生的现金流量净额	-8,971,959.69	24,198,473.72
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	43,692,392.08	-3,282,793.58
加：期初现金及现金等价物余额	77,649,665.52	89,874,585.32
六、期末现金及现金等价物余额	121,342,057.60	86,591,791.74

法定代表人：李维金

主管会计工作负责人：罗颜斌

会计机构负责人：叶春贵

7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江海翔药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	324,490,000.00	99,557,360.34			36,743,371.95		250,928,733.64	2,446.93	26,324,234.04	738,046,146.90
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	324,490,000.00	99,557,360.34			36,743,371.95		250,928,733.64	2,446.93	26,324,234.04	738,046,146.90
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-1,503,538.76					2,474,084.23	11,458.11	-1,886,120.24	-904,116.66
(一) 净利润							2,474,084.23		-3,389,659.00	-915,574.77
(二) 其他综合收益								11,458.11		11,458.11
上述(一)和(二)小计							2,474,084.23	11,458.11	-3,389,659.00	-904,116.66

(三) 所有者投入和减少资本		-1,503,538.76							1,503,538.76	
1. 所有者投入资本		-1,503,538.76							1,503,538.76	
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取				5,903,846.65						
2. 本期使用				-5,903,846.65						
(七) 其他										
四、本期期末余额	324,490,000.00	98,053,821.58			36,743,371.95		253,402,817.87	13,905.04	24,438,113.80	737,142,030.24

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	161,462,500.00	254,036,555.79			34,379,885.90		278,950,549.89	-427.01	8,132,391.63	736,961,456.20

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	161,462,500.00	254,036,555.79		34,379,885.90		278,950,549.89	-427.01	8,132,391.63	736,961,456.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	163,027,500.00	-154,479,195.45		2,363,486.05		-28,021,816.25	2,873.94	18,191,842.41	1,084,690.70
（一）净利润						22,780,419.80		-2,556,447.55	20,223,972.25
（二）其他综合收益							2,873.94		2,873.94
上述（一）和（二）小计						22,780,419.80	2,873.94	-2,556,447.55	20,226,846.19
（三）所有者投入和减少资本	1,565,000.00	6,983,304.55						20,748,289.96	29,296,594.51
1. 所有者投入资本	1,565,000.00	6,346,075.00							7,911,075.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		637,229.55							637,229.55
3. 其他								20,748,289.96	20,748,289.96
（四）利润分配				2,363,486.05		-50,802,236.05			-48,438,750.00
1. 提取盈余公积				2,363,486.05		-2,363,486.05			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配						-48,438,750.00			-48,438,750.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	161,462,500.00	-161,462,500.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	161,462,500.00	-161,462,500.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									

(六) 专项储备										
1. 本期提取				995,913.22						15,171,680.59
2. 本期使用				-995,913.22						-15,171,680.59
(七) 其他										
四、本期期末余额	324,490,000.00	99,557,360.34			36,743,371.95		250,928,733.64	2,446.93	26,324,234.04	738,046,146.90

法定代表人：李维金

主管会计工作负责人：罗颜斌

会计机构负责人：叶春贵

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江海翔药业股份有限公司

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	324,490,000.00	98,313,137.91			36,743,371.95		136,098,882.80	595,645,392.66
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	324,490,000.00	98,313,137.91			36,743,371.95		136,098,882.80	595,645,392.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							13,202,230.09	13,202,230.09
（一）净利润							13,202,230.09	13,202,230.09
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计								
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配								

1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取				995,913.24				
2. 本期使用				-995,913.24				
（七）其他								
四、本期期末余额	324,490,000.00	98,313,137.91			36,743,371.95		149,301,112.89	608,847,622.75

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	161,462,500.00	252,792,333.36			34,379,885.90		163,266,258.33	611,900,977.59
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	161,462,500.00	252,792,333.36			34,379,885.90		163,266,258.33	611,900,977.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	163,027,500.00	-154,479,195.45			2,363,486.05		-27,167,375.53	-16,255,584.93
（一）净利润							23,634,860.52	23,634,860.52
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							23,634,860.52	23,634,860.52
（三）所有者投入和减少资本	1,565,000.	6,983,304.						8,548,304.

	00	55						55
1. 所有者投入资本	1,565,000.00	6,346,075.00						7,911,075.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		637,229.55						637,229.55
3. 其他								
(四) 利润分配					2,363,486.05		-50,802,236.05	-48,438,750.00
1. 提取盈余公积					2,363,486.05		-2,363,486.05	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他							-48,438,750.00	-48,438,750.00
(五) 所有者权益内部结转	161,462,500.00	-161,462,500.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	161,462,500.00	-161,462,500.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取				4,234,324.17				4,234,324.17
2. 本期使用				-4,234,324.17				-4,234,324.17
(七) 其他								
四、本期期末余额	324,490,000.00	98,313,137.91			36,743,371.95		136,098,882.80	595,645,392.66

法定代表人：李维金

主管会计工作负责人：罗颜斌

会计机构负责人：叶春贵

三、公司基本情况

浙江海翔药业股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市(2004)16号文批准,由罗邦鹏、上海复星化工医药投资有限公司、张志敏、张智岳、罗煜竝、郑志国、李维金、中化宁波(集团)有限公司、重庆医药工业研究院有限责任公司和浙江美阳国际石化医药工程设计有限公司共同发起,在原浙江海翔医药化工有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司,于2004年5月13日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为330000000004437的《企业法人营业执照》。公司

现有注册资本32,449万元, 股份总数32,449万股(每股面值1元), 其中有限售条件的流通股为65,161,460股, 占公司总股本的20.08%; 无限售条件的流通股为259,328,540股, 占公司总股本的79.92%。公司股票已于2006年12月26日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属于医药化工行业。经营范围: 许可经营项目: 兽药(范围详见《中华人民共和国兽药生产许可证》, 有效期至2015年9月9日)的生产, 原料药的生产(详见《中华人民共和国药品生产许可证》, 有效期至2015年12月22日)。一般经营项目: 化工原料及产品的生产, 经营进出口业务。(上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。)主要产品或提供的劳务: 原料药及医药中间体。

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编制基础。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表会计期间为2013年1月1日至2013年6月30日止。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债, 按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日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; 如果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, 首先对取得的被购买方各项可辨认资

产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

(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

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

(2) 外币财务报表的折算

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

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

本公司在初始确认金融资产，按取得资产的目的，把金融资产分为以下不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产。公司的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、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 金融资产确认和计量

本公司在初始确认金融资产，按取得资产的目的，把金融资产分为以下不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款及应收款项、持有至到期投资、可供出售金融资产。在初始确认时，金融资产以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；其他类别金融资产相关交易费用计入初始确认金额。初始确认后，金融资产的后续计量如下：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，公司对此按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

②持有至到期投资，本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。公司对此采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

③应收款项，包括应收账款和其他应收款。

④可供出售金融资产，公司对此按照公允价值进行后续计量。其公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

2) 金融负债的确认和计量

公司的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、其他金融负债。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初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

3) 权益工具的确认和计量

公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，确认为股本、资本公积。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产的账面价值；2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确

认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1）终止确认部分的账面价值；2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，公司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

公司对存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价确定其公允价值。

对金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。所采用的估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且公司能够对该影响进行可靠计量的

（4）金融负债终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现实义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期

这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

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

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	占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
应收本公司合并财务报表范围内各公司款项组合	其他方法	应收本公司合并财务报表范围内各公司款项具有类似信用风险特征。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	30%	30%
2—3 年	80%	80%
3 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
应收本公司合并财务报表范围内各公司款项组合	一般情况下对本公司合并财务报表范围内各公司之间的应收款项不计提坏账准备。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收账款、其他应收款和预付账款，采用个别认定法计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来
-------------	------------------------------------

	现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

(2) 后续计量及损益确认

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

13、投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**(3) 各类固定资产的折旧方法**

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	5-20	5%	4.50-20.00
机器设备	7-10	5%	9.00-32.33
电子设备	3-5	5%	18.00-33.33
运输设备	4-5	5%	18.00-24.25

(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，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(5) 其他说明**15、在建工程****(1) 在建工程的类别**

土建及安装工程、设备及安装工程、其他工程等

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

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

无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术、排污权及专利特许使用权等，按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地

摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	5-70	
专利权	5-14.83	
非专利技术	5-10	
排污权	10	
专利特许使用权	6	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

(一)无形资产准则规定，企业研究阶段的支出全部费用化，计入当期损益(管理费用);开发阶段的支出符合条件的才能资本化，不符合资本化条件的计入当期损益(管理费用)。只有同时满足无形资产准则第九条规定的各项条件的，才能确认为无形资产，否则计入当期损益。如果确实无法区分研究阶段的支出和开发阶段的支出，应将其所发生的研发支出全部费用化，计入当期损益。

(二)企业自行开发无形资产发生的研发支出，未满足资本化条件的，借记“研发支出——费用化支出”科目，满足资本化条件的，借记“研发支出——资本化支出”科目，贷记“原材料”、“银行存款”、“应付职工薪酬”等科目。

(三)企业购买正在进行中的研究开发项目，应按确定的金额，借记“研发支出——资本化支出”科目，贷记“银行存款”等科目。以后发生的研发支出，应当比照上述(二)的规定进行处理。

(四)研究开发项目达到预定用途形成无形资产的，应按“研发支出——资本化支出”科目的余额，借记“无形资产”科目，贷记“研发支出——资本化支出”科目。

20、长期待摊费用

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

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

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现实义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 预计负债的计量方法

公司按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

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

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

(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

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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

2. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前期间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

公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产。递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税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的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除

金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

(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

本报告期主要会计政策、会计估计没有变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(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

本报告期没有发现前期会计错误

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、6%、3%[注 1]
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%[注 2]
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2%计缴; 从租计征的,按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%

各分公司、分厂执行的所得税税率

[注1]: 全资子公司浙江海翔药业销售有限公司(以下简称海翔销售公司) 出口货物实行“免、退”税政策, 本期出口退税率为9%-17%; 母公司及其子公司出口货物实行“免、抵、退”税政策, 本期出口退税率为9%-13%。

上海海翔医药科技发展有限公司(以下简称上海海翔公司)提供技术研发服务, 按照6%的税率缴纳增值税。

[注2]: 公司和全资子公司浙江海翔川南药业有限公司(以下简称川南药业公司)按15%的税率计缴企业所得税; 海翔销售公司、上海海翔医药科技发展有限公司(以下简称上海海翔公司)、浙江普健制药有限公司(以下简称普健制药公司)和控股子公司台州泉丰医药化工有限公司(以下简称泉丰医化公司)、江苏海阔生物医药有限公司(以下简称海阔医药公司)按25%的税率计缴企业所得税。境外子公司按照所在地相关法律规定计缴企业所得税。

2、税收优惠及批文

1. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合下发的浙科发高(2011) 263号文, 公司通过高新技术企业复审, 自2011年起减按15%的税率计缴企业所得税, 认定有效期3年。

2. 根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合下发的浙科发高(2011) 261 号文, 全资子公司川南药业公司被认定为高新技术企业, 自2011年起减按15%的税率计缴企业所得税, 认定有效期3年。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
浙江海翔川南药业有限公司	全资子公司	台州市	医药制造	200,000,000	医药制造及货物进出口	280,000,000.00		100%	100%	是			
浙江海翔药业销售有限公司	全资子公司	台州市	医药销售	30,000,000	货物及技术进出口	30,000,000.00		100%	100%	是			
江苏海阔生物制药有限公司	控股子公司	盐城市	医药销售	40,000,000	化工产品销售	34,000,000.00		85%	85%	是	3,877,735.33		
浙江普	全资子	台州市	医药制	20,000,	普健制	20,000,		100%	100%	是			

健制药有限公司	公司		造	000	药公司 本期尚 处于建 设期， 经营范 围仅限 厂房及 设施的 筹建， 不得从 事任何 生产经 营活动 (筹建期 两年)。	000.00							
上海海翔医药科技发展有限公司	全资子公司	上海市	技术研发	500,000	医药化工技术开发	5,000,000.00		100%	100%	是			
GENEVIDA LTD	全资子公司	Cardiff	医药贸易	英镑 3 万	药品批发	301,433.09		100%	100%	是			
HI-MED A.S.	控股子公司	prague	医药制造	捷克克朗 800 万	医药制造机贸易	801,878.35		50%	50%	是	353,950.95		
GeneVida GmbH	全资子公司	Germany	医药制造	欧元 2.5 万	药品批发	203,697.50		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
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	----------------------------

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
台州泉丰医药化工有限公司	控股子公司	台州市	医药制造	美元 2,41.64 万	生产销售环丙胺及其中间体	20,371,881.10		94.41%	94.41%	是	3,267,224.52		
苏州第四制药厂有限公司	控股子公司	苏州市	医药制造	人民币 30,000,000	医药制造机货物进口	56,000,000.00		70%	70%	是	16,938,784.17		
苏州医药集团益友医	控股子公司	苏州市	技术研发	人民币 500,000	医药技术研发及货物	170,000.00			95%	是	418.82		

药科技 有限公 司					销售								
-----------------	--	--	--	--	----	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

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

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

本期公司在德国出资设立 GeneVida GmbH，已于 2013 年 3 月 18 日在 Inferior Court Dortmund 登记注册，并取得注册号为 B25536 的《营业执照》，该公司注册资本 2.5 万欧元，全部由本公司出资，占其注册资本的 100%。故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。该公司本期尚未开始经营。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
GeneVida GmbH	-437,995.04	-640,382.39

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

非同一控制下企业合并的其他说明

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	合并中确认的商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

全资子公司GENEVIDA LTD、GeneVida GmbH，控股子公司HI-MED A.S.期末对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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当月月初和期末的平均汇率折算。

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：	--	--	141,329.50	--	--	544,546.25
人民币	--	--	140,099.50	--	--	544,546.25

捷克克朗	4,000.00	0.3075	1,230.00	9,000.00	0.3280	2,952.00
银行存款：	--	--	150,505,081.00	--	--	120,551,790.33
人民币	--	--	145,968,922.71	--	--	113,973,156.43
美元	305,567.85	6.1787	1,888,012.07	827,129.53	6.2855	5,198,922.66
捷克克朗	2,596,000.00	0.3075	798,270.00	3,046,000.00	0.3280	999,088.00
英镑	23,857.58	9.4213	224,769.42	25,025.24	10.1611	254,283.97
欧元	201,782.71	8.0536	1,625,077.23	15,029.85	8.3176	125,012.28
加元	5.02	5.8901	29.57	210.02	6.3184	1,326.99
其他货币资金：	--	--	76,086,085.73	--	--	73,506,741.43
人民币	--	--	76,086,085.73	--	--	73,506,741.43
合计	--	--	226,732,496.23	--	--	194,603,078.01

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

因抵押、质押或冻结的银行承兑汇票保证金34,942,036.79元，贷款保证金40,750,000元，住房公积金347,631.75元，信用卡存款46,417.19元。

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	7,614,750.00	6,534,922.00
合计	7,614,750.00	6,534,922.00

(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
山东罗欣药业股份有限公司	2013年05月22日	2013年11月22日	1,850,000.00	货款
浙江横店普洛进出口有限公司	2013年06月20日	2013年12月20日	1,776,000.00	货款
浙江横店普洛进出口有限公司	2013年05月10日	2013年11月10日	1,120,000.00	货款
浙江新东港药业股份有限公司	2013年06月14日	2013年12月14日	1,050,000.00	货款
山东罗欣药业股份有限公司	2013年04月19日	2013年10月19日	1,000,000.00	货款
合计	--	--	6,796,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

4、应收股利

单位：元

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

说明

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
银行通知存款利息	806,058.33		806,058.33	0.00
银行定期存款利息	1,835.17		1,835.17	0.00
合计	807,893.50		807,893.50	

(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								
账龄分析法组合	239,504.45 8.76	100%	14,021,087. 74	5.85%	200,512.7 54.61	100%	12,018,350.2 9	5.99%
组合小计	239,504.45 8.76	100%	14,021,087. 74	5.85%	200,512.7 54.61	100%	12,018,350.2 9	5.99%
合计	239,504.45 8.76	--	14,021,087. 74	--	200,512.7 54.61	--	12,018,350.2 9	--

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	236,895,810.57	98.91%	11,844,790.53	197,694,446.02	98.59%	9,884,722.30
1 至 2 年	441,739.98	0.18%	132,522.00	769,802.89	0.39%	230,940.86
2 至 3 年	615,664.98	0.26%	492,531.98	729,092.83	0.36%	583,274.26
3 年以上	1,551,243.23	0.65%	1,551,243.23	1,319,412.87	0.66%	1,319,412.87
合计	239,504,458.76	--	14,021,087.74	200,512,754.61	--	12,018,350.29

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(%)
HIGH TECH PHARM CO., LTD	非关联方	34,798,438.40	1 年以内	14.53%
ACS DOBFAR S.P.A	非关联方	28,218,740.77	1 年以内	11.78%
BOEHRINGER INGELHEIM PHARMA GMBH & CO. KG	非关联方	19,833,627.00	1 年以内	8.28%
SAVIOR LIFETEC CORPORATION	非关联方	11,090,766.50	1 年以内	4.63%
MIDAS PHARMACEUTICALS, INC.	非关联方	11,004,264.66	1 年以内	4.59%
合计	--	104,945,837.33	--	43.81%

(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(%)
华北制药集团海翔医药有限责任公司	关联方	4,058.83	0.01%
合计	--	4,058.83	0.01%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	13,393,958.05	50.41%			11,613,133.47	75.55%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	4,374,808.13	16.46%	2,308,911.78	17.52%	3,758,533.01	24.45%	2,590,976.00	68.94%
应收本公司合并财务报表范围内各公司款项组合	8,803,400.00	33.13%						
组合小计	13,178,208.13	49.59%	2,308,911.78	17.52%	3,758,533.01	24.45%	2,590,976.00	68.94%
合计	26,572,166.18	--	2,308,911.78	--	15,371,666.48	--	2,590,976.00	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
应收出口退税	13,393,958.05			根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提
合计	13,393,958.05		--	--

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	2,084,442.71	47.65%	104,222.14	711,716.69	18.93%	35,585.85
1 至 2 年	120,077.83	2.74%	36,023.35	653,114.50	17.38%	195,934.35
2 至 3 年	8,106.50	0.19%	6,485.20	171,230.10	4.56%	136,984.08
3 年以上	2,162,181.09	49.42%	2,162,181.09	2,222,471.72	59.13%	2,222,471.72
合计	4,374,808.13	--	2,308,911.78	3,758,533.01	--	2,590,976.00

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

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(%)
应收出口退税	非关联方	13,393,958.05	1 年以内	50.41%
台州市中业医药化工有限公司	非关联方	2,088,968.67	3 年以上	7.86%
徐雪飞	非关联方	300,000.00	1 年以内	1.24%
郑锦芳	非关联方	300,000.00	1 年以内	1.24%
金蝉	非关联方	240,000.00	1 年以内	0.9%
黄明旺	非关联方	240,000.00	1 年以内	0.9%
合计	--	16,562,926.72	--	62.55%

(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	8,844,118.12	6.71%	14,051,302.74	11%

1 至 2 年	37,182,212.70	28.22%	68,522,312.19	53.64%
2 至 3 年	80,960,400.00	61.45%	40,533,322.50	31.73%
3 年以上	4,764,546.98	3.62%	4,639,746.98	3.63%
合计	131,751,277.80	--	127,746,684.41	--

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
浙江省化学原料药基地 临海投资开发有限公司	非关联方	58,420,000.00	2-3 年	预付海域使用权款
临海市土地储备中心	非关联方	27,700,000.00	1-2 年	预付土地使用权款
临海市土地储备中心	非关联方	12,500,000.00	2-3 年	预付土地使用权款
临海市建设规划局	非关联方	10,007,077.50	2-3 年	预付基础设施配套款
PFIZER ASIA MANUFACTURING PTE LTD	非关联方	4,938,456.10	1 年以内	预付原料款
上海奥星制药技术装备 有限公司	非关联方	3,859,365.00	1-2 年	预付设备款
合计	--	117,424,898.60	--	--

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

账龄1年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
浙江省化学原料药基地临海投资开发有限公司	58,420,000.00	尚未取得土地使用权证
临海市土地储备中心	40,200,000.00	尚未取得土地使用权证
临海市建设规划局	10,007,077.50	尚未取得土地使用权证
上海奥星制药技术装备有限公司	3,859,365.00	未完成安装调试

合计	112,486,442.5	
----	---------------	--

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	53,037,931.88	1,512,151.46	51,525,780.42	50,135,611.71	1,518,059.58	48,617,552.13
在产品	132,205,422.50	2,291,847.84	129,913,574.66	115,477,769.04	2,294,331.59	113,183,437.45
库存商品	103,620,273.08	7,921,559.83	95,698,713.25	144,144,496.62	8,572,616.33	135,571,880.29
周转材料	1,679,000.57		1,679,000.57	1,459,188.55		1,459,188.55
委托加工物资	5,111,745.39	0.00	5,111,745.39	7,158,033.42		7,158,033.42
合计	295,654,373.42	11,725,559.13	283,928,814.29	318,375,099.34	12,385,007.50	305,990,091.84

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	1,518,059.58			5,908.12	1,512,151.46
在产品	2,294,331.59			2,483.75	2,291,847.84
库存商品	8,572,616.33			651,056.50	7,921,559.83
合计	12,385,007.50			659,448.37	11,725,559.13

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%)
原材料	期末存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备		
库存商品	期末存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备		
在产品	期末存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备		

存货的说明

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	41,772,652.31	25,797,426.26
预缴企业所得税	5,204,780.48	4,078,855.06
房产税	115,004.08	
土地使用税	615,677.50	
合计	47,708,114.37	29,876,281.32

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							
华北制药集团海翔医药有限责任公司	49%	49%	37,986,355.47	33,350,639.43	4,635,716.04	23,667,338.90	370,398.04
海南益健医药有限公司	49%	49%	4,915,305.17		4,915,305.17		-315.29

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
华北制药集团海翔医药有限责任公司	权益法	6,470,000.00	2,054,690.41	181,495.04	2,236,185.45	49%	49%		0.00	0.00	0.00
海南益健医药有限公司	权益法	2,450,000.00	2,392,900.65	-154.49	2,392,746.16	49%	49%		0.00	0.00	0.00
合计	--	8,920,000.00	4,447,591.06	181,340.55	4,628,931.61	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(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：	856,294,851.28	58,759,730.46		26,280,569.07	888,774,012.67
其中：房屋及建筑物	391,291,095.18	7,722,933.32		336,789.10	398,677,239.40
机器设备	367,480,551.84	37,515,139.80		25,001,853.38	379,993,838.26
运输工具	20,990,561.38	57,714.54		630,302.00	20,417,973.92
通用设备	76,532,642.88	13,463,942.80		311,624.59	89,684,961.09
--	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：	330,248,897.61	0.00	32,610,501.00	21,357,459.75	341,501,938.86
其中：房屋及建筑物	90,439,682.65	0.00	11,234,223.84	138,051.02	101,535,855.47

机器设备	178,354,495.41	0.00	12,793,722.16	20,447,407.40	170,700,810.17
运输工具	12,903,881.79	0.00	1,753,541.44	598,786.90	14,058,636.33
通用设备	48,550,837.76		6,829,013.56	173,214.43	55,206,636.89
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	526,045,953.67		--		547,272,073.81
其中：房屋及建筑物	300,851,412.53		--		297,141,383.93
机器设备	189,126,056.43		--		209,293,028.09
运输工具	8,086,679.59		--		6,359,337.59
通用设备	27,981,805.12		--		34,478,324.20
四、减值准备合计	1,973,405.29		--		1,252,813.26
其中：房屋及建筑物	131,977.71		--		131,977.71
机器设备	1,841,427.58		--		1,120,835.55
运输工具	0.00		--		0.00
通用设备			--		
五、固定资产账面价值合计	524,072,548.38		--		546,019,260.55
其中：房屋及建筑物	300,719,434.82		--		297,009,406.22
机器设备	187,284,628.85		--		208,172,192.54
运输工具	8,086,679.59		--		6,359,337.59
通用设备	27,981,805.12		--		34,478,324.20

本期折旧额 32,610,501.00 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 58,759,730.46 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
海阔医药公司一号宿舍楼	新建房屋尚未办理	2013 年
海阔医药公司一车间（万古霉素车间）	新建房屋尚未办理	2013 年

固定资产说明

期末，已有账面原值104,034,750,63元的固定资产用于担保。

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
公司房屋建设工程	1,114,590.10		1,114,590.10	1,114,590.10		1,114,590.10
公司其他工程	13,181,641.83		13,181,641.83	5,929,494.36		5,929,494.36
川南药业公司年产 300 吨盐酸克林霉素等项目	105,556,824.79		105,556,824.79	102,286,141.32		102,286,141.32
川南药业公司年产 400 吨碳青霉烯类抗生素关键中间体 4-AA 技改项目	46,109,978.23		46,109,978.23	42,491,482.18		42,491,482.18
川南药业公司年产 4 吨培南类无菌原料药和 500 万支无菌粉针剂项目	2,670,233.18		2,670,233.18	34,310,465.68		34,310,465.68
川南药业公司设备安装工程	22,148,315.68		22,148,315.68	14,877,328.81		14,877,328.81
川南药业公司房屋建设工程	22,226,325.66		22,226,325.66	6,939,534.45		6,939,534.45
海阔医药公司房屋建设工程	79,780,893.33		79,780,893.33	65,998,562.24		65,998,562.24
海阔医药公司设备安装工程	121,546,605.30		121,546,605.30	50,490,714.18		50,490,714.18
普健制药公司年产 8 亿片（粒）口服固体制剂项目	64,643,971.97		64,643,971.97	51,157,108.21		51,157,108.21
合计	478,979,380.07		478,979,380.07	375,595,421.53		375,595,421.53

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
公司房屋建设工程		1,114,590.10	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00		自筹	1,114,590.10
公司其他工程		5,929,494.36	7,252,147.47	0.00	0.00			0.00	0.00		自筹	13,181,641.83
川南药业公司年产 300 吨盐酸克林霉素等项目	149,160,000.00	102,286,141.32	11,707,720.03	8,437,036.56	0.00	91.75%	95.00%	3,127,723.39	1,275,789.55	6.46%	自筹	105,556,824.79
川南药业公司年产 400 吨碳青霉烯类抗生素关键中间体 4-AA 技改项目	112,650,000.10	42,491,482.18	16,125,653.66	12,507,157.61	0.00	121.69%	99.98%	3,342,034.69	0.00	6.46%	自筹	46,109,978.23
川南药业公司年产 4 吨培南类无菌原料药和 500 万支无菌粉针剂项目	140,820,000.10	34,310,465.68	11,849,889.86	43,490,122.36	0.00	40.49%	40.5%	3,359,272.35	1,057,216.20	6.46%	自筹	2,670,233.18
川南药业公司设备安		14,877,328.81	13,164,594.61	5,893,607.74	0.00			0.00	0.00	6.46%	自筹	22,148,315.68

装工程												
川南药业公司 房屋建 设工程		6,939,53 4.45	11,195,3 63.47	-4,091,4 27.74	0.00			5,046,27 3.86	2,313,00 9.23	6.46%	自筹	22,226,3 25.66
海阔医 药公司 房屋建 设工程		65,998,5 62.24	34,812,6 81.75	0.00	21,030,3 50.66			1,362,27 6.73	1,980,58 2.44		自筹	79,780,8 93.33
海阔医 药公司 设备安 装工程		50,490,7 14.18	71,055,8 91.12	0.00	0.00			1,859,48 6.01	2,703,46 3.45		自筹	121,546, 605.30
普健制 药公司 年产 8 亿 片（粒） 口服固 体制剂 项目	102,660, 000.00	51,157,1 08.21	20,249,8 19.98	4,090,34 5.31	2,672,61 0.91	53%	53.00	1,657,67 3.90	1,657,67 3.90	6.46%	自筹	64,643,9 71.97
合计	505,290, 000.20	375,595, 421.53	197,413, 761.95	70,326,8 41.84	23,702,9 61.57	--	--	19,754,7 40.93	10,987,7 34.77	--	--	478,979, 380.07

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
川南药业公司年产 300 吨盐酸克林霉素等项目	95.00%	
川南药业公司年产 400 吨碳青霉烯类抗生素关键中间体 4-AA 技改项目	99.98%	
川南药业公司年产 4 吨培南类无菌原料药和 500 万支无菌粉针剂项目	40.5%	
普健制药公司年产 8 亿片（粒）口服固体制剂项目	53.00%	

(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
专用设备	8,253,912.65	66,189,657.63	68,102,471.01	6,341,099.27
专用材料	7,950,256.48	7,863.25	7,958,119.73	0.00
合计	16,204,169.13	66,197,520.88	76,060,590.74	6,341,099.27

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	87,498,433.57	1,051,039.68		88,549,473.25
土地使用权	64,625,074.85	0.00		64,625,074.85
专利权	7,466,891.62	-83,374.00		7,383,517.62
非专利技术	14,435,267.10	1,134,413.68		15,569,680.78
排污权	571,200.00	0.00		571,200.00
专利特许使用权	400,000.00	0.00		400,000.00
二、累计摊销合计	12,451,020.38	1,964,533.19		14,415,553.57
土地使用权	10,026,204.26	649,041.22		10,675,245.48
专利权	877,511.15	790,757.22		1,668,268.37
非专利技术	1,295,569.41	462,841.42		1,758,410.83
排污权	96,180.00	28,560.00		124,740.00
专利特许使用权	155,555.56	33,333.33		188,888.89
三、无形资产账面净值合计	75,047,413.19	-913,493.51	0.00	74,133,919.68
土地使用权	54,598,870.59	-649,041.22	0.00	53,949,829.37
专利权	6,589,380.47	-874,131.22	0.00	5,715,249.25
非专利技术	13,139,697.69	671,572.26	0.00	13,811,269.95
排污权	475,020.00	-28,560.00	0.00	446,460.00
专利特许使用权	244,444.44	-33,333.33	0.00	211,111.11
四、减值准备合计				
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
排污权				
专利特许使用权				

无形资产账面价值合计	75,047,413.19	-913,493.51		74,133,919.68
土地使用权	54,598,870.59	-649,041.22	0.00	53,949,829.37
专利权	6,589,380.47	-874,131.22	0.00	5,715,249.25
非专利技术	13,139,697.69	671,572.26	0.00	13,811,269.95
排污权	475,020.00	-28,560.00	0.00	446,460.00
专利特许使用权	244,444.44	-33,333.33	0.00	211,111.11

本期摊销额 1,964,533.19 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
苏州第四制药厂有限公司	28,424,735.45			28,424,735.45	
合计	28,424,735.45			28,424,735.45	

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：		
应收款项坏账准备	3,085,589.64	2,576,242.50
存货跌价准备	2,047,337.12	2,093,722.81
筹建期间费用摊销	0.00	0.00
未实现内部销售损益	597,937.19	278,981.43
与资产相关的政府补助分摊	248,372.60	260,517.38
小计	5,979,236.55	5,209,464.12
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
应收款项坏账准备	14,021,087.74	12,018,350.29
存货跌价准备	11,725,559.13	12,385,007.50
未实现内部销售损益	3,717,400.33	1,760,161.10
与资产相关的政府补助分摊	1,633,817.33	1,736,782.53
合计	31,097,864.53	27,900,301.42

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		

(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	5,979,236.55		5,209,464.12	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	14,609,326.29	1,720,673.23	0.00	0.00	16,329,999.52
二、存货跌价准备	12,385,007.50			659,448.37	11,725,559.13
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
七、固定资产减值准备	1,973,405.29			720,592.03	1,252,813.26
八、工程物资减值准备	38,702.33	0.00	0.00	0.00	38,702.33
合计	29,006,441.41	1,720,673.23	0.00	1,380,040.40	29,347,074.24

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
预付房屋购置款	8,768,009.00	21,410,079.00
预付软件款		773,142.60
其他	18,450.00	
合计	8,786,459.00	22,183,221.60

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	42,552,255.00	
抵押借款	30,000,000.00	63,000,000.00
保证借款	166,576,985.00	29,113,600.00
信用借款	143,576,985.00	118,827,725.00
合计	382,706,225.00	210,941,325.00

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	168,337,701.10	192,590,705.67
合计	168,337,701.10	192,590,705.67

下一会计期间将到期的金额元。

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
货款	121,906,903.52	102,089,369.10
工程款	67,855,485.64	81,580,001.51
其他	1,714,737.53	2,231,659.93
合计	191,477,126.69	185,901,030.54

(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
货款	1,645,443.12	4,746,274.46
其他	83,333.33	83,333.33
合计	1,728,776.45	4,829,607.79

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(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	12,490,208.47	40,673,886.65	48,186,536.82	4,977,558.30
二、职工福利费	0.00	2,698,157.11	2,698,157.11	0.00
三、社会保险费	112,904.66	6,735,563.81	6,404,114.31	444,354.16
医疗保险费	37,282.12	1,835,996.92	1,711,196.04	162,083.00
基本养老保险费	54,024.22	3,943,344.54	3,781,017.48	216,351.28
失业保险费	8,911.00	467,597.71	446,769.31	29,739.40
工伤保险费	5,952.10	270,272.74	253,636.01	22,588.83
生育保险费	6,735.22	218,351.90	211,495.47	13,591.65
四、住房公积金	39,936.00	1,638,199.00	1,635,031.00	43,104.00
六、其他	99,646.94	3,274,019.92	3,040,313.94	333,352.92
合计	12,742,696.07	55,019,826.49	61,964,153.18	5,798,369.38

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 102,652.92 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

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,475,875.56	1,613,017.28
营业税	10,982.51	200,231.04
企业所得税	0.00	174,292.66
个人所得税	167,610.32	228,414.60
城市维护建设税	118,356.61	248,290.58
房产税	79,170.51	342,654.40
土地使用税	107,043.04	287,586.12
教育费附加	57,300.73	113,448.45
地方教育附加	38,200.50	75,632.33
水利建设专项资金	102,245.02	119,331.10
印花税	46,947.67	59,337.97
残疾人就业保障基金	2,448.00	2,568.00
合计	2,206,180.47	3,464,804.53

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
分期付息到期还本的长期借款利息	557,838.86	388,296.52
企业债券利息	11,200,000.00	2,800,000.00
短期借款应付利息	320,228.82	312,985.71
一年内到期的长期借款应付利息	28,915.01	68,666.67
合计	12,106,982.69	3,569,948.90

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
发起人股东	2,051,370.43	2,051,370.43	股东暂未领取
合计	2,051,370.43	2,051,370.43	--

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
出口货物运保费及佣金	7,746,106.67	3,535,115.12
应付暂收款	1,020,922.63	1,672,341.85
押金保证金	330,000.00	1,840,338.42
暂借款	1,525,291.65	1,525,291.65
其他	21,698,997.43	21,616,974.46
合计	32,321,318.38	30,190,061.50

(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

期末账龄1年以上的大额其他应付款主要系公司由集体企业改制为有限公司后暂留公司的款项。

(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
未决诉讼	1,333,333.00	0.00	0.00	1,333,333.00
合计	1,333,333.00			1,333,333.00

预计负债说明

公司以前年度为其他公司提供连带责任保证而发生的或有担保损失，详见本财务报表附注或有事项之说明。

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	59,900,000.00	35,000,000.00
合计	59,900,000.00	35,000,000.00

(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	41,900,000.00	30,000,000.00
保证借款	18,000,000.00	5,000,000.00
合计	59,900,000.00	35,000,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司椒江工行	2011 年 11 月 17 日	2014 年 05 月 16 日	人民币元	6.65%		21,900,000.00		
中国工商银行股份有限公司椒江工行	2011 年 10 月 24 日	2014 年 06 月 16 日	人民币元	6.65%		20,000,000.00		
中国工商银行股份有限公司临海杜桥支行	2012 年 02 月 16 日	2013 年 11 月 20 日	人民币元	6.65%		5,000,000.00		5,000,000.00
中国工商银行股份有限公司临海杜桥支行	2011 年 05 月 31 日	2014 年 05 月 20 日	人民币元	6.65%		5,000,000.00		
中国工商银行股份有限公司临海杜桥支行	2012 年 03 月 15 日	2014 年 05 月 20 日	人民币元	6.98%		5,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	56,900,000.00	--	5,000,000.00

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	38,100,000.00	80,000,000.00
保证借款	160,000,000.00	113,000,000.00
合计	198,100,000.00	193,000,000.00

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
中国农业银行股份有限公司台州章安支行	2012年10月10日	2017年10月09日	人民币元	6.4%		40,000,000.00		40,000,000.00
中国工商银行股份有限公司临海杜桥支行	2011年06月10日	2016年05月10日	人民币元	6.65%		30,000,000.00		30,000,000.00
中国工商银行股份有限公司椒江工行	2010年08月06日	2015年08月01日	人民币元	5.76%		11,000,000.00		11,000,000.00
中国农业银行股份有限公司台州章安支行	2013年01月18日	2018年01月17日	人民币元	6.72%		10,000,000.00		
中国农业银行股份有限公司台州章安支行	2013年02月04日	2018年02月03日	人民币元	6.72%		10,000,000.00		
中国农业银行股份有限公司台州章安支行	2013年03月20日	2018年03月19日	人民币元	6.72%		10,000,000.00		
中国工商银行股份有限公司椒江工行	2013年04月27日	2015年10月20日	人民币元	6.95%		10,000,000.00		
中国工商银行股份有限公司椒江工行	2013年05月09日	2016年04月20日	人民币元	7.07%		10,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	131,000,000.00	--	81,000,000.00

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	本期应计利	本期已付利	期末应付利	期末余额
------	----	------	------	------	-------	-------	-------	-------	------

					息	息	息	息	
浙江海翔药业股份有限公司 2012 年公司债券	100.00	2012 年 10 月 31 日	3 年	300,000,000.00	292,060,797.49	9,711,071.64		8,400,000.00	293,371,869.13

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[注]	12,193,817.33	12,296,782.52
合计	12,193,817.33	12,296,782.52

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	324,490,000.00						324,490,000.00

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

专项储备情况说明

根据财政部、国家安监总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》(财企〔2012〕16号)和财政部《关于印发企业会计准则解释第3号的通知》(财会〔2009〕8号)要求，公司作为危险品生产企业本期提取并实际使用安全生产费用5,903,846.65元。

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）	78,337,276.81		1,503,538.76	76,833,738.05
其他资本公积	21,220,083.53			21,220,083.53
合计	99,557,360.34	0.00	1,503,538.76	98,053,821.58

资本公积说明

本期减少1,503,538.76元系海阔医药公司增资，差额冲减资本公积形成。

公司2013年3月30日单方面增资海阔医药公司时，按增资日公司投资成本与应享有的海阔医药公司净资产份额的差额确认股权投资准备1,503,538.76元，扣除递延所得税资产确认资本公积(股本溢价) 1,503,538.76元。

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	36,743,371.95	0.00	0.00	36,743,371.95
合计	36,743,371.95			36,743,371.95

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

本期增加详见本财务报表附注合并财务报表项目注释未分配利润之说明。

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	250,928,733.64	--
调整后年初未分配利润	250,928,733.64	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,474,084.23	--
期末未分配利润	253,402,817.87	--

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

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	549,835,618.45	619,650,503.47
其他业务收入	44,699,011.56	24,450,010.87
营业成本	491,713,612.79	480,515,224.60

(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	549,835,618.45	445,751,839.80	619,650,503.47	455,792,811.65
合计	549,835,618.45	445,751,839.80	619,650,503.47	455,792,811.65

(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
抗生素类	449,249,300.72	370,958,741.26	467,798,741.20	346,139,577.04
精细化学品类	69,599,583.22	54,604,145.96	122,482,220.52	84,819,021.78
抗病毒类	11,948,946.89	10,869,141.67	20,806,141.08	21,602,568.10
降糖类	7,492,827.79	2,289,558.90	6,416,992.97	2,152,838.91
精神类	5,602,460.83	3,821,229.36		
制剂	4,094,830.17	1,593,544.80		
驱虫类	946,954.46	768,400.39	590,638.47	578,764.74
心血管类	94,503.60	89,415.92	1,555,769.23	500,041.08
其他	806,210.77	757,661.54		
合计	549,835,618.45	445,751,839.80	619,650,503.47	455,792,811.65

(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	140,959,685.35	93,200,817.97	257,619,393.37	198,702,328.93
国外销售	408,875,933.10	352,551,021.83	362,031,110.10	257,090,482.72
合计	549,835,618.45	445,751,839.80	619,650,503.47	455,792,811.65

(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(%)
HIGH TECH PHARM CO., LTD	52,467,313.06	8.82%
PFIZER ASIA MANUFACTURING PTE LTD	44,342,400.00	7.46%
BOEHRINGER INGELHEIM PHARMA GMBH & CO. KG	33,121,900.40	5.57%
ACS DOBFAR S.P.A	31,386,610.62	5.28%
MIDAS PHARMACEUTICALS,INC.	28,428,327.74	4.78%

合计	189,746,551.82	31.91%
----	----------------	--------

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	23,118.47	115,612.03	详见本附注税项之说明
城市维护建设税	1,179,711.05	1,461,926.53	详见本附注税项之说明
教育费附加	539,937.13	675,814.14	详见本附注税项之说明
地方教育附加	352,078.56	450,542.74	详见本附注税项之说明
房产税	18,000.00	54,000.00	详见本附注税项之说明
合计	2,112,845.21	2,757,895.44	--

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
佣金	1,776,772.51	1,790,708.05
职工薪酬	2,056,577.89	1,739,582.21
运输费	1,164,114.10	1,052,352.67
宣传展览费	798,325.59	479,313.94
保险费	747,436.01	1,062,755.06
业务招待费	482,192.41	465,762.12
差旅费	268,745.59	471,311.30
邮寄费	106,043.09	89,534.94
折旧费	1,736.58	
其他	201,367.01	244,709.27

合计	7,603,310.78	7,396,029.56
----	--------------	--------------

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	25,059,255.11	19,012,422.85
研究开发费	18,256,214.92	18,673,854.80
折旧费	10,936,834.00	9,424,288.39
办公费	1,702,723.69	1,025,431.04
中介及咨询服务费	2,305,179.51	1,942,854.63
税金	3,027,775.22	2,277,024.98
排污及废物处理	1,479,576.68	1,145,704.41
业务招待费	1,795,826.96	1,257,706.20
保险费	2,461,147.28	1,970,547.26
修理费	674,697.34	590,543.67
差旅费	997,261.47	555,426.52
无形资产摊销	1,163,008.86	1,260,528.12
实验检查费	1,089,024.78	640,665.51
劳动保护费	668,986.61	
以股份支付换取的职工服务		3,893,348.58
其他	6,810,906.01	5,609,520.47
合计	78,428,418.44	69,279,867.43

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	14,340,758.26	7,339,858.55
利息收入	-1,213,079.02	-460,920.91
汇兑净损益	4,566,407.33	-1,208,912.54
金融机构手续费	896,077.04	427,415.44
合计	18,590,163.61	6,097,440.54

60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-673,840.00
合计		-673,840.00

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	181,340.55	-1,040,688.42
合计	181,340.55	-1,040,688.42

(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
华北制药集团海翔医药有限责任公司	181,495.04	-993,742.00	被投资单位净利润变动
海南益健医药有限公司	-154.49	-46,946.42	被投资单位净利润变动
合计	181,340.55	-1,040,688.42	--

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	1,720,673.23	-137,933.84
二、存货跌价损失	-39,626.72	-966,534.35
合计	1,681,046.51	-1,104,468.19

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	953,869.80	21,955.81	953,869.80
其中：固定资产处置利得	953,869.80	21,955.81	953,869.80
政府补助	6,989,271.09	3,287,000.00	6,989,271.09
违约及赔款收入	85,620.50	1,800.00	85,620.50
其他	252,030.30	78,274.14	252,030.30
合计	8,280,791.69	3,389,029.95	8,280,791.69

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
财政专项基金	6,561,755.90	2,615,000.00	浙财企[2012]445号；台财企[2012]47号；国科发财[2012]985号；台州市椒江区人民政府椒政发(2011)90号文；台州市椒江区人民政府椒政发(2012)42号文；
科技补助	50,280.00	154,000.00	台财企发[2012]32号；台科[2012]68号；沪科[2013]275号
政府奖励	274,270.00	518,000.00	椒区委[2013]18号企业贡献奖；台州市科学技术局2012年科技进步奖\临海市杜桥镇人民政府纳税奖5万，新产品2.5万，科技合作奖0.5万，科技奖励6.5万；2012年度浙江省外经贸切块资金/台财企发[2012]32号/财政局/出口信用保险；沿海工业园创新企业奖金；
递延收益摊销转入	102,965.19		系本年度收到的与资产相关的政府补助，根据相关可使用年限本期分摊转入
合计	6,989,271.09	3,287,000.00	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,733,127.60	419,381.77	1,733,127.60
其中：固定资产处置损失	1,733,127.60	419,381.77	1,733,127.60
对外捐赠	159,113.80	106,200.40	159,113.80
水利建设专项资金	813,423.11	857,488.65	813,423.11
罚款支出	29,981.04	5,152.70	29,981.04
其他	341,255.26	267,066.15	341,255.26
合计	3,076,900.81	1,655,289.67	3,076,900.81

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,472,122.69	10,781,486.28
递延所得税调整	-766,083.82	407,075.19
合计	706,038.87	11,188,561.47

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润/(期初股份总数+因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数+发行新股或债转股等增加股份数*增加股份次月起至报告期期末的累计月数/报告期月份数-因回购等减少股份数*减少股份次月起至报告期期末的累计月数/报告期月份数-报告期缩股数)

稀释每股收益=(归属于公司普通股股东的净利润-稀释性潜在普通股对净利润的影响数)/(发行在外的普通股加权平均数+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)

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
4.外币财务报表折算差额	11,458.11	-1,303.16
小计	11,458.11	-1,303.16
合计	11,458.11	-1,303.16

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
收回银行承兑汇票保证金等	92,919,781.60
收到与收益相关的政府补助	6,989,271.09
收到违约金及赔款收入	85,620.50
职工归还借款	753,502.00
其他	37,142,179.31
合计	137,890,354.50

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
支付银行承兑汇票保证金等	60,167,458.69
管理费用中付现支出	8,930,017.26
销售费用中付现支出	1,725,972.34
财务费用中付现支出	3,912,311.15
职工借款	1,450,383.00
其他	79,885,042.56
合计	156,071,185.00

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
预付购房款退还	5,852,070.00
合计	5,852,070.00

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
贷款保证金	40,750,000.00
支付公开发行债券费用	0.00
合计	40,750,000.00

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	-915,574.77	67,989,175.35
加：资产减值准备	1,681,046.51	-1,104,468.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,610,501.00	25,366,677.83
无形资产摊销	1,964,533.19	1,260,528.12
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）	1,732,464.90	397,425.96
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	797.70	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	673,840.00
财务费用（收益以“-”号填列）	21,993,932.09	7,339,858.55
投资损失（收益以“-”号填列）	-181,340.55	1,040,688.42

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-769,772.43	611,595.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	-235,414.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	22,720,725.92	-36,884,491.39
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-70,579,891.56	14,464,174.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	27,499,731.32	1,314,078.49
经营活动产生的现金流量净额	37,757,153.32	82,233,668.64
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	151,040,459.44	112,912,417.91
减：现金的期初余额	119,912,824.49	128,941,540.95
现金及现金等价物净增加额	31,127,634.95	-16,029,123.04

（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	151,040,459.44	119,912,824.49
其中：库存现金	141,329.50	544,546.25
可随时用于支付的银行存款	150,505,081.00	118,901,790.33
可随时用于支付的其他货币资金	394,084.94	466,487.91
三、期末现金及现金等价物余额	151,040,459.44	119,912,824.49

现金流量表补充资料的说明

2013年6月末现金流量表中现金期末数为151,040,459.44元，2013年6月30日资产负债表中货币资金期末数为226,732,496.23元，差额75,692,036.79元，系现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物的票据保证金34,942,036.79元和融资保证金40,750,000元。

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
浙江海翔药业股份有限公司	实际控制人	制造业	台州市	李维金	医药制造	324,490,000	100%	100%		14823327-3

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
浙江海翔川南药业有限公司	控股子公司	制造业	台州市	潘庆华	医药制造	200,000,000	100%	100%	56331231-5
浙江海翔药业销售有限公司	控股子公司	进出口贸易	台州市	陈正华	医药销售	30,000,000	100%	100%	79857082-9
江苏海阔生物医药有限公司	控股子公司	制造业	盐城市	苗玉武	医药销售	40,000,000	85%	85%	57378019-8
浙江普健制药有限公司	控股子公司	制造业	台州市	沈利华	医药制造	20,000,000	100%	100%	57396856-1
上海海翔医药科技发展有限公司	控股子公司	研发服务	上海市	李维金	技术研发	5,000,000	100%	100%	56312539-2
GENEVID	控股子公司	药品批发	Cardiff	贾强	医药贸易	英镑 3 万	100%	100%	

A LTD									
HI-MED A.S	控股子公司	医药制造	Prague	Stephen Lucas 和 Karel Ren	医药制造及 贸易	捷克克朗 800 万	50%	50%	
GeneVida GmbH	控股子公司	药品批发	Germany	阮纳.施泰 因巴赫	药品批发	2.5 万欧元	100%	100%	
台州泉丰医 药化工有限 公司	控股子公司	医药制造	台州市	贺喜军	医药制造	美元 241.64 万	94.41%	94.41%	70466862-3
苏州第四制 药厂有限公 司	控股子公司	医药制造	苏州市	郑明	医药制造	3,0000000	70%	70%	13771422-3

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									
华北制药 集团海翔 医药有限 责任公司	有限责任 公司	石家庄市	刘桂同	医药制造	13,200,000	49%	49%	联营企业	60127541-3
海南益健 医药有限 公司	有限责任 公司	海口市	诸弘刚	技术研发	5,000,000	49%	49%	联营企业	57870239-1

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

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	本期发生额	上期发生额
-----	--------	---------	-------	-------

		式及决策程序	金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
--	--	--------	----	----------------	----	----------------

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

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

苏州医药集团有限公司	苏州第四制药厂有限公司	13,000,000.00	2013 年 06 月 17 日	2014 年 06 月 13 日	否
------------	-------------	---------------	------------------	------------------	---

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
应收账款	华北制药集团海翔医药有限责任公司	4,058.83		4,058.83	

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
其他应付款	苏州医药集团有限公司	1,175,291.65	1,175,291.65

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

公司2001年度为台州市中业医药化工有限公司向银行借款400万元提供连带责任保证，因该项借款到期后该公司无力偿还，公司承担连带责任。台州市中业医药化工有限公司已归还本公司部分款项，澳大利亚健辉企业有限公司以其持有的泉丰医化公司的全部股权为剩余未归还本公司款项2,088,968.67元提供反担保。

2008年4月30日公司向浙江省台州市中级人民法院递交的《民事起诉状》，诉请公司对澳大利亚健辉企业有限公司所持有泉丰医化公司5.59%的股权享有优先受偿权，并准予双方将此股权折价归公司所有，以抵偿澳大利亚健辉企业有限公司担保的债务本金208.90万元及该款自2001年10月11日起至清偿之日止按中国人民银行同期逾期贷款利率计算的利息(计算至起诉日的利息为243万元)。截至2013年6月30日，上述诉讼事项尚未取得实质性进展，公司已对债权本金208.90万元全额计提坏账准备。

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

1. 为关联方提供的担保事项详见本附注关联方及关联交易之说明。
2. 无为非关联方提供的担保事项。

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

2、前期承诺履行情况

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

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

截止2013年6月30日，公司无重大非货币性资产交换事项。

2、债务重组

截止2013年6月30日，公司无重大债务重组事项。

3、企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

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	计入权益的累计公	本期计提的减值	期末金额

		损益	允价值变动		
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.衍生金融资产	0.00		0.00	0.00	0.00
3.可供出售金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00	0.00	
生产性生物资产		0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	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								
账龄分析法组合	72,738,072.62	100%	3,754,472.88	5.16%	62,600,325.58	99.45%	3,333,986.75	5.33%
应收本公司合并财务报表范围内各公司款项组合					348,606.00	0.55%		
组合小计	72,738,072.62	100%	3,754,472.88	5.16%	62,948,931.58	100%	3,333,986.75	5.33%
合计	72,738,072.62	--	3,754,472.88	--	62,948,931.58	--	3,333,986.75	--

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	72,606,176.49	99.81%	3,631,729.76	62,344,479.20	99.59%	3,117,223.96
1 至 2 年	11,739.53	0.02%	3,521.86	22,089.54	0.03%	6,626.86
2 至 3 年	4,676.70	0.01%	3,741.36	118,104.55	0.2%	94,483.64
3 年以上	115,479.90	0.16%	115,479.90	115,652.29	0.18%	115,652.29
合计	72,738,072.62	--	3,754,472.88	62,600,325.58	--	3,333,986.75

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）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（%）
MIDAS PHARMACEUTICALS, INC.	非关联方	11,004,264.66	1 年以内	15.13%
PFIZER ASIA MANUFACTURING PTE LTD	非关联方	9,877,600.00	1 年以内	13.58%
CHANELLE PHARMACEUTICALS MANUFACTURING LIMITED	非关联方	4,467,200.10	1 年以内	6.14%
STIEFEL LABORATORIES IRELAND LTD	非关联方	3,534,216.40	1 年以内	4.86%
浙江横店普洛进出口有限公司	非关联方	2,922,000.00	1 年以内	4.02%
合计	--	31,805,281.16	--	43.73%

(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(%)
华北制药集团海翔医药有限责任公司	关联方	4,058.83	0.01%
合计	--	4,058.83	0.01%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	2,849,033.66	0.69%	2,175,894.42	76.37%	2,895,827.59	1.02%	2,311,253.31	79.81%
应收本公司合并财务报表范围内各公司款项组合	409,854,321.42	99.31%			280,108,624.89	98.55%		
组合小计	412,703,355.08	100%	2,175,894.42	0.54%	283,004,452.48	99.07%	2,311,253.31	0.82%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					1,234,378.52	0.43%		
合计	412,703,355.08	--	2,175,894.42	--	284,238,831.00	--	2,311,253.31	--

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	601,409.73	21.11%	30,070.49	280,032.15	9.67%	14,001.61
1 至 2 年	144,000.00	5.05%	43,200.00	451,076.77	15.58%	135,323.03
2 至 3 年	5,000.00	0.18%	4,000.00	13,950.00	0.48%	11,160.00
3 年以上	2,098,623.93	73.66%	2,098,623.93	2,150,768.67	74.27%	2,150,768.67
合计	2,849,033.66	--	2,175,894.42	2,895,827.59	--	2,311,253.31

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
应收本公司合并财务报表范围内各公司款项组合		

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
江苏海阔生物医药有限公司	控股子公司	201,656,048.79	1 年以内	48.86%
浙江海翔药业销售有限公司	全资子公司	81,459,232.85	1 年以内	19.74%
浙江普健制药有限公司	全资子公司	20,846,960.48	1 年以内	5.05%
浙江海翔川南药业有限公司	全资子公司	12,897,596.69	3 年以上	3.13%
GeneVida GmbH 德国普健有限公司	全资子公司	2,013,400.00	1 年以内	0.49%
合计	--	318,873,238.81	--	77.27%

(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(%)
江苏海阔生物医药有限公司	控股子公司	201,656,048.79	48.86%
浙江海翔药业销售有限公司	全资子公司	81,459,232.85	19.74%
浙江普健制药有限公司	全资子公司	20,846,960.48	5.05%
浙江海翔川南药业有限公司	全资子公司	12,897,596.69	3.13%
上海海翔医药科技发展有限公司	全资子公司	1,240,807.46	0.3%
GeneVida GmbH 德国普健有限公司	全资子公司	2,013,400.00	0.49%
合计	--	320,114,046.27	77.57%

(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	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江海翔川南药业有限公司	成本法	280,000,000.00	280,000,000.00		280,000,000.00	100%	100%				
苏州第四制药厂有限公司	成本法	120,000,000.00	120,000,000.00		120,000,000.00	70%	70%				
浙江海翔药业销售有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
台州泉丰医药化工有限公司	成本法	20,371,881.10	20,371,881.10		20,371,881.10	94.41%	94.41%				
浙江普健制药有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	100%	100%				
江苏海阔生物医药有限公司	成本法	34,000,000.00	14,000,000.00	20,000,000.00	34,000,000.00	85%	85%				
上海海翔医药科技发展有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
HI-MED A.S.	成本法	801,878.35	404,620.90	397,257.45	801,878.35	50%	50%				
GENEVIDA LTD	成本法	301,433.09	301,433.09		301,433.09	100%	100%				

GeneVida GmbH	成本法	203,697.50		203,697.50	203,697.50	100%	100%				
华北制药集团海翔医药有限责任公司	权益法	6,470,000.00	2,054,690.41	181,495.04	2,236,185.45	49%	49%				
海南益健医药有限公司	权益法	2,450,000.00	2,392,900.65	-154.49	2,392,746.16	49%	49%				
合计	--	519,598,890.04	494,525,526.15	20,782,295.50	515,307,821.65	--	--	--			

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	245,122,180.51	212,920,367.02
其他业务收入	52,113,848.47	16,760,856.94
合计	297,236,028.98	229,681,223.96
营业成本	241,743,873.00	168,603,654.39

(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	245,122,180.51	188,131,905.39	212,920,367.02	151,860,631.92
合计	245,122,180.51	188,131,905.39	212,920,367.02	151,860,631.92

(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
抗生素类	235,172,847.50	181,873,280.29	199,201,605.35	146,536,501.10
精细化学品类	4,547,385.07	4,043,151.53	6,751,903.73	3,128,348.29

降糖类	5,397,187.93	2,215,092.67	5,411,088.71	1,695,741.45
心血管类	4,760.01	380.90	1,555,769.23	500,041.08
合计	245,122,180.51	188,131,905.39	212,920,367.02	151,860,631.92

(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	77,778,823.62	72,302,988.86	78,900,200.77	64,757,534.95
国外销售	167,343,356.89	115,828,916.53	134,020,166.25	87,103,096.97
合计	245,122,180.51	188,131,905.39	212,920,367.02	151,860,631.92

(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(%)
WELDING GMBH & CO.KG	10,845,386.03	4.42%
浙江横店普洛进出口有限公司	13,384,722.25	5.46%
PFIZER ASIA MANUFACTURING PTE LTD(跨境贸易，人民币结算)	14,548,000.00	5.93%
MIDAS PHARMACEUTICALS,INC.	28,428,327.74	11.6%
PFIZER ASIA MANUFACTURING PTE LTD	44,342,400.00	18.09%
合计	111,548,836.02	45.5%

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
权益法核算的长期股权投资收益	181,340.55	-1,040,688.42
合计	181,340.55	-1,040,688.42

(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
华北制药集团海翔医药有限责任公司	181,495.04	-993,742.00	被投资单位净利润变动
海南益健医药有限公司	-154.49	-46,946.42	被投资单位净利润变动
合计	181,340.55	-1,040,688.42	--

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	13,202,230.09	21,632,315.08
加：资产减值准备	285,127.24	649,160.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,417,209.70	6,324,219.30
无形资产摊销	591,502.39	591,502.39
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）		-10,527.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		331,840.00
财务费用（收益以“-”号填列）	17,449,510.29	5,354,426.80
投资损失（收益以“-”号填列）	181,340.55	1,040,688.42
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	177,611.82	329,400.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-33,216.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,885,287.37	15,097,178.35
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	89,452,833.65	-10,804,577.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-42,637,723.56	-33,439,439.84
经营活动产生的现金流量净额	73,234,354.80	7,062,971.99
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	121,342,057.60	86,591,791.74
减：现金的期初余额	77,649,665.52	89,874,585.32

现金及现金等价物净增加额	43,692,392.08	-3,282,793.58
--------------	---------------	---------------

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）	-779,257.80	
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）	6,989,271.09	浙财企[2012]445号；台财企[2012]47号；国科发财[2012]985号；台州市椒江区人民政府椒政发（2011）90号文；台州市椒江区人民政府椒政发（2012）42号文；台财企发[2012]32号；台科[2012]68号；沪科[2013]275号；椒区委[2013]18号企业贡献奖；台州市科学技术局2012年科技进步奖/临海市杜桥镇人民政府纳税奖5万，新产品2.5万，科技合作奖0.5万，科技奖励6.5万；2012年度浙江省外经贸切块资金/台财企发[2012]32号/财政局/出口信用保险；沿海工业园创新企业奖金；
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,006,122.41	
减：所得税影响额	1,324,489.38	
少数股东权益影响额（税后）	227,428.94	
合计	3,651,972.56	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、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	2,474,084.23	68,890,635.86	712,703,916.44	711,721,912.86
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	2,474,084.23	68,890,635.86	712,703,916.44	711,721,912.86
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	0.35%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.17%	0	0

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收利息		807,893.50	-100.00%	主要系收到上期的应收利息所致
其他应收款	24,263,254.40	12,780,690.48	89.84%	主要系支付员工购房款增加所致
其他流动资产	47,708,114.37	29,876,281.32	59.69%	主要系设备进项税额增加所致
工程物资	6,341,099.27	16,204,169.13	-60.87%	主要系工程安装领用设备所致
短期借款	382,706,225.00	210,941,325.00	81.43%	主要系流动资金借款增加所致
预收款项	1,728,776.45	4,829,607.79	-64.20%	主要系期初预收货款本期发货开票所致

应付职工薪酬	5,798,369.38	12,742,696.07	-54.50%	主要系公司本期发放计提的2012年年终奖金所致
应交税费	2,206,180.47	3,464,804.53	-36.33%	主要系公司本期上交上年末未交增值税所致
应付利息	12,106,982.69	3,569,948.90	239.14%	主要系期末应付债券利息及借款利息增加所致
一年内到期的非流动负债	59,900,000.00	35,000,000.00	71.14%	主要系公司一年内到期的长期借款增加所致
利润项目	本年金额	去年同期金额	变动幅度	变动原因说明
财务费用	18,590,163.61	6,097,440.54	204.88%	主要系公司应付债券利息、借款利息支出增加所致
资产减值损失	1,681,046.51	-1,104,468.19	252.20%	主要系公司应收款坏帐准备增加所致
公允价值变动收益		-673,840.00	-100.00%	主要系公司上期已交割远期结售汇所致
投资收益	181,340.55	-1,040,688.42	117.43%	主要系公司联营企业华北制药集团海翔医药有限责任公司经营营利所致
营业外收入	8,280,791.69	3,389,029.95	144.34%	主要系公司本期收到与收益相关的政府补助增加所致

第九节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
- 二、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿
- 三、载有公司法定代表人签名的2013年半年度报告文本原件
- 四、其他备查文件

浙江海翔药业股份有限公司

法定代表人：李维金

二零一三年八月二十一日