

# 浙江仙琚制药股份有限公司



**仙琚制药**

## 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。

公司负责人金敬德、主管会计工作负责人王瑶华及会计机构负责人(会计主管人员)赵素燕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目录

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 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.....          | 9   |
| 第五节 重要事项.....           | 22  |
| 第六节 股份变动及股东情况.....      | 25  |
| 第七节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 27  |
| 第八节 财务报告.....           | 103 |
| 第九节 备查文件目录.....         | 103 |

## 释义

| 释义项          | 指 | 释义内容                     |
|--------------|---|--------------------------|
| 本公司、公司、仙琚制药  | 指 | 浙江仙琚制药股份有限公司             |
| 公司章程         | 指 | 浙江仙琚制药股份有限公司章程           |
| 股东大会、董事会、监事会 | 指 | 浙江仙琚制药股份有限公司股东大会、董事会、监事会 |
| GMP          | 指 | 药品生产质量管理规范               |
| GSP          | 指 | 药品经营质量管理规范               |
| 仙居资产投资公司     | 指 | 仙居县国有资产投资集团有限公司          |
| 仙琚置业公司       | 指 | 浙江仙琚置业有限公司               |
| 仙药销售公司       | 指 | 浙江仙居制药销售有限公司             |
| 海盛化工公司       | 指 | 台州市海盛化工有限公司              |
| 仙药技术公司       | 指 | 浙江仙琚制药技术开发有限公司           |
| 天台药业公司       | 指 | 浙江天台药业有限公司               |
| 哼哈口腔医院       | 指 | 杭州哼哈口腔医院有限公司             |
| 上海承琚公司       | 指 | 上海承琚生物科技有限公司             |
| 台州仙琚药业公司     | 指 | 台州仙琚药业有限公司               |
| 仙居热电公司       | 指 | 浙江仙居热电有限公司               |
| 上海三合公司       | 指 | 上海三合生物技术有限公司             |
| 阳光生物公司       | 指 | 浙江省仙居县阳光生物制品有限公司         |
| 能可爱心公司       | 指 | 杭州能可爱心医疗科技有限公司           |
| 能科医疗公司       | 指 | 杭州能科医疗器械有限公司             |
| 英德瑞公司        | 指 | 英德瑞药物有限公司                |
| 仙琚科创公司       | 指 | 北京仙琚科创基因技术开发有限公司         |
| 仙曜贸易公司       | 指 | 仙居仙曜贸易有限公司               |
| 索元生物公司       | 指 | 索元生物医药(杭州)有限公司           |
| 弘琚贷款公司       | 指 | 仙居弘琚小额贷款有限公司             |
| 万容资本公司       | 指 | 万容资本控股有限公司               |
| 君康工贸公司       | 指 | 嘉兴市君康工贸有限公司              |
| 报告期          | 指 | 2013 年 1-6 月             |
| 中国证监会        | 指 | 中国证券监督管理委员会              |

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

|               |   |      |        |
|---------------|---|------|--------|
| 股票简称          | 仙琚制药                                    | 股票代码 | 002332 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                 |      |        |
| 公司的中文名称       | 浙江仙琚制药股份有限公司                            |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 仙琚制药                                    |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | ZHEJIANG XIANJU PHARMACEUTICAL CO.,LTD. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | XJZY                                    |      |        |
| 公司的法定代表人      | 金敬德                                     |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书            | 证券事务代表           |
|------|------------------|------------------|
| 姓名   | 张南               | 陈伟萍              |
| 联系地址 | 浙江省仙居县仙药路 1 号    | 浙江省仙居县仙药路 1 号    |
| 电话   | 0576-87731138    | 0576-87731138    |
| 传真   | 0576-87774487    | 0576-87774487    |
| 电子信箱 | dmb@xjpharma.com | dmb@xjpharma.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<br>(%) |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入(元)                   | 1,135,132,281.64 | 932,935,484.08   | 21.67%             |
| 归属于上市公司股东的净利润(元)          | 51,530,688.53    | 68,642,058.60    | -24.93%            |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元) | 51,170,858.71    | 67,010,958.61    | -23.64%            |
| 经营活动产生的现金流量净额(元)          | -75,363,104.90   | -14,344,136.60   | -413.76%           |
| 基本每股收益(元/股)               | 0.15             | 0.2              | -25%               |
| 稀释每股收益(元/股)               | 0.15             | 0.2              | -25%               |
| 加权平均净资产收益率(%)             | 4.37%            | 6.08%            | -1.71%             |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本年末比上年末增减(%)       |
| 总资产(元)                    | 2,684,281,373.48 | 2,442,986,188.83 | 9.88%              |
| 归属于上市公司股东的净资产(元)          | 1,147,834,679.90 | 1,164,604,271.52 | -1.44%             |

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

##### 1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

单位：元

|                 | 归属于上市公司股东的净利润 |               | 归属于上市公司股东的净资产    |                  |
|-----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
|                 | 本期数           | 上期数           | 期末数              | 期初数              |
| 按中国会计准则         | 51,530,688.53 | 68,642,058.60 | 1,147,834,679.90 | 1,164,604,271.52 |
| 按国际会计准则调整的项目及金额 |               |               |                  |                  |

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

单位：元

|         | 归属于上市公司股东的净利润 |               | 归属于上市公司股东的净资产    |                  |
|---------|---------------|---------------|------------------|------------------|
|         | 本期数           | 上期数           | 期末数              | 期初数              |
| 按中国会计准则 | 51,530,688.53 | 68,642,058.60 | 1,147,834,679.90 | 1,164,604,271.52 |

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

## 三、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）                   | -139,235.63 |    |
| 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） | 373,388.30  |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                         | 209,082.00  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 361,948.46  |    |
| 减：所得税影响额                                      | 366,756.52  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 78,596.79   |    |
| 合计  | 359,829.82  | -- |

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年对于医药企业来讲是机遇和挑战并存的一年，一方面随着国家新版基药目录的实施以及各省份陆续开展的药品招标工作，为医药生产企业提供了发展机遇；另一方面医药行业的发展依然深受国家医疗卫生体制改革的影响，药品政策性降价，招投标导致的竞争性降价等对医药生产企业的发展亦构成严峻挑战。面对目前这种复杂的医药经营环境以及原材料涨价态势，公司董事会和经营管理层紧紧围绕企业发展战略以及公司年初确定的经营目标，积极应对外部环境变化，力排困难，不断优化产品结构，有效调整、优化营销策略，加大制剂产品的销售，完善营销终端网络建设，全力做好市场开发、技术进展和挖潜增益工作，积极缓解原材料涨价因素。强化财务预算管理，合理控制成本费用支出，推动了公司主营业务的持续稳定增长，确保了企业的平稳健康运行。

报告期内，公司实现营业收入113,513.23万元，同比增长21.67%，实现归属于上市公司股东的净利润5,153.07万元，同比下降24.93%。

### 二、主营业务分析

#### 概述

公司产品主要分为皮质激素类药物、性激素类药物（生殖健康及妇科计生用药）、麻醉与肌松类药物三大类。报告期内，公司的主营业务保持了平稳增长，公司实现营业收入113,513.23万元，比上年同期增长21.67%，营业成本73,666.99万元，比上年同期增长28.52%；期间费用合计32,904.25万元，比上年同期增长22.99%，其中销售费用同比增长18.42%，管理费用同比增长20.99%，财务费用同比增长80.35%。实现营业利润6,097.55万元，比上年同期下降29.23%；实现利润总额5,853.86万元，比上年同期下降32.17%；实现归属于上市公司股东的净利润5,153.07万元，同比下降24.93%；基本每股收益0.15元，比上年同期下降25%。

#### 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  | 1,135,132,281.64 | 932,935,484.08 | 21.67%  | 系本期收入增加所致       |
| 营业成本  | 736,669,942.44   | 573,186,500.63 | 28.52%  | 系本期成本上升所致       |
| 销售费用  | 191,213,715.62   | 161,466,580.35 | 18.42%  | 主要系收入增加相应费用增加所致 |
| 管理费用  | 108,998,238.36   | 90,085,779.78  | 20.99%  | 主要系收入增加相应费用增加所致 |
| 财务费用  | 28,830,501.93    | 15,986,149.58  | 80.35%  | 主要系本期借款增加所致     |
| 所得税费用 | 13,716,188.15    | 18,456,419.50  | -25.68% | 主要系本期计提税金减少所致   |

|               |                |                 |            |                         |
|---------------|----------------|-----------------|------------|-------------------------|
| 研发投入          | 21,919,348.90  | 20,675,179.57   | 6.02%      | 主要系本期加大研发投入所致           |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -75,363,104.90 | -14,344,136.60  | -413.76%   | 主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金增加所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -71,875,976.69 | -174,220,898.74 | -57.79%    | 主要系本期购建固定资产减少所致         |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 83,557,820.81  | 193,167,088.76  | -56.74%    | 主要系本期偿还债务支付的现金增加所致      |
| 现金及现金等价物净增加额  | -66,937,137.56 | 4,482,298.33    | -1,593.37% | 主要系本期经营活动现金流出增加所致       |

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

报告期内，公司根据年初制定的经营目标和计划，有条不紊地开展各项工作。

1、完善市场营销和开发方面：公司持续优化营销组织机构，完善了各营销体系建设和盈利模式、完善了营销职能部门、营销人才激励体系及市场支持能力的建设。明确了增长目标，构建了更加合理的任务分配体系，促进了公司主营业务的稳定增长。

2、提升产品开发与技术创新方面：围绕公司产品战略定位，在妇科、麻醉科、皮肤科领域增加优势品种的战略储备，以营销为导向，围绕核心治疗领域加大新产品研发，强化公司未来的战略优势。报告期内，公司获得“一种氢化可的松的制备方法”发明专利证书，专利号：ZL201110201729.1。公司被中国医药工业研究总院等授予“2013年中国医药企业创新力二十强”荣誉。

3、深化企业内部基础管理方面：公司严格将《药品质量生产管理规范》（GMP）贯彻到生产全过程，确保质量管理体系运行的有效性，保证产品质量稳定。有序开展新厂区、新产品的GMP认证工作，报告期内，公司片剂（激素类、含避孕药类）、乳膏剂（激素类）、凝胶剂（激素类）、硬胶囊剂（激素类、含避孕药类）、软胶囊剂（避孕药类）、喷雾剂（激素类）、片剂（外用）获得了国家《药品GMP证书》。公司的原料药醋酸甲地孕酮、甲泼尼龙和炔雌醇获得EDQM（指欧洲药品质量管理局）发的CEP证书（指欧洲药典适应性证书）。公司在原辅材料成本、人力成本等持续上升的压力下，坚持优化运营流程，改善运营质量、提升运营效率。

4、加强公司法人治理方面：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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及深圳证券交易所有关中小企业板上市公司有关规定的要求，完善公司法人治理结构，规范公司运作，不断提高公司治理水平。2013年7月，公司获得深圳证券交易所2012年度信息披露考核A级评价，公司上市三年多来已连续二年获得深交所信息披露考核A级评价。

### 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 | 营业成本比上年 | 毛利率比上年同 |
|--|------|------|--------|---------|---------|---------|

|         |                  |                |        | 同期增减 (%) | 同期增减 (%) | 期增减 (%) |
|---------|------------------|----------------|--------|----------|----------|---------|
| 分行业     |                  |                |        |          |          |         |
| 医药      | 1,088,806,590.95 | 709,156,974.34 | 34.87% | 18.29%   | 25.16%   | -3.57%  |
| 分产品     |                  |                |        |          |          |         |
| 皮质激素    | 411,228,188.67   | 316,869,599.12 | 22.95% | -1.16%   | 0.55%    | -1.31%  |
| 妇科及计生用药 | 322,818,046.39   | 136,688,401.70 | 57.66% | 28.18%   | 28.75%   | -0.19%  |
| 麻醉及肌松用药 | 70,695,202.39    | 13,959,996.15  | 80.25% | 28.31%   | 93.27%   | -6.64%  |
| 其他      | 284,065,153.50   | 241,638,977.37 | 14.94% | 43.85%   | 74.98%   | -15.13% |
| 分地区     |                  |                |        |          |          |         |
| 国内销售    | 860,484,373.84   | 494,417,020.71 | 42.54% | 21.21%   | 31.97%   | -4.68%  |
| 国外销售    | 228,322,217.11   | 214,739,953.63 | 5.95%  | 8.43%    | 11.86%   | -2.89%  |

## 四、核心竞争力分析

### 1、营销模式日趋成熟

公司目前销售架构主要由三部分组成：国内贸易部，负责原料药的国内销售；国际贸易部，负责原料药的境外销售；销售公司，负责公司制剂产品的销售，终端网络已覆盖全国各地。公司拥有一支近800人的制剂产品终端销售队伍，形成了医院线和OTC线两个完整的销售网络，公司医院线的销售网络已覆盖全国地级市以上的主要医院，与3000多家医院的妇产科和3800多家医院的麻醉科建立了业务联系；OTC线的销售人员管理的药店已达到6万多家。终端营销网络的不断完善，不但是目前公司新特药产品的主要营销渠道，更为今后的新型制剂产品上市建立快速导入平台，是公司未来业绩增长的重要保障。

### 2、研发技术储备充足

公司是省级高新技术企业、国家火炬计划重点高新技术企业、浙江省甬体药物高新技术研究开发中心。多年生产技术的储备沉淀,使公司具有较强的将科技成果产业化的能力,在小试阶段(实验室技术)向批量生产转化方面具有成熟的经验。公司对产品生产工艺的优化和生产成本的控制在国内同行业中居领先地位。

公司以甬体药物系列产品研发为目标,坚持以科技为先导,与中科院上海有机化学研究所、中国科学院上海药物研究所、国家新药筛选中心、中国药科大学、浙江大学、浙江工业大学等大专院校科研单位进行长期稳定的合作,不断开发及引进新技术、新产品,培训科研人员,招揽高级科研人才,并与国际新药开发接轨,开发高新技术产品。

### 3、管理机制有效匹配

公司管理团队经验丰富,内部管理机制与客观实际有效匹配,特别是公司多年推行的内部经济责任制,其科学灵活的机制不但高度激发了员工的工作责任感和积极性,提升工作效率和生产水平,也成为公司产品在市场竞争中的重要手段,形成了公司一种独特的企业文化,并将在实践中不断完善推广应用。

## 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 (%) |
|            |             |          |

|              |                                   |                    |
|--------------|-----------------------------------|--------------------|
| 3,000,000.00 | 14,800,000.00                     | -80%               |
| 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 (%) |
| 嘉兴市君康工贸有限公司  | 医药中间体的开发、加工、生产；化工原料及产品、保健用品等等的销售。 | 20%                |

## 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   | 65,605.58 |
| 报告期投入募集资金总额  | 3,525.77  |
| 已累计投入募集资金总额  | 64,619.56 |
| 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   |           |
| <p>本公司首次公开发行股票募集资金净额为 65,605.58 万元，其中承诺的募集资金投资项目总投资为 50,020.00 万元，超募资金为 15,585.58 万元。截止 2013 年 6 月 30 日，公司累计使用募投资金 64,619.56 万元，其中：投入募集资金项目 49,309.56 万元，使用超募资金偿还银行贷款 15,310.00 万元。公司募集资金专户余额为 3,066.09 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 2,080.07 万元），存放方式为：定期存单 2,000 万元、专户存储 1,066.09 万元。</p> |           |

### (2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向      | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|--------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目             |                |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |
| 生殖健康制剂系列产品投资项目     | 否              | 11,500     | 11,500     | 0        | 11,501.47     | 100.01%                 | 2013年02月28日   | 0         | 否        | 否             |
| 麻醉制剂产品投资项目         | 否              | 3,660      | 3,660      | 0        | 3,750.02      | 102.46%                 | 2013年09月30日   | 0         | 否        | 否             |
| 高级糖皮质激素系列原料药固定资产投资 | 否              | 31,500     | 31,500     | 3,525.77 | 30,800.97     | 97.78%                  | 2013年09月30日   | 0         | 否        | 否             |

|                           |   |        |        |          |           |        |                     |        |    |    |
|---------------------------|---|--------|--------|----------|-----------|--------|---------------------|--------|----|----|
| 项目                        |   |        |        |          |           |        | 日                   |        |    |    |
| 外用制剂产品投资项目                | 否   | 3,360  | 3,360  | 0        | 3,257.1   | 96.94% | 2013年<br>02月28<br>日 | 146.11 | 否  | 否  |
| 承诺投资项目小计                  | --  | 50,020 | 50,020 | 3,525.77 | 49,309.56 | --     | --                  | 146.11 | -- | -- |
| 超募资金投向                    |   |        |        |          |           |        |                     |        |    |    |
| 归还银行贷款（如有）                | --  | 15,310 | 15,310 |          | 15,310    | 100%   | --                  | --     | -- | -- |
| 补充流动资金（如有）                | --  | 0      | 0      |          | 0         | 0%     | --                  | --     | -- | -- |
| 超募资金投向小计                  | --  | 15,310 | 15,310 |          | 15,310    | --     | --                  |        | -- | -- |
| 合计                        | --  | 65,330 | 65,330 | 3,525.77 | 64,619.56 | --     | --                  | 146.11 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>生殖健康制剂系列产品投资项目、外用制剂产品投资项目已于 2013 年 3 月进入试生产阶段，截至 2013 年 6 月 30 日，累计实现效益 146.11 万元，由于项目还处于初始阶段，生产系统优化和市场拓展还需要一个过程，故暂未达到预计收益。</p> <p>麻醉制剂产品投资项目、高级糖皮质激素系列原料药固定资产投资项目已分别于 2013 年 5 月、6 月接受国家食品药品监督管理局药品认证管理中心和浙江省食品药品监督管理局药品认证管理中心的 GMP 认证现场检查，8 月上旬进行了“药品 GMP 认证审查公示”，预计 2013 年 9 月取得国家食品和药品监督管理局颁发的《药品 GMP 证书》并达到预定可使用状态。</p> |        |        |          |           |        |                     |        |    |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 无   |        |        |          |           |        |                     |        |    |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | <p>适用</p> <p>根据公司三届十四次董事会审议通过《关于用部分超额募集资金偿还银行贷款的议案》，公司使用部分超额募集资金 15,310 万元偿还了银行借款。</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          | 不适用   |        |        |          |           |        |                     |        |    |    |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况         | <p>适用</p> <p>公司第三届董事会第十三次会议决议通过，并经保荐机构中信建投证券股份有限公司同意，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 3,054.25 万元。</p>   |        |        |          |           |        |                     |        |    |    |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况         | 不适用   |        |        |          |           |        |                     |        |    |    |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因        | 不适用   |        |        |          |           |        |                     |        |    |    |
| 尚未使用的募集资金用途及去向            | 公司尚未开始使用的募集资金 3,066.09 万元，以存单形式存放 2,000 万元、募集资金专户尚存余额 1,066.09 万元。  |        |        |          |           |        |                     |        |    |    |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况      | 无   |        |        |          |           |        |                     |        |    |    |

### 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           |
|-------------|------|------|-------------------|---------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 台州仙琚药业有限公司  | 子公司  | 医药   | 有机中间体制造           | 2000 万元 | 218,844,631.96 | 61,510,841.85 | 204,544,519.03 | 7,174,298.42  | 5,026,620.29  |
| 台州市海盛化工有限公司 | 子公司  | 医药   | 维生素 D3 和医药中间体制造加工 | 500 万元  | 69,764,257.47  | 21,015,376.72 | 15,619,927.63  | -7,273,748.58 | -7,404,556.39 |
| 浙江天台药业有限公司  | 参股公司 | 医药   | 医药中间体、原料药生产销售     | 2200 万元 | 201,135,347.58 | 71,167,664.04 | 178,492,558.31 | 11,618,938.96 | 10,734,941.83 |

### 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          |
|--|--|----------|----------------|--------|-----------------|
| 年产 85 亿片皮质激素类片和 2.5 亿支(瓶)皮质激素类注射剂生产线项目 | 11,910   | 1,003.85 | 11,045.51      | 92.74% | 基本完工, 尚未达到可生产状态 |
| 年产 2 亿支(瓶)注射剂生产线产业化项目                  | 8,700  | 1,470.78 | 6,005.17       | 69.02% | 尚在建设中           |
| 合计                                     | 20,610   | 2,474.63 | 17,050.68      | --     | --              |
| 临时公告披露的指定网站查询日期(如有)                    | 2011 年 12 月 23 日   |          |                |        |                 |
| 临时公告披露的指定网站查询索引(如有)                    | 《浙江仙琚制药股份有限公司项目投资公告》(公告编号 2011-036) 详见 2011 年 12 月 23 日巨潮资讯网 |          |                |        |                 |

### 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：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

|                                  |          |   |         |
|----------------------------------|----------|---|---------|
| 2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度(%) | -45%     | 至 | -20%    |
| 2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变       | 5,487.35 | 至 | 7,981.6 |

|                            |                              |  |       |
|----------------------------|------------------------------|--|-------|
| 变动区间（万元）                   |                              |  |       |
| 2012年1-9月归属于上市公司股东的净利润(万元) |                              |  | 9,977 |
| 业绩变动的原因说明                  | 主要受上游原材料涨价及公司管理成本有所上升等因素的影响。 |  |       |

## 七、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2013年4月24日召开的公司2012年年度股东大会审议通过了公司2012年度利润分配方案：公司以2012年12月31日公司总股本34140万股为基数，向公司全体股东每10股派发现金股利2.0元（含税），共计派发68280000元，剩余的未分配利润结转以后年度。该方案已于2013年6月5日实施完毕。

## 八、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02月22日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 申银万国、上投摩根、信诚基金、上海国景投资管理有限公司  | 公司生产经营情况及未来发展方向 |
| 2013年02月27日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 景林资产管理有限公司、华宝兴业基金管理有限公司、上海业禾投资有限公司、太平资产管理有限公司                                      | 公司生产经营情况        |
| 2013年04月24日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 重阳投资、东吴证券、海通证券、光大证券、交银施罗德、长信基金、易方达基金、兴业全球基金、华夏基金、银河基金、国投瑞银基金、首创证券、申银万国(宁波营业部)、长城证券 | 围绕年报了解经营情况      |
| 2013年04月24日 | 公司会议室 | 实地调研 | 个人     | 个人投资者  | 围绕年报了解经营情况      |
| 2013年05月28日 | 公司会议室 | 实地调研 | 机构     | 淡水泉（北京）投资管理有限公司  | 公司生产经营情况        |

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

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》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及深圳证券交易所有关中小企业板上市公司有关规定的要求，完善公司法人治理结构，规范公司运作，不断提高公司治理水平。报告期内，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、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

| 关联交易方           | 关联关系  | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例(%) | 关联交易结算方式  | 可获得的同类交易市价 | 披露日期             | 披露索引  |
|-----------------|---|--------|--------|----------|--------|------------|---------------|-----------|------------|------------------|---|
| 台州仙琚药业公司与天台药业公司 | 台州仙琚药业公司系公司全资子公司，天台药业公司系公司参股子公司，公司持有该公司 47.5% 的股权。公司董事金敬德、张宇松担任该公司的董事，符合《股票上市规则》第 10.1.3 条第（三）项所列法人的董事、监事 | 采购     | 原材料    | 协议价      |        | 3,725.98   | 4.93%         | 承兑汇票、银行转账 |            | 2013 年 03 月 30 日 | 浙江仙琚制药股份有限公司 2013 年度日常关联交易预计公告》（2013-017 号）详见 2012 年 3 月 30 日巨潮资讯网。 |

|   |                     |    |    |   |       |          |           |    |             |  |  |
|---|---------------------|----|----|---|-------|----------|-----------|----|-------------|--|--|
|   | 及高级管理人员的关联关系情形。     |    |    |   |       |          |           |    |             |  |  |
| 仙居热电公司                                    | 仙居热电公司是公司控股股东之联营企业。 | 采购 | 蒸汽 | 按照地方价格主管部门的文件执行   | 813.1 | 0.01%    | 承兑汇票、银行转账 |    | 2013年03月30日 | 浙江仙琚制药股份有限公司2013年度日常关联交易预计公告》(2013-017号)详见2012年3月30日巨潮资讯网。 |  |
| 合计  |                     |    |    | --  | --    | 4,539.08 | --        | -- | --          | --   |  |
| 大额销货退回的详细情况                               |                     |    |    | 不适用   |       |          |           |    |             |  |  |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） |                     |    |    | 2013年台州仙琚药业公司向天台药业公司采购霉菌氧化物预计不超过8250万元，报告期实际采购金额是3725.98万元。2013年公司向仙居热电公司采购蒸汽预计不超过2500万元，报告期实际采购金额是813.1万元。 |       |          |           |    |             |  |  |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   |                     |    |    | 不适用   |       |          |           |    |             |  |  |

### 三、重大合同及其履行情况

#### 1、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） |
| 伟星集团有限公司             | 2013年03月12日  | 18,000 | 2012年03月20日   | 435.6  | 连带责任保证 | 2012.03.20-2013.01.20 | 是      | 否             |
| 伟星集团有限公司             | 2013年03月12日  | 18,000 | 2012年03月29日   | 396    | 连带责任保证 | 2012.03.29-2013.01.20 | 是      | 否             |
| 伟星集团有限公司             | 2013年03月12日  | 18,000 | 2012年03月30日   | 396    | 连带责任保证 | 2012.03.30-2013.01.20 | 是      | 否             |

| 伟星集团有限公司             | 2013年03月12日  | 18,000 | 2012年07月17日   | 2,772               | 连带责任保证 | 2012.07.17-2013.01.17 | 是      | 否             |
|----------------------|--------------|--------|---------------|---------------------|--------|-----------------------|--------|---------------|
| 伟星集团有限公司             | 2013年03月12日  | 18,000 | 2012年09月28日   | 1,760               | 连带责任保证 | 2012.09.28-2013.05.12 | 是      | 否             |
| 伟星集团有限公司             | 2013年03月12日  | 18,000 | 2012年11月23日   | 7,000               | 连带责任保证 | 2012.11.23-2013.11.23 | 是      | 否             |
| 伟星集团有限公司             | 2013年03月12日  | 18,000 | 2013年01月10日   | 3,520               | 连带责任保证 | 2013.01.10-2014.01.10 | 否      | 否             |
| 伟星集团有限公司             | 2013年03月12日  | 18,000 | 2013年01月14日   | 2,772               | 连带责任保证 | 2013.01.14-2013.05.12 | 是      | 否             |
| 伟星集团有限公司             | 2013年03月12日  | 18,000 | 2013年01月17日   | 1,232               | 连带责任保证 | 2013.01.17-2014.01.17 | 否      | 否             |
| 浙江省耀江实业集团有限公司        | 2013年03月12日  | 20,000 | 2012年02月20日   | 5,000               | 连带责任保证 | 2012.02.20-2013.02.20 | 是      | 否             |
| 浙江省耀江实业集团有限公司        | 2013年03月12日  | 20,000 | 2012年04月16日   | 5,000               | 连带责任保证 | 2012.04.16-2013.04.15 | 是      | 否             |
| 浙江省耀江实业集团有限公司        | 2013年03月12日  | 20,000 | 2012年04月16日   | 5,000               | 连带责任保证 | 2012.04.16-2013.04.27 | 是      | 否             |
| 浙江省耀江实业集团有限公司        | 2013年03月12日  | 20,000 | 2013年01月22日   | 5,000               | 连带责任保证 | 2013.01.22-2013.05.13 | 是      | 否             |
| 浙江省耀江实业集团有限公司        | 2013年03月12日  | 20,000 | 2013年05月15日   | 10,000              | 连带责任保证 | 2013.05.15-2014.05.14 | 否      | 否             |
| 浙江省耀江实业集团有限公司        | 2013年03月12日  | 20,000 | 2013年05月27日   | 3,850               | 连带责任保证 | 2013.05.27-2014.05.27 | 否      | 否             |
| 升华集团控股有限公司           | 2013年03月12日  | 8,000  | 2012年11月15日   | 5,000               | 连带责任保证 | 2012.11.15-2013.05.15 | 是      | 否             |
| 报告期内审批的对外担保额度合计(A1)  |              |        | 46,000        | 报告期内对外担保实际发生额合计(A2) |        |                       |        | 26,374        |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计(A3) |              |        | 46,000        | 报告期末实际对外担保余额合计(A4)  |        |                       |        | 18,602        |
| 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) |
| 台州仙琚药业有限公司           | 2012年12月20日  | 7,000  | 2012年04月24日   | 900                 | 抵押     | 2012.04.24-2013.04.23 | 是      | 是             |
| 台州仙琚药业有限公司           | 2012年12月20日  | 7,000  | 2012年10月10日   | 2,400               | 抵押     | 2012.10.10-2013.08.16 | 否      | 是             |

|                           |                     |       |                     |                            |               |                           |   |          |
|---------------------------|---------------------|-------|---------------------|----------------------------|---------------|---------------------------|---|----------|
| 台州仙琚药业有限<br>公司            | 2012 年 12<br>月 20 日 | 7,000 | 2012 年 11 月<br>05 日 | 1,300                      | 抵押            | 2012.11.05-2<br>013.04.28 | 是 | 是        |
| 台州仙琚药业有限<br>公司            | 2012 年 12<br>月 20 日 | 7,000 | 2013 年 04 月<br>25 日 | 2,200                      | 抵押            | 2013.4.25-2<br>013.10.10  | 否 | 是        |
| 台州市海盛化工有<br>限公司           | 2012 年 03<br>月 29 日 | 1,200 | 2012 年 04 月<br>26 日 | 300                        | 连带责任保<br>证;抵押 | 2012.04.26-<br>2013.04.20 | 是 | 是        |
| 台州市海盛化工有<br>限公司           | 2012 年 03<br>月 29 日 | 1,200 | 2012 年 07 月<br>18 日 | 10.89                      | 连带责任保<br>证;抵押 | 2012.07.18-<br>2013.01.16 | 是 | 是        |
| 台州市海盛化工有<br>限公司           | 2012 年 03<br>月 29 日 | 1,200 | 2012 年 08 月<br>23 日 | 500                        | 连带责任保<br>证;抵押 | 2012.08.23-<br>2013.08.15 | 否 | 是        |
| 台州市海盛化工有<br>限公司           | 2012 年 03<br>月 29 日 | 1,200 | 2012 年 09 月<br>28 日 | 6.1                        | 连带责任保<br>证;抵押 | 2012.09.28-<br>2013.03.16 | 是 | 是        |
| 台州市海盛化工有<br>限公司           | 2012 年 03<br>月 29 日 | 1,200 | 2012 年 11 月<br>23 日 | 24.1                       | 连带责任保<br>证;抵押 | 2012.11.23-2<br>013.5.22  | 是 | 是        |
| 台州市海盛化工有<br>限公司           | 2012 年 03<br>月 29 日 | 1,200 | 2012 年 12 月<br>12 日 | 14.71                      | 连带责任保<br>证;抵押 | 2012.12.12-<br>2013.06.10 | 是 | 是        |
| 台州市海盛化工有<br>限公司           | 2012 年 03<br>月 29 日 | 1,200 | 2012 年 12 月<br>20 日 | 7.5                        | 连带责任保<br>证    | 2012.12.20-<br>2013.6.18  | 是 | 是        |
| 台州市海盛化工有<br>限公司           | 2012 年 03<br>月 29 日 | 1,200 | 2013 年 01 月<br>08 日 | 40                         | 连带责任保<br>证    | 2013.01.10-<br>2013.07.08 | 否 | 是        |
| 台州市海盛化工有<br>限公司           | 2012 年 03<br>月 29 日 | 1,200 | 2013 年 01 月<br>30 日 | 29.05                      | 连带责任保<br>证    | 2013.01.31-<br>2013.07.30 | 否 | 是        |
| 台州市海盛化工有<br>限公司           | 2012 年 03<br>月 29 日 | 1,200 | 2013 年 02 月<br>26 日 | 6.71                       | 连带责任保<br>证    | 2013.02.26-<br>2013.08.26 | 否 | 是        |
| 台州市海盛化工有<br>限公司           | 2012 年 03<br>月 29 日 | 1,200 | 2013 年 04 月<br>23 日 | 33.08                      | 连带责任保<br>证    | 2013.04.23-<br>2013.10.23 | 否 | 是        |
| 台州市海盛化工有<br>限公司           | 2012 年 03<br>月 29 日 | 1,200 | 2013 年 04 月<br>22 日 | 300                        | 连带责任保<br>证    | 2013.04.22-<br>2014.4.1   | 否 | 是        |
| 台州市海盛化工有<br>限公司           | 2012 年 03<br>月 29 日 | 1,200 | 2013 年 05 月<br>03 日 | 200                        | 连带责任保<br>证    | 2013.05.03-<br>2014.05.01 | 否 | 是        |
| 台州市海盛化工有<br>限公司           | 2012 年 03<br>月 29 日 | 1,200 | 2013 年 05 月<br>07 日 | 44.03                      | 连带责任保<br>证    | 2013.05.07-<br>2013.11.07 | 否 | 是        |
| 台州市海盛化工有<br>限公司           | 2012 年 03<br>月 29 日 | 1,200 | 2013 年 06 月<br>07 日 | 23                         | 连带责任保<br>证    | 2013.06.09-<br>2013.12.07 | 否 | 是        |
| 台州市海盛化工有<br>限公司           | 2012 年 03<br>月 29 日 | 1,200 | 2013 年 06 月<br>14 日 | 16.55                      | 连带责任保<br>证    | 2013.06.14-<br>2013.12.14 | 否 | 是        |
| 报告期内审批对子公司担保额<br>度合计 (B1) |                     |       | 0                   | 报告期内对子公司担保实际<br>发生额合计 (B2) |               |                           |   | 2,892.42 |

|                                       |        |                       |           |
|---------------------------------------|--------|-----------------------|-----------|
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)               | 8,200  | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | 5,792.42  |
| 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)                  | 46,000 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2) | 29,266.42 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)                | 54,200 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)  | 24,394.42 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)        |        | 21.25%                |           |
| 其中:                                   |        |                       |           |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)             |        | 0                     |           |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D) |        | 0                     |           |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)               |        | 0                     |           |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E)                    |        | 0                     |           |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)                |        | 无                     |           |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)                  |        | 无                     |           |

采用复合方式担保的具体情况说明

无

#### 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               | 不适用             | 不适用   |                  |                 |                                      |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 不适用             | 不适用   |                  |                 |                                      |
| 资产重组时所作承诺          | 不适用             | 不适用   |                  |                 |                                      |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 仙居县国有资产投资集团有限公司 | 自股份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所持有的股份公司的股份, 也不由股份公司回购所持有的股份。  | 2008 年 02 月 27 日 | 上市后 36 个月内      | 严格履行, 已于 2013 年 2 月 14 日解除限售, 可上市流通。 |
|                    | 金敬德             | 自股份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所持有的股份公司的股份, 也不由股份公司回购所持有的股份。在上述承诺期限满后, 其所持公司股份在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持公司股份总数的 25%。在离职后半年内, 不转让所持股份公司股份。 | 2008 年 02 月 27 日 | 上市后 36 个月内及任职期间 | 严格履行                                 |

|               |                  |   |             |               |      |
|---------------|------------------|---|-------------|---------------|------|
|               | 张宇松等公司董事、监事、高管人员 | 自股份公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理所持有的股份公司的股份，也不由股份公司回购所持有的股份。在上述承诺期限满后，其所持公司股份在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持公司股份总数的25%。在离职后半年内，不转让所持股份公司股份。 | 2008年02月27日 | 上市后12个月内及任职期间 | 严格履行 |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 不适用              | 不适用   |             |               |      |
| 承诺是否及时履行      | 是                |   |             |               |      |

## 五、其他重大事项的说明

### （一）控股股东仙居资产投资公司解除股权质押事项

公司控股股东仙居资产投资公司于2012年4月27日将其所持有的本公司3,650万股有限售条件流通股股份（占公司股份总数的10.69%）质押给上海国际信托有限公司。公司于2013年4月8日接到控股股东仙居资产投资公司书面通知，其质押给上海国际信托有限公司的本公司股份3,650万股已解除质押。《关于股东股权解除质押的公告》（公告编号2013-022）详见2013年4月8日巨潮资讯网。

### （二）短期融资券发行及兑付事项

公司2011年第三次临时股东大会审议通过了关于发行短期融资券事项，2012年3月26日收到中国银行间市场交易商协会签发的《接受注册通知书》，核定注册金额4亿元人民币，有效期两年。报告期内，公司完成了第二期短期融资券的发行和2012年第一期短期融资券的兑付。《浙江仙琚制药股份有限公司关于第二期短期融资券发行完成的公告》（公告编号2013-009）详见2013年3月12日巨潮资讯网；《浙江仙琚制药股份有限公司关于公司2012年第一期短期融资券兑付完成的公告》（公告编号2013-024）详见2013年4月22日巨潮资讯网。

### （三）拟发行公司债券事项

公司2013年第二次临时股东大会审议通过了《关于本次发行公司债券方案的议案》，公司拟发行债券票面总额不超过4.8亿元（含4.8亿元），期限不超过5年（含5年）的公司债券。2013年7月29日，中国证监会发行审核委员会对公司本次发行公司债券的申请进行了审核。根据审核结果，公司本次发行公司债券的申请获得无条件通过。《浙江仙琚制药股份有限公司关于发行公司债券申请获得中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过的公告》（公告编号2013-036）详见2013年7月31日巨潮资讯网。公司于2013年8月19日收到中国证监会《关于核准浙江仙琚制药股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2013]1079号），《浙江仙琚制药股份有限公司关于获得中国证券监督管理委员会核准公开发行公司债券批复的公告》（公告编号2013-038）详见2013年8月20日巨潮资讯网。

### （四）关于竞得土地使用权事项

公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于拟购买国有土地使用权的议案》，授权公司经营层以公司自有资金参与仙居县经济开发区现代工业园区内的约200亩国有土地使用权的竞拍（合计价款约为人民币5000万元）。公司按规定程序参与了上述土地使用权的竞拍事宜，成功竞得其中的约180亩土地使用权，并已于2013年8月7日与仙居县国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》。《浙江仙琚制药股份有限公司关于竞得土地使用权的公告》（公告编号2013-037）详见2013年8月8日巨潮资讯网。

## 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 | 130,364,416 | 38.19% |             |    |       | -89,565,184 | -89,565,184 | 40,799,232  | 11.95% |
| 2、国有法人持股  | 81,920,000  | 24%    |             |    |       | -81,920,000 | -81,920,000 | 0           | 0%     |
| 3、其他内资持股  | 35,526,656  | 10.41% |             |    |       | -35,526,656 | -35,526,656 | 0           | 0%     |
| 境内自然人持股   | 35,526,656  | 10.41% |             |    |       | -35,526,656 | -35,526,656 | 0           | 0%     |
| 5、高管股份    | 12,917,760  | 3.78%  |             |    |       | 27,881,472  | 27,881,472  | 40,799,232  | 11.95% |
| 二、无限售条件股份 | 211,035,584 | 61.81% |             |    |       | 89,565,184  | 89,565,184  | 300,600,768 | 88.05% |
| 1、人民币普通股  | 211,035,584 | 61.81% |             |    |       | 89,565,184  | 89,565,184  | 300,600,768 | 88.05% |
| 三、股份总数    | 341,400,000 | 100%   |             |    |       |             |             | 341,400,000 | 100%   |

股份变动的原因

适用  不适用

1、首次公开发行前已发行股份在2013年1月14日解除限售的数量为117,446,656股，具体见《关于首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2013-002）；

2、公司董事长解除限售股份后，其所持股份的25%按照中国证监会及深圳证券交易所相关规定予以锁定。

3、公司原财务负责人于2013年5月8日辞职，按照中国证监会及深圳证券交易所相关规定，其所持股份自离任信息申报之日起六个月内全部予以锁定。

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                                  |  | 22,777   |            |            |              |              |         |           |
|---|--|----------|------------|------------|--------------|--------------|---------|-----------|
| 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        |
| 仙居县国有资产投资集团有限公司                           | 国有法人   | 21.55%   | 73,588,300 |            | 0            | 73,588,300   |         |           |
| 金敬德                                       | 境内自然人  | 10.41%   | 35,526,656 |            | 26,644,992   | 8,881,664    | 质押      | 6,000,000 |
| 浙江医药股份有限公司                                | 境内非国有法人  | 6.75%    | 23,040,000 |            |              | 23,040,000   |         |           |
| 新华人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-018L-FH002 深         | 其他   | 3.5%     | 11,963,108 | 4459788    | 0            | 11,963,108   |         |           |
| 王焕勇                                       | 境内自然人  | 2.63%    | 8,973,029  | -250000    | 0            | 8,973,029    |         |           |
| 张琦  | 境内自然人  | 1.84%    | 6,297,600  |            | 6,297,600    | 0            |         |           |
| 中国工商银行-汇添富成长焦点股票型证券投资基金                   | 其他   | 1.8%     | 6,149,243  |            | 0            | 6,149,243    |         |           |
| 顾时云                                       | 境内自然人  | 1.67%    | 5,714,844  | -236500    | 0            | 5,714,844    |         |           |
| 范敏华                                       | 境内自然人  | 1.43%    | 4,880,200  | -10000     | 0            | 4,880,200    |         |           |
| 张南  | 境内自然人  | 1.21%    | 4,126,720  |            | 3,095,040    | 1,031,680    |         |           |
| 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) | 本公司发起人股东之间不存在关联关系,也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人;未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 |          |            |            |              |              |         |           |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                          | 上述前 10 名股东之间不存在关联关系。   |          |            |            |              |              |         |           |
| 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         |              |              |         |           |
| 仙居县国有资产投资集团有限公司                           | 73,588,300   |          | 人民币普通股     | 73,588,300 |              |              |         |           |
| 浙江医药股份有限公司                                | 23,040,000   |          | 人民币普通股     | 23,040,000 |              |              |         |           |
| 新华人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-018L-FH002 深         | 11,963,108   |          | 人民币普通股     | 11,963,108 |              |              |         |           |
| 王焕勇                                       | 8,973,029  |          | 人民币普通股     | 8,973,029  |              |              |         |           |

|  |  |        |           |
|--|--|--------|-----------|
| 金敬德  | 8,881,664  | 人民币普通股 | 8,881,664 |
| 中国工商银行—汇添富成长焦点股票型证券投资基金                                  | 6,149,243  | 人民币普通股 | 6,149,243 |
| 顾时云  | 5,714,844  | 人民币普通股 | 5,714,844 |
| 范敏华  | 4,880,200  | 人民币普通股 | 4,880,200 |
| 杨英   | 3,287,437  | 人民币普通股 | 3,287,437 |
| 中国工商银行—汇添富医药保健股票型证券投资基金                                  | 2,600,000  | 人民币普通股 | 2,600,000 |
| 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 | 本公司发起人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 |        |           |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                                | 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

|          |  |
|----------|--|
| 新控股股东名称  | 仙居县国有资产投资集团有限公司                                    |
| 变更日期     | 2013 年 04 月 22 日                                   |
| 指定网站查询索引 | 详见 2013 年 4 月 23 日巨潮资讯网《公司关于控股股东名称变更的公告》（2013-025） |
| 指定网站披露日期 | 2013 年 04 月 23 日                                   |

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

|          |  |
|----------|--|
| 新实际控制人名称 | 仙居县国有资产投资集团有限公司                                    |
| 变更日期     | 2013 年 04 月 22 日                                   |
| 指定网站查询索引 | 详见 2013 年 4 月 23 日巨潮资讯网《公司关于控股股东名称变更的公告》（2013-025） |
| 指定网站披露日期 | 2013 年 04 月 23 日                                   |

## 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<br>(股) | 本期增持股<br>份数量(股) | 本期减持股<br>份数量(股) | 期末持股数<br>(股) | 期初被授予<br>的限制性股<br>票数量(股) | 本期被授予<br>的限制性股<br>票数量(股) | 期末被授予<br>的限制性股<br>票数量(股) |
|-----|---------------------|------|--------------|-----------------|-----------------|--------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| 金敬德 | 董事长                 | 现任   | 35,526,656   | 0               | 0               | 35,526,656   | 0                        | 0                        | 0                        |
| 张宇松 | 董事；总经<br>理          | 现任   | 675,840      | 0               | 0               | 675,840      | 0                        | 0                        | 0                        |
| 张南  | 董事；董事<br>会秘书        | 现任   | 4,126,720    | 0               | 0               | 4,126,720    | 0                        | 0                        | 0                        |
| 陈卫武 | 董事                  | 现任   | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 郭建英 | 董事                  | 现任   | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 张国钧 | 董事                  | 现任   | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 施洵  | 独立董事                | 现任   | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 廖杰  | 独立董事                | 现任   | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 张红英 | 独立董事                | 现任   | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 卢焕彤 | 监事会主席               | 现任   | 3,829,760    | 0               | 0               | 3,829,760    | 0                        | 0                        | 0                        |
| 张燕义 | 监事                  | 现任   | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 王焕平 | 监事                  | 现任   | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 徐小芳 | 监事                  | 现任   | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 王军岳 | 监事                  | 现任   | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 陈丽亚 | 监事                  | 现任   | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 娄珍珠 | 监事                  | 现任   | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 徐衡  | 副总经理                | 现任   | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 张琦  | 副总经理<br>(财务负责<br>人) | 离任   | 6,297,600    | 0               | 0               | 6,297,600    | 0                        | 0                        | 0                        |
| 应明华 | 副总经理                | 现任   | 675,840      | 0               | 0               | 675,840      | 0                        | 0                        | 0                        |
| 陈杰  | 副总经理                | 现任   | 716,800      | 0               | 0               | 716,800      | 0                        | 0                        | 0                        |
| 刘轩廷 | 副总经理                | 现任   | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 尹元源 | 副总经理                | 现任   | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |
| 王瑶华 | 财务总监                | 现任   | 0            | 0               | 0               | 0            | 0                        | 0                        | 0                        |

|    |    |    |            |   |   |            |   |   |   |
|----|----|----|------------|---|---|------------|---|---|---|
| 合计 | -- | -- | 51,849,216 | 0 | 0 | 51,849,216 | 0 | 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  |
|-----|-------------|----|-------------|---|
| 张琦  | 副总经理（财务负责人） | 离职 | 2013年05月08日 | 因个人原因提出辞职                                 |
| 王瑶华 | 财务总监        | 任免 | 2013年05月15日 | 因原副总经理（财务负责人）辞职，为保障公司财务管理工作的有序进行而新聘任财务总监。 |

## 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：浙江仙琚制药股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 271,957,131.45   | 304,871,622.41   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     |                  |                  |
| 应收票据        | 139,576,322.74   | 157,679,411.66   |
| 应收账款        | 401,102,305.83   | 291,704,233.68   |
| 预付款项        | 49,025,879.19    | 28,232,143.30    |
| 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        | 10,689,050.00    | 10,689,050.00    |
| 其他应收款       | 51,727,707.20    | 22,474,487.96    |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 541,472,280.77   | 465,401,868.72   |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 6,981.33         | 365,504.01       |
| 流动资产合计      | 1,465,557,658.51 | 1,281,418,321.74 |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 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    | 118,205,061.42   | 108,421,684.72   |
| 投资性房地产    | 25,727,421.43    | 26,163,857.03    |
| 固定资产      | 730,137,329.10   | 387,588,758.34   |
| 在建工程      | 280,649,949.64   | 576,163,464.73   |
| 工程物资      | 419,008.51       | 290,301.78       |
| 固定资产清理    |                  |                  |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 无形资产      | 48,416,775.59    | 49,693,725.92    |
| 开发支出      |                  |                  |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    | 6,312,344.79     | 6,007,498.15     |
| 递延所得税资产   | 8,855,824.49     | 7,238,576.42     |
| 其他非流动资产   |                  |                  |
| 非流动资产合计   | 1,218,723,714.97 | 1,161,567,867.09 |
| 资产总计      | 2,684,281,373.48 | 2,442,986,188.83 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 573,140,463.65   | 442,262,363.65   |
| 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      | 78,848,585.00    | 70,240,420.90    |
| 应付账款      | 307,375,281.90   | 202,237,532.79   |
| 预收款项      | 21,707,095.23    | 26,104,618.52    |
| 卖出回购金融资产款 |                  |                  |
| 应付手续费及佣金  |                  |                  |
| 应付职工薪酬    | 8,123,766.80     | 12,750,615.96    |
| 应交税费      | 28,526,828.65    | 50,945,890.99    |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 应付利息              | 2,917,510.71     | 1,158,815.34     |
| 应付股利              | 19,325,660.00    |                  |
| 其他应付款             | 45,029,292.11    | 45,958,098.44    |
| 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       | 41,000,000.00    | 65,000,000.00    |
| 其他流动负债            | 203,015,500.00   | 208,347,470.35   |
| 流动负债合计            | 1,329,009,984.05 | 1,125,005,826.94 |
| 非流动负债：            |                  |                  |
| 长期借款              | 137,200,000.00   | 78,100,000.00    |
| 应付债券              |                  |                  |
| 长期应付款             |                  |                  |
| 专项应付款             | 38,937,568.40    | 37,268,685.70    |
| 预计负债              |                  |                  |
| 递延所得税负债           |                  |                  |
| 其他非流动负债           |                  |                  |
| 非流动负债合计           | 176,137,568.40   | 115,368,685.70   |
| 负债合计              | 1,505,147,552.45 | 1,240,374,512.64 |
| 所有者权益（或股东权益）：     |                  |                  |
| 实收资本（或股本）         | 341,400,000.00   | 341,400,000.00   |
| 资本公积              | 582,251,040.04   | 582,251,040.04   |
| 减：库存股             |                  |                  |
| 专项储备              |                  |                  |
| 盈余公积              | 85,580,772.15    | 85,580,772.15    |
| 一般风险准备            |                  |                  |
| 未分配利润             | 138,645,334.58   | 155,394,646.05   |
| 外币报表折算差额          | -42,466.87       | -22,186.72       |
| 归属于母公司所有者权益合计     | 1,147,834,679.90 | 1,164,604,271.52 |
| 少数股东权益            | 31,299,141.13    | 38,007,404.67    |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 1,179,133,821.03 | 1,202,611,676.19 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,684,281,373.48 | 2,442,986,188.83 |

法定代表人：金敬德

主管会计工作负责人：王瑶华

会计机构负责人：赵素燕

## 2、母公司资产负债表

编制单位：浙江仙琚制药股份有限公司

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 238,565,792.90   | 237,849,583.20   |
| 交易性金融资产     | 0.00             |                  |
| 应收票据        | 122,034,466.50   | 155,657,786.66   |
| 应收账款        | 302,121,349.86   | 182,114,528.62   |
| 预付款项        | 36,759,490.81    | 19,229,622.12    |
| 应收利息        | 0.00             |                  |
| 应收股利        | 10,689,050.00    | 10,689,050.00    |
| 其他应收款       | 95,221,294.69    | 72,541,035.66    |
| 存货          | 378,920,358.25   | 335,882,396.11   |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      |                  |                  |
| 流动资产合计      | 1,184,311,803.01 | 1,013,964,002.37 |
| 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      | 274,361,925.69   | 262,806,097.09   |
| 投资性房地产      | 105,215,060.75   | 55,947,169.69    |
| 固定资产        | 506,315,924.94   | 208,856,254.79   |
| 在建工程        | 266,385,879.79   | 564,857,101.62   |
| 工程物资        | 419,008.51       | 290,301.78       |
| 固定资产清理      |                  |                  |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 无形资产        | 36,159,236.18    | 36,612,861.80    |
| 开发支出        |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用        | 166,543.79       | 182,014.25       |
| 递延所得税资产       | 5,160,394.24     | 4,061,253.76     |
| 其他非流动资产       |                  |                  |
| 非流动资产合计       | 1,194,183,973.89 | 1,133,613,054.78 |
| 资产总计          | 2,378,495,776.90 | 2,147,577,057.15 |
| 流动负债：         |                  |                  |
| 短期借款          | 497,935,463.65   | 369,187,363.65   |
| 交易性金融负债       |                  |                  |
| 应付票据          | 60,000,000.00    | 67,808,412.50    |
| 应付账款          | 195,539,698.22   | 118,389,339.61   |
| 预收款项          | 10,059,487.78    | 13,125,772.21    |
| 应付职工薪酬        | 10,502,086.24    | 11,241,610.71    |
| 应交税费          | 22,896,697.71    | 36,255,982.10    |
| 应付利息          | 2,755,994.71     | 1,002,253.64     |
| 应付股利          | 19,325,660.00    |                  |
| 其他应付款         | 31,617,973.36    | 18,044,633.83    |
| 一年内到期的非流动负债   | 41,000,000.00    | 65,000,000.00    |
| 其他流动负债        | 203,015,500.00   | 208,347,470.35   |
| 流动负债合计        | 1,094,648,561.67 | 908,402,838.60   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 长期借款          | 137,200,000.00   | 78,100,000.00    |
| 应付债券          |                  |                  |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 专项应付款         | 38,937,568.40    | 37,268,685.70    |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延所得税负债       |                  |                  |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 176,137,568.40   | 115,368,685.70   |
| 负债合计          | 1,270,786,130.07 | 1,023,771,524.30 |
| 所有者权益（或股东权益）： |                  |                  |
| 实收资本（或股本）     | 341,400,000.00   | 341,400,000.00   |
| 资本公积          | 577,567,945.78   | 577,567,945.78   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 专项储备          |                  |                  |

|                   |                  |                  |
|-------------------|------------------|------------------|
| 盈余公积              | 85,580,772.15    | 85,580,772.15    |
| 一般风险准备            |                  |                  |
| 未分配利润             | 103,160,928.90   | 119,256,814.92   |
| 外币报表折算差额          |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    | 1,107,709,646.83 | 1,123,805,532.85 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 2,378,495,776.90 | 2,147,577,057.15 |

法定代表人：金敬德

主管会计工作负责人：王瑶华

会计机构负责人：赵素燕

### 3、合并利润表

编制单位：浙江仙琚制药股份有限公司

单位：元

| 项目                    | 本期金额             | 上期金额           |
|-----------------------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入               | 1,135,132,281.64 | 932,935,484.08 |
| 其中：营业收入               | 1,135,132,281.64 | 932,935,484.08 |
| 利息收入                  |                  |                |
| 已赚保费                  |                  |                |
| 手续费及佣金收入              |                  |                |
| 二、营业总成本               | 1,080,940,190.22 | 852,606,179.67 |
| 其中：营业成本               | 736,669,942.44   | 573,186,500.63 |
| 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               | 5,212,130.17     | 4,440,479.21   |
| 销售费用                  | 191,213,715.62   | 161,466,580.35 |
| 管理费用                  | 108,998,238.36   | 90,085,779.78  |
| 财务费用                  | 28,830,501.93    | 15,986,149.58  |
| 资产减值损失                | 10,015,661.70    | 7,440,690.12   |
| 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）     | 6,783,376.70  | 5,825,836.35  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | 6,783,376.70  | 5,825,836.35  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）     |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）   | 60,975,468.12 | 86,155,140.76 |
| 加：营业外收入             | 964,937.57    | 2,724,464.72  |
| 减：营业外支出             | 3,401,792.55  | 2,581,635.23  |
| 其中：非流动资产处置损失        | 274,721.08    | 421,962.38    |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 58,538,613.14 | 86,297,970.25 |
| 减：所得税费用             | 13,716,188.15 | 18,456,419.50 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）   | 44,822,424.99 | 67,841,550.75 |
| 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       | 51,530,688.53 | 68,642,058.60 |
| 少数股东损益              | -6,708,263.54 | -800,507.85   |
| 六、每股收益：             | --            | --            |
| （一）基本每股收益           | 0.15          | 0.2           |
| （二）稀释每股收益           | 0.15          | 0.2           |
| 七、其他综合收益            | -20,280.15    | -4,787.39     |
| 八、综合收益总额            | 44,802,144.84 | 67,836,763.36 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 51,510,408.38 | 68,637,271.21 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | -6,708,263.54 | -800,507.85   |

法定代表人：金敬德

主管会计工作负责人：王瑶华

会计机构负责人：赵素燕

#### 4、母公司利润表

编制单位：浙江仙琚制药股份有限公司

单位：元

| 项目     | 本期金额           | 上期金额           |
|--------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 783,095,888.63 | 682,075,457.89 |
| 减：营业成本 | 535,798,105.71 | 471,968,564.76 |

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 营业税金及附加               | 3,561,227.16  | 2,894,777.08  |
| 销售费用                  | 79,245,878.38 | 65,699,502.29 |
| 管理费用                  | 73,269,218.42 | 58,995,586.41 |
| 财务费用                  | 24,381,851.28 | 11,159,976.48 |
| 资产减值损失                | 10,299,007.96 | 12,326,003.31 |
| 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）       | 6,783,376.70  | 5,825,836.35  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | 6,783,376.70  | 5,825,836.35  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 63,323,976.42 | 64,856,883.91 |
| 加：营业外收入               | 457,822.18    | 2,606,734.15  |
| 减：营业外支出               | 2,328,632.06  | 1,310,999.91  |
| 其中：非流动资产处置损失          | 274,721.08    | 426,225.58    |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 61,453,166.54 | 66,152,618.15 |
| 减：所得税费用               | 9,269,052.56  | 10,157,827.84 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 52,184,113.98 | 55,994,790.31 |
| 五、每股收益：               | --            | --            |
| （一）基本每股收益             | 0.15          | 0.16          |
| （二）稀释每股收益             | 0.15          | 0.16          |
| 六、其他综合收益              |               |               |
| 七、综合收益总额              | 52,184,113.98 | 55,994,790.31 |

法定代表人：金敬德

主管会计工作负责人：王瑶华

会计机构负责人：赵素燕

## 5、合并现金流量表

编制单位：浙江仙琚制药股份有限公司

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  | 1,243,911,960.60 | 1,406,875,580.71 |
| 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                   | 698,818.02       | 6,140,342.30     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 19,893,158.55    | 34,142,212.63    |
| 经营活动现金流入小计                | 1,264,503,937.17 | 1,447,158,135.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 842,725,535.46   | 1,051,160,460.33 |
| 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           | 135,041,248.80   | 113,468,559.61   |
| 支付的各项税费                   | 69,119,945.72    | 57,395,524.30    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 292,980,312.09   | 239,477,728.00   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,339,867,042.07 | 1,461,502,272.24 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -75,363,104.90   | -14,344,136.60   |
| 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 | 233,277.66       | 454,733.28       |
| 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            | 2,660,400.00     | 5,319,870.11     |
| 投资活动现金流入小计                | 2,893,677.66     | 5,774,603.39     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 70,778,137.05    | 165,195,502.13   |

|                     |                |                 |
|---------------------|----------------|-----------------|
| 投资支付的现金             | 3,000,000.00   | 14,800,000.00   |
| 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      | 991,517.30     |                 |
| 投资活动现金流出小计          | 74,769,654.35  | 179,995,502.13  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -71,875,976.69 | -174,220,898.74 |
| 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           | 475,242,640.00 | 432,549,878.49  |
| 发行债券收到的现金           | 200,000,000.00 | 200,000,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计          | 675,242,640.00 | 632,549,878.49  |
| 偿还债务支付的现金           | 509,264,540.00 | 359,523,410.02  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 82,420,279.19  | 69,859,379.71   |
| 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      |                | 10,000,000.00   |
| 筹资活动现金流出小计          | 591,684,819.19 | 439,382,789.73  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 83,557,820.81  | 193,167,088.76  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | -3,255,876.78  | -119,755.09     |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -66,937,137.56 | 4,482,298.33    |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 287,632,384.81 | 421,435,096.25  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 220,695,247.25 | 425,917,394.58  |

法定代表人：金敬德

主管会计工作负责人：王瑶华

会计机构负责人：赵素燕

## 6、母公司现金流量表

编制单位：浙江仙琚制药股份有限公司

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            | 766,550,825.08 | 1,038,968,958.69 |
| 收到的税费返还                   |                |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 14,151,574.08  | 16,977,747.01    |
| 经营活动现金流入小计                | 780,702,399.16 | 1,055,946,705.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 544,411,323.42 | 856,614,732.87   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 71,418,981.71  | 60,358,357.69    |
| 支付的各项税费                   | 39,288,760.83  | 25,511,125.68    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 188,925,709.44 | 143,466,063.34   |
| 经营活动现金流出小计                | 844,044,775.40 | 1,085,950,279.58 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -63,342,376.24 | -30,003,573.88   |
| 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 | 233,277.66     | 295,076.35       |
| 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            | 2,660,400.00   | 5,199,204.08     |
| 投资活动现金流入小计                | 2,893,677.66   | 5,494,280.43     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 69,089,506.10  | 155,278,877.29   |
| 投资支付的现金                   | 4,772,451.90   | 46,868,805.70    |
| 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            | 991,517.30     |                  |
| 投资活动现金流出小计                | 74,853,475.30  | 202,147,682.99   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -71,959,797.64 | -196,653,402.56  |
| 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                 | 456,037,640.00 | 397,349,878.49   |
| 发行债券收到的现金                 | 200,000,000.00 | 200,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 21,000,000.00  | 0.00             |
| 筹资活动现金流入小计                | 677,037,640.00 | 597,349,878.49   |
| 偿还债务支付的现金                 | 492,189,540.00 | 330,847,127.84   |

|                    |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  | 79,666,578.26  | 65,943,229.72  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |                | 0.00           |
| 筹资活动现金流出小计         | 571,856,118.26 | 396,790,357.56 |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 105,181,521.74 | 200,559,520.93 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -3,060,581.96  | -151,126.51    |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -33,181,234.10 | -26,248,582.02 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 222,409,435.30 | 398,018,531.14 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 189,228,201.20 | 371,769,949.12 |

法定代表人：金敬德

主管会计工作负责人：王瑶华

会计机构负责人：赵素燕

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江仙琚制药股份有限公司

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              | 341,400,000.00 | 582,251,040.04 |       |      | 85,580,772.15 |        | 155,394,646.05 | -22,186.72 | 38,007,404.67 | 1,202,611,676.19 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |        |                |            |               |                  |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |        |                |            |               |                  |
| 其他                    |                |                |       |      |               |        |                |            |               |                  |
| 二、本年初余额               | 341,400,000.00 | 582,251,040.04 |       |      | 85,580,772.15 |        | 155,394,646.05 | -22,186.72 | 38,007,404.67 | 1,202,611,676.19 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) |                |                |       |      |               |        | -16,749,311.47 | -20,280.15 | -6,708,263.54 | -23,477,855.16   |
| (一) 净利润               |                |                |       |      |               |        | 51,530,688.53  |            | -6,708,263.54 | 44,822,424.99    |
| (二) 其他综合收益            |                |                |       |      |               |        |                | -20,280.15 |               | -20,280.15       |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |       |      |               |        | 51,530,688.53  | -20,280.15 | -6,708,263.54 | 44,802,144.84    |

|                   |                |                |  |  |               |  |                |            |               |                  |
|-------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------|---------------|------------------|
| (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          |                |                |  |  |               |  | -68,280,000.00 |            |               | -68,280,000.00   |
| 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   |                |                |  |  |               |  | -68,280,000.00 |            |               | -68,280,000.00   |
| 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          | 341,400,000.00 | 582,251,040.04 |  |  | 85,580,772.15 |  | 138,645,334.58 | -42,466.87 | 31,299,141.13 | 1,179,133,821.03 |

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           | 341,400,000.00 | 582,251,040.04 |       |      | 75,657,744.27 |        | 119,868,419.80 | -3,096.00 | 34,338,393.53 | 1,153,512,501.64 |
| 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              | 341,400,000.00 | 582,251,040.04 |  |  | 75,657,744.27 | 119,868,419.80 | -3,096.00  | 34,338,393.53 | 1,153,512,501.64 |  |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |                |  |  | 9,923,027.88  | 35,526,226.25  | -19,090.72 | 3,669,011.14  | 49,099,174.55    |  |
| （一）净利润                |                |                |  |  |               | 120,557,254.13 |            | 3,669,011.14  | 124,226,265.27   |  |
| （二）其他综合收益             |                |                |  |  |               |                | -19,090.72 |               | -19,090.72       |  |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |  |  |               | 120,557,254.13 | -19,090.72 | 3,669,011.14  | 124,207,174.55   |  |
| （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               |                |                |  |  | 9,923,027.88  | -85,031,027.88 |            |               | -75,108,000.00   |  |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |  |  | 9,923,027.88  | -9,923,027.88  |            |               |                  |  |
| 2. 提取一般风险准备           |                |                |  |  |               |                |            |               |                  |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配       |                |                |  |  |               |                |            |               | -75,108,000.00   |  |
| 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              | 341,400,000.00 | 582,251,040.04 |  |  | 85,580,772.15 | 155,394,191.62 | -22,186.72 | 38,007,404.67 | 1,202,611,501.19 |  |

|  |         |        |  |  |        |  |        |    |      |        |
|--|---------|--------|--|--|--------|--|--------|----|------|--------|
|  | ,000.00 | 040.04 |  |  | 772.15 |  | 646.05 | 72 | 4.67 | 676.19 |
|--|---------|--------|--|--|--------|--|--------|----|------|--------|

法定代表人：金敬德

主管会计工作负责人：王瑶华

会计机构负责人：赵素燕

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江仙琚制药股份有限公司

本期金额

单位：元

| 项目                    | 本期金额           |                |       |      |               |            |                |                  |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积           | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润      | 所有者权<br>益合计      |
| 一、上年年末余额              | 341,400,000.00 | 577,567,945.78 |       |      | 85,580,772.15 |            | 119,256,814.92 | 1,123,805,532.85 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |      |               |            |                |                  |
| 前期差错更正                |                |                |       |      |               |            |                |                  |
| 其他                    |                |                |       |      |               |            |                |                  |
| 二、本年年初余额              | 341,400,000.00 | 577,567,945.78 |       |      | 85,580,772.15 |            | 119,256,814.92 | 1,123,805,532.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |                |       |      |               |            | -16,095,886.02 | -16,095,886.02   |
| （一）净利润                |                |                |       |      |               |            | 52,184,113.98  | 52,184,113.98    |
| （二）其他综合收益             |                |                |       |      |               |            |                |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |       |      |               |            | 52,184,113.98  | 52,184,113.98    |
| （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               |                |                |       |      |               |            | -68,280,000.00 | -68,280,000.00   |
| 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       |                |                |       |      |               |            | -68,280,000.00 | -68,280,000.00   |
| 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         | 341,400,00<br>0.00 | 577,567,94<br>5.78 |  |  | 85,580,772<br>.15 |  | 103,160,92<br>8.90 | 1,107,709,<br>646.83 |

上年金额

单位：元

| 项目                        | 上年金额               |                    |       |      |                   |            |                    |                      |
|---------------------------|--------------------|--------------------|-------|------|-------------------|------------|--------------------|----------------------|
|                           | 实收资本<br>(或股本)      | 资本公积               | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积              | 一般风险<br>准备 | 未分配利<br>润          | 所有者权<br>益合计          |
| 一、上年年末余额                  | 341,400,00<br>0.00 | 577,567,94<br>5.78 |       |      | 75,657,744<br>.27 |            | 105,057,56<br>4.05 | 1,099,683,<br>254.10 |
| 加：会计政策变更                  |                    |                    |       |      |                   |            |                    |                      |
| 前期差错更正                    |                    |                    |       |      |                   |            |                    |                      |
| 其他                        |                    |                    |       |      |                   |            |                    |                      |
| 二、本年年初余额                  | 341,400,00<br>0.00 | 577,567,94<br>5.78 |       |      | 75,657,744<br>.27 |            | 105,057,56<br>4.05 | 1,099,683,<br>254.10 |
| 三、本期增减变动金额(减少以<br>“-”号填列) |                    |                    |       |      | 9,923,027.<br>88  |            | 14,199,250<br>.87  | 24,122,278<br>.75    |
| (一) 净利润                   |                    |                    |       |      |                   |            | 99,230,278<br>.75  | 99,230,278<br>.75    |
| (二) 其他综合收益                |                    |                    |       |      |                   |            |                    |                      |
| 上述(一)和(二)小计               |                    |                    |       |      |                   |            | 99,230,278<br>.75  | 99,230,278<br>.75    |
| (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<br>金额     |                    |                    |       |      |                   |            |                    |                      |
| 3. 其他                     |                    |                    |       |      |                   |            |                    |                      |
| (四) 利润分配                  |                    |                    |       |      | 9,923,027.        |            | -85,031,02         | -75,108,00           |

|                  |                |                |  |  |               |  |                |                  |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|------------------|
|                  |                |                |  |  | 88            |  | 7.88           | 0.00             |
| 1. 提取盈余公积        |                |                |  |  | 9,923,027.88  |  | -9,923,027.88  |                  |
| 2. 提取一般风险准备      |                |                |  |  |               |  |                |                  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |                |  |  |               |  | -75,108,000.00 | -75,108,000.00   |
| 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         | 341,400,000.00 | 577,567,945.78 |  |  | 85,580,772.15 |  | 119,256,814.92 | 1,123,805,532.85 |

法定代表人：金敬德

主管会计工作负责人：王瑶华

会计机构负责人：赵素燕

### 三、公司基本情况

浙江仙琚制药股份有限公司（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]118号文《关于同意变更设立浙江仙琚制药股份有限公司的批复》批准，由仙居县国有资产投资集团有限公司（原浙江省仙居县国有资产经营有限公司，以下简称仙居资产投资公司）、浙江医药股份有限公司、浙江省仙居县医药公司（以下简称仙居医药公司）、国投高科技投资有限公司（原国投高科技创业公司）和金敬德等13位自然人股东在原仙居制药有限公司基础上采用整体变更方式设立的股份有限公司，于2001年12月28日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为330000000001311的《企业法人营业执照》。本公司现有注册资本341,400,000.00元，股份总数341,400,000股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股40,799,232股、无限售条件的流通股份A股300,600,768股。公司股票已于2010年1月12日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属医药行业。经营范围：许可经营项目：药品生产，医药中间体制造，化工产品，有效期至2016年6月9日。一般经营项目：五金交电、包装材料销售，技术服务，设备安装，进出口业务。公司主要产品皮质激素类、计划生育及妇科用药、麻醉及肌松用药等药品。

## 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。

### 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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 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。

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

### (4) 金融负债终止确认条件

当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。

### (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。

## 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     | 单项金额 300 万元以上(含 300 万元)且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 |

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%        | 5.5%         |
| 1—2 年         | 10%         | 10%          |
| 2—3 年         | 20%         | 20%          |
| 3 年以上         | 50%         | 50%          |

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

## (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

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

## 12、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

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。在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于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，单位价值较高的有形资产。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) 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 | 35      | 3%     | 2.77%   |
| 机器设备   | 11      | 3%     | 8.82%   |
| 电子设备   | 5       | 3%     | 19.4%   |
| 运输设备   | 5       | 3%     | 19.4%   |

#### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，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。

#### (4) 其他说明

### 15、在建工程

#### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

## (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程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。

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。

### (3) 暂停资本化期间

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

### (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、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，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合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|----|--------|----|
|----|--------|----|

|       |    |      |
|-------|----|------|
| 土地使用权 | 50 | 使用寿命 |
| 专用技术  | 10 | 使用寿命 |
| 管理软件  | 5  | 使用寿命 |

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无使用寿命不确定的无形资产

### (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

内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- (1).研究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。
- (2).开发是指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。

### (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。

## 18、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。

## 19、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

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。

## 20、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。

## 21、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，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. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## (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。

## 22、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，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## 23、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

### (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

## 24、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

## 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%、0% |
| 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%   |
| 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

根据浙科发高[2011]263号《关于杭州新源电子研究所等1125家企业通过高新技术企业复审的通知》，公司于2011年12月通过高新技术企业复审，有效期三年。企业所得税优惠期为2011年1月1日至2013年12月31日。本公司2013年度企业所得税按15%税率计缴。

## 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 |
|----------------|-------------|-------|--------|----------|----------------------------|---------------|--|------|------|---|--|---------------|----------------------|
| 浙江仙居制药有限公司     | 控股子公司       | 浙江仙居县 | 药品销售   | 5,000 万元 | 化学原料药及制剂等批发、零售；食品经营；日用品销售等 | 34,128,000.00 |  | 60%  | 60%  | 是 |  | 30,471,855.41 |                      |
| 浙江仙琚置业有限公司     | 控股子公司       | 浙江杭州市 | 实业投资   | 5,000 万元 | 房地产投资、实业投资                 | 45,000,000.00 |  | 90%  | 90%  | 是 |  | -7,362,138.79 |                      |
| 浙江仙琚制药技术开发有限公司 | 控股子公司       | 浙江杭州市 | 技术服务   | 500 万元   | 药品、化工原料产品等的技术开发、服务         | 4,500,000.00  |  | 90%  | 90%  | 是 |  | 35,458.33     |                      |
| 杭州能可爱心医疗科技有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 浙江杭州市 | 医用仪器生产 | 565 万欧元  | 医用电子专用、测仪、精密等仪器的研发、生产、销售   | 33,629,400.00 |  | 60%  | 60%  | 是 |  |               |                      |
| 杭州能科医疗器械有限公司   | 控股子公司的全资子公司 | 浙江杭州市 | 医用仪器销售 | 50 万元    | 注射穿刺器械、医用电子仪器、植入材料和人       | 500,000.00    |  | 100% | 100% | 是 |  |               |                      |

|                |             |        |        |             |                              |               |  |       |       |   |  |  |  |
|----------------|-------------|--------|--------|-------------|------------------------------|---------------|--|-------|-------|---|--|--|--|
|                |             |        |        |             | 工器官等销售                       |               |  |       |       |   |  |  |  |
| 上海承琚生物科技有限公司   | 控股子公司的控股子公司 | 上海徐汇区  | 技术服务   | 300 万元      | 技术开发、转让、服务和咨询                | 2,400,000.00  |  | 80%   | 80%   | 是 |  |  |  |
| 杭州哼哈口腔医院有限公司   | 控股子公司的控股子公司 | 浙江杭州市  | 口腔诊疗   | 1,092.17 万元 | 口腔诊疗服务                       | 8,355,100.00  |  | 76.5% | 76.5% | 是 |  |  |  |
| 英德瑞药物有限公司      | 全资子公司       | 美国新泽西州 | 药物销售   | 200 万美元     | 药物销售                         | 6,524,200.00  |  | 100%  | 100%  | 是 |  |  |  |
| 北京仙琚科创基因技术有限公司 | 全资子公司       | 北京市海淀区 | 技术服务   | 3,000 万元    | 技术推广服务                       | 30,000,000.00 |  | 100%  | 100%  | 是 |  |  |  |
| 仙居仙曜贸易有限公司     | 全资子公司       | 浙江仙居县  | 化工原料销售 | 500 万元      | 化工原料及制品、塑料及制品的批发、零售；货物及技术进出口 | 5,000,000.00  |  | 100%  | 100%  | 是 |  |  |  |

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

- 1.能可爱心公司系仙琚置业公司投资的中外合资企业，该公司注册资本为565万欧元，仙琚置业公司出资比例为60%，按此比例计算，本公司间接拥有其54%的权益。
- 2.能科医疗公司系能可爱心公司投资的全资子公司，该公司注册资本为50万元，能可爱心公司出资比例为100%，按此比例计算，本公司间接拥有其54%的权益。
- 3.上海承琚公司系仙药技术公司投资的控股子公司，仙药技术公司持有该公司80%的股权，按此比例计算，本公司间接拥有其72%的权益。
- 4.哼哈口腔医院系仙琚置业公司投资的控股子公司，仙琚置业公司持有该公司76.50%，按此比例计算，本公司间接拥有其68.85%的权益。

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

| 子公司<br>全称               | 子公司<br>类型 | 注册地       | 业务性<br>质 | 注册资<br>本     | 经营范<br>围  | 期末实<br>际投资<br>额   | 实质上<br>构成对<br>子公司<br>净投资<br>的其他<br>项目余<br>额 | 持股比<br>例(%) | 表决权<br>比例<br>(%) | 是否合<br>并报表 | 少数股<br>东权益       | 少数股<br>东权益<br>中用于<br>冲减少<br>数股东<br>损益的<br>金额 | 从母公<br>司所有<br>者权益<br>冲减子<br>公司少<br>数股东<br>分担的<br>本期亏<br>损超过<br>少数股<br>东在该<br>子公司<br>年初所<br>有者权<br>益中所<br>享有份<br>额后的<br>余额 |
|-------------------------|-----------|-----------|----------|--------------|---|-------------------|---|-------------|------------------|------------|------------------|--|---|
| 台州市<br>海盛化<br>工有限<br>公司 | 控股子<br>公司 | 浙江临<br>海市 | 药品制<br>造 | 500 万<br>元   | 饲料维<br>生素<br>D3(I)<br>制造,<br>有机中<br>间体<br>(不含<br>前置许<br>可项目<br>及国家<br>禁止、<br>限制、<br>淘汰的<br>项目)<br>制造。 | 1,500,0<br>00.00  |   | 61.2%       | 61.2%            | 是          | 8,153,9<br>66.18 |  |   |
| 台州仙<br>琚药业<br>有限公<br>司  | 全资子<br>公司 | 浙江临<br>海市 | 医药制<br>药 | 2,000 万<br>元 | 有机中<br>间体、<br>原料药<br>生产制<br>造   | 25,400,<br>000.00 |   | 100%        | 100%             | 是          |                  |  |   |

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## 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：     | --           | --     | 175,662.61     | --           | --     | 67,686.96      |
| 人民币     | --           | --     | 175,662.61     | --           | --     | 67,686.96      |
| 银行存款：   | --           | --     | 220,404,541.25 | --           | --     | 287,446,070.50 |
| 人民币     | --           | --     | 177,302,680.27 | --           | --     | 271,473,335.51 |
| 美元      | 6,911,844.06 | 6.1787 | 42,706,210.89  | 2,523,648.39 | 6.2855 | 15,862,391.96  |
| 欧元      | 49,127.11    | 8.0536 | 395,650.09     | 13,266.21    | 8.3176 | 110,343.03     |
| 其他货币资金： | --           | --     | 51,376,927.59  | --           | --     | 17,357,864.95  |
| 人民币     | --           | --     | 50,948,042.83  | --           | --     | 16,574,745.96  |
| 美元      | 69,413.43    | 6.1787 | 428,884.76     | 124,591.36   | 6.2855 | 783,118.99     |
| 合计      | --           | --     | 271,957,131.45 | --           | --     | 304,871,622.41 |

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

其他货币资金期末余额中包含为开具银行承兑汇票的保证金存款20,924,292.50元、贷款保证金30,000,000元和保函保证金存款337,591.70元

### 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 | 139,576,322.74 | 157,679,411.66 |
| 合计     | 139,576,322.74 | 157,679,411.66 |

#### (2) 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 |
|---------------|-------------|-------------|---------------|----|
| 湖北久顺畜禽实业有限公司  | 2013年05月08日 | 2013年11月08日 | 3,000,000.00  |    |
| 九州通医药集团股份有限公司 | 2013年01月30日 | 2013年07月30日 | 3,000,000.00  |    |
| 云南省医药有限公司     | 2013年03月28日 | 2013年09月28日 | 2,274,238.00  |    |
| 九州通医药集团股份有限公司 | 2013年01月30日 | 2013年07月30日 | 2,086,601.40  |    |
| 郑州市中心医院       | 2013年05月21日 | 2013年11月21日 | 2,000,000.00  |    |
| 合计            | --          | --          | 12,360,839.40 | -- |

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

### 3、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 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|---------------|-----------|------------|
| 账龄一年以内的应收股利      | 7,329,050.00 |              | 7,235,000.00 | 94,050.00     |           |            |
| 其中：              | --           | --           | --           | --            | --        | --         |
| 浙江省仙居县阳光生物制品有限公司 | 1,440,000.00 |              | 1,440,000.00 |               |           |            |
| 浙江台州高速公路集团股份有限公司 | 94,050.00    |              |              | 94,050.00     |           |            |
| 浙江天台药业有限公司       | 5,795,000.00 |              | 5,795,000.00 |               |           |            |
| 账龄一年以上的应收股利      | 3,360,000.00 | 7,235,000.00 | 0.00         | 10,595,000.00 |           |            |
| 其中：              | --           | --           | --           | --            | --        | --         |
| 浙江省仙居县阳光生物制品有限公司 | 3,360,000.00 | 1,440,000.00 |              | 4,800,000.00  |           | 否          |
| 浙江天台药业有          |              | 5,795,000.00 |              | 5,795,000.00  | 公司已在 2013 |            |

|     |               |              |              |               |              |    |
|-----|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|----|
| 限公司 |               |              |              |               | 年 7 月收到该项股利。 |    |
| 合计  | 10,689,050.00 | 7,235,000.00 | 7,235,000.00 | 10,689,050.00 | --           | -- |

说明

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

| 种类             | 期末数                |       |                   |       | 期初数                |       |                   |       |
|----------------|--------------------|-------|-------------------|-------|--------------------|-------|-------------------|-------|
|                | 账面余额               |       | 坏账准备              |       | 账面余额               |       | 坏账准备              |       |
|                | 金额                 | 比例(%) | 金额                | 比例(%) | 金额                 | 比例(%) | 金额                | 比例(%) |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 |                    |       |                   |       |                    |       |                   |       |
| 账龄分析法组合        | 430,755.45<br>4.13 | 100%  | 29,653,148.<br>30 | 6.88% | 313,923.6<br>74.72 | 100%  | 22,219,441.0<br>4 | 7.08% |
| 组合小计           | 430,755.45<br>4.13 | 100%  | 29,653,148.<br>30 | 6.88% | 313,923.6<br>74.72 | 100%  | 22,219,441.0<br>4 | 7.08% |
| 合计             | 430,755.45<br>4.13 | --    | 29,653,148.<br>30 | --    | 313,923.6<br>74.72 | --    | 22,219,441.0<br>4 | --    |

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   | 392,585,029.94 | 91.14% | 21,592,176.64 | 281,872,959.52 | 89.79% | 15,503,012.77 |
| 1 年以内小计 | 392,585,029.94 | 91.14% | 21,592,176.64 | 281,872,959.52 | 89.79% | 15,503,012.77 |
| 1 至 2 年 | 21,523,909.53  | 5%     | 2,152,390.95  | 19,037,610.73  | 6.06%  | 1,903,761.07  |
| 2 至 3 年 | 8,048,922.07   | 1.87%  | 1,609,784.41  | 5,646,283.48   | 1.8%   | 1,129,256.70  |
| 3 年以上   | 8,597,592.59   | 2%     | 4,298,796.30  | 7,366,820.99   | 2.35%  | 3,683,410.50  |
| 合计      | 430,755,454.13 | --     | 29,653,148.30 | 313,923,674.72 | --     | 22,219,441.04 |

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) 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   | 34,130,835.50 | 1 年以内 19,574,369.80<br>元,1-2 年 14,556,465.70<br>元 | 7.92%          |
| 客户二  | 非关联方   | 19,336,672.03 | 一年以内  | 4.49%          |
| 客户三  | 非关联方   | 15,442,979.00 | 一年以内  | 3.59%          |
| 客户四  | 非关联方   | 6,654,934.85  | 一年以内  | 1.54%          |
| 客户五  | 非关联方   | 6,190,344.08  | 一年以内  | 1.44%          |
| 合计   | --     | 81,755,765.46 | --  | 18.98%         |

## 5、其他应收款

### (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类              | 期末数           |        |              |        | 期初数           |        |              |        |
|-----------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
|                 | 账面余额          |        | 坏账准备         |        | 账面余额          |        | 坏账准备         |        |
|                 | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 比例 (%) |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 |               |        |              |        |               |        |              |        |
| 账龄分析法组合         | 59,665,453.95 | 100%   | 7,937,746.75 | 13.3%  | 27,324,854.71 | 100%   | 4,850,366.75 | 17.75% |
| 组合小计            | 59,665,453.95 | 100%   | 7,937,746.75 | 13.3%  | 27,324,854.71 | 100%   | 4,850,366.75 | 17.75% |
| 合计              | 59,665,453.95 | --     | 7,937,746.75 | --     | 27,324,854.71 | --     | 4,850,366.75 | --     |

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   | 42,522,662.99 | 71.27% | 2,338,746.45 | 16,167,861.71 | 59.17% | 889,232.38   |
| 1 年以内小计 | 42,522,662.99 | 71.27% | 2,338,746.45 | 16,167,861.71 | 59.17% | 889,232.38   |
| 1 至 2 年 | 5,220,948.18  | 8.75%  | 522,094.82   | 1,451,508.00  | 5.31%  | 145,150.81   |
| 2 至 3 年 | 2,946,719.71  | 4.94%  | 589,343.94   | 3,455,863.12  | 12.65% | 691,172.62   |
| 3 年以上   | 8,975,123.07  | 15.04% | 4,487,561.53 | 6,249,621.88  | 22.87% | 3,124,810.94 |
| 合计      | 59,665,453.95 | --     | 7,937,746.75 | 27,324,854.71 | --     | 4,850,366.75 |

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) 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 (%) |
|------------------|--------|--------------|--|-----------------|
| 上海三合生物技术有限<br>公司 | 关联方    | 5,216,000.00 | 2-3 年的 500,000.00 元、<br>3 年以上的 4,716,000.00<br>元 | 8.74%           |
| 单位一              | 非关联方   | 1,500,000.00 | 1-2 年  | 2.51%           |
| 单位二              | 非关联方   | 1,025,300.00 | 1 年以内  | 1.72%           |
| 单位三              | 非关联方   | 1,000,000.00 | 1 年以内  | 1.68%           |
| 单位四              | 非关联方   | 830,000.00   | 1 年以内  | 1.39%           |
| 合计               | --     | 9,571,300.00 | --   | 16.04%          |

## (3) 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(%) |
|--------------|--------|--------------|----------------|
| 上海三合生物技术有限公司 | 联营企业   | 5,216,000.00 | 8.74%          |
| 合计           | --     | 5,216,000.00 | 8.74%          |

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄   | 期末数           |       | 期初数           |        |
|------|---------------|-------|---------------|--------|
|      | 金额            | 比例(%) | 金额            | 比例(%)  |
| 1年以内 | 45,298,948.46 | 92.4% | 26,314,638.57 | 93.21% |
| 1至2年 | 2,075,358.77  | 4.23% | 355,272.68    | 1.26%  |
| 2至3年 | 158,655.08    | 0.32% | 250,133.91    | 0.89%  |
| 3年以上 | 1,492,916.88  | 3.05% | 1,312,098.14  | 4.64%  |
| 合计   | 49,025,879.19 | --    | 28,232,143.30 | --     |

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   |
|----------|--------|---------------|------|---------|
| 客户一      | 非关联方   | 4,200,000.00  | 1年以内 | 预付合同款   |
| 仙居热电有限公司 | 关联方    | 4,104,640.00  | 1年以内 | 预付蒸汽款   |
| 客户三      | 非关联方   | 3,903,435.47  | 1年以内 | 预付材料采购款 |
| 客户四      | 非关联方   | 2,000,000.00  | 1年以内 | 预付合同款   |
| 客户五      | 非关联方   | 2,000,000.00  | 1年以内 | 预付合同款   |
| 合计       | --     | 16,208,075.47 | --   | --      |

预付款项主要单位的说明

## 7、存货

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目    | 期末数            |              |                | 期初数            |              |                |
|-------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|       | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 原材料   | 68,797,934.86  |              | 68,797,934.86  | 47,433,893.55  |              | 47,433,893.55  |
| 在产品   | 211,769,605.94 | 821,639.31   | 210,947,966.63 | 185,642,351.55 | 821,639.31   | 184,820,712.24 |
| 库存商品  | 262,554,109.29 | 6,998,267.53 | 255,555,841.76 | 239,101,123.82 | 6,801,350.47 | 232,299,773.35 |
| 包装物   | 4,495,008.42   |              | 4,495,008.42   | 641,798.20     |              | 641,798.20     |
| 低值易耗品 | 1,675,529.10   |              | 1,675,529.10   | 205,691.38     |              | 205,691.38     |
| 合计    | 549,292,187.61 | 7,819,906.84 | 541,472,280.77 | 473,024,858.50 | 7,622,989.78 | 465,401,868.72 |

## (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           |              |
| 在产品  | 821,639.31   | 0.00         |      | 0.00         | 821,639.31   |
| 库存商品 | 6,801,350.47 | 4,342,223.19 |      | 4,145,306.13 | 6,998,267.53 |
| 合计   | 7,622,989.78 | 4,342,223.19 |      | 4,145,306.13 | 7,819,906.84 |

## (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  | 单个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 | 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                   |               |                        |
| 在产品  | 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 |               |                        |

存货的说明

本期减少系原计提存货跌价准备的存货因生产领用或销售而相应转销所致。

## 8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

|        |          |            |
|--------|----------|------------|
| 待抵扣进项税 | 6,981.33 | 365,504.01 |
| 合计     | 6,981.33 | 365,504.01 |

其他流动资产说明

## 9、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  |            |                   |                |                |                |                |               |
| 天台药业公司  | 47.5%      | 47.5%             | 201,135,347.58 | 129,967,683.54 | 71,167,664.04  | 178,492,558.31 | 10,734,941.83 |
| 阳光生物公司  | 48%        | 48%               | 90,557,107.37  | 57,660,496.32  | 32,896,611.05  | 45,673,490.99  | 870,307.53    |
| 上海三合公司  | 37.5%      | 37.5%             | 36,184,314.12  | 31,184,314.12  | 5,000,000.00   |                |               |
| 索元生物公司  | 30%        | 30%               | 29,546,617.86  | 25,800.00      | 29,520,817.86  |                | -1,787,332.86 |
| 弘琚贷款公司  | 30%        | 30%               | 158,583,839.77 | 2,517,831.99   | 156,066,007.78 | 12,253,627.43  | 6,009,105.26  |

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

## 10、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 |
|--------|------|--------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 天台药业公司 | 权益法  | 8,721,794.65 | 28,705,543.06 | 5,099,097.37 | 33,804,640.43 | 47.5%         | 47.5%          |                        |      |          |        |
| 阳光生物公司 | 权益法  | 4,800,000.00 | 15,372,625.68 | 417,747.61   | 15,790,373.29 | 48%           | 48%            |                        |      |          |        |
| 上海三合公司 | 权益法  | 1,875,000.00 | 1,875,000.00  |              | 1,875,000.00  | 37.5%         | 37.5%          |                        |      |          |        |
| 弘琚贷款公司 | 权益法  | 45,000.00    | 45,017,070.76 | 1,802,731.58 | 46,819,802.34 | 30%           | 30%            |                        |      |          |        |
| 索元生物   | 权益法  | 9,900,000.00 | 9,392,445.00  | -536,199.00  | 8,856,245.00  | 30%           | 30%            |                        |      |          |        |

|            |     |                   |                    |                  |                    |      |      |    |  |  |  |
|------------|-----|-------------------|--------------------|------------------|--------------------|------|------|----|--|--|--|
| 公司         |     | .00               | .22                | 86               | .36                |      |      |    |  |  |  |
| 万容资本<br>公司 | 成本法 | 7,350,000<br>.00  | 7,350,000<br>.00   |                  | 7,350,000<br>.00   | 4.9% | 4.9% |    |  |  |  |
| 君康工贸<br>公司 | 成本法 | 3,000,000<br>.00  |                    | 3,000,000<br>.00 | 3,000,000<br>.00   | 20%  | 20%  |    |  |  |  |
| 台州教育<br>集团 | 成本法 | 500,000.0<br>0    | 500,000.0<br>0     |                  | 500,000.0<br>0     | 2.5% | 2.5% |    |  |  |  |
| 台州高速<br>公司 | 成本法 | 209,000.0<br>0    | 209,000.0<br>0     |                  | 209,000.0<br>0     | 0.1% | 0.1% |    |  |  |  |
| 合计         | --  | 81,355,79<br>4.65 | 108,421,6<br>84.72 | 9,783,376<br>.70 | 118,205,0<br>61.42 | --   | --   | -- |  |  |  |

## 11、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        |
|------------------------|---------------|-------------|------|---------------|
| 一、账面原值合计               | 31,573,134.67 |             |      | 31,573,134.67 |
| 1.房屋、建筑物               | 30,459,134.67 |             |      | 30,459,134.67 |
| 2.土地使用权                | 1,114,000.00  |             |      | 1,114,000.00  |
| 二、累计折旧和累计<br>摊销合计      | 5,409,277.64  | 436,435.60  |      | 5,845,713.24  |
| 1.房屋、建筑物               | 5,195,012.10  | 424,466.02  |      | 5,619,478.12  |
| 2.土地使用权                | 214,265.54    | 11,969.58   |      | 226,235.12    |
| 三、投资性房地产账<br>面净值合计     | 26,163,857.03 | -436,435.60 |      | 25,727,421.43 |
| 1.房屋、建筑物               | 25,264,122.57 | -424,466.02 |      | 24,839,656.55 |
| 2.土地使用权                | 899,734.46    | -11,969.58  |      | 887,764.88    |
| 四、投资性房地产减<br>值准备累计金额合计 |               | 0.00        |      | 0.00          |
| 1.房屋、建筑物               |               | 0.00        |      | 0.00          |
| 2.土地使用权                |               | 0.00        |      | 0.00          |
| 五、投资性房地产账<br>面价值合计     | 26,163,857.03 | -436,435.60 |      | 25,727,421.43 |
| 1.房屋、建筑物               | 25,264,122.57 | -424,466.02 |      | 24,839,656.55 |
| 2.土地使用权                | 899,734.46    | -11,969.58  |      | 887,764.88    |

单位：元

|          | 本期         |
|----------|------------|
| 本期折旧和摊销额 | 436,435.60 |

## 12、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：    | 685,021,585.36 | 366,240,609.77 |               | 4,555,670.52 | 1,046,706,524.61 |
| 其中：房屋及建筑物    | 223,793,629.34 | 192,849,909.57 |               | 0.00         | 416,643,538.91   |
| 运输工具         | 15,202,874.01  | 5,705,107.79   |               | 1,405,521.00 | 19,502,460.80    |
| 通用设备         | 52,852,452.21  | 34,530,826.38  |               | 127,885.82   | 87,255,392.77    |
| 专用设备         | 393,172,629.80 | 133,154,766.03 |               | 3,022,263.70 | 523,305,132.13   |
| --           | 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：    | 293,367,594.83 |                | 23,102,091.73 | 3,903,552.61 | 312,566,133.95   |
| 其中：房屋及建筑物    | 53,302,004.63  |                | 4,487,248.46  | 0.00         | 57,789,253.09    |
| 运输工具         | 5,482,082.35   |                | 983,539.80    | 1,363,355.37 | 5,102,266.78     |
| 通用设备         | 42,519,961.81  |                | 1,865,230.23  | 122,596.09   | 44,262,595.95    |
| 专用设备         | 192,063,546.04 |                | 15,766,073.24 | 2,417,601.15 | 205,412,018.13   |
| --           | 期初账面余额         | --             |               |              | 本期期末余额           |
| 三、固定资产账面净值合计 | 391,653,990.53 | --             |               |              | 734,140,390.66   |
| 其中：房屋及建筑物    | 170,491,624.71 | --             |               |              | 358,854,285.82   |
| 运输工具         | 9,720,791.66   | --             |               |              | 14,400,194.02    |
| 通用设备         | 10,332,490.40  | --             |               |              | 42,992,796.82    |
| 专用设备         | 201,109,083.76 | --             |               |              | 317,893,114.00   |
| 四、减值准备合计     | 4,065,232.19   | --             |               |              | 4,003,061.56     |
| 其中：房屋及建筑物    | 1,846,858.07   | --             |               |              | 1,846,858.07     |
| 运输工具         | 17,619.88      | --             |               |              | 17,619.88        |
| 通用设备         | 209,641.95     | --             |               |              | 208,547.63       |
| 专用设备         | 1,991,112.29   | --             |               |              | 1,930,035.98     |
| 五、固定资产账面价值合计 | 387,588,758.34 | --             |               |              | 730,137,329.10   |
| 其中：房屋及建筑物    | 168,644,766.64 | --             |               |              | 357,007,427.75   |
| 运输工具         | 9,703,171.78   | --             |               |              | 14,382,574.14    |
| 通用设备         | 10,122,848.45  | --             |               |              | 42,784,249.19    |

|      |                |    |                |
|------|----------------|----|----------------|
| 专用设备 | 199,117,971.47 | -- | 315,963,078.02 |
|------|----------------|----|----------------|

本期折旧额 23,102,091.73 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 366,181,258.71 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 |
|------|--------------|--------------|------------|--------------|----|
| 通用设备 | 56,400.00    | 50,762.42    | 50.38      | 5,587.20     |    |
| 专用设备 | 5,536,082.22 | 4,060,113.16 | 106,597.39 | 1,369,371.67 |    |

## (3) 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 |
|---------------------|-----------|------------|
| 厂房(原值 20,592.57 万元) | 本年竣工正在办理  | 2013 年度    |

固定资产说明

## 13、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 85 亿片皮质激素类片剂、2.5 亿支/瓶皮质激素类射剂生产线投资项目 | 0.00           |      | 0.00           | 100,416,558.63 |      | 100,416,558.63 |
| 年产 2 亿支(瓶)注射剂生产线产业化项目                  | 60,051,716.73  |      | 60,051,716.73  | 45,343,876.93  |      | 45,343,876.93  |
| 生殖健康制剂系列产品投资项目                         | 164,113.60     |      | 164,113.60     | 118,430,739.60 |      | 118,430,739.60 |
| 麻醉制剂产品投资项目                             | 1,264,980.06   |      | 1,264,980.06   | 39,141,188.05  |      | 39,141,188.05  |
| 外用制剂产品投资项目                             | 1,776,917.90   |      | 1,776,917.90   | 39,327,022.75  |      | 39,327,022.75  |
| 高级糖皮质激素                                | 195,198,936.34 |      | 195,198,936.34 | 213,349,358.92 |      | 213,349,358.92 |
| 格氏车间重建项目                               | 4,009,632.22   |      | 4,009,632.22   | 0.00           |      | 0.00           |
| VD3 结晶、光化技改工程                          | 3,660,055.36   |      | 3,660,055.36   | 3,420,854.95   |      | 3,420,854.95   |
| 海盛化工厂房工程                               | 6,757,486.77   |      | 6,757,486.77   | 6,622,996.00   |      | 6,622,996.00   |
| 其他零星工程                                 | 7,766,110.66   |      | 7,766,110.66   | 10,110,868.90  |      | 10,110,868.90  |
| 合计                                     | 280,649,949.64 |      | 280,649,949.64 | 576,163,464.73 |      | 576,163,464.73 |

## (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 85 亿片皮质激素类片剂、2.5 亿支/瓶皮质激素类注射剂生产线投资项目 | 119,100,000.00 | 100,416,558.63 | 10,038,520.87 | 110,455,079.50 |      | 92.74%        | 99   | 5,702,571.36 | 2,855,098.47 | 6.72%        | 自筹   | 0.00           |
| 年产 2 亿支(瓶)注射剂生产线产业化项目                   | 87,000,000.00  | 45,343,876.93  | 14,707,839.80 |                |      | 69.02%        | 85   | 662,312.00   | 587,608.00   | 6.72%        | 自筹   | 60,051,716.73  |
| 生殖健康制剂系列产品投资项目                          | 115,000,000.00 | 118,430,739.60 | 1,535,933.45  | 119,802,559.45 |      | 104.32%       | 99   |              |              |              | 募集资金 | 164,113.60     |
| 麻醉制剂产品投资项目                              | 36,600,000.00  | 39,141,188.05  | 2,679,272.35  | 40,555,480.34  |      | 114.26%       | 99   |              |              |              | 募集资金 | 1,264,980.06   |
| 外用制剂产品投资项目                              | 33,600,000.00  | 39,327,022.75  | 976,653.00    | 38,526,757.85  |      | 119.95%       | 99   |              |              |              | 募集资金 | 1,776,917.90   |
| 高级糖皮质激素                                 | 315,000,000.00 | 213,349,358.92 | 32,282,313.68 | 50,432,736.26  |      | 89.83%        | 95   |              |              |              | 募集资金 | 195,198,936.34 |
| 格氏车间重建项目                                | 9,310,000.00   | 0.00           | 4,009,632.22  |                |      | 44.06%        | 85   |              |              |              | 自筹   | 4,009,632.22   |

|                           |                    |                    |                   |                    |  |        |    |                  |                  |    |    |                    |
|---------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--|--------|----|------------------|------------------|----|----|--------------------|
| VD3 结<br>晶、光化<br>技改工<br>程 | 8,000,00<br>0.00   | 3,420,85<br>4.95   | 239,200.<br>41    |                    |  | 55.69% | 80 |                  |                  |    | 自筹 | 3,660,05<br>5.36   |
| 海盛化<br>工厂房<br>工程          | 15,000,0<br>00.00  | 6,622,99<br>6.00   | 134,490.<br>77    |                    |  | 45.09% | 70 |                  |                  |    | 自筹 | 6,757,48<br>6.77   |
| 其他零<br>星工程                |                    | 10,110,8<br>68.90  | 4,063,88<br>7.07  | 6,408,64<br>5.31   |  |        |    |                  |                  |    | 自筹 | 7,766,11<br>0.66   |
| 合计                        | 738,610,<br>000.00 | 576,163,<br>464.73 | 70,667,7<br>43.62 | 366,181,<br>258.71 |  | --     | -- | 6,364,88<br>3.36 | 3,442,70<br>6.47 | -- | -- | 280,649,<br>949.64 |

在建工程项目变动情况的说明

## 14、工程物资

单位：元

| 项目   | 期初数        | 本期增加         | 本期减少         | 期末数        |
|------|------------|--------------|--------------|------------|
| 专用材料 | 290,301.78 | 5,301,886.37 | 5,173,179.64 | 419,008.51 |
| 合计   | 290,301.78 | 5,301,886.37 | 5,173,179.64 | 419,008.51 |

工程物资的说明

## 15、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     | 68,644,909.73 | -90,085.46    | 0.00 | 68,554,824.27 |
| 土地使用权        | 56,669,230.25 | 0.00          | 0.00 | 56,669,230.25 |
| 心脏起搏器技术      | 10,070,000.00 | 0.00          | 0.00 | 10,070,000.00 |
| 管理软件         | 1,905,679.48  | -90,085.46    | 0.00 | 1,815,594.02  |
| 二、累计摊销合计     | 18,951,183.81 | 1,186,864.87  | 0.00 | 20,138,048.68 |
| 土地使用权        | 9,185,341.57  | 1,024,944.30  | 0.00 | 10,210,285.87 |
| 心脏起搏器技术      | 8,644,666.87  | 61,098.42     | 0.00 | 8,705,765.29  |
| 管理软件         | 1,121,175.37  | 100,822.15    | 0.00 | 1,221,997.52  |
| 三、无形资产账面净值合计 | 49,693,725.92 | -1,276,950.33 | 0.00 | 48,416,775.59 |
| 土地使用权        | 47,483,888.68 | -1,024,944.30 | 0.00 | 46,458,944.38 |
| 心脏起搏器技术      | 1,425,333.13  | -61,098.42    | 0.00 | 1,364,234.71  |

|            |               |               |      |               |
|------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 管理软件       | 784,504.11    | -190,907.61   | 0.00 | 593,596.50    |
| 土地使用权      |               |               |      |               |
| 心脏起搏器技术    |               |               |      |               |
| 管理软件       |               |               |      |               |
| 无形资产账面价值合计 | 49,693,725.92 | -1,276,950.33 |      | 48,416,775.59 |
| 土地使用权      | 47,483,888.68 | -1,024,944.30 | 0.00 | 46,458,944.38 |
| 心脏起搏器技术    | 1,425,333.13  | -61,098.42    | 0.00 | 1,364,234.71  |
| 管理软件       | 784,504.11    | -190,907.61   | 0.00 | 593,596.50    |

本期摊销额 1,186,864.87 元。

## 16、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 |
|------------|--------------|------------|------------|-------|--------------|---------|
| 租入固定资产改良支出 | 5,825,483.90 | 540,628.47 | 333,245.72 | 0.00  | 6,032,866.65 |         |
| 其他         | 182,014.25   | 118,309.84 | 20,845.95  |       | 279,478.14   |         |
| 合计         | 6,007,498.15 | 658,938.31 | 354,091.67 |       | 6,312,344.79 | --      |

长期待摊费用的说明

## 17、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

| 项目       | 期末数          | 期初数          |
|----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： |              |              |
| 坏账准备     | 6,748,774.53 | 4,998,438.15 |
| 存货跌价准备   | 1,121,977.45 | 1,210,586.04 |
| 固定资产减值准备 | 600,459.23   | 609,784.83   |
| 折旧费用     | 26,365.59    | 35,154.12    |
| 未实现利润    | 358,247.69   | 384,613.28   |
| 小计       | 8,855,824.49 | 7,238,576.42 |
| 递延所得税负债： |              |              |

未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|----|-----|-----|
|----|-----|-----|

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|----|-----|-----|----|
|----|-----|-----|----|

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

| 项目       | 暂时性差异金额       |               |
|----------|---------------|---------------|
|          | 期末            | 期初            |
| 应纳税差异项目  |               |               |
| 可抵扣差异项目  |               |               |
| 坏账准备     | 27,239,889.31 | 21,750,176.15 |
| 存货跌价准备   | 7,421,439.46  | 7,494,936.74  |
| 固定资产减值准备 | 4,003,061.56  | 4,065,232.19  |
| 折旧费用     | 175,770.60    | 234,360.80    |
| 未实现利润    | 1,432,990.76  | 1,538,453.12  |
| 小计       | 40,273,151.69 | 35,083,159.00 |

## (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 | 8,855,824.49       |                      | 7,238,576.42       |                      |

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

## 18、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   | 27,069,807.79 | 11,266,859.93 |      | 745,772.67   | 37,590,895.05 |
| 二、存货跌价准备 | 7,622,989.78  | 4,342,223.19  |      | 4,145,306.13 | 7,819,906.84  |

|              |               |               |  |              |               |
|--------------|---------------|---------------|--|--------------|---------------|
| 六、投资性房地产减值准备 |               | 0.00          |  |              | 0.00          |
| 七、固定资产减值准备   | 4,065,232.19  |               |  | 62,170.63    | 4,003,061.56  |
| 合计           | 38,758,029.76 | 15,609,083.12 |  | 4,953,249.43 | 49,413,863.45 |

资产减值明细情况的说明

## 19、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 | 89,205,000.00  | 146,075,000.00 |
| 保证借款 | 220,000,000.00 | 188,000,000.00 |
| 信用借款 | 263,935,463.65 | 108,187,363.65 |
| 合计   | 573,140,463.65 | 442,262,363.65 |

短期借款分类的说明

## 20、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 78,848,585.00 | 70,240,420.90 |
| 合计     | 78,848,585.00 | 70,240,420.90 |

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

## 21、应付账款

### (1) 应付账款情况

单位：元

| 项目  | 期末数            | 期初数            |
|-----|----------------|----------------|
| 货款  | 263,452,166.32 | 151,060,298.12 |
| 设备款 | 43,923,115.58  | 51,177,234.67  |
| 合计  | 307,375,281.90 | 202,237,532.79 |

## 22、预收账款

### (1) 预收账款情况

单位：元

| 项目   | 期末数           | 期初数           |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 21,707,095.23 | 26,104,618.52 |
| 合计   | 21,707,095.23 | 26,104,618.52 |

## 23、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 | 8,473,490.18  | 99,203,379.73  | 106,818,244.83 | 858,625.08   |
| 二、职工福利费       |               | 6,688,730.07   | 6,688,730.07   | 0.00         |
| 三、社会保险费       | 3,139,224.52  | 17,150,383.93  | 15,020,507.91  | 5,269,100.54 |
| 四、住房公积金       | 551.00        | 3,350,523.00   | 3,350,159.00   | 915.00       |
| 六、其他          | 1,137,350.26  | 6,024,838.10   | 5,167,062.18   | 1,995,126.18 |
| 其中：企业年金       |               | 3,424,349.40   | 3,424,349.40   |              |
| 合计            | 12,750,615.96 | 132,417,854.83 | 137,044,703.99 | 8,123,766.80 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,995,126.18 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

工资、奖金、津贴和补贴、住房公积金等于2013年度发放或上缴，社会保险费于2014年度上缴。

## 24、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 2,816,248.75  | 8,879,662.53  |
| 营业税     | 306,339.90    | 528,647.31    |
| 企业所得税   | 11,714,519.01 | 19,377,792.23 |
| 个人所得税   | 11,865,937.79 | 20,108,234.84 |
| 城市维护建设税 | 387,026.15    | 487,430.76    |
| 房产税     | 545,922.28    | 409,009.09    |
| 土地使用税   | 215,221.00    | 215,221.00    |
| 教育费附加   | 229,860.62    | 287,238.36    |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 地方教育附加   | 152,475.07    | 188,745.00    |
| 水利建设专项资金 | 293,146.66    | 463,811.87    |
| 印花税      | 131.42        | 98.00         |
| 合计       | 28,526,828.65 | 50,945,890.99 |

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

## 25、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 | 358,517.08   | 270,606.76   |
| 短期借款应付利息        | 2,558,993.63 | 888,208.58   |
| 合计              | 2,917,510.71 | 1,158,815.34 |

应付利息说明

## 26、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 |
|-----------------|---------------|-----|-----------|
| 仙居县国有资产投资集团有限公司 | 14,717,660.00 |     |           |
| 浙江医药股份有限公司      | 4,608,000.00  |     |           |
| 合计              | 19,325,660.00 |     | --        |

应付股利的说明

公司已于2013年7月份支付完毕。

## 27、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 | 28,676,839.58 | 32,398,748.19 |
| 其他    | 16,352,452.53 | 13,559,350.25 |
| 合计    | 45,029,292.11 | 45,958,098.44 |

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

仙居县社会保险事业管理中心应上缴改制费5,000,000.00元，系2001年公司整体变更为股份公司时，根据仙居县人民政府仙政发(2001)135号《关于仙居制药有限公司深化改革方案的批复》，应由国有股红利中支付的应缴纳社会统筹费，因款项

尚未全部到位，故经仙居县社会保险事业管理中心确认尚未结算。

## 28、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 | 41,000,000.00 | 65,000,000.00 |
| 合计          | 41,000,000.00 | 65,000,000.00 |

### (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 | 41,000,000.00 | 65,000,000.00 |
| 合计   | 41,000,000.00 | 65,000,000.00 |

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 |
| 工行仙居支行 | 2010 年 10 月 23 日 | 2013 年 10 月 20 日 | 人民币元 | 5.6%   |      | 25,000,000.00 |      |      |
| 工行仙居支行 | 2013 年 04 月 01 日 | 2014 年 03 月 31 日 | 人民币元 | 6.15%  |      | 16,000,000.00 |      |      |
| 合计     | --               | --               | --   | --     | --   | 41,000,000.00 | --   |      |

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 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

## 29、其他流动负债

单位：元

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

|         |                |                |
|---------|----------------|----------------|
| 短期融资券   | 200,000,000.00 | 200,000,000.00 |
| 短期融资券利息 | 3,015,500.00   | 8,347,470.35   |
| 合计      | 203,015,500.00 | 208,347,470.35 |

其他流动负债说明

2013年3月11日发行第二期短期融资券2亿元人民币，兑付日为2014年3月11日，起息日为2013年3月11日，发行票面利率为4.89%。

### 30、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 | 16,000,000.00  |               |
| 保证借款 | 121,200,000.00 | 78,100,000.00 |
| 合计   | 137,200,000.00 | 78,100,000.00 |

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 |
| 工行仙居支行 | 2013年04月01日 | 2017年03月11日 | 人民币元 | 6.72%  |      | 12,600,000.00 |      |      |
| 工行仙居支行 | 2012年06月15日 | 2017年03月30日 | 人民币元 | 6.98%  |      | 5,000,000.00  |      |      |
| 工行仙居支行 | 2012年06月21日 | 2017年03月30日 | 人民币元 | 7.25%  |      | 5,000,000.00  |      |      |
| 工行仙居支行 | 2012年07月02日 | 2017年03月30日 | 人民币元 | 6.98%  |      | 5,000,000.00  |      |      |
| 工行仙居支行 | 2012年08月20日 | 2017年03月30日 | 人民币元 | 6.72%  |      | 5,000,000.00  |      |      |
| 合计     | --          | --          | --   | --     | --   | 32,600,000.00 | --   |      |

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

### 31、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 |
|-----------------------------|---------------|--------------|------------|---------------|------|
| 国家高技术产业发展项目专项资金             | 12,500,000.00 |              |            | 12,500,000.00 |      |
| 重大新药创制专项资金                  | 7,200,685.70  | 2,660,400.00 | 991,517.30 | 8,869,568.40  |      |
| 年产 14500 万片甾体激素制剂新产品产业化项目资金 | 17,000,000.00 |              |            | 17,000,000.00 |      |
| 阿尔茨海默病(老年痴呆)多肽疫苗研究专项资金      | 568,000.00    |              |            | 568,000.00    |      |
| 合计                          | 37,268,685.70 | 2,660,400.00 | 991,517.30 | 38,937,568.40 | --   |

#### 专项应付款说明

重大新药创制专项资金系根据重大新药创制重大专项实施管理办公室《重大新药创制科技重大专项2011年课题立项的通知》（卫科药专项管办[2011]85-101-005号），本期收到财政部下拨的精神性疾病新药临床研究项目专项资金266.04万元，本期公司使用专项资金5.46万元，支付子课题93.69万元。截至期末，该项目尚未完成。

### 32、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 | 341,400,000.00 |             |    |       |    |    | 341,400,000.00 |

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

### 33、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） | 570,261,103.97 |      |      | 570,261,103.97 |
| 其他资本公积     | 11,989,936.07  |      |      | 11,989,936.07  |
| 合计         | 582,251,040.04 |      |      | 582,251,040.04 |

#### 资本公积说明

### 34、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 | 85,068,472.15 |      |      | 85,068,472.15 |
| 任意盈余公积 | 512,300.00    |      |      | 512,300.00    |
| 合计     | 85,580,772.15 |      |      | 85,580,772.15 |

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

### 35、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       | 155,394,646.05 | --      |
| 调整后年初未分配利润        | 155,394,646.05 | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 51,530,688.53  | --      |
| 应付普通股股利           | 68,280,000.00  |         |
| 期末未分配利润           | 138,645,334.58 | --      |

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

### 36、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 | 1,088,806,590.95 | 920,478,709.29 |
| 其他业务收入 | 46,325,690.69    | 12,456,774.79  |
| 营业成本   | 736,669,942.44   | 573,186,500.63 |

#### (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 | 1,088,806,590.95 | 709,156,974.34 | 920,478,709.29 | 566,622,894.58 |
| 合计 | 1,088,806,590.95 | 709,156,974.34 | 920,478,709.29 | 566,622,894.58 |

**(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           |
| 皮质激素    | 411,228,188.67   | 316,869,599.12 | 416,053,091.62 | 315,137,522.32 |
| 妇科及计生用药 | 322,818,046.39   | 136,688,401.70 | 251,856,279.70 | 106,167,793.76 |
| 麻醉及肌松用药 | 70,695,202.39    | 13,959,996.15  | 55,095,073.85  | 7,223,010.69   |
| 其他      | 284,065,153.50   | 241,638,977.37 | 197,474,264.12 | 138,094,567.81 |
| 合计      | 1,088,806,590.95 | 709,156,974.34 | 920,478,709.29 | 566,622,894.58 |

**(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 | 860,484,373.84   | 494,417,020.71 | 709,906,763.32 | 374,656,973.01 |
| 国外销售 | 228,322,217.11   | 214,739,953.63 | 210,571,945.97 | 191,965,921.57 |
| 合计   | 1,088,806,590.95 | 709,156,974.34 | 920,478,709.29 | 566,622,894.58 |

**(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  | 29,150,411.14  | 2.57%           |
| 客户二  | 27,387,216.93  | 2.41%           |
| 客户三  | 21,079,161.53  | 1.86%           |
| 客户四  | 19,079,025.63  | 1.68%           |
| 客户五  | 16,408,369.77  | 1.45%           |
| 合计   | 113,104,185.00 | 9.97%           |

营业收入的说明

### 37、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     | 548,648.45   | 636,660.18   |      |
| 城市维护建设税 | 2,341,101.59 | 1,910,899.87 |      |
| 教育费附加   | 1,393,428.05 | 1,131,506.58 |      |
| 地方教育附加  | 928,952.08   | 761,412.58   |      |
| 合计      | 5,212,130.17 | 4,440,479.21 | --   |

营业税金及附加的说明

### 38、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-------|----------------|----------------|
| 销售推广费 | 77,280,203.10  | 63,292,001.55  |
| 职工薪酬  | 31,029,679.98  | 26,750,978.90  |
| 业务招待费 | 18,588,567.61  | 13,278,470.90  |
| 运输费   | 9,272,544.98   | 14,631,407.40  |
| 差旅费   | 13,673,271.65  | 11,765,214.68  |
| 广告宣传费 | 9,999,639.74   | 8,199,656.84   |
| 其他    | 31,369,808.56  | 23,548,850.08  |
| 合计    | 191,213,715.62 | 161,466,580.35 |

### 39、管理费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 45,813,455.44 | 38,712,839.29 |
| 技术开发费  | 21,919,348.90 | 20,675,179.57 |
| 业务招待费  | 4,079,056.10  | 3,337,002.12  |
| 差旅费    | 2,910,249.18  | 2,392,003.40  |
| 折旧费    | 2,998,912.94  | 3,779,682.16  |
| 无形资产摊销 | 1,186,864.87  | 1,248,800.24  |
| 财产保险费  | 1,544,010.30  | 1,957,950.63  |
| 税费     | 2,590,727.31  | 1,838,321.81  |
| 办公费用   | 1,373,783.13  | 1,392,555.37  |

|       |                |               |
|-------|----------------|---------------|
| 咨询服务费 | 2,034,445.37   | 1,130,152.65  |
| 其他    | 22,547,384.82  | 13,621,292.54 |
| 合计    | 108,998,238.36 | 90,085,779.78 |

#### 40、财务费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 25,835,289.77 | 19,860,249.61 |
| 利息收入 | -1,594,905.82 | -5,319,870.11 |
| 汇兑损益 | 3,377,847.10  | -205,589.85   |
| 其他   | 1,212,270.88  | 1,651,359.93  |
| 合计   | 28,830,501.93 | 15,986,149.58 |

#### 41、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 | 6,783,376.70 | 5,825,836.35 |
| 合计             | 6,783,376.70 | 5,825,836.35 |

##### (2) 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的原因         |
|--------|--------------|--------------|-----------------------|
| 天台药业公司 | 5,099,097.37 | 4,713,417.79 | 经营状况良好，业绩稳定           |
| 阳光生物公司 | 417,747.61   | 1,115,377.55 | 经营状况良好，业绩稳定           |
| 索元生物公司 | -536,199.86  | -2,958.99    | 2012年4月新增投资单位，处于运营初期  |
| 弘琚贷款公司 | 1,802,731.58 |              | 2012年11月新增投资单位，经营状况良好 |
| 合计     | 6,783,376.70 | 5,825,836.35 | --                    |

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

#### 42、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   | 6,178,864.07  | 7,440,690.12 |
| 二、存货跌价损失 | 3,836,797.63  |              |
| 合计       | 10,015,661.70 | 7,440,690.12 |

### 43、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 | 135,485.45 | 15,818.26    | 135,485.45    |
| 其中：固定资产处置利得 | 135,485.45 | 15,818.26    | 135,485.45    |
| 政府补助        | 373,388.30 | 2,626,114.30 | 373,388.30    |
| 其他          | 456,063.82 | 82,532.16    | 456,063.82    |
| 合计          | 964,937.57 | 2,724,464.72 |               |

#### (2) 政府补助明细

单位：元

| 项目                    | 本期发生额      | 上期发生额        | 说明                |
|-----------------------|------------|--------------|-------------------|
| 仙居县财政局(库款户)引进人才资金补助   | 128,000.00 |              | 根据仙县委发[2011]32号文件 |
| 2012年水利建设基金减免税款       | 200,000.00 |              |                   |
| 重大新药创制国家科技重大专项中央财政经费  |            | 630,315.30   | 根据卫科药专项管办         |
| 浙江省财政厅国家科研项目配套经费      |            | 960,000.00   | 根据浙财教[2012]94号文件  |
| 仙居县财政局(库款户)其他涉外发展服务支出 |            | 990,000.00   | 根据浙财企[2012]118号文件 |
| 其他                    | 45,388.30  | 45,799.00    |                   |
| 合计                    | 373,388.30 | 2,626,114.30 | --                |

营业外收入说明

### 44、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 | 274,721.08   | 421,962.38   | 274,721.08    |
| 其中：固定资产处置损失 | 274,721.08   | 421,962.38   | 274,721.08    |
| 对外捐赠        | 1,281,000.00 | 415,800.00   | 1,281,000.00  |
| 水利建设专项资金    | 1,505,126.18 | 1,400,825.69 |               |
| 其他          | 340,945.29   | 343,047.16   | 334,200.09    |
| 合计          | 3,401,792.55 | 2,581,635.23 |               |

营业外支出说明

#### 45、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 | 15,319,749.13 | 18,904,448.48 |
| 递延所得税调整          | -1,603,560.98 | -448,028.98   |
| 合计               | 13,716,188.15 | 18,456,419.50 |

#### 46、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

| 项目                       | 序号                                      | 2013年度        |
|--------------------------|---|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A                                       | 51,530,688.53 |
| 非经常性损益                   | B                                       | 359,829.82    |
| 扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B                                   | 51,170,858.71 |
| 期初股份总数                   | D                                       | 341,400,000   |
| 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                                       |               |
| 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                                       | 6             |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$ | 341,400,000   |
| 基本每股收益                   | $M=A/L$                                 | 0.15          |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | $N=C/L$                                 | 0.15          |

**47、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 | -20,280.15 | -4,787.39 |
| 小计           | -20,280.15 | -4,787.39 |
| 合计           | -20,280.15 | -4,787.39 |

其他综合收益说明

**48、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            |
|-------------|---------------|
| 收回商业汇票保证金存款 | 1,699,830.28  |
| 政府补助        | 373,388.30    |
| 其他          | 17,819,939.97 |
| 合计          | 19,893,158.55 |

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             |
|--------------|----------------|
| 支付的各项期间费用    | 222,819,115.79 |
| 支付的商业汇票保证金存款 | 35,722,476.88  |
| 其他           | 34,438,719.42  |
| 合计           | 292,980,312.09 |

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           |
|---------|--------------|
| 收到专项应付款 | 2,660,400.00 |
| 合计      | 2,660,400.00 |

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         |
|---------|------------|
| 支付专项应付款 | 991,517.30 |
| 合计      | 991,517.30 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明

## 49、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                              | 44,822,424.99   | 67,841,550.75   |
| 加：资产减值准备                         | 10,015,661.70   | 7,440,690.12    |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 19,262,849.67   | 18,704,922.14   |
| 无形资产摊销                           | 1,156,891.21    | 1,260,769.82    |
| 长期待摊费用摊销                         | 348,716.18      | 287,327.17      |
| 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） | 139,235.63      | 406,400.53      |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 29,689,776.60   | 13,896,409.90   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -6,783,376.70   | -5,825,836.35   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -1,617,248.07   | -38,604.77      |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -6,783,376.70   |                 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -84,089,901.64  | -57,386,737.45  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -160,371,689.88 | -156,600,004.45 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 72,063,555.41   | 95,668,975.99   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -75,363,104.90  | -14,344,136.60  |
| 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                          | 220,695,247.25  | 425,917,394.58  |
| 减：现金的期初余额                        | 287,632,384.81  | 421,435,096.25  |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -66,937,137.56  | 4,482,298.33    |

## (2) 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           | 220,695,247.25 | 287,632,384.81 |
| 其中：库存现金        | 175,662.61     | 67,686.96      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 220,404,541.25 | 287,446,070.50 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 115,043.39     | 118,627.35     |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 220,695,247.25 | 287,632,384.81 |

## 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

| 项 目                  | 期末数           | 期初数           |
|----------------------|---------------|---------------|
| 1) 不属于现金及现金等价物的定期存款  |               |               |
| 2) 不属于现金及现金等价物的保证金存款 | 51,261,884.20 | 17,239,237.60 |
| 小 计                  | 51,261,884.20 | 17,239,237.60 |

## 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     |
|----------|------|------|--------|-------|-------------------------|----------|------------------|-------------------|--------------|------------|
| 仙居资产投资公司 | 控股股东 | 有限公司 | 浙江省仙居县 | 陈健    | 国有资本的投资、参股经营（非融资性经营业务）等 | 20000 万元 | 21.55%           | 21.55%            | 仙居县国有资产管理委员会 | 73200797-X |

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     |
|--------------|-------|------|-------|-------|------|----------|----------|-----------|------------|
| 浙江仙居制药销售有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 浙江仙居县 | 张宇松   | 药品销售 | 5,000 万元 | 60%      | 60%       | 74770767-X |

|                |       |      |        |     |        |             |       |       |            |
|----------------|-------|------|--------|-----|--------|-------------|-------|-------|------------|
| 浙江仙琚置业有限公司     | 控股子公司 | 有限公司 | 浙江杭州市  | 张琦  | 实业投资   | 5,000 万元    | 90%   | 90%   | 75191137-4 |
| 浙江仙琚制药技术开发有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 浙江杭州市  | 应明华 | 技术服务   | 500 万元      | 90%   | 90%   | 75722404-9 |
| 杭州能可爱心医疗科技有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 浙江杭州市  | 金敬德 | 医用仪器生产 | 565 万欧元     | 60%   | 60%   | 75721072-0 |
| 杭州能科医疗器械有限公司   | 控股子公司 | 有限公司 | 浙江杭州市  | 白帆  | 医用仪器销售 | 50 万元       | 100%  | 100%  | 56877165-X |
| 上海承琚生物科技有限公司   | 控股子公司 | 有限公司 | 上海徐汇区  | 应明华 | 技术服务   | 300 万元      | 80%   | 80%   | 77714734-3 |
| 杭州哼哈口腔医院有限公司   | 控股子公司 | 有限公司 | 浙江杭州市  | 张琦  | 口腔诊疗   | 1,092.17 万元 | 76.5% | 76.5% | 78773548-0 |
| 英德瑞药物有限公司      | 控股子公司 | 有限公司 | 美国新泽西州 | 张宇松 | 药物销售   | 200 万美元     | 100%  | 100%  |            |
| 北京仙琚科创基因技术有限公司 | 控股子公司 | 有限公司 | 北京市海淀区 | 金敬德 | 技术服务   | 3,000 万元    | 100%  | 100%  | 59230781-4 |
| 仙居仙曜贸易有限公司     | 控股子公司 | 有限公司 | 浙江仙居县  | 徐衡  | 药品销售   | 500 万元      | 100%  | 100%  | 05830337-0 |
| 台州市海盛化工有限公司    | 控股子公司 | 有限公司 | 浙江临海市  | 张宇松 | 药品制造   | 500 万元      | 61.2% | 61.2% | 72588236-2 |
| 台州仙琚药业有限公司     | 控股子公司 | 有限公司 | 浙江临海市  | 张宇松 | 医药制药   | 2,000 万元    | 100%  | 100%  | 78444920-0 |

### 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  |      |       |       |      |          |            |                   |          |            |
| 天台药业公司  | 有限公司 | 浙江天台县 | 金敬德   | 药品制造 | 2,200 万元 | 47.5%      | 47.5%             | 本公司之联营企业 | 70471043-0 |

|            |      |            |                   |      |           |       |       |              |            |
|------------|------|------------|-------------------|------|-----------|-------|-------|--------------|------------|
| 阳光生物<br>公司 | 有限公司 | 浙江仙居县      | 陈永浩               | 药品制造 | 1,000 万元  | 48%   | 48%   | 本公司之联<br>营企业 | 70471979-3 |
| 索元生物<br>公司 | 有限公司 | 浙江杭州市      | Xiangming<br>Fang | 技术开发 | 3,300 万元  | 30%   | 30%   | 本公司之联<br>营企业 | 58985843-9 |
| 弘琚贷款<br>公司 | 有限公司 | 浙江仙居县      | 张南                | 贷款业务 | 15,000 万元 | 30%   | 30%   | 本公司之联<br>营企业 | 05689091-1 |
| 上海三合<br>公司 | 有限公司 | 上海浦东新<br>区 | 金敬德               | 技术服务 | 500 万元    | 37.5% | 37.5% | 本公司之联<br>营企业 | 74210887-0 |

#### 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     |
|---------|-----------|------------|
| 仙居热电公司  | 控股股东之联营企业 | 70471937-1 |
| 金敬德     | 本公司股东、董事长 |            |

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<br>式及决策程序 | 本期发生额         |                        | 上期发生额         |                        |
|--------|--------|-------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------|
|        |        |                   | 金额            | 占同类交<br>易金额的<br>比例 (%) | 金额            | 占同类交<br>易金额的<br>比例 (%) |
| 天台药业公司 | 原材料    | 协议价               | 37,259,849.04 | 4.93%                  | 23,685,664.69 | 5.92%                  |
| 阳光生物公司 | 原材料    | 协议价               | 29,065,332.96 | 0.04%                  | 46,927,625.47 | 11.73%                 |
| 仙居热电公司 | 蒸汽     | 协议价               | 8,130,955.75  | 0.01%                  | 9,267,763.81  | 2.32%                  |

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<br>式及决策程序 | 本期发生额        |                        | 上期发生额        |                        |
|--------|--------|-------------------|--------------|------------------------|--------------|------------------------|
|        |        |                   | 金额           | 占同类交<br>易金额的<br>比例 (%) | 金额           | 占同类交<br>易金额的<br>比例 (%) |
| 阳光生物公司 | 商品     | 协议价               | 1,702,917.08 | 0.15%                  | 6,187,084.76 | 0.66%                  |

#### 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         |
| 预付款项  | 仙居热电公司 | 4,104,640.00 |              | 3,552,705.00 | 0.00         |
| 预付款项  | 阳光生物公司 | 0.00         |              | 925,874.38   | 0.00         |
| 预付款项  | 天台药业公司 | 0.00         |              | 105,157.43   | 0.00         |
| 其他应收款 | 上海三合公司 | 5,216,000.00 | 2,458,000.00 | 5,216,000.00 | 2,233,000.00 |

上市公司应付关联方款项

单位：元

| 项目名称 | 关联方    | 期末金额          | 期初金额 |
|------|--------|---------------|------|
| 应付账款 | 天台药业公司 | 3,300.00      | 0.00 |
| 应付账款 | 阳光生物公司 | 11,670,590.66 | 0.00 |

## 九、或有事项

### 1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

(一) 截至2013年6月30日本公司为非关联方提供的保证担保事项

| 担保单位 | 被担保单位         | 贷款金融机构   | 担保借款<br>金额(万元) | 借款到期日      | 备注 |
|------|---------------|----------|----------------|------------|----|
| 本公司  | 浙江省耀江实业集团有限公司 | 中行浙江省分行  | 3,850.00       | 2014-05-27 |    |
|      |               | 建行宝石支行   | 10,000.00      | 2014-05-14 |    |
|      | 伟星集团有限公司      | 招商宁波海曙支行 | 1,232.00       | 2013-01-20 |    |
|      |               | 招商宁波海曙支行 | 3,520.00       | 2013-11-13 |    |
|      | 升华集团控股有限公司    |          | 00             |            |    |
| 小 计  |               |          | 18,602.00      |            |    |

其他或有负债及其财务影响

无

## 十、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 |
|--------------------|--|----------------|------------|
| 参股投资设立仙居爱舟健康管理有限公司 | 2013年7月，本公司与自然人俞光平、杨加福、金炜俊共同出资设立仙居爱舟健康管理有限公司，该公司于2013年7月4日在仙居县工商行政管理局注册登记，取得注册号为 |                |            |

|             |  |  |  |
|-------------|--|--|--|
|             | 330102400033614 号《企业法人营业执照》。该公司注册资本 500.00 万元，实收资本 100 万元，本公司出资 75 万元（占其注册资本的 15%），其中首期已出资 15 万元，60 万元将于登记注册之日起两年内缴清。  |  |  |
| 关于竞得土地使用权事项 | 本公司第四届董事会第十九次会议审议通过了《关于拟购买国有土地使用权的议案》，授权公司经营层以公司自有资金参与仙居县经济开发区现代工业园区内的约 200 亩国有土地使用权的竞拍（合计价款约为人民币 5000 万元）。公司于 2013 年 2 月 26 日预付了土地款 1,500 万元，并按规定程序参与了上述土地使用权的竞拍事宜，成功竞得其中的约 180 亩土地使用权（土地面积为 121062 平方米），该地块成交地价款总价为人民币 4,540.825 万元，公司已于 2013 年 8 月 7 日与仙居县国土资源局签订《国有建设用地使用权出让合同》，合同编号 3310242013A21051，并办理了公证手续。公司已于 2013 年 8 月 12 日办妥该土地使用证。 |  |  |
| 拟发行公司债券事项   | 经本公司四届二十二次会议审议通过的《关于本次发行公司债券方案的议案》，公司拟发行债券票面总额不超过 4.8 亿元（含 4.8 亿元），期限不超过 5 年（含 5 年）的公司债券，2013 年 4 月 23 日，公司 2013 年第二次临时股东大会审议通过了关于发行公司债券的相关议案。2013 年 7 月 29 日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会对公司本次发行公司债券的申请进行了审核。根据审核结果，公司本次发行公司债券的申请获得无条件通过。公司已于 2013 年 8 月 19 日收到中国证券监督管理委员会《关于核准浙江仙琚制药股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2013]1079 号）。                                |  |  |

## 十一、其他重要事项

### 1、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 | 46,571,302.98 |            |               |         | 33,359,848.53 |
| 金融资产小计   | 46,571,302.98 |            |               |         | 33,359,848.53 |
| 金融负债     | 17,360,613.67 |            |               |         | 38,307,940.00 |

### 2、年金计划主要内容及重大变化

根据《企业年金试行办法》、《企业年金基金管理试行办法》(劳动和社会保障部令2004年第23号)及其他相关法律、法规的规定,本公司制定了《浙江仙琚制药股份有限公司企业年金方案》,上述方案业经本公司第四届十三次职工代表大会同意并报仙居县劳动和社会保障局备案。仙药销售公司和台州仙琚药业公司的《企业年金方案》分别由其职工代表大会通过并报劳动和社会保障局备案。

1. 参加企业年金职工范围:(1) 本方案实施有效期内与本公司签署正式合同关系满一年的在职职工;(2) 已参加基本养老保险并履行正常缴费义务;(3) 自愿参加。

#### 2. 资金的筹集方法和缴费办法

(1) 资金的筹集方法:企业年金基金缴费由公司和计划参加人共同缴纳。

#### (2) 缴费方法

1) 企业缴费由公司每年按上年度职工工资总额的7%的比例提取,如职工本人上一年度工资总额超过公司上一年度平均工资3倍的,以公司上一年度平均工资的3倍作为缴费基数,该部分缴费按有关规定列入成本(费用)。

2) 个人缴费按每年企业缴费数的10%缴纳,由公司从职工个人工资中代扣。

2013年1-6月,本公司已计提企业年金3,424,349.40元。

## 十二、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 | 325,187,092.44 | 100% | 23,065,742.58 | 7% | 198,258,479.22 | 100% | 16,143,950.60 | 8.14% |
| 组合小计    | 325,187,092.44 | 100% | 23,065,742.58 | 7% | 198,258,479.22 | 100% | 16,143,950.60 | 8.14% |
| 合计      | 325,187,092.44 | --   | 23,065,742.58 | -- | 198,258,479.22 | --   | 16,143,950.60 | --    |

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   | 312,429,500.83 | 96.08% | 17,183,622.54 | 186,239,989.62 | 93.94% | 10,243,199.43 |
| 1 年以内小计 | 312,429,500.83 | 96.08% | 17,183,622.54 | 186,239,989.62 | 93.94% | 10,243,199.43 |
| 1 至 2 年 | 1,052,022.15   | 0.32%  | 105,202.22    | 98,229.19      | 0.05%  | 9,822.92      |
| 2 至 3 年 | 252,889.70     | 0.39%  | 50,577.94     | 230,673.19     | 0.12%  | 46,134.64     |
| 3 年以上   | 11,452,679.76  | 3.21%  | 5,726,339.88  | 11,689,587.22  | 5.89%  | 5,844,793.61  |
| 合计      | 325,187,092.44 | --     | 23,065,742.58 | 198,258,479.22 | --     | 16,143,950.60 |

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) 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 (%) |
|--------|--------|----------------|-----------|----------------|
| 仙药销售公司 | 关联方    | 203,006,243.56 | 一年以内      | 62.43%         |
| 客户一    | 非关联方   | 31,591,745.60  | 一年以内      | 9.71%          |
| 海盛化工公司 | 关联方    | 11,657,400.10  | 其中 1 年以内的 | 3.58%          |

|     |      |                |                                     |       |
|-----|------|----------------|-------------------------------------|-------|
|     |      |                | 280,000.00 元、3 年以上的 11,377,400.10 元 |       |
| 客户二 | 非关联方 | 7,266,388.42   | 一年以内                                | 2.23% |
| 客户三 | 非关联方 | 6,337,175.67   | 一年以内                                | 1.95% |
| 合计  | --   | 259,858,953.35 | --                                  | 79.9% |

## (3) 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(%) |
|--------|--------|----------------|---------------|
| 仙药销售公司 | 控股子公司  | 203,006,243.56 | 62.43%        |
| 海盛化工公司 | 控股子公司  | 11,657,400.10  | 3.58%         |
| 合计     | --     | 214,663,643.66 | 66.01%        |

## 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         | 145,328,935.79 | 100%   | 50,107,641.10 | 34.48 % | 119,271,460.78 | 100%   | 46,730,425.12 | 39.18 % |
| 组合小计            | 145,328,935.79 | 100%   | 50,107,641.10 | 34.48 % | 119,271,460.78 | 100%   | 46,730,425.12 | 39.18 % |
| 合计              | 145,328,935.79 | --     | 50,107,641.10 | --      | 119,271,460.78 | --     | 46,730,425.12 | --      |

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   | 33,733,096.16  | 23.21% | 1,855,320.29  | 10,214,899.53  | 8.56%  | 561,819.47    |
| 1 年以内小计 | 33,733,096.16  | 23.21% | 1,855,320.29  | 10,214,899.53  | 8.56%  | 561,819.47    |
| 1 至 2 年 | 14,865,070.60  | 10.23% | 1,486,507.06  | 12,509,173.36  | 10.49% | 1,250,917.34  |
| 2 至 3 年 | 5,331,902.58   | 3.67%  | 1,066,380.52  | 11,186,685.46  | 9.38%  | 2,237,337.09  |
| 3 年以上   | 91,398,866.45  | 62.89% | 45,699,433.23 | 85,360,702.43  | 71.57% | 42,680,351.22 |
| 合计      | 145,328,935.79 | --     | 50,107,641.10 | 119,271,460.78 | --     | 46,730,425.12 |

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) 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(%) |
|--------|--------|----------------|---|----------------|
| 仙琚置业公司 | 关联方    | 90,971,634.45  | 其中 1 年以内的 3,722,748.61 元、1-2 年的 5,607,173.53 元、2-3 年的 4,328,909.25 元、3 年以上的 77,312,803.06 元 | 62.6%          |
| 能可爱心公司 | 关联方    | 8,236,712.34   | 1-2 年   | 5.67%          |
| 海盛化工公司 | 关联方    | 7,652,383.59   | 其中 1 年以内 62,648.88 元、1-2 年的 127,960.32 元、3 年以上 7,461,774.39 元                               | 5.27%          |
| 上海三合公司 | 关联方    | 5,216,000.00   | 其中 2-3 年的 500,000.00 元、3 年以上的 4,716,000.00 元  | 3.59%          |
| 仙琚药业公司 | 关联方    | 2,818,184.31   | 1 年以内   | 1.94%          |
| 合计     | --     | 114,894,914.69 | --  | 79.07%         |

## (3) 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(%) |
|--------|--------|----------------|----------------|
| 仙琚置业公司 | 控股子公司  | 90,971,634.45  | 62.6%          |
| 能可爱心公司 | 控股子公司  | 8,236,712.34   | 5.67%          |
| 海盛化工公司 | 控股子公司  | 7,652,383.59   | 5.27%          |
| 上海三合公司 | 联营企业   | 5,216,000.00   | 3.59%          |
| 仙琚药业公司 | 控股子公司  | 2,818,184.31   | 1.94%          |
| 合计     | --     | 114,894,914.69 | 79.07%         |

## 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 |
|-----------|------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 台州仙琚药业公司  | 成本法  | 29,504,640.82 | 29,504,640.82 |              | 29,504,640.82 | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 英特瑞药物有限公司 | 成本法  | 6,524,223.45  | 4,751,771.55  | 1,772,451.90 | 6,524,223.45  | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 仙琚置业公司    | 成本法  | 45,000,000.00 | 45,000,000.00 |              | 45,000,000.00 | 90%           | 90%            |                        |      |          |        |
| 仙药技术公司    | 成本法  | 4,500,000.00  | 4,500,000.00  |              | 4,500,000.00  | 90%           | 90%            |                        |      |          |        |
| 仙药销售公司    | 成本法  | 34,128,000.00 | 34,128,000.00 |              | 34,128,000.00 | 60%           | 60%            |                        |      |          |        |
| 海盛化工公司    | 成本法  | 1,500,000.00  | 1,500,000.00  |              | 1,500,000.00  | 61.2%         | 61.2%          |                        |      |          |        |
| 仙琚科创公司    | 成本法  | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |              | 30,000,000.00 | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 仙曜贸易公司    | 成本法  | 5,000,000.00  | 5,000,000.00  |              | 5,000,000.00  | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 天台药业公司    | 权益法  | 8,721,794.65  | 28,705,543.06 | 5,099,097.37 | 33,804,640.43 | 47.5%         | 47.5%          |                        |      |          |        |

|            |     |                    |                    |                   |                    |       |       |    |  |  |  |
|------------|-----|--------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------|-------|----|--|--|--|
| 阳光生物<br>公司 | 权益法 | 4,800,000<br>.00   | 15,372,62<br>5.68  | 417,747.6<br>1    | 15,790,37<br>3.29  | 48%   | 48%   |    |  |  |  |
| 上海三合<br>公司 | 权益法 | 1,875,000<br>.00   | 1,875,000<br>.00   |                   | 1,875,000<br>.00   | 37.5% | 37.5% |    |  |  |  |
| 索元生物<br>公司 | 权益法 | 9,900,000<br>.00   | 9,392,445<br>.22   | -536,199.<br>86   | 8,856,245<br>.36   | 30%   | 30%   |    |  |  |  |
| 弘琚贷款<br>公司 | 权益法 | 45,000,00<br>0.00  | 45,017,07<br>0.76  | 1,802,731<br>.58  | 46,819,80<br>2.34  | 30%   | 30%   |    |  |  |  |
| 万容资本<br>公司 | 成本法 | 7,350,000<br>.00   | 7,350,000<br>.00   |                   | 7,350,000<br>.00   | 4.9%  | 4.9%  |    |  |  |  |
| 台州教育<br>集团 | 成本法 | 500,000.0<br>0     | 500,000.0<br>0     |                   | 500,000.0<br>0     | 2.5%  | 2.5%  |    |  |  |  |
| 台州高速<br>公司 | 成本法 | 209,000.0<br>0     | 209,000.0<br>0     |                   | 209,000.0<br>0     | 0.1%  | 0.1%  |    |  |  |  |
| 君康工贸<br>公司 | 成本法 | 3,000,000<br>.00   |                    | 3,000,000<br>.00  | 3,000,000<br>.00   | 20%   | 20%   |    |  |  |  |
| 合计         | --  | 237,512,6<br>58.92 | 262,806,0<br>97.09 | 11,555,82<br>8.60 | 274,361,9<br>25.69 | --    | --    | -- |  |  |  |

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 | 738,330,585.87 | 670,616,343.59 |
| 其他业务收入 | 44,765,302.76  | 11,459,114.30  |
| 合计     | 783,095,888.63 | 682,075,457.89 |
| 营业成本   | 535,798,105.71 | 471,968,564.76 |

##### (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   | 738,330,585.87 | 510,628,350.19 | 670,616,343.59 | 466,069,619.41 |
| 合计   | 738,330,585.87 | 510,628,350.19 | 670,616,343.59 | 466,069,619.41 |

**(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           |
| 妇科及计生用药 | 230,913,953.99 | 132,653,380.50 | 191,093,620.81 | 105,036,693.02 |
| 麻醉及肌松用药 | 65,188,416.54  | 14,315,475.65  | 47,588,182.84  | 7,595,296.71   |
| 皮质激素    | 388,782,471.93 | 317,010,213.41 | 390,710,242.80 | 315,267,933.29 |
| 其他      | 53,445,743.41  | 46,649,280.63  | 41,224,297.14  | 38,169,696.39  |
| 合计      | 738,330,585.87 | 510,628,350.19 | 670,616,343.59 | 466,069,619.41 |

**(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 | 518,306,516.45 | 305,720,526.77 | 482,460,964.43 | 286,415,902.34 |
| 国外销售 | 220,024,069.42 | 204,907,823.42 | 188,155,379.16 | 179,653,717.07 |
| 合计   | 738,330,585.87 | 510,628,350.19 | 670,616,343.59 | 466,069,619.41 |

**(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(%) |
|--------|----------------|-----------------|
| 仙药销售公司 | 338,888,660.92 | 43.28%          |
| 客户一    | 27,387,216.93  | 3.5%            |
| 客户二    | 21,079,487.18  | 2.69%           |
| 客户三    | 21,079,161.53  | 2.69%           |
| 客户四    | 19,079,025.63  | 2.44%           |
| 合计     | 427,513,552.19 | 54.6%           |

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 | 6,783,376.70 | 5,825,836.35 |
| 合计             | 6,783,376.70 | 5,825,836.35 |

## (2) 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          |
|--------|--------------|--------------|-----------------------|
| 天台药业公司 | 5,099,097.37 | 4,713,417.79 | 经营状况良好，业绩稳定           |
| 阳光生物公司 | 417,747.61   | 1,115,377.55 | 经营状况良好，业绩稳定           |
| 索元生物公司 | -536,199.86  | -2,958.99    | 2012年4月新增投资单位，处于运营初期  |
| 弘琚贷款公司 | 1,802,731.58 |              | 2012年11月新增投资单位，经营状况良好 |
| 合计     | 6,783,376.70 | 5,825,836.35 | --                    |

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                              | 52,184,113.98   | 55,994,790.31   |
| 加：资产减值准备                         | 10,299,007.96   | 12,326,003.31   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 15,570,102.59   | 12,022,613.81   |
| 无形资产摊销                           | 453,625.62      | 483,599.28      |
| 长期待摊费用摊销                         | 15,470.46       | 18,138.36       |
| 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） | 139,235.63      | 410,663.73      |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 26,751,884.47   | 11,159,976.48   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -6,783,376.70   | -5,825,836.35   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -1,099,140.48   | -704,016.44     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -49,073,788.34  | -14,167,495.46  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -169,281,648.86 | -169,421,412.48 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 57,482,137.43   | 67,699,401.57   |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -63,342,376.24  | -30,003,573.88  |
| 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           | 189,228,201.20 | 608,471,229.59 |
| 减：现金的期初余额         | 222,409,435.30 | 655,035,561.89 |
| 现金及现金等价物净增加额      | -33,181,234.10 | -26,248,582.02 |

### 十三、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）                   | -139,235.63 |    |
| 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） | 373,388.30  |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                         | 209,082.00  |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 361,948.46  |    |
| 减：所得税影响额                                      | 366,756.52  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                 | 78,596.79   |    |
| 合计  | 359,829.82  | -- |

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         | 51,530,688.53 | 68,642,058.60 | 1,147,834,679.90 | 1,164,604,271.52 |
| 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         | 51,530,688.53 | 68,642,058.60 | 1,147,834,679.90 | 1,164,604,271.52 |
| 按境外会计准则调整的项目及金额 |               |               |                  |                  |

### 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<br>(%) | 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          | 4.37%             | 0.15   | 0.15   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.34%             | 0.15   | 0.15   |

### 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                       |
|-------------|----------------|----------------|---------|------------------------------|
| 应收账款        | 401,102,305.83 | 291,704,233.68 | 37.50%  | 主要系本期营业增长,应收账款相应增长           |
| 预付款项        | 49,025,879.19  | 28,232,143.30  | 73.65%  | 主要系本期按合同预付款项增多所致             |
| 其他应收款       | 51,727,707.20  | 22,474,487.96  | 130.16% | 主要系本期其他暂付款增加所致               |
| 固定资产        | 730,137,329.10 | 387,588,758.34 | 88.38%  | 主要系本期在建工程转固所致                |
| 在建工程        | 280,649,949.64 | 576,163,464.73 | -51.29% | 主要系本期在建工程转固所致                |
| 工程物资        | 419,008.51     | 290,301.78     | 44.34%  | 主要系本期为项目采购的物资增加所致            |
| 短期借款        | 573,140,463.65 | 442,262,363.65 | 29.59%  | 主要系借款增加所致                    |
| 应付账款        | 307,375,281.90 | 202,237,532.79 | 51.99%  | 主要系本期采购增加所致                  |
| 应付职工薪酬      | 8,123,766.80   | 12,750,615.96  | -36.29% | 主要系本期发放上年度员工考核工资所致           |
| 应交税费        | 28,526,828.65  | 50,945,890.99  | -44.01% | 主要系本期上交前期计提税费所致              |
| 应付利息        | 2,917,510.71   | 1,158,815.34   | 151.77% | 主要系借款增加所致                    |
| 应付股利        | 19,325,660.00  | -              | 100.00% | 系部分股利尚未支付所致                  |
| 一年内到期的非流动负债 | 41,000,000.00  | 65,000,000.00  | -36.92% | 主要系归还到期贷款所致                  |
| 长期借款        | 137,200,000.00 | 78,100,000.00  | 75.67%  | 主要系借款增加所致                    |
| 外币报表折算差额    | -42,466.87     | -22,186.72     | 91.41%  | 系汇率变动所致                      |
| 利润表项目       | 本期数            | 上年同期数          | 变动幅度    | 变动原因说明                       |
| 财务费用        | 28,830,501.93  | 15,986,149.58  | 80.35%  | 主要系本期借款增加及取得募集资金定期存款利息收入减少所致 |
| 资产减值损失      | 10,015,661.70  | 7,440,690.12   | 34.61%  | 主要系本期应收款项增加,坏账计提相应增长所致       |
| 营业外收入       | 964,937.57     | 2,724,464.72   | -64.58% | 主要系本期收到政府补助减少所致              |
| 营业外支出       | 3,401,792.55   | 2,581,635.23   | 31.77%  | 主要系本期对外捐赠增加所致                |
| 少数股东损益      | -6,708,263.54  | -800,507.85    | 738.00% | 主要系投资的部分子公司亏损所致              |
| 现金流量表项目     | 本期数            | 上年同期数          | 变动幅度    | 变动原因说明                       |
| 收到的税费返还     | 698,818.02     | 6,140,342.30   | -88.62% | 系本期收到的税费返还减少所致               |

|                         |                |                |         |                     |
|-------------------------|----------------|----------------|---------|---------------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金          | 19,893,158.55  | 34,142,212.63  | -41.73% | 主要系上年同期收回的汇票保证金较多所致 |
| 收到其他与投资活动有关的现金          | 2,600,400.00   | 5,319,870.11   | -49.99% | 主要系本期收到的专项资金减少所致    |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 70,778,137.05  | 165,195,502.13 | -57.15% | 主要系本期购建固定资产减少所致     |
| 投资支付的现金                 | 3,000,000.00   | 14,800,000.00  | -79.73% | 系对外投资减少所致           |
| 支付其他与投资活动有关的现金          | 991,517.30     | 0              | 100.00% | 主要系本期支付的专项资金增加所致    |
| 偿还债务支付的现金               | 509,264,540.00 | 359,523,410.02 | 41.65%  | 主要系本期偿还短期融资券所致      |

## 第九节 备查文件目录

- 一、载有公司董事长签名的2013年半年度报告文本。
- 二、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

浙江仙琚制药股份有限公司

法定代表人：金敬德

2013年8月27日