



浙江亚太药业股份有限公司

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。

公司负责人陈尧根、主管会计工作负责人何珍及会计机构负责人(会计主管人员)何珍声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

2013 半年度报告.....	1
第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	18
第六节 股份变动及股东情况.....	21
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第八节 财务报告.....	25
第九节 备查文件目录.....	100

## 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	指	深圳证券交易所
公司、本公司、亚太药业	指	浙江亚太药业股份有限公司
泰司特	指	浙江泰司特生物技术有限公司，系浙江亚太药业股份有限公司全资子公司
科锐捷	指	绍兴科锐捷生物科技有限公司，系浙江亚太药业股份有限公司全资子公司
公司章程	指	浙江亚太药业股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会、董事会、监事会	指	浙江亚太药业股份有限公司股东大会、董事会、监事会
2010 版 GMP、新版 GMP	指	药品生产质量管理规范（2010 年修订）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家药监局	指	中华人民共和国国家食品药品监督管理局
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
胶囊剂	指	把一定量的原料、原料提取物加上适宜的辅料密封于球形、椭圆形或其他形状的囊中制成的剂型
片剂	指	药物与辅料均匀混合后压制而成的片状制剂
粉针剂	指	将药物与试剂混合后，经消毒干燥形成的粉状物品
冻干粉针剂	指	将药物的灭菌水溶液无菌灌装后，进行冷冻干燥而制成的注射用粉末
基药	指	基本药物的简称，是指满足人民群众重点卫生保健需要的药物（根据 2002 年世界卫生组织的定义）。根据《国家基本药物目录管理办法（暂行）》规定，基本药物指适应基本医疗卫生需求，剂型适宜，价格合理，能够保障供应，公众可公平获得的药品
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
保荐机构、保荐人	指	东方花旗证券有限公司
会计师、会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	亚太药业	股票代码	002370
变更后的股票简称(如有)	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江亚太药业股份有限公司		
公司的中文简称(如有)	亚太药业		
公司的外文名称(如有)	Zhejiang Yatai Pharmaceutical Co., Ltd		
公司的外文名称缩写(如有)	Yatai pharm		
公司的法定代表人	陈尧根		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙黎明	朱凤
联系地址	浙江省绍兴县云集路 1152 号	浙江省绍兴县云集路 1152 号
电话	0575-84810101	0575-84810101
传真	0575-84810101	0575-84810101
电子信箱	ytdsh@ytyaoye.com	ytdsh@ytyaoye.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

### 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)	149,871,845.76	161,194,199.25	-7.02%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-7,780,168.60	-5,841,824.87	-33.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-9,777,290.42	-7,926,910.67	-23.34%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-3,840,073.15	-5,224,089.50	26.49%
基本每股收益(元/股)	-0.04	-0.03	-33.33%
稀释每股收益(元/股)	-0.04	-0.03	-33.33%
加权平均净资产收益率(%)	-1.11%	-0.79%	-0.32%
	本报告期末	上年度末	本年末比上年末增减(%)
总资产(元)	765,492,286.18	818,018,370.81	-6.42%
归属于上市公司股东的净资产(元)	696,218,710.18	703,940,455.73	-1.1%

#### 二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,382,313.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	300.00	
减: 所得税影响额	385,492.08	
合计	1,997,121.82	--

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年是“十二五”规划实施承前启后的关键之年，也是推进医改向纵深发展并取得新突破的重要之年。随着国家新版基药目录扩容、医保筹资水平提升及政府投入增加，中国城乡居民医疗需求仍在继续释放，特别是各省年内陆续开展了新一轮药品招标工作，给医药生产企业提供了发展机遇。但另一方面，受国家实施新版GMP、节能减排力度加大等因素影响，给企业、行业增加了运营的成本和资金的压力；同时，医改政策的不断深化所带来的市场不确定性、市场竞争日趋激烈及行业监管力度加大，都对医药企业的发展产生了一定的影响。面对复杂多变的外部环境，公司秉承“品质决定价值、品牌提升价格、品格赢得信任”的核心价值观，在危机中寻求发展之道，稳步推进各项工作。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司实现营业收入149,871,845.76元，同比下降7.02%；实现利润总额-9,052,617.11元，同比下降35.85%；实现归属于上市公司股东的净利润-7,780,168.60元，同比下降33.18%。主要系报告期内公司的胶囊剂产品尚未恢复原有市场份额，胶囊剂产品收入下降所致。

#### 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	149,871,845.76	161,194,199.25	-7.02%	
营业成本	113,838,069.42	121,419,480.30	-6.24%	
销售费用	26,080,708.74	27,429,887.99	-4.92%	
管理费用	22,950,887.36	21,440,046.33	7.05%	
财务费用	-1,797,367.66	-2,493,710.51	27.92%	
所得税费用	-1,272,448.51	-821,900.05	-54.82%	主要系本期亏损增加相应可供弥补亏损确认递延所得税资产增加所致。
研发投入	8,896,964.01	7,742,241.73	14.91%	
经营活动产生的现金流量净额	-3,840,073.15	-5,224,089.50	26.49%	
投资活动产生的现金流量净额	-17,054,879.05	-14,424,042.91	-18.24%	
筹资活动产生的现金流量净额	-10,577,777.75	-5,176,069.91	-104.36%	主要系本期银行借款到期归还所致。
现金及现金等价物净增加额	-31,472,729.95	-24,824,202.32	-26.78%	

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

(1) 不断优化营销体系，推动营销模式转型。根据市场形势的变化，公司对销售体系和市场渠道进行了持续优化和调整，在保持商业流通销售市场的同时，加大直接面向终端市场的销售比例；针对新一轮药品招标的契机，公司对优势品种积极争取优质优价；此外，公司将逐步开展雌二醇类产品的深度市场推广。

(2) 继续加强研发创新体系建设与研发投入，提升技术创新水平。报告期内，公司提高了注射用阿奇霉素的质量标准，达到原研药质量水平；新申报“一种含醋酸炔诺酮的复方雌二醇透皮缓释制剂及其制备方法”（专利申请号201310011847.5）1个发明专利及2个实用新型专利；新申报替加环素原料及其冻干粉针、埃索美拉唑钠盐及其制剂等2个产品；扎托布洛芬原料及制剂已完成临床试验，准备申报生产。截至目前，公司在国家药监局评审中心在评审及待评审的药品累计达到19个。

(3) 进一步加强质量管理体系建设。一是加强员工岗前教育和持续培训，强化全员质量意识，二是加强物料和产品放行管理，严格按照新版GMP要求，对物料、产品生产和检验的全过程进行评价；三是加强质控、验证工作，抓好从物料入厂检验到成品出厂检验的全过程质量检验和控制工作；四是加强偏差和变更控制管理。

(4) 稳步推进新版GMP认证工作。募投项目“新建年产冻干粉针剂5,800万支生产线项目”已于2012年11月顺利通过新版GMP认证，该车间在报告期内主要对公司冻干产品逐个进行工艺验证，将冻干产品的生产由原冻干车间逐步迁至新冻干车间。公司其他各个固体制剂车间目前正在为新版GMP认证做各项准备工作，争取年内完成新版GMP认证。

### 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	149,850,271.83	113,838,069.42	24.03%	-6.93%	-6.24%	-0.56%
分产品						
抗生素类制剂	98,097,770.09	79,764,153.72	18.69%	-17.87%	-9.16%	-7.79%
非抗生素类制剂	42,469,150.61	25,023,786.87	41.08%	21.24%	8.24%	7.08%
原料药	6,974,876.49	7,894,031.95	-13.18%	6.63%	-24.76%	47.21%
诊断试剂	2,308,474.64	1,156,096.88	49.92%			
分地区						
境内	148,252,613.19	112,886,053.61	23.86%	-4.8%	-0.47%	-3.32%
境外	1,597,658.64	952,015.81	40.41%	-69.71%	-88.1%	92.13%

### 四、核心竞争力分析

公司始终坚持“诚信、自律、合作、共赢”的经营理念，和“品质决定价值、品牌提升价格、品格赢得信任”的核心价值观，务实开拓，积极进取。公司拥有完整的化学制药业务链，符合GMP规范的现代化厂房设施，较强的科研队伍和持续研

究开发能力，为公司未来的可持续发展提供了强有力地保证，公司将继续贯彻“机制创新、管理创新、技术创新、营销创新”的发展战略，不断提高品牌影响力和市场竞争力。公司核心竞争力在报告期内无重大变化。

## 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（%）
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（%）

#### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
浙江震元股份有限公司	其他	1,190,160.00	229,110	0.18%	229,110	0.14%	3,065,491.80	11,455.50	可供出售金融资产	原法人持股
浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司	商业银行	1,575,000.00	2,475,000	0.25%	2,475,000	0.25%	1,575,000.00	247,500.00	长期股权投资	发起人持股
绍兴滨海担保股份有限公司	其他	88,100.00	88,100	0.17%	0	0%	0.00	3,964.50	长期股权投资	发起人持股
合计		2,853,260.00	2,792,210	--	2,704,110	--	4,640,491.80	262,920.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

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

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

## 2、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	44,770.64
报告期投入募集资金总额	4,258.66
已累计投入募集资金总额	30,046.4
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例（%）	0%
募集资金总体使用情况说明	

### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
研发质检中心新建工程	否	3,233	3,233	9.78	3,041.18	94.07%	2012年09月30日	0	不适用	否
新建年产胶囊4.3亿粒生产线项目	否	3,801	2,435.67	49.71	2,481.36	101.88%	2011年03月31日	-128.16	否	否
新建年产冻干粉针剂5,800万支生产线项目	是	7,129	8,858	177.79	7,416.74	83.73%	2012年12月31日	-277.25	否	否
新建年产粉针剂8,500万支生产线项目	是	4,756	5,286	1,446.28	1,934.85	36.6%	2013年12月31日	0	不适用	否
扩建年产片剂3.3亿片生产线项目	否	2,592	1,522.63	124.27	1,572.06	103.25%	2012年06月30日	-46.05	否	否
扩建年产头孢类胶囊6.2亿粒生产线项目	否	2,085	2,085	0	0	0%	2012年12月31日	0	不适用	否
项目结余募集资金永久补充流动资金				2,434.7	2,434.7					
承诺投资项目小计	--	23,596	23,420.3	4,242.53	18,880.89	--	--	-451.46	--	--
超募资金投向										
补充新建年产冻干粉针剂5,800万支生产线	是	1,729	0	0	0	0%	2012年12月31日	0	不适用	否

项目资金										
补充新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目资金	是	530	0	0	0	0%	2013 年 12 月 31 日	0	不适用	否
设立全资子公司--绍兴科锐捷生物科技有限公司, 并实施"绍兴科锐捷生化诊断试剂研发及产业化项目"	否	1,500	1,500	16.13	1,165.51	77.7%	2012 年 12 月 31 日	0	不适用	否
补充流动资金(如有)	--	10,000	10,000	0	10,000	0%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	13,759	11,500	16.13	11,165.51	--	--	0	--	--
合计	--	37,355	34,920.3	4,258.66	30,046.4	--	--	-451.46	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>(一)“新建年产胶囊 4.3 亿粒生产线项目”未达到预期收益的原因 公司的胶囊剂产品尚未恢复原有市场份额, 胶囊剂产品收入大幅下降。</p> <p>(二)“扩建年产片剂 3.3 亿片生产线项目”未达到预期收益的原因 阿奇霉素分散片未列入新版基药目录, 导致片剂产品销量下降, 新增产能未形成收益。</p> <p>(三)“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”未达到预期收益的原因 该项目已于 2012 年 11 月顺利通过新版 GMP 认证, 目前该车间主要对公司冻干产品逐个进行工艺验证, 将冻干产品的生产由原冻干车间逐步迁至新冻干车间, 报告期内未生产。</p> <p>(四)“新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目”未达到计划进度的原因 该项目已于 2012 年 10 月开始建设。经与原设计单位浙江医药工业设计院沟通, 公司根据 2010 版 GMP 对原“新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目”的设计标准进行提高, 包括生产区域的重新设计、设备重新选型等。经测算, 调整后增加总投资 530 万元, 调整后项目总投资为 5,286 万元, 其中原募投项目资金 4,756 万元, 使用超募资金 530 万元。由于该项目需根据 2010 版 GMP 的要求进行系统调试和确认, 延长 GMP 认证时间, 故项目建设期由原来的一年延长为十五个月。项目已于 2012 年 10 月开始建设, 预计 2013 年 12 月竣工。该事项已经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>(五)“扩建年产头孢类胶囊 6.2 亿粒生产线项目”未达到计划进度的原因 截至 2013 年 6 月 30 日, 该项目尚未开工。项目未按计划开工的原因是, 该项目原计划在现有厂房内建设, 现因公司现有厂房存量不足, 为保证募投项目顺利建成, 公司目前正积极向绍兴县政府申请, 拟在其规划园区内购置工业用地, 以扩大厂区规模。公司将在厂区扩充完成后, 及时进行该项目的建设, 以确保募集资金的合理使用。目前, 该土地购置事项存在一定的不确定性, 公司将根据土地购置和项目建设的后续进展情况及时履行信息披露义务。该事项已经公司第四届董事会第六次会议审议通过。</p> <p>(六)“绍兴科锐捷生化诊断试剂研发及产业化项目”未达计划进度的原因 绍兴科锐捷生物科技有限公司尚待申报生产批件, 公司将根据项目后续进展情况及时履行信息披露义务。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 本公司超募资金总额共计 211,746,350.00 元。									

	<p>1、经本公司二〇一〇年第三次临时股东大会审议通过，同意公司以超募资金 1,729 万元补充“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”资金缺口。2、经本公司 2010 年度股东大会审议通过，同意公司以超募资金 1,500 万元设立全资子公司——绍兴科锐捷生物科技有限公司，并实施“绍兴科锐捷生化诊断试剂研发及产业化项目”。3、经本公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司以超募资金 530 万元补充“新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目”资金缺口。4、经本公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过，同意公司使用部分超募资金永久性补充流动资金，总金额为人民币 10,000 万元。</p> <p>截至 2013 年 6 月 30 日，其余超募资金存放于募集资金专户。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>1、经本公司二〇一〇年第三次临时股东大会审议通过，决定将募集资金投资项目“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”的设计方案按照欧盟标准及新版 GMP 进行及时调整，包括生产区域的重新设计、公用系统的升级、设备重新选型等。并将投资额由 7,129 万元调整为 8,858 万元，超过的 1,729 万元由超募资金补充。</p> <p>2、经本公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，经与原设计单位浙江医药工业设计院沟通，公司根据 2010 版 GMP 对原新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目的设计标准进行提高，包括生产区域的重新设计、设备重新选型等。经测算，调整后增加总投资 530 万元，调整后项目总投资为 5,286 万元，其中原募投项目资金 4,756 万元，使用超募资金 530 万元。由于该项目需根据 2010 版 GMP 的要求进行系统调试和确认，延长 GMP 认证时间，故项目建设期由原来的一年延长为十五个月。项目于 2012 年 10 月开始建设，将于 2013 年 12 月竣工。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>经本公司第三届董事会第二十次会议审议通过，公司用募集资金置换先期已累计投入的资金共计 2,819.80 万元，其中“研发质检中心新建工程”置换 920.74 万元，“新建年产胶囊 4.3 亿粒生产线项目”置换 1,138.87 万元，“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”置换 760.19 万元。天健会计师事务所有限公司对该事项出具了《关于浙江亚太药业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(天健审(2010)3015 号)。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、经公司第三届董事会第二十六次会议审议通过，同意公司运用部分暂时闲置的募集资金补充流动资金，金额为人民币 4,000 万元，使用期限不超过董事会批准之日起六个月，即 2010 年 12 月 4 日至 2011 年 6 月 3 日，到期后，相关募集资金将归还至募集资金专户。2011 年 6 月 3 日，公司已将上述资金全部归还至募集资金专用账户。</p> <p>2、经本公司第四届董事会第四次会议审议通过，公司运用部分闲置募集资金用于补充流动资金，金额 4,000 万元，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，即自 2011 年 6 月 16 日起至 2011 年 12 月 15 日止。到期后，相关募集资金将归还至募集资金专户。2011 年 12 月 13 日，公司已将上述资金全部归还至公司募集资金专用账户。</p> <p>3、经本公司第四届董事会第八次会议审议通过，公司运用部分闲置募集资金用于补充流动资金，金额 4,000.00 万元，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，即自 2011 年 12 月 15 日起至 2012 年 6 月 14 日止。到期后，相关募集资金将归还至募集资金专用账户。2012 年 6 月 7 日，公司已将上述资金全部归还至公司募集资金专用账户。</p>

	4、经本公司第四届董事会第十一次会议审议通过，同意公司使用超募资金暂时补充流动资金，金额 4,000.00 万元，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，即自 2012 年 7 月 25 日起至 2013 年 1 月 24 日止。到期后，相关募集资金将归还至募集资金专户。2012 年 10 月 24 日，公司提前将上述资金全部归还至募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 1、“新建年产胶囊 4.3 亿粒生产线项目”已于 2011 年 3 月 31 日达到预定可使用状态，出现节余募集资金 1,415.04 万元（含利息），出现结余的主要原因系：1）公司在投产过程中，使用收到的银行承兑汇票支付款项，原计划预留的铺底流动资金未使用；2）尚有少量合同尾款需支付；3）累计取得利息收入 49.89 万元。2013 年 4 月 11 日第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将项目节余资金 1,415.04 万元永久性补充公司日常经营所需的流动资金，该议案已经 2012 年度股东大会审议通过。 2、“扩建年产片剂 3.3 亿片生产线项目”已于 2012 年 6 月 30 日达到预定可使用状态，出现节余募集资金 1,154.55 万元（含利息），出现结余的主要原因系：1）公司在投产过程中，使用收到银行承兑汇票支付款项，原计划预留的铺底流动资金未使用；2）尚有少量合同尾款需支付；3）累计取得利息收入 85.32 万元。2013 年 4 月 11 日第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将项目节余资金 1,154.55 万元永久性补充公司日常经营所需的流动资金，该议案已经 2012 年度股东大会审议通过。
尚未使用的募集资金用途及去向	均已签订监管协议，存放于各募集资金项目专户，并按募集资金使用计划实施。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目(含超募资金 1,729 万元)	新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目	8,858	177.79	7,416.74	83.73%	2012 年 12 月 31 日	-277.25	否	否
新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目(含超募资金 530 万元)	新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目	5,286	1,446.28	1,934.85	36.6%	2013 年 12 月 31 日	0	不适用	否
合计	--	14,144	1,624.07	9,351.59	--	--	-277.25	--	--

<p>变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)</p>	<p><b>项目名称：新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目</b></p> <p><b>变更原因：</b>随着新版 GMP 规范正式实施后，对无菌产品的厂房、公用系统、工艺布局的设计及设备选型提出了新的要求。公司募集资金投资项目“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”所采用的设计方案，以 1998 版 GMP 作为标准，与新版 GMP 规范要求存在较大差异。如按照原设计方案继续建设，则在新版 GMP 规范实施后，该生产线还需要根据新版 GMP 之规定进行技术改造，且改造难度非常之大。届时，不仅将延缓募集资金投资项目建设进度，更将导致募集资金的浪费。因此在与有关专家充分沟通后，将“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”的设计方案按照欧盟标准及新版 GMP 进行及时调整，包括生产区域的重新设计、公用系统的升级、设备重新选型等。并将投资额由 7,129 万元调整为 8,858 万元，超过的 1,729 万元由超募资金补充。</p> <p><b>决策程序及披露情况：</b>经公司第三届董事会第二十六次会议及二〇一〇年第三次临时股东大会审议通过了《关于利用部分超额募集资金补充募集资金投资项目资金缺口的议案》。相关决议公告于 2010 年 12 月 07 日和 2010 年 12 月 23 日刊登在《证券时报》、巨潮资讯网(<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>)上。</p> <p><b>项目名称：新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目</b></p> <p><b>变更原因：</b>经与原设计单位浙江医药工业设计院沟通，公司根据 2010 版 GMP 对原新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目的设计标准进行提高，包括生产区域的重新设计、设备重新选型等。经测算，调整后增加总投资 530 万元，调整后项目总投资为 5,286 万元，其中原募投项目资金 4,756 万元，使用超募资金 530 万元。由于该项目需根据 2010 版 GMP 的要求进行系统调试和确认，延长 GMP 认证时间，故项目建设期由原来的一年延长为十五个月。项目于 2012 年 10 月开始建设，将于 2013 年 12 月竣工。</p> <p><b>决策程序及披露情况：</b>经公司第四届董事会第十一次会议及 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整募投项目投资额度及使用超募资金补充募投项目资金缺口的议案》。相关决议公告于 2012 年 07 月 26 日和 2012 年 08 月 11 日刊登在《证券时报》、巨潮资讯网(<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>)上。</p>
<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>(一)“新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目”未达到计划进度的原因</p> <p>该项目已于 2012 年 10 月开始建设。经与原设计单位浙江医药工业设计院沟通，公司根据 2010 版 GMP 对原“新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目”的设计标准进行提高，包括生产区域的重新设计、设备重新选型等。经测算，调整后增加总投资 530 万元，调整后项目总投资为 5,286 万元，其中原募投项目资金 4,756 万元，使用超募资金 530 万元。由于该项目需根据 2010 版 GMP 的要求进行系统调试和确认，延长 GMP 认证时间，故项目建设期由原来的一年延长为十五个月。项目于 2012 年 10 月开始建设，将于 2013 年 12 月竣工。该事项已经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>(二)“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”未达到预计收益的原因</p> <p>该项目已于 2012 年 11 月顺利通过新版 GMP 认证，目前该车间主要对公司冻干产品逐个进行工艺验证，将冻干产品的生产由原冻干车间逐步迁至新冻干车间，报告期内未生产。</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无</p>

**(4) 募集资金项目情况**

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见公司《关于 2013 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》(2013-030)	2013 年 08 月 24 日	刊登在《证券时报》和巨潮网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

**3、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
绍兴科锐捷生物科技有限公司	子公司	诊断试剂	研发：实验试剂、生物试剂、诊断试剂及技术服务咨询；销售：第一类医疗器械。	10,000,000.00	13,204,289.71	10,621,566.71	0.00	-1,081,556.36	-830,556.36
浙江泰司特生物技术有限公司	子公司	诊断试剂	许可经营项目：生产、销售：第二、三类 6840 体外诊断试剂（有效期至 2015 年 08 月 03 日止）。一般经营项目：生物产品研发、生物技术咨询；货物进出口（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）。	5,000,000.00	3,815,098.47	3,412,646.10	2,308,474.64	73,638.54	101,330.06

**4、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
合计	0	0	0	--	--

**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）	-700	至	-400
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	-12,228,342.92		
业绩变动的原因说明	因公司胶囊剂产品市场恢复缓慢，主要抗生素制剂受限抗政策影响，且全国范围内新一轮药品招标尚未全部开始等因数的制约，预计 2013 年 1-9 月归属于母公司所有者的净利润仍将继续亏损。		

## 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

无

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

无

## 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、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

## 十一、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 06 月 03 日	证券投资部	实地调研	机构	宏源证券股份有限公司、东北证券股份有限公司、大成基金管理有限公司、益民基金管理有限公司、南方基金管理有限公司、上投摩根基金管理有限公司、第一创业证券股份有限公司、深圳市金宇投资管理有限公司	公司生产经营情况、未来发展规划

## 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》及其他相关法律、法规的有关规定，不断地完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会及深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件的要求，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、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	浙江亚太集团有限公司、陈尧根	避免同业竞争承诺 1、公司控股股东浙江亚太集团有限公司承诺：除投资亚太药业及其控股子公司外，亚太集团及其控制的其他企业不存在从事与亚太药业及其控股子公司业务相同或相似的情形；亚太集团及其控制的其他企业今后将不以任何形式从事与亚太药业产品或者业务相同或相似的经营活 动，包括投资、收购、兼并与亚太药业现有业务及相关产品相同或者相似的公司或者其他经济组织；如出现因亚太集团及其控制	2008 年 02 月 03 日	长期	报告期内未发生违反承诺行为。

		的其他企业违反上述承诺而导致亚太药业及其控股子公司的权益受到损害的情况，亚太集团将依法承担相应的赔偿责任。2、公司实际控制人陈尧根先生承诺：除投资亚太药业及其控股子公司外，陈尧根先生及其控制的其他企业不存在从事与亚太药业及其控股子公司业务相同或相似的情形；陈尧根先生及其控制的其他企业今后将不以任何形式从事与亚太药业产品或者业务相同或相似的经营活动，包括投资、收购、兼并与亚太药业现有业务及相关产品相同或者相似的公司或者其他经济组织；如出现因陈尧根先生及其控制的其他企业违反上述承诺而导致亚太药业及其控股子公司的权益受到损害的情况，陈尧根先生将依法承担相应的赔偿责任。			
	浙江亚太集团有限公司、陈尧根、钟婉珍	<p>发行时所作股份锁定承诺 1、公司控股股东浙江亚太集团有限公司承诺：自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已直接和间接持有的浙江亚太药业股份有限公司的股份，也不由浙江亚太药业股份有限公司收购该部分股份。自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理持有的绍兴县亚太房地产有限公司的股权，也不由绍兴县亚太房地产有限公司收购该部分股权。2、公司实际控制人陈尧根先生承诺：自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已间接持有的浙江亚太药业股份有限公司的股份，也不由浙江亚太药业股份有限公司收购该部分股份。自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的浙江亚太集团有限公司的股权，也不由浙江亚太集团有限公司回购该部分股权。上述锁定期满后，在其担任本公司的董事期间内，亚太集团及亚太房地产每年转让的公司股份不超过该两公司持有的公司股份总数的百分之二十五，并且其在辞去公司董事后六个月内，不转让间接持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内转让间接持有的本公司股票数量占其所间接持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。3、公司董事钟婉珍女士承诺：自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已间接持有的浙江亚太药业股份有限公司的股份，也不由浙江亚太药业股份有限公司收购该部分股份。自</p>	2008年02月03日	长期	报告期内未发生违反承诺行为。

		浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的浙江亚太集团有限公司的股权，也不由浙江亚太集团有限公司回购该部分股权。上述锁定期满后，在其担任本公司的董事期间内，亚太集团及亚太房地产每年转让的公司股份不超过该两公司持有的公司股份总数的百分之二十五，并且其在辞去公司董事后六个月内，不转让间接持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内转让间接持有的本公司股票数量占其所间接持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。			
其他对公司中小股东所作承诺	实际控制人陈尧根及其一致行动人浙江亚太集团有限公司、绍兴县亚太房地产有限公司	在增持完成之日起 6 个月内不减持其持有的本公司股份。	2013 年 02 月 07 日	长期	报告期内未发生违反承诺行为。
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				

## 五、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

## 六、其他重大事项的说明

无

## 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	126,224,275	61.87%				-6,963,000	-6,963,000	119,261,275	58.46%
3、其他内资持股	125,919,000	61.73%				-7,038,000	-7,038,000	118,881,000	58.28%
其中：境内法人持股	118,881,000	58.28%						118,881,000	58.28%
境内自然人持股	7,038,000	3.45%				-7,038,000	-7,038,000		
5、高管股份	305,275	0.15%				75,000	75,000	380,275	0.19%
二、无限售条件股份	77,775,725	38.13%				6,963,000	6,963,000	84,738,725	41.54%
1、人民币普通股	77,775,725	38.13%				6,963,000	6,963,000	84,738,725	41.54%
三、股份总数	204,000,000	100%						204,000,000	100%

股份变动的原因

适用  不适用

1、2012年11月6日至2012年12月31日期间，公司控股股东陈尧根先生通过深圳证券交易所交易系统累计增持公司407,033股股份，占公司股份总数的0.20%；2013年1月1日至2013年2月5日期间，陈尧根先生通过深圳证券交易所交易系统累计增持公司100,000股股份，占公司股份总数的0.05%。根据《公司法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等相关规定，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司按25%计算陈尧根先生年度可转让股份法定额度，故其于2013年度新增股份的75%，即75,000股股份被锁定。

2、钟建富先生首次公开发行前已发行股份7,038,000股于2013年3月19日上市流通。

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		8,590						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江亚太集团有限公司	境内非国有法人	45%	91,800,000		91,800,000		质押	81,427,000
绍兴县亚太房地产有限公司	境内非国有法人	13.28%	27,081,000		27,081,000		质押	27,000,000
陈兴华	境内自然人	3.45%	7,047,700			7,047,700		
钟建富	境内自然人	3.45%	7,038,000			7,038,000		
徐江	境内自然人	3.4%	6,933,839			6,933,839		
朱坚贤	境内自然人	3.15%	6,427,643			6,427,643		
俞永林	境内自然人	0.9%	1,835,760	+1,835,760		1,835,760		
卢旭燕	境内自然人	0.86%	1,751,908	+1,751,908		1,751,908		
华宝信托有限责任公司一单一类资金信托 R2007ZX111	境内非国有法人	0.85%	1,734,928	+1,734,928		1,734,928		
刘翌峰	境内自然人	0.74%	1,510,401	+1,510,401		1,510,401		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江亚太集团有限公司为公司的控股股东; 绍兴县亚太房地产有限公司为浙江亚太集团有限公司全资子公司, 公司第二大股东; 钟建富为公司股东, 实际控制人陈尧根配偶之胞弟; 除以上情况外, 未知公司上述其他股东之间是否存在关联关系, 也未知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》、《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
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					
陈兴华	7,047,700	人民币普通股	7,047,700					
钟建富	7,038,000	人民币普通股	7,038,000					
徐江	6,933,839	人民币普通股	6,933,839					
朱坚贤	6,427,643	人民币普通股	6,427,643					
俞永林	1,835,760	人民币普通股	1,835,760					
卢旭燕	1,751,908	人民币普通股	1,751,908					

华宝信托有限责任公司—单一类 资金信托 R2007ZX111	1,734,928	人民币普通股	1,734,928
刘翌峰	1,510,401	人民币普通股	1,510,401
云南国际信托有限公司—瑞滙集 合资金信托计划	1,403,000	人民币普通股	1,403,000
冯海燕	1,380,851	人民币普通股	1,380,851
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	浙江亚太集团有限公司为公司的控股股东；绍兴县亚太房地产有限公司为浙江亚太集团 有限公司全资子公司，公司第二大股东；钟建富为公司股东，实际控制人陈尧根配偶之 胞弟；除以上情况外，未知公司前 10 名无限售流通股股东以及前 10 名无限售流通股 股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司股东持股变动信 息披露管理办法》、《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		
参与融资融券业务股东情况说明 (如有)(参见注 4)	无		

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)
陈尧根	董事长	现任	407,033	100,000		507,033			
吕旭幸	副董事长	现任							
钟婉珍	董事	现任							
沈依伊	董事、副总 经理	现任							
何珍	董事、财务 总监	现任							
平华标	董事	现任							
陈枢青	独立董事	现任							
姚先国	独立董事	现任							
章勇坚	独立董事	现任							
施健	监事会主席	现任							
成华强	监事	现任							
王国贤	监事	现任							
沈建国	副总经理	现任							
王丽云	副总经理	现任							
胡宝坤	副总经理	现任							
孙黎明	副总经理、 董事会秘书	现任							
合计	--	--	407,033	100,000	0	507,033	0	0	

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈尧根	总经理	任免	2013年01月30日	公司第四届董事会第十四次会议同意聘任陈尧根先生担任公司总经理

## 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：浙江亚太药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	223,012,868.86	264,045,598.81
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	25,424,557.67	37,709,666.37
应收账款	91,632,582.05	96,349,846.90
预付款项	2,614,903.91	1,252,460.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	950,276.98	1,074,091.20
买入返售金融资产		
存货	102,928,756.26	101,699,338.75
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,859,304.96	1,837,872.83
流动资产合计	448,423,250.69	503,968,875.59

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,065,491.80	2,996,758.80
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,575,000.00	1,663,100.00
投资性房地产		
固定资产	242,437,936.06	253,243,539.95
在建工程	23,606,733.79	10,673,278.78
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	21,629,993.28	21,905,912.40
开发支出		
商誉	16,086,380.26	16,086,380.26
长期待摊费用	712,276.98	797,750.22
递延所得税资产	7,955,223.32	6,682,774.81
其他非流动资产		
非流动资产合计	317,069,035.49	314,049,495.22
资产总计	765,492,286.18	818,018,370.81
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据	6,000,000.00	29,900,000.00
应付账款	44,011,585.70	50,903,070.04
预收款项	1,450,414.53	1,932,176.98
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	5,071,850.17	6,816,390.03
应交税费	1,725,642.89	3,840,846.88

应付利息	16,666.67	38,377.78
应付股利		
其他应付款	716,116.27	376,063.55
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	68,992,276.23	113,806,925.26
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	281,299.77	270,989.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	281,299.77	270,989.82
负债合计	69,273,576.00	114,077,915.08
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	204,000,000.00	204,000,000.00
资本公积	343,909,308.29	343,850,885.24
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	31,043,455.49	31,043,455.49
一般风险准备		
未分配利润	117,265,946.40	125,046,115.00
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	696,218,710.18	703,940,455.73
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	696,218,710.18	703,940,455.73
负债和所有者权益（或股东权益）总计	765,492,286.18	818,018,370.81

法定代表人：陈尧根

主管会计工作负责人：何珍

会计机构负责人：何珍

## 2、母公司资产负债表

编制单位：浙江亚太药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	218,492,053.38	258,637,522.10
交易性金融资产		
应收票据	25,424,557.67	37,709,666.37
应收账款	91,098,790.00	96,125,030.78
预付款项	2,464,018.21	1,055,645.16
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,704,150.47	2,794,232.18
存货	102,235,969.84	101,278,524.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	967,130.47	967,130.47
流动资产合计	443,386,670.04	498,567,751.91
非流动资产：		
可供出售金融资产	3,065,491.80	2,996,758.80
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	35,705,000.00	35,793,100.00
投资性房地产		
固定资产	238,253,808.68	248,803,384.33
在建工程	18,770,330.62	5,723,133.56
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	21,629,993.28	21,905,912.40
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	7,955,223.32	6,682,774.81
其他非流动资产		
非流动资产合计	325,379,847.70	321,905,063.90
资产总计	768,766,517.74	820,472,815.81
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据	6,000,000.00	29,900,000.00
应付账款	43,514,456.34	50,382,451.45
预收款项	1,394,274.54	1,888,166.99
应付职工薪酬	4,941,886.49	6,593,820.80
应交税费	1,678,585.37	3,815,059.26
应付利息	16,666.67	38,377.78
应付股利		
其他应付款	711,231.45	363,313.35
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	68,257,100.86	112,981,189.63
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	281,299.77	270,989.82
其他非流动负债		
非流动负债合计	281,299.77	270,989.82
负债合计	68,538,400.63	113,252,179.45
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	204,000,000.00	204,000,000.00
资本公积	343,909,308.29	343,850,885.24
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	31,043,455.49	31,043,455.49
一般风险准备		
未分配利润	121,275,353.33	128,326,295.63
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	700,228,117.11	707,220,636.36
负债和所有者权益（或股东权益）总计	768,766,517.74	820,472,815.81

法定代表人：陈尧根

主管会计工作负责人：何珍

会计机构负责人：何珍

### 3、合并利润表

编制单位：浙江亚太药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	149,871,845.76	161,194,199.25
其中：营业收入	149,871,845.76	161,194,199.25
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	161,420,124.92	170,006,815.77
其中：营业成本	113,838,069.42	121,419,480.30
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	645,002.89	777,479.23
销售费用	26,080,708.74	27,429,887.99
管理费用	22,950,887.36	21,440,046.33
财务费用	-1,797,367.66	-2,493,710.51
资产减值损失	-297,175.83	1,433,632.43
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）	262,920.00	225,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-11,285,359.16	-8,587,616.52
加：营业外收入	2,382,613.90	2,085,085.80
减：营业外支出	149,871.85	161,194.20
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-9,052,617.11	-6,663,724.92
减：所得税费用	-1,272,448.51	-821,900.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-7,780,168.60	-5,841,824.87
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	-7,780,168.60	-5,841,824.87
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.04	-0.03
（二）稀释每股收益	-0.04	-0.03
七、其他综合收益	58,423.05	720,550.95
八、综合收益总额	-7,721,745.55	-5,121,273.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	-7,721,745.55	-5,121,273.92
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：陈尧根

主管会计工作负责人：何珍

会计机构负责人：何珍

#### 4、母公司利润表

编制单位：浙江亚太药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	147,563,371.12	161,194,199.25
减：营业成本	112,681,972.54	121,419,480.30

营业税金及附加	625,204.91	777,479.23
销售费用	25,501,535.39	27,429,887.99
管理费用	21,410,254.24	20,195,965.99
财务费用	-1,790,940.72	-2,475,787.10
资产减值损失	-324,293.90	1,433,428.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	262,920.00	225,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-10,277,441.34	-7,361,255.68
加：营业外收入	2,101,613.90	2,085,085.80
减：营业外支出	147,563.37	161,194.20
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-8,323,390.81	-5,437,364.08
减：所得税费用	-1,272,448.51	-821,900.05
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-7,050,942.30	-4,615,464.03
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.03	-0.02
（二）稀释每股收益	-0.03	-0.02
六、其他综合收益	58,423.05	720,550.95
七、综合收益总额	-6,992,519.25	-3,894,913.08

法定代表人：陈尧根

主管会计工作负责人：何珍

会计机构负责人：何珍

## 5、合并现金流量表

编制单位：浙江亚太药业股份有限公司

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	90,260,884.03	76,804,493.90
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	210,270.46	217,611.98
收到其他与经营活动有关的现金	5,618,171.07	6,342,249.80
经营活动现金流入小计	96,089,325.56	83,364,355.68
购买商品、接受劳务支付的现金	44,695,616.88	28,320,408.35
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	22,340,541.77	20,167,322.27
支付的各项税费	10,319,900.93	16,827,772.00
支付其他与经营活动有关的现金	22,573,339.13	23,272,942.56
经营活动现金流出小计	99,929,398.71	88,588,445.18
经营活动产生的现金流量净额	-3,840,073.15	-5,224,089.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	88,100.00	
取得投资收益所收到的现金	262,920.00	225,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	351,020.00	225,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,405,899.05	14,649,042.91

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	17,405,899.05	14,649,042.91
投资活动产生的现金流量净额	-17,054,879.05	-14,424,042.91
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	30,000,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	68,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	577,777.75	17,176,069.91
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	40,577,777.75	85,176,069.91
筹资活动产生的现金流量净额	-10,577,777.75	-5,176,069.91
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	-31,472,729.95	-24,824,202.32
加：期初现金及现金等价物余额	252,085,598.81	367,191,889.99
六、期末现金及现金等价物余额	220,612,868.86	342,367,687.67

法定代表人：陈尧根

主管会计工作负责人：何珍

会计机构负责人：何珍

## 6、母公司现金流量表

编制单位：浙江亚太药业股份有限公司

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	87,873,076.26	76,793,513.90
收到的税费返还	210,270.46	217,611.98
收到其他与经营活动有关的现金	5,327,387.69	6,323,007.58
经营活动现金流入小计	93,410,734.41	83,334,133.46
购买商品、接受劳务支付的现金	43,178,388.42	27,757,048.25
支付给职工以及为职工支付的现金	21,377,337.90	19,698,281.40
支付的各项税费	10,153,142.11	16,807,441.34
支付其他与经营活动有关的现金	21,832,269.15	23,387,031.37
经营活动现金流出小计	96,541,137.58	87,649,802.36
经营活动产生的现金流量净额	-3,130,403.17	-4,315,668.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	88,100.00	
取得投资收益所收到的现金	262,920.00	225,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	351,020.00	225,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,228,307.80	11,935,545.90
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	17,228,307.80	11,935,545.90
投资活动产生的现金流量净额	-16,877,287.80	-11,710,545.90
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	30,000,000.00	80,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,000,000.00	80,000,000.00
偿还债务支付的现金	40,000,000.00	68,000,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	577,777.75	17,176,069.90
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	40,577,777.75	85,176,069.90
筹资活动产生的现金流量净额	-10,577,777.75	-5,176,069.90
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	-30,585,468.72	-21,202,284.70
加：期初现金及现金等价物余额	246,677,522.10	357,951,834.09
六、期末现金及现金等价物余额	216,092,053.38	336,749,549.39

法定代表人：陈尧根

主管会计工作负责人：何珍

会计机构负责人：何珍

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江亚太药业股份有限公司

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	204,000,000.00	343,850,885.24			31,043,455.49		125,046,115.00		703,940,455.73	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	204,000,000.00	343,850,885.24			31,043,455.49		125,046,115.00		703,940,455.73	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		58,423.05					-7,780,168.60		-7,721,745.55	
（一）净利润							-7,780,168.60		-7,780,168.60	
（二）其他综合收益		58,423.05							58,423.05	
上述（一）和（二）小计		58,423.05					-7,780,168.60		-7,721,745.55	

(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										
2.本期使用										
(七)其他										
四、本期期末余额	204,000,000.00	343,909,308.29			31,043,455.49		117,265,946.40			696,218,710.18

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	204,000,000.00	343,173,177.86			31,043,455.49		167,083,643.39			745,300,276.74
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	204,000,000.00	343,173,177.86			31,043,455.49		167,083,643.39		745,300,276.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		677,707.38					-42,037,528.39		-41,359,821.01
（一）净利润							-25,717,528.39		-25,717,528.39
（二）其他综合收益		677,707.38							677,707.38
上述（一）和（二）小计		677,707.38					-25,717,528.39		-25,039,821.01
（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							-16,320,000.00		-16,320,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-16,320,000.00		-16,320,000.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	204,000,000.00	343,850,885.24			31,043,455.49		125,046,115.00		703,940,455.73

法定代表人：陈尧根

主管会计工作负责人：何珍

会计机构负责人：何珍

**8、母公司所有者权益变动表**

编制单位：浙江亚太药业股份有限公司

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	204,000,00 0.00	343,850,88 5.24			31,043,455 .49		128,326,29 5.63	707,220,63 6.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	204,000,00 0.00	343,850,88 5.24			31,043,455 .49		128,326,29 5.63	707,220,63 6.36
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）		58,423.05					-7,050,942. 30	-6,992,519. 25
（一）净利润							-7,050,942. 30	-7,050,942. 30
（二）其他综合收益		58,423.05						58,423.05
上述（一）和（二）小计		58,423.05					-7,050,942. 30	-6,992,519. 25
（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								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	204,000.00 0.00	343,909.30 8.29	0.00	0.00	31,043,455 .49		121,275.35 3.33	700,228.11 7.11

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	204,000.00 0.00	343,173.17 7.86			31,043,455 .49		167,901.53 6.93	746,118.17 0.28
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	204,000.00 0.00	343,173.17 7.86			31,043,455 .49		167,901.53 6.93	746,118.17 0.28
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）		677,707.38					-39,575.24 1.30	-38,897.53 3.92
（一）净利润							-23,255.24 1.30	-23,255.24 1.30
（二）其他综合收益		677,707.38						677,707.38
上述（一）和（二）小计		677,707.38					-23,255.24 1.30	-22,577.53 3.92
（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							-16,320.00 0.00	-16,320.00 0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								

3. 对所有者（或股东）的分配							-16,320,00 0.00	-16,320,00 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	204,000,00 0.00	343,850,88 5.24				31,043,455 .49	128,326,29 5.63	707,220,63 6.36

法定代表人：陈尧根

主管会计工作负责人：何珍

会计机构负责人：何珍

### 三、公司基本情况

浙江亚太药业股份有限公司（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（2001）128号《关于同意发起设立浙江亚太药业股份有限公司的批复》批准，由浙江亚太集团有限公司、绍兴县鼎力贸易有限公司、中国医药集团上海公司、浙江荣盛建设发展有限公司和绍兴县利盛物资有限公司等5家法人发起设立，于2001年12月31日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为3300001008410的《企业法人营业执照》。公司现持有注册号为330000000006107的《企业法人营业执照》；现有注册资本20,400万元，股份总数20,400万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股119261275股；无限售条件的流通股份：A股84738725股。公司股票已于2010年3月16日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司属制药行业。经营范围为：许可经营项目：片剂（含青霉素类）、硬胶囊剂（含头孢菌素类、青霉素类）、透皮贴剂（激素类）、冻干粉针剂粉针剂（头孢菌素类）的生产，原料药的生产。一般经营项目：经营进出口业务，医药相关产业项目的研究、投资与管理（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。）

### 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。

### 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

### (2) 外币财务报表的折算

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。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

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

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现

金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

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；当金融负债的现时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。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

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

### **(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产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，根据其账面价值高于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，高于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	占应收账款、其他应收款账面余额 10% 以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	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：五五摊销法

按照五五摊销法进行摊销。

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，按照账面价值高于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

## 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**

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5%	4.75
机器设备	10	5%	9.5
电子设备	5	5%	19
运输设备	5	5%	19

**(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，按照账面价值高于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**

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) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程达到预定可使用状态时，按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决算的，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，按照账面价值高于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

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。

## (3) 暂停资本化期间

(1) 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。

(2) 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、专利权及非专利技术等，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	50	
专有技术	5	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

### (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，按照账面价值高于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

1) 首先，公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段。研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段；开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

2) 其次，公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，确认为无形资产：a.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；b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；c.无形资产产生经济利益的方式；d.有足够的技术、服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；e.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

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。

## 20、长期待摊费用

## 21、附回购条件的资产转让

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

### (2) 预计负债的计量方法

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

## 24、回购本公司股份

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## 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

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。

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；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

## 28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

(3) 售后租回的会计处理

## 29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

## 30、资产证券化业务

## 31、套期会计

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

无

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

## (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

## 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

### 五、税项

#### 1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

#### 2、税收优惠及批文

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局文件《关于杭州大光明通信系统集成有限公司等735家企业通过高新技术企业复审的通知》(浙科发高(2012)312号),本公司通过高新技术企业复审,资格有效期3年,2012-2014年度企业所得税减按15%的税率计缴。

#### 3、其他说明

本公司为高新技术企业,所得税税率为15%;子公司浙江泰司特生物技术有限公司、绍兴科锐捷生物技术有限公司所得税税率为25%。

## 六、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
绍兴科 锐捷生 物科技 有限公司（以 下简称 科锐捷 公司）	全资子 公司	绍兴	医药制 造业	10,000, 000.00	研发： 实验试 剂、生 物试 剂、诊 断试剂 及技术 服务咨 询；销 售：第 一类医 疗器 械。	15,000, 000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

#### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

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

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
浙江泰司特生	全资子公司	绍兴	医药制造业	5,000,000.00	许可经营项	19,130,000.00		100%	100%	是			

物技术有限公司（以下简称泰司特公司）					目：生产、销售；第二类、三类 6840 体外诊断试剂。（有效期至 2015 年 08 月 03 日止）；一般经营项目：生物产品研发、生物技术咨询；货物进出口。								
--------------------	--	--	--	--	---	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、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

## 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：	--	--	6,613.56	--	--	7,328.70
人民币	--	--	6,613.56	--	--	7,328.70
银行存款：	--	--	220,606,255.30	--	--	252,078,270.11
人民币	--	--	220,605,848.94	--	--	252,077,866.96
美元	65.77	617.87%	406.36	64.14	628.55%	403.15
其他货币资金：	--	--	2,400,000.00	--	--	11,960,000.00

人民币	--	--	2,400,000.00	--	--	11,960,000.00
合计	--	--	223,012,868.86	--	--	264,045,598.81

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

## 2、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	25,424,557.67	37,709,666.37
合计	25,424,557.67	37,709,666.37

### (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
哈药集团世一堂百川医药商贸有限公司	2013年01月30日	2013年07月30日	2,000,000.00	
江苏丰源铝业有限公司	2013年03月15日	2013年09月15日	2,000,000.00	
江苏中源投资集团有限公司	2013年01月31日	2013年07月30日	1,000,000.00	
瑞安市拓普鞋业有限公司	2013年01月08日	2013年07月07日	1,000,000.00	
安徽省聚仁药业有限公司	2013年03月06日	2013年09月06日	1,000,000.00	
合计	--	--	7,000,000.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

### 3、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	97,882,896.81	100%	6,250,314.76	6.39%	103,016,436.92	100%	6,666,590.02	6.47%
组合小计	97,882,896.81	100%	6,250,314.76	6.39%	103,016,436.92	100%	6,666,590.02	6.47%
合计	97,882,896.81	--	6,250,314.76	--	103,016,436.92	--	6,666,590.02	--

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	87,895,966.54	89.8%	4,394,798.33	90,247,466.97	87.6%	4,512,373.35
1至2年	7,159,846.26	7.31%	715,984.63	9,823,629.57	9.54%	982,362.96
2至3年	1,372,472.68	1.4%	411,741.80	1,504,082.43	1.46%	451,224.73
3年以上	1,454,611.33	1.49%	727,790.00	1,441,257.95	1.4%	720,628.98
3至4年	1,008,172.17	1.03%	504,086.09	1,089,668.09	1.06%	544,834.05
4至5年	445,470.51	0.46%	222,735.26	351,589.86	0.34%	175,794.93
5年以上	968.65		968.65			
合计	97,882,896.81	--	6,250,314.76	103,016,436.92	--	6,666,590.02

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(%)
客户一	非关联方	2,693,704.00	账龄 1 年以内的应收账款余额为 303,534.00 元，账龄 1-2 年的应收账款余额为 2,390,170.00 元	2.75%
客户二	非关联方	2,285,040.00	1 年以内	2.33%
客户三	非关联方	2,201,332.99	1 年以内	2.25%
客户四	非关联方	1,964,620.00	1 年以内	2.01%

客户五	非关联方	1,950,854.39	1 年以内	1.99%
合计	--	11,095,551.38	--	11.33%

## (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(%)
------	--------	----	---------------

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	1,508,177.54	100%	557,900.56	36.99%	1,717,034.61	100%	642,943.41	37.44%
组合小计	1,508,177.54	100%	557,900.56	36.99%	1,717,034.61	100%	642,943.41	37.44%
合计	1,508,177.54	--	557,900.56	--	1,717,034.61	--	642,943.41	--

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	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：								
1 年以内小计	500,091.54	33.16%	25,004.58		508,948.61	29.64%	25,447.43	
1 至 2 年	6,228.00	0.41%	622.80		9,228.00	0.54%	922.80	
2 至 3 年	189,513.60	12.57%	56,854.08		250,513.60	14.59%	75,154.08	
3 年以上	812,344.40	53.86%	475,419.10		948,344.40	55.23%	541,419.10	
3 至 4 年	263,842.00	17.49%	131,921.00		463,842.00	27.01%	231,921.00	

4 至 5 年	410,008.60	27.19%	205,004.30	350,008.60	20.38%	175,004.30
5 年以上	138,493.80	9.18%	138,493.80	134,493.80	7.83%	134,493.80
合计	1,508,177.54	--	557,900.56	1,717,034.61	--	642,943.41

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(%)
绍兴县滨海工业区管理委员会	非关联方	281,500.00	4-5 年	18.66%
陕西省食品药品监督管理局	非关联方	130,000.00	2-3 年	8.62%
慈溪市新光气体有限公司	非关联方	60,000.00	4-5 年	3.98%
绍兴中亚工贸园有限公司	非关联方	60,000.00	4-5 年	3.98%
绍兴县墙体材料革新办公室	非关联方	59,013.60	2-3 年	3.91%
合计	--	590,513.60	--	39.15%

## (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：	

## 5、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	2,443,900.11	93.46%	1,130,570.93	90.27%
1 至 2 年	147,106.00	5.63%	57,800.00	4.61%
2 至 3 年	23,897.80	0.91%	64,089.80	5.12%
合计	2,614,903.91	--	1,252,460.73	--

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
温州高格机械科技有限公司	非关联方	540,000.00	1 年以内	按合同进度支付
寿光富康制药有限公司	非关联方	232,963.36	1 年以内	按合同进度支付
华北制药股份有限公司销售分公司	非关联方	190,719.09	1 年以内	按合同进度支付
汉高(中国)投资有限公司	非关联方	190,000.00	1 年以内	按合同进度支付
杭州科星水处理工程有限公司	非关联方	167,000.00	1 年以内	按合同进度支付
合计	--	1,320,682.45	--	--

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

## 6、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	20,510,890.24		20,510,890.24	28,296,540.83		28,296,540.83

在产品	15,058,100.25		15,058,100.25	12,155,778.17		12,155,778.17
库存商品	62,030,506.54	1,576,088.17	60,454,418.37	54,710,801.37	1,371,945.89	53,338,855.48
周转材料	6,905,347.40		6,905,347.40	7,908,164.27		7,908,164.27
合计	104,504,844.43	1,576,088.17	102,928,756.26	103,071,284.64	1,371,945.89	101,699,338.75

## (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	
库存商品	1,371,945.89	204,142.28			1,576,088.17
合计	1,371,945.89	204,142.28			1,576,088.17

## (3) 存货跌价准备情况

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

存货的说明

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预缴企业所得税	967,130.47	967,130.47
未抵扣增值税进项税	874,174.49	852,742.36
待摊房租费	18,000.00	18,000.00
合计	1,859,304.96	1,837,872.83

其他流动资产说明

## 8、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
可供出售权益工具	3,065,491.80	2,996,758.80
合计	3,065,491.80	2,996,758.80

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

## 9、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
浙江绍兴瑞丰农村商业银行	成本法	1,575,000.00	1,575,000.00		1,575,000.00	0.25%	0.25%				247,500.00
绍兴滨海担保股份有限公司	成本法	88,100.00	88,100.00	-88,100.00		0.17%	0.17%				3,964.50
合计	--	1,663,100.00	1,663,100.00	-88,100.00	1,575,000.00	--	--	--			251,464.50

## (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

## 10、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：	375,787,154.13	1,868,039.82		377,655,193.95

其中：房屋及建筑物	187,581,188.41		605,002.00		188,186,190.41
机器设备	163,834,975.93		513,504.27		164,348,480.20
运输工具	8,867,521.08				8,867,521.08
电子设备及仪器	15,503,468.71		749,533.55		16,253,002.26
--	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：	122,543,614.18		12,673,643.71		135,217,257.89
其中：房屋及建筑物	41,927,207.59		4,540,810.40		46,468,017.99
机器设备	66,497,359.26		6,749,541.18		73,246,900.44
运输工具	5,794,472.16		437,339.25		6,231,811.41
电子设备及仪器	8,324,575.17		945,952.88		9,270,528.05
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	253,243,539.95		--		242,437,936.06
其中：房屋及建筑物	145,653,980.82		--		141,718,172.42
机器设备	97,337,616.67		--		91,101,579.76
运输工具	3,073,048.92		--		2,635,709.67
电子设备及仪器	7,178,893.54		--		6,982,474.21
电子设备及仪器			--		
五、固定资产账面价值合计	253,243,539.95		--		242,437,936.06
其中：房屋及建筑物	145,653,980.82		--		141,718,172.42
机器设备	97,337,616.67		--		91,101,579.76
运输工具	3,073,048.92		--		2,635,709.67
电子设备及仪器	7,178,893.54		--		6,982,474.21

本期折旧额 12,673,643.71 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 1,868,039.82 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
----	-----------	------------

固定资产说明

期末，已有账面价值14,195,531.72元的固定资产用于担保。

## 11、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
年产粉针剂 8,500 万支生产线	18,220,586.62		18,220,586.62	5,260,033.56		5,260,033.56
科锐捷生化诊断试剂研发及产业化	4,836,403.17		4,836,403.17	4,950,145.22		4,950,145.22
预付设备款	308,900.00		308,900.00	463,100.00		463,100.00
其他	240,844.00		240,844.00			
合计	23,606,733.79		23,606,733.79	10,673,278.78		10,673,278.78

## (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
年产粉针剂 8,500 万支生产线	4,756.00	5,260,033.56	12,960,553.06			38.31%	在建				募集资金	18,220,586.62

滨海厂区新增设备			351,810.13	351,810.13			完工				自筹	
科锐捷生化诊断试剂研发及产业化	1,310.00	4,950,145.22	28,480.17	142,222.22			在建				募集资金	4,836,403.17
预付设备款		463,100.00			154,200.00		在建				自筹	308,900.00
其他			1,614,851.47	1,374,007.47			在建				自筹	240,844.00
合计	6,066.00	10,673,278.78	14,955.694.83	1,868,039.82	154,200.00	--	--			--	--	23,606,733.79

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

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

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

### (5) 在建工程的说明

## 12、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	31,663,814.10			31,663,814.10
土地使用权	26,713,814.10			26,713,814.10
专有技术	4,950,000.00			4,950,000.00
二、累计摊销合计	9,757,901.70	275,919.12		10,033,820.82
土地使用权	4,807,901.70	275,919.12		5,083,820.82
专有技术	4,950,000.00			4,950,000.00
三、无形资产账面净值合计	21,905,912.40	-275,919.12		21,629,993.28

土地使用权	21,905,912.40	-275,919.12		21,629,993.28
专有技术				
土地使用权				
专有技术				
无形资产账面价值合计	21,905,912.40	-275,919.12		21,629,993.28
土地使用权	21,905,912.40	-275,919.12		21,629,993.28
专有技术				

本期摊销额 275,919.12 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	
技术开发费	0.00	8,896,964.01	8,896,964.01	0.00	0.00
合计	0.00	8,896,964.01	8,896,964.01	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0%。

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

## 13、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
泰司特公司	16,086,380.26			16,086,380.26	
合计	16,086,380.26			16,086,380.26	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

## 14、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
办公楼装修	797,750.22		85,473.24		712,276.98	
合计	797,750.22		85,473.24		712,276.98	--

长期待摊费用的说明

## 15、递延所得税资产和递延所得税负债

## (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,247,225.11	1,295,869.20
可抵扣亏损	6,707,998.21	5,386,905.61
小计	7,955,223.32	6,682,774.81
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	281,299.77	270,989.82
小计	281,299.77	270,989.82

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期		

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	1,875,331.80	1,806,598.80
小计	1,875,331.80	1,806,598.80
可抵扣差异项目		
资产减值准备	8,314,834.09	8,639,127.99
可供弥补亏损	44,719,986.06	35,912,704.07
小计	53,034,820.15	44,551,832.06

## (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	7,955,223.32		6,682,774.81	
递延所得税负债	281,299.77		270,989.82	

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

## 16、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	7,309,533.43		501,318.11		6,808,215.32
二、存货跌价准备	1,371,945.89	204,142.28			1,576,088.17
合计	8,681,479.32	204,142.28	501,318.11		8,384,303.49

资产减值明细情况的说明

## 17、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	10,000,000.00	20,000,000.00
合计	10,000,000.00	20,000,000.00

短期借款分类的说明

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

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

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	6,000,000.00	29,900,000.00
合计	6,000,000.00	29,900,000.00

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

## 19、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	39,359,732.14	45,415,629.59
工程设备款	4,651,853.56	5,487,440.45
合计	44,011,585.70	50,903,070.04

### (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

## 20、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	1,450,414.53	1,932,176.98
合计	1,450,414.53	1,932,176.98

### (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****21、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	6,310,710.83	15,821,351.20	17,544,942.02	4,587,120.01
二、职工福利费		867,271.35	867,271.35	
三、社会保险费	385,237.54	2,238,266.29	2,226,862.33	396,641.50
其中：医疗保险费	122,054.22	696,874.60	691,606.02	127,322.80
基本养老保险费	215,017.85	1,216,103.16	1,209,779.11	221,341.90
失业保险费	30,335.46	173,448.58	172,153.84	31,630.20
工伤保险费	8,402.82	108,235.43	108,349.15	8,289.10
生育保险费	9,427.19	43,604.52	44,974.21	8,057.50
四、住房公积金		482,092.00	482,092.00	
六、其他	120,441.66		32,353.00	88,088.66
合计	6,816,390.03	19,408,980.84	21,153,520.70	5,071,850.17

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 32,353.00 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

**22、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	407,964.30	1,070,216.11
个人所得税	18,553.72	24,221.34
城市维护建设税	21,867.24	116,171.07
土地使用税	624,924.00	1,249,850.00
房产税	602,278.00	1,204,557.71
教育费附加	12,631.90	69,470.26
地方教育附加	8,421.28	46,313.51
印花税	273.00	25,519.26
地方水利建设基金	28,729.45	34,527.62
合计	1,725,642.89	3,840,846.88

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

## 23、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	16,666.67	38,377.78
合计	16,666.67	38,377.78

应付利息说明

## 24、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付暂收款	565,000.00	300,000.00
其他	151,116.27	76,063.55
合计	716,116.27	376,063.55

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

## 25、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	204,000,000.00						204,000,000.00

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

## 26、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）	333,706,350.00			333,706,350.00
其他资本公积	10,144,535.24	58,423.05		10,202,958.29
合计	343,850,885.24	58,423.05		343,909,308.29

## 资本公积说明

其他资本公积增加58,423.05元，系剔除所得税影响后的可供出售金融资产因公允价值增加形成的利得直接计入资本公积。

## 27、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	31,043,455.49			31,043,455.49
合计	31,043,455.49			31,043,455.49

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

## 28、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	125,046,115.00	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,780,168.60	--
期末未分配利润	117,265,946.40	--

## 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

## 29、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	149,850,271.83	161,008,737.78
其他业务收入	21,573.93	185,461.47
营业成本	113,838,069.42	121,419,480.30

**(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	149,850,271.83	113,838,069.42	161,008,737.78	121,419,480.30
合计	149,850,271.83	113,838,069.42	161,008,737.78	121,419,480.30

**(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
抗生素类制剂	98,097,770.09	79,764,153.72	119,438,565.57	87,809,127.24
非抗生素类制剂	42,469,150.61	25,023,786.87	35,029,154.28	23,119,150.23
原料药	6,974,876.49	7,894,031.95	6,541,017.93	10,491,202.83
诊断试剂	2,308,474.64	1,156,096.88		
合计	149,850,271.83	113,838,069.42	161,008,737.78	121,419,480.30

**(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
境内	148,252,613.19	112,886,053.61	155,733,788.22	113,416,201.21
境外	1,597,658.64	952,015.81	5,274,949.56	8,003,279.09
合计	149,850,271.83	113,838,069.42	161,008,737.78	121,419,480.30

**(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(%)
客户一	6,062,338.46	4.05%
客户二	4,785,122.34	3.19%

客户三	4,645,294.19	3.1%
客户四	3,598,517.09	2.4%
客户五	3,415,213.19	2.28%
合计	22,506,485.27	15.02%

营业收入的说明

### 30、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		16,678.91	应纳税营业额 5%
城市维护建设税	324,151.28	380,400.15	应缴流转税税额 5%
教育费附加	192,510.95	228,240.10	应缴流转税税额 3%
地方教育附加	128,340.66	152,160.07	应缴流转税税额 2%
合计	645,002.89	777,479.23	--

营业税金及附加的说明

### 31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,747,779.68	1,843,189.76
差旅费	18,828,319.73	17,517,313.14
运费	1,985,478.05	4,739,781.64
销售折让	1,304,814.13	1,798,511.89
业务宣传费	12,108.00	158,097.00
邮寄费	124,073.23	78,905.01
业务招待费	137,718.30	70,667.00
会务费	195,181.07	347,923.00
其他	1,745,236.55	875,499.55
合计	26,080,708.74	27,429,887.99

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	8,896,964.01	7,742,241.73

职工薪酬	7,280,587.80	6,102,705.06
资产折旧与摊销	2,395,037.46	3,359,837.85
税金	1,253,911.97	1,167,165.30
差旅费	375,777.04	415,491.93
车辆使用费	871,254.05	536,180.47
办公费	404,222.40	477,582.46
业务招待费	142,666.60	476,974.90
其他	1,330,466.03	1,161,866.63
合计	22,950,887.36	21,440,046.33

### 33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	556,066.64	1,653,235.89
减：利息收入	-2,395,566.63	-4,168,527.27
汇兑损益	19,264.52	2,050.81
手续费	22,867.81	19,530.06
合计	-1,797,367.66	-2,493,710.51

### 34、公允价值变动收益

单位：元

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

### 35、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	251,464.50	225,000.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	11,455.50	
合计	262,920.00	225,000.00

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江绍兴瑞丰农村商业银行	247,500.00	225,000.00	
绍兴滨海担保股份有限公司	3,964.50		
合计	251,464.50	225,000.00	--

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明，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

## 36、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-501,318.11	1,433,632.43
二、存货跌价损失	204,142.28	
合计	-297,175.83	1,433,632.43

## 37、营业外收入

## (1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,382,313.90	2,084,275.80	2,382,313.90
其他	300.00	810.00	300.00
合计	2,382,613.90	2,085,085.80	2,382,613.90

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
人才开发专项资金	1,000,000.00	1,550,000.00	
2011年节约集约用地企业财政奖	178,400.64		

励			
2012 年科技强街政策奖励经费	150,000.00		
2012 年科技创新奖励	513,200.00	386,600.00	
2011 年度水利建设基金减免款	210,270.46		
2012 年第一批促进科技创新政策性奖励	25,000.00		
2011 年度绍兴县重大科技攻关项目补助经费	250,000.00		
2012 年第一批科技三项经费奖励	30,000.00		
2011 年污水运行补助金	24,442.80		
其他零星政府补助	1,000.00	7,675.80	
绍兴县政策性奖励资金		140,000.00	
合计	2,382,313.90	2,084,275.80	--

营业外收入说明

### 38、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
水利建设专项资金	149,871.85	161,194.20	
合计	149,871.85	161,194.20	

营业外支出说明

### 39、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
	-1,272,448.51	-821,900.05
合计	-1,272,448.51	-821,900.05

### 40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2013年1-6月份
归属于公司普通股股东的净利润	A	-7,780,168.60
非经常性损益	B	1,997,121.82
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-9,777,290.42

期初股份总数	D	204,000,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	6
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	204,000,000
基本每股收益	$M=A/L$	-0.04
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.05

#### 41、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	68,733.00	847,707.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	10,309.95	127,156.05
小计	58,423.05	720,550.95
合计	58,423.05	720,550.95

其他综合收益说明

#### 42、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	2,395,566.63
政府补助	2,382,313.90
其他	840,290.54
合计	5,618,171.07

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
差旅费	19,204,096.77
邮寄费	124,073.23
业务招待费	280,384.90
办公费	404,222.40
车辆使用费	871,254.05
业务宣传、广告费	12,108.00
其他	1,677,199.78
合计	22,573,339.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 43、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	-7,780,168.60	-5,841,824.87
加: 资产减值准备	-297,175.83	1,433,632.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,673,643.71	10,289,287.40
无形资产摊销	275,919.12	275,919.12
长期待摊费用摊销	85,473.24	
财务费用(收益以“-”号填列)	556,066.64	1,653,235.89
投资损失(收益以“-”号填列)	-262,920.00	-225,000.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,272,448.51	-810,924.65
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,433,559.79	-7,262,847.44
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	16,265,062.70	4,344,664.78
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-22,649,965.83	-9,080,232.16
经营活动产生的现金流量净额	-3,840,073.15	-5,224,089.50
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	220,612,868.86	342,367,687.67
减: 现金的期初余额	252,085,598.81	367,191,889.99
现金及现金等价物净增加额	-31,472,729.95	-24,824,202.32

## (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	220,612,868.86	252,085,598.81
其中: 库存现金	6,613.56	7,328.70
可随时用于支付的银行存款	220,606,255.30	252,078,270.11
三、期末现金及现金等价物余额	220,612,868.86	252,085,598.81

现金流量表补充资料的说明

#### 44、所有者权益变动表项目注释

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

### 八、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
浙江亚太集团有限公司	控股股东	有限责任公司	绍兴	陈尧根	制造业	1.5 亿元	45%	58.28%	陈尧根	73031749-9

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
绍兴科锐捷生物科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	绍兴	吕旭幸	医药制造业	10,000,000.00	100%	100%	57533482-9
浙江泰司特生物技术有限公司	控股子公司	有限责任公司	绍兴	吕旭幸	医药制造业	5,000,000.00	100%	100%	56095084-8

#### 3、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

#### 4、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

**(2) 关联托管/承包情况**

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

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

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

单位：元

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

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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

**(7) 其他关联交易****5、关联方应收应付款项**

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
------	-----	------	------

**九、或有事项****1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响****2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响**

其他或有负债及其财务影响

**十、承诺事项****1、重大承诺事项**

本公司因新建厂房及购置设备而相应发生资本性承诺金额为 460.68万元。

## 2、前期承诺履行情况

## 十一、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

## 十二、其他重要事项

## 1、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。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产	2,996,758.80		1,594,032.03		3,065,491.80
金融资产小计	2,996,758.80		1,594,032.03		3,065,491.80
上述合计	2,996,758.80		1,594,032.03		3,065,491.80
金融负债	0.00				0.00

## 3、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					
3.贷款和应收款	1,439,379.50			80,054.74	1,601,501.14

金融资产小计	1,439,379.50			80,054.74	1,601,501.14
金融负债	0.00				0.00

#### 4、年金计划主要内容及重大变化

#### 5、其他

### 十三、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	97,321,010.44	100%	6,222,220.44	6.39%	102,779,788.37	100%	6,654,757.59	6.47%
组合小计	97,321,010.44	100%	6,222,220.44	6.39%	102,779,788.37	100%	6,654,757.59	6.47%
合计	97,321,010.44	--	6,222,220.44	--	102,779,788.37	--	6,654,757.59	--

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	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	87,334,080.17	89.74%	4,366,704.01		90,010,818.42	87.58%	4,500,540.92	
1 至 2 年	7,159,846.26	7.36%	715,984.63		9,823,629.57	9.56%	982,362.96	
2 至 3 年	1,372,472.68	1.41%	411,741.80		1,504,082.43	1.46%	451,224.73	

3 年以上	1,454,611.33	1.49%	727,790.00	1,441,257.95	1.4%	720,628.98
3 至 4 年	1,008,172.17	1.03%	504,086.09	1,089,668.09	1.06%	544,834.05
4 至 5 年	445,470.51	0.46%	222,735.26	351,589.86	0.34%	175,794.93
5 年以上	968.65		968.65			
合计	97,321,010.44	--	6,222,220.44	102,779,788.37	--	6,654,757.59

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 (%)
客户一	非关联方	2,693,704.00	账龄 1 年以内的应收账款余额为 303,534.00 元, 账龄 1-2 年的应收账款余额为 2,390,170.00 元	2.77%
客户二	非关联方	2,285,040.00	1 年以内	2.35%
客户三	非关联方	2,201,332.99	1 年以内	2.26%
客户四	非关联方	1,964,620.00	1 年以内	2.02%
客户五	非关联方	1,950,854.39	1 年以内	2%
合计	--	11,095,551.38	--	11.4%

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	1,220,675.95	37.9%	516,525.48	42.31%	1,406,656.69	41.29%	612,424.51	43.54%
合并范围内应收款项	2,000,000.00	62.1%			2,000,000.00	58.71%		
组合小计	3,220,675.95	100%	516,525.48	16.04%	3,406,656.69	100%	612,424.51	17.98%
合计	3,220,675.95	--	516,525.48	--	3,406,656.69	--	612,424.51	--

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	272,589.95	22.33%	13,629.50	258,570.69	18.38%	12,928.53
1 至 2 年	6,228.00	0.51%	622.80	9,228.00	0.66%	922.80
2 至 3 年	189,513.60	15.52%	56,854.08	190,513.60	13.54%	57,154.08
3 年以上	752,344.40	61.64%	445,419.10	948,344.40	67.42%	541,419.10
3 至 4 年	263,842.00	21.62%	131,921.00	463,842.00	32.98%	231,921.00
4 至 5 年	350,008.60	28.67%	175,004.30	350,008.60	24.88%	175,004.30
5 年以上	138,493.80	11.35%	138,493.80	134,493.80	9.56%	134,493.80
合计	1,220,675.95	--	516,525.48	1,406,656.69	--	612,424.51

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
科锐捷公司	全资子公司	2,000,000.00	账龄 1 年以内的应收账款余额为 1,300,000.00 元，账龄 1-2 年的应收账款余额为 700,000.00 元	62.1%
绍兴县滨海工业区管理委员会	非关联方	281,500.00	4-5 年	8.74%
陕西省食品药品监督管理局	非关联方	130,000.00	2-3 年	4.04%
慈溪市新光气体有限公司	非关联方	60,000.00	4-5 年	1.86%
绍兴县墙体材料革新办公室	非关联方	59,013.60	2-3 年	1.83%
合计	--	2,530,513.60	--	78.57%

## (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(%)
科锐捷公司	全资子公司	2,000,000.00	62.1%
合计	--	2,000,000.00	62.1%

## (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
浙江绍兴瑞丰农村商业银行	成本法	1,575,000.00	1,575,000.00		1,575,000.00	0.25%	0.25%				247,500.00
绍兴滨海担保股份有限公司	成本法	88,100.00	88,100.00	-88,100.00		0.17%	0.17%				3,964.50
科锐捷公司	成本法	15,000.00	15,000.00		15,000.00	100%	100%				
泰司特公司	成本法	19,130.00	19,130.00		19,130.00	100%	100%				
合计	--	35,793,100.00	35,793,100.00	-88,100.00	35,705,000.00	--	--	--			251,464.50

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	147,541,797.19	161,008,737.78
其他业务收入	21,573.93	185,461.47
合计	147,563,371.12	161,194,199.25
营业成本	112,681,972.54	121,419,480.30

## (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	147,541,797.19	112,681,972.54	161,008,737.78	121,419,480.30
合计	147,541,797.19	112,681,972.54	161,008,737.78	121,419,480.30

## (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
抗生素类制剂	98,097,770.09	79,764,153.72	119,438,565.57	87,809,127.24
非抗生素类制剂	42,469,150.61	25,023,786.87	35,029,154.28	23,119,150.23
原料药	6,974,876.49	7,894,031.95	6,541,017.93	10,491,202.83
合计	147,541,797.19	112,681,972.54	161,008,737.78	121,419,480.30

## (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
境内	145,944,138.55	111,729,956.73	155,733,788.22	113,416,201.21
境外	1,597,658.64	952,015.81	5,274,949.56	8,003,279.09
合计	147,541,797.19	112,681,972.54	161,008,737.78	121,419,480.30

## (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(%)
客户一	6,062,338.46	4.11%
客户二	4,785,122.34	3.24%
客户三	4,645,294.19	3.15%
客户四	3,598,517.09	2.44%
客户五	3,415,213.19	2.31%
合计	22,506,485.27	15.25%

营业收入的说明

## 5、投资收益

### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	251,464.50	225,000.00
可供出售金融资产等取得的投资收益	11,455.50	
合计	262,920.00	225,000.00

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江绍兴瑞丰农村商业银行	247,500.00	225,000.00	
绍兴滨海担保股份有限公司	3,964.50		
合计	251,464.50	225,000.00	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-7,050,942.30	-4,615,464.03
加：资产减值准备	-324,293.90	1,433,428.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,177,230.86	10,172,224.70
无形资产摊销	275,919.12	275,919.12
财务费用（收益以“-”号填列）	556,066.64	1,653,235.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-262,920.00	-225,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,272,448.51	-810,924.65

存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,161,587.27	-7,220,832.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	16,521,494.32	4,051,697.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-22,588,922.13	-9,029,952.94
经营活动产生的现金流量净额	-3,130,403.17	-4,315,668.90
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	216,092,053.38	336,749,549.39
减：现金的期初余额	246,677,522.10	357,951,834.09
现金及现金等价物净增加额	-30,585,468.72	-21,202,284.70

## 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
----	-----------------	------------

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,382,313.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	300.00	
减：所得税影响额	385,492.08	
合计	1,997,121.82	--

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	-7,780,168.60	-5,841,824.87	696,218,710.18	703,940,455.73
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	-7,780,168.60	-5,841,824.87	696,218,710.18	703,940,455.73
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	-0.01%	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.01%	-0.04	-0.04

## 4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	25,424,557.67	37,709,666.37	-32.58%	主要系本期贷款回收减少，相应收到的银行承兑汇票减少所致。
预付款项	2,614,903.91	1,252,460.73	108.78%	主要系本期预付原料款增加所致。
在建工程	23,606,733.79	10,673,278.78	121.18%	主要系新建年产8500万支粉针剂项目全面实施所致。
短期借款	10,000,000.00	20,000,000.00	-50.00%	主要系本期归还1000万元所致。
应付票据	6,000,000.00	29,900,000.00	-79.93%	主要系上期开具的银行承兑汇票已到期兑付，本期开具的银行承兑汇

				票较上期减少所致。
应交税费	1,725,642.89	3,840,846.88	-55.07%	主要系期末应交未交增值税、房产税、土地使用税比期初减少所致。
其他应付款	716,116.27	376,063.55	90.42%	主要系本期收取的销售保证金增加所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
资产减值损失	-297,175.83	1,433,428.52	-120.73%	主要系本期期末应收账款余额减少，相应计提的坏账准备减少所致。
所得税费用	-1,272,448.51	-821,900.05	-54.82%	主要系本期亏损增加相应可供弥补亏损确认递延所得税资产增加所致。

## 第九节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人陈尧根先生签名的2013年半年度报告文本原件；
- 2、载有法定代表人陈尧根先生、主管会计工作及会计机构负责人何珍女士签名并盖章的财务报告文件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

浙江亚太药业股份有限公司

董事长： 陈尧根

2013年8月22日