

山东省药用玻璃股份有限公司

600529

2013 年年度报告

重要提示

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、上会会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人柴文、主管会计工作负责人宋以钊及会计机构负责人（会计主管人员）宋以钊声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案：以 2013 年末总股本 257,380,111 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1.50 元（含税）。

六、前瞻性陈述的风险声明

本年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对未来年度的盈利预测及对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节	释义及重大风险提示.....	4
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.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	17
第七节	董事、监事、高级管理人员.....	21
	和员工情况.....	21
第八节	公司治理.....	26
第九节	内部控制.....	30
第十节	财务会计报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	101

第一节 释义及重大风险提示

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
模制瓶系列	指	钠钙玻璃模制注射剂瓶、钠钙玻璃输液瓶、中性硼硅玻璃模制注射剂瓶、中性硼硅玻璃输液瓶
棕色瓶系列	指	钠钙玻璃药瓶（棕料）

二、 重大风险提示：

公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅第四节董事会报告中关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险因素的内容。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	山东省药用玻璃股份有限公司
公司的中文名称简称	山东药玻
公司的外文名称	SHANDONG PHARMACEUTICAL GLASS CO., LTD
公司的外文名称缩写	SDPG
公司的法定代表人	柴文

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	赵海宝	齐 峰
联系地址	山东省淄博市沂源县药玻路	山东省淄博市沂源县药玻路
电话	0533-3259028	0533-3259016
传真	0533-3249700	0533-3249700
电子信箱	sdyb@pharmglass.com	sdyb@pharmglass.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	山东省淄博市沂源县药玻路
公司注册地址的邮政编码	256100
公司办公地址	山东省淄博市沂源县药玻路
公司办公地址的邮政编码	256100
公司网址	http://www.pharmglass.com
电子信箱	sdyb@pharmglass.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况			
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A 股	上海证券交易所	山东药玻	600529

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

注册登记日期	2013 年 6 月 13 日
注册登记地点	山东省工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	370000018078729
税务登记号码	370323168611868
组织机构代码	16861186-8

(二) 公司首次注册情况的相关查询索引

公司首次注册情况详见 2002 年年度报告公司基本情况。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称（境内）	名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市威海路 755 号文新报业大厦 20 楼
	签字会计师姓名	朱清滨 高纯进

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、报告期末公司近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
营业收入	1,544,544,952.06	1,468,092,831.37	5.21	1,397,177,995.09
归属于上市公司股东的净利润	122,333,707.19	119,828,142.41	2.09	132,532,983.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	119,348,682.23	114,810,432.02	3.95	116,359,242.74
经营活动产生的现金流量净额	268,597,934.04	28,519,302.50	841.81	274,626,291.88
	2013 年末	2012 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2011 年末
归属于上市公司股东的净资产	2,029,982,702.03	1,940,346,924.02	4.62	1,849,746,623.21
总资产	2,705,463,004.13	2,612,144,674.05	3.57	2,494,549,671.64

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2013 年	2012 年	本期比上年同期增减(%)	2011 年
基本每股收益（元 / 股）	0.48	0.47	2.09	0.51
稀释每股收益（元 / 股）	0.48	0.47	2.09	0.51
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.46	0.45	3.95	0.45
加权平均净资产收益率（%）	6.17	6.33	减少 0.16 个百分点	7.37
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.02	6.07	减少 0.05 个百分点	6.47

二、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
非流动资产处置损益	-878,518.30	-895,024.94	144,282.20
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,379,275.20	5,977,913.88	17,865,756.16

非经常性损益项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 年金额
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			1,808,565.92
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	550,502.17	1,634,191.59	617,517.06
本期收回前期已核销的应收账款			1,280,000.00
少数股东权益影响额			881.3
所得税影响额	-1,066,234.11	-1,699,370.14	-5,543,262.31
合计	2,985,024.96	5,017,710.39	16,173,740.33

第四节 董事会报告

一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

(1) 随着劳动力成本的上升、城乡一体化水平的接近、市场化程度的提高，中国的经济增长动力会减弱，增长幅度会有回落，带给医药产业的结果就是增长的缓慢，在这种严峻形势下，公司不断研发创新，深入改革，紧紧围绕年初制定的各项工作目标，克服一系列困难，保证了公司健康、稳定、持续发展。

(2) 2013 年公司实现营业收入 154,454.5 万元，同比增幅 5.21%；实现利润总额 16,435.7 万元，同比增幅 2.52%；实现归属于上市公司股东的净利润 12,233.4 万元，同比增幅 2.09%；经营活动产生的现金流量净额 26859.8 万元，同比增幅 841.81%。

报告期末公司资产总额 270,546.3 万元，增幅为 3.57%，负债总额 67,548 万元，资产负债率为 24.97%，比上年末降低 0.75 个百分点；归属于上市公司股东的股东权益总额为 202,998.3 万元，增幅为 4.62%。

(3) 报告期内，公司健全了全员业绩考核体系，经济责任制细化到公司的每个岗位，从不同层面上加强对公司的管理，保证了公司业绩的稳步增长。

(4) 报告期内，公司以“成本、质量、服务、研发”为主线，深入开展挖掘内部潜力、服务处室合并、管理岗位合并、自动化建设进一步深入、提高产品的成品率、开发新产品等挖潜增效工作，向内部要效益，保证了公司产品的竞争力。

(5) 报告期内，针对国内市场需求放缓，公司通过多种途径开拓国际市场，弥补国内市场的份额，2013 年国际市场继续取得了良好的业绩，出口额占到总销售额的 30% 左右且增幅 7.07%。

(6) 报告期内，面对同行业的竞争，公司利用技术和规模优势，通过提高产品质量和开发新品种，加强售后服务等措施积极应对，取得良好效果，2013 年公司内销及出口份额继续在国内同行业遥遥领先。

(一) 主营业务分析

1、利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,544,544,952.06	1,468,092,831.37	5.21
营业成本	1,104,935,553.88	1,060,594,067.31	4.18
销售费用	136,901,120.13	121,223,727.97	12.93
管理费用	92,042,333.80	88,696,133.49	3.77
财务费用	10,429,011.72	5,965,636.34	74.82
经营活动产生的现金流量净额	268,597,934.04	28,519,302.50	841.81
投资活动产生的现金流量净额	-145,762,321.97	-116,340,008.78	
筹资活动产生的现金流量净额	-68,313,141.38	29,293,398.37	-333.20

2、收入

(1) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

公司的收入主要来源于模抗瓶系列及棕色瓶系列，2013 年模抗瓶销量 886466 万支，销售收入

69199.89 万元，同比增长 4.76%，主要是由于公司有针对性的加大市场开拓所致；棕色瓶销量 142162.85 万支，销售收入 33895.55 万元，同比降幅 3.28%，主要是外贸出口汇率影响所致。

(2) 主要销售客户的情况

公司前五名客户营业收入为 178,877,409.21 元，占 2013 年公司全部营业收入的比例为 11.59%。

3、成本

(1) 成本分析表

单位:元

分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)
模抗瓶系列	直接材料	159,237,094.67	36.99	154,345,577.48	37.09	3.17
模抗瓶系列	直接人工	67,801,682.65	15.75	60,880,986.75	14.63	11.37
模抗瓶系列	燃动力	153,812,960.06	35.73	158,423,729.70	38.07	-2.91
模抗瓶系列	制造费用	49,635,136.57	11.53	42,487,687.95	10.21	16.82
棕色瓶系列	直接材料	94,015,334.08	38.86	103,516,536.25	41.3	-9.18
棕色瓶系列	直接人工	22,306,263.00	9.22	21,329,920.67	8.51	4.58
棕色瓶系列	燃动力	83,225,102.74	34.40	88,527,943.35	35.32	-5.99
棕色瓶系列	制造费用	42,386,738.37	17.52	37,270,965.96	14.87	13.73

4、现金流

项目	本期金额	上期金额	增减百分比
经营活动产生的现金流量净额	268,597,934.04	28,519,302.50	841.81
投资活动产生的现金流量净额	-145,762,321.97	-116,340,008.78	-
筹资活动产生的现金流量净额	-68,313,141.38	29,293,398.37	-333.20

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期有大幅度的增长，主要原因销售商品收到的现金增加、支付现金减少所致；筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 333.2%，主要原因系报告期内归还银行借款所致。

5、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

项目	本期金额	上期金额	增减百分比	变动原因
财务费用	10,429,011.72	5,965,636.34	74.82%	主要系本期汇兑损失增加所致
投资收益	5,201.12	42,947.95	-87.89%	主要系上期银行理财产品收益较多所致
营业外支出	4,436,503.29	2,686,870.34	65.12%	主要系本期赔偿支出较多所致

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
制造业	1,481,364,821.70	1,041,846,732.52	29.67	7.60	6.33	增加 0.84 个百分点
商贸	33,682,287.90	33,115,321.99	1.68	-44.96	-43.38	减少 2.75 个百分点
合计	1,515,047,109.60	1,074,962,054.51	29.05	5.36	3.53	增加 1.26 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
模制瓶系列	691,998,945.05	430,486,873.95	37.79	4.76	3.45	增加 0.79 个百分点
安瓶	32,471,189.72	29,619,567.15	8.78	11.55	10.68	增加 0.72 个百分点
管瓶	104,422,337.59	90,492,752.78	13.34	13.76	15.29	减少 1.15 个百分点
棕色瓶	338,955,506.53	241,933,438.19	28.62	-3.28	-3.48	增加 0.14 个百分点
丁基胶塞	215,151,148.27	166,615,230.00	22.56	11.82	0.60	增加 8.63 个百分点
铝塑盖塑料瓶系列	22,906,755.32	20,712,648.56	9.58	2.52	9.70	减少 5.92 个百分点
其他	109,141,227.12	95,101,543.88	12.86	19.56	16.30	增加 2.44 个百分点
合计	1,515,047,109.60	1,074,962,054.51	29.05	5.36	3.53	增加 1.26 个百分点

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

地 区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国 内	1,061,528,303.18	4.64
国 外	453,518,806.42	7.07
合 计	1,515,047,109.60	5.36

(三) 资产、负债情况分析

1、资产负债情况分析表

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)
预付款项	32,753,958.59	1.21	57,470,877.74	2.20	-43.01
工程物资	5,809,933.09	0.21	1,981,293.08	0.08	193.24
应付职工薪酬	6,209,790.75	0.23	10,989,331.78	0.42	-43.49
应交税费	2,071,388.96	0.08	923,786.61	0.04	124.23
应付股利	4,528,070.36	0.17	1,712,714.70	0.07	164.38

预付款项：主要系本期预付的设备款及电费减少所致

工程物资：主要系本期耐火材料增加所致

应付职工薪酬：主要系本期转回计提工资所致

应交税费：主要系本期应交企业所得税增加所致

应付股利：主要系本期未支付的国有股股利增加所致

(四) 核心竞争力分析

1、品牌优势：公司具有四十多年的发展历史，经过不断的创新和积累，在药用玻璃包装行业具有很高的知名度、诚信度和美誉度，公司的注册商标为全国驰名商标，现在正积极创建国际品牌。

2、规模优势：公司有六大类系列产品，千余种规格，涵盖从玻璃瓶到丁基胶塞、到铝塑组合盖一整套的药用包装产品，能满足不同客户的需求，在行业内具有规模优势。

3、质量优势：公司经过四十年的发展，从原材料采购开始到产品实现销售的各环节，制定了一套严格的标准操作规程，并严格执行；同时引入质量风险管理的理念，确保了产品质量的稳定和提高，为产品在市场上的竞争提供了有力保障。

4、研发优势：公司有较为完善的研发体系，覆盖产品生产的全过程，为产品的升级换代和产品质量的提高提供了保证，是山东省药用包装材料工程技术研究中心、省级工业设计中心、省级企业技术中心；报告期内，公司通过自主创新，共获得二十六项专利授权，其中：发明专利四项，实用新型专利十六项，外观设计专利六项，巩固了公司在本行业的技术领先地位。

(五) 投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

(1) 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
沂源县农村信用合作社	50,000.00	50,000.00	0.05	50,000.00	5,201.12			购买
合计	50,000.00	50,000.00	/	50,000.00	5,201.12		/	/

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

3、募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	资产规模	净资产	净利润
包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公司	制造业	药用玻璃包装制品等的加工销售	6,000	17462.7	9,728.6	14.1
沂源新康贸易有限公司	商贸	化工产品、五金机电等的销售	300	1,631.4	1,200.4	264.7

5、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

二、董事会关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业竞争格局和发展趋势

随着国内医药行业新版 GMP 改造的实施，对制药企业提出了更高的要求，也是对药包材行业的一次挑战，公司做为医药包装行业的龙头，依托公司在质量、成本、服务、研发等方面的优势，夯实内部管理，更好地满足客户对产品质量的要求，共促发展，公司在同行业的领先地位将得到更好的巩固。

外贸出口方面，公司产品在过去的几年里，已经在欧盟、非洲、拉美、东南亚等国家具有了明显的品牌优势，公司将继续加强质量控制，为客户提供一流的产品、一流的服务，预计在未来出口额仍将保持稳定增长。

(二) 公司发展战略

公司以建设“百年药玻”为长远目标，秉承市场在内部、效益在内部的管理理念，夯实全过程的基础管理，实现公司的持续、稳定、健康发展。在继续发挥现有产品优势的基础上，继续重点发展市场前景好、附加值高、能耗低的产品，利用多年来较为完善的营销网络以及良好的企业信誉及品牌优势，加快这些产品的市场化进度，为公司利润增长提供保证。

(三) 经营计划

收入计划 (亿元)	费用计划 (亿元)	新年度经营目标	为达目标拟采取的策略和行动
16	14.2	2014 年度，公司计划营业收入 16 亿元，营业成本 11.5 亿元，计划营业税金及附加 0.1 亿元，计划管理费用 0.9 亿元，计划销售费用 1.4 亿元，计划财务费用 0.1 亿元，资产减值损失 0.2 亿元。	以市场为导向，深入开展内部挖潜、加快高附加值产品的研发和市场 化，巩固国内市场占用率，同时提 高国际市场占用率。

(四) 可能面对的风险

一是制药企业 GMP 改造完成后，未达标药企应收账款存在坏帐的风险；

二是主动进行持续的环保治理，公司在环保治理方面的支出预计还会增加；
三是国家倡导的国民收入倍增计划，也会逐年增加公司的人工成本，降低公司的利润。

三、董事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

(二) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

√ 不适用

(三) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

√ 不适用

四、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

根据中国证监会山东监管局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》要求，进一步修改完善了《公司章程》，在《公司章程》利润分配相关条款中明确和清晰了现金分红标准和比例，完备了相关的决策程序和机制，以充分维护中小股东和投资者的合法权益。《公司章程》（修正案）已经公司 2012 年 9 月 2 日召开的“公司 2012 年第一次临时股东大会”审议通过并执行。

(二) 报告期内盈利且母公司未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

√ 不适用

(三) 公司近三年（含报告期）的利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数(股)	每 10 股派息数(元)(含税)	每 10 股转增数(股)	现金分红的数额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2013 年				38,607,016.65	122,333,707.19	31.56
2012 年				36,033,215.54	119,828,142.41	30.07
2011 年				25,738,011.10	132,532,983.07	19.42

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

√ 不适用

三、破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

四、资产交易、企业合并事项

√ 不适用

五、公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、重大关联交易

√ 不适用

七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 担保情况

√ 不适用

(三) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

√ 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	500,000.00
境内会计师事务所审计年限	11

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	350,000.00

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5% 以上股份的股东、实际控制人、收购人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

十一、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股									
股份	257,380,111	100						257,380,111	100
1、人民币普通股	257,380,111	100						257,380,111	100
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	257,380,111	100						257,380,111	100

(二) 限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期末近 3 年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有证券发行与上市情况。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

(三) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股 东总数	27,852	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数				27,393
前十名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比 例(%)	持股总数	报告期内增 减	持有有 限售条 件股份 数量	质押或 冻结的 股份数 量
沂源县公有资产管理 委员会	国家	18.47	47,540,759	0		无
北京祥云万盛投资管 理有限公司	未知	2.81	7,226,800	7,226,800		未 知
中国建设银行－上投 摩根阿尔法股票型证 券投资基金	未知	1.95	5,018,097	-3,335,080		未 知
北京市隆丰永年投资 咨询有限公司	未知	1.34	3,450,990	3,450,990		未 知
北京翔宏旭兴技术开 发有限公司	未知	1.32	3,397,900	3,397,900		未 知
中国建设银行股份有 限公司－华商价值共 享灵活配置混合型发 起式证券投资基金	未知	1.17	3,007,701	3,007,701		未 知
齐鲁证券有限公司	未知	1.17	2,999,576	2,999,576		未 知
淄博振业投资有限公 司	境内非国 有法人	0.99	2,543,237	0		无
中国民生银行股份有 限公司－华商策略精 选灵活配置混合型证 券投资基金	未知	0.97	2,500,000	2,500,000		未 知
齐鲁证券有限公司客 户信用交易担保证券 账户	未知	0.81	2,079,697	2,079,697		未 知

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条 件股份的数量	股份种类及数量
沂源县公有资产管理委员会	47,540,759	人民币普通股
北京祥云万盛投资管理有限公司	7,226,800	人民币普通股

前十名无限售条件股东持股情况		
股东名称	持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量
中国建设银行－上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	5,018,097	人民币普通股
北京市隆丰永年投资咨询有限公司	3,450,990	人民币普通股
北京翔宏旭兴技术开发有限公司	3,397,900	人民币普通股
中国建设银行股份有限公司－华商价值共享灵活配置混合型发起式证券投资基金	3,007,701	人民币普通股
齐鲁证券有限公司	2,999,576	人民币普通股
淄博振业投资有限公司	2,543,237	人民币普通股
中国民生银行股份有限公司－华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	2,500,000	人民币普通股
齐鲁证券有限公司客户信用交易担保证券账户	2,079,697	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	淄博振业投资有限公司为公司董事、监事和高管控股的企业，跟公司的董事、监事和高管为一致行动人，公司未知其它股东之间存在关联关系或一致行动。	

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	沂源县公有资产管理委员会
单位负责人或法定代表人	冯成德
成立日期	1998 年 4 月 4 日
组织机构代码	00422371-1
主要经营业务	沂源县公有资产管理委员会是县属公有资产的运营监督管理机构，公司的国有资产归属该机构运营监督管理。

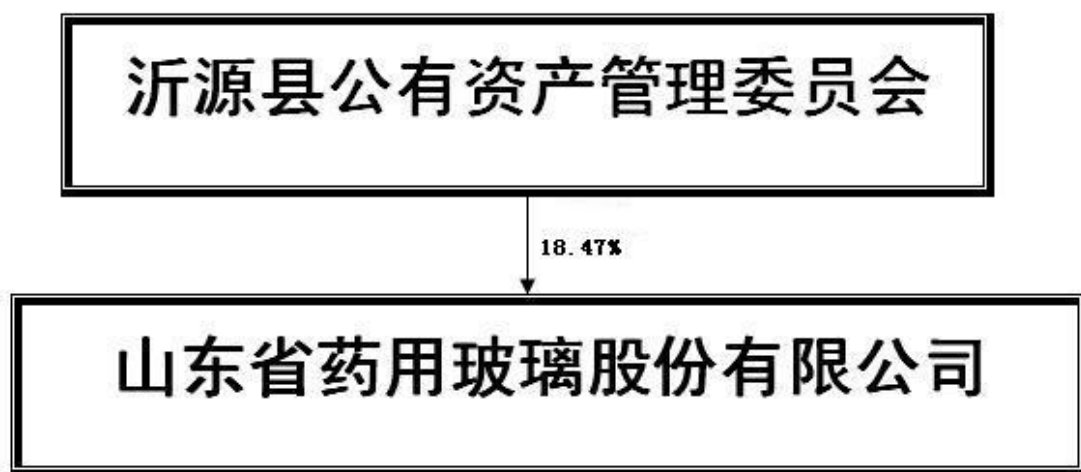
(二) 实际控制人情况

1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	沂源县公有资产管理委员会
单位负责人或法定代表人	冯成德
成立日期	1998 年 4 月 4 日
组织机构代码	00422371-1
主要经营业务	沂源县公有资产管理委员会是县属公有资产的运营监督管理机构，公司的国有资产归属该机构运营监督管理。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

第七节 董事、监事、高级管理人员 和员工情况

一、持股变动及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司领取的应付报酬总额（万元）（税前）	报告期从股东单位获得的应付报酬总额（万元）
柴文	董事长	男	64	2013年5月11日	2016年5月10日	45,111	45,111	0		25.6	
扈永刚	董事、总经理	男	48	2013年5月11日	2016年5月10日	30,074	30,074	0		22.1	
张军	董事、副总经理	男	43	2013年5月11日	2016年5月10日	0	0	0		17	
陈永康	董事、副总经理	男	56	2013年5月11日	2016年5月10日	1,157	1,157	0		17	
王兴军	董事	男	41	2013年5月11日	2016年5月10日	0	0	0		18.7	
陈刚	董事	男	36	2013年5月11日	2016年5月10日	0	0	0		17.6	
顾维军	独立董事	男	46	2013年5月11日	2016年5月10日	0	0	0		6	
梁仕念	独立董事	男	44	2013年5月11日	2016年5月10日	0	0	0		6	
朱仲力	独立董事	男	59	2013年5月11日	2016年5月10日	0	0	0		6	
周在义	监事会主席	男	53	2013年5月11日	2016年5月10日	30,074	30,074	0		17	

申永刚	监事	男	33	2013年 5月11 日	2016年 5月10 日	0	0	0		6.1	
苏玉才	监事	男	44	2013年 5月11 日	2016年 5月10 日	0	0	0		15.6	
赵海宝	董秘	男	47	2013年 5月11 日	2016年 5月10 日	0	0	0		12	
宋以钊	财务负 责人	男	39	2013年 5月11 日	2016年 5月10 日	0	0	0		7.6	
合计	/	/	/	/	/	106,416	106,416	0	/	194.3	

柴文：曾任山东省药用玻璃总厂生产技术科科长、常务副厂长、厂长。现任本公司董事长、党委书记，淄博金牛投资股份有限公司董事长、淄博振业投资有限公司董事长、淄博鑫联投资股份有限公司董事长、中国医药包装协会常务理事、中国日用玻璃协会瓶罐玻璃专业委员会常务理事。

扈永刚：曾任山东省药用玻璃总厂车间主任、本公司车间主任。现任本公司董事、总经理、淄博金牛投资股份有限公司董事、淄博振业投资有限公司董事、淄博鑫联投资股份有限公司董事、总经理。

张军：曾任本公司车间主任，分公司副经理、研发部部长，制造部部长。现任本公司董事、副总经理、淄博振业投资有限公司董事、淄博鑫联投资股份有限公司董事。

陈永康：曾任山东省药用玻璃总厂车间主任、本公司车间主任、生产技术处处长、总经理助理。现任本公司董事、副总经理、淄博金牛投资股份有限公司董事、包头丰汇包装制品有限公司董事长。

王兴军：曾任本公司生产车间副主任、生产技术处副处长、销售公司副经理。现任本公司董事、销售公司经理，沂源新奥塑料制品有限公司董事。

陈刚：曾任本公司车间主任、生产技术处处长、安全处处长、制造部副部长。现任本公司董事、制造部部长，淄博鑫联投资股份有限公司董事。

顾维军：曾任中国医药对外贸易总公司部门经理、中国医药设备工程协会秘书长。现任中国医药设备工程协会常务副会长、北京双鹤药业股份有限公司研发技术顾问（产品策略）、北京嘉华竞成科技发展有限公司执行董事、南京医药股份有限公司独立董事、重庆莱美药业股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

梁仕念：曾任山东省内部审计学会、山东省社会审计协会会计主管。现任山东省注册会计师协会业务监管部负责人、山东华联矿业控股股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

朱仲力：曾任山东省轻工业设计院工程师、玻璃设计师主任，纽约州立大学石溪分校访问学者。现任山东轻工业设计院副总工程师、本公司独立董事。

周在义：曾任本公司办公室副主任、供应处处长。现任本公司监事会主席、淄博金牛投资股份有限公司董事、淄博振业投资有限公司监事。

申永刚：曾任分公司财务科科长、本公司会计科科长。现任本公司监事、法审处处长。

苏玉才：曾任本公司生产科科长、生产技术处处长、制造部副部长、发展部部长。现任本公司监事、一类玻璃项目部部长。

赵海宝：曾任本公司企业管理处处长。现任本公司董秘，淄博鑫联投资股份有限公司监事，沂源新奥塑料制品有限公司董事。

宋以钊：曾为本公司成本核算科科长、财务处副处长。现任本公司财务负责人、财务处处长。

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

（一）在股东单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在股东单位任职。

(二) 在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
柴文	淄博金牛投资股份有限公司	董事长	2007 年 8 月 6 日	
柴文	淄博振业投资有限公司	董事长	2009 年 6 月 23 日	
柴文	淄博鑫联投资股份有限公司	董事长	2009 年 12 月 7 日	
扈永刚	淄博金牛投资股份有限公司	董事	2007 年 8 月 6 日	
扈永刚	淄博振业投资有限公司	董事	2009 年 6 月 23 日	
扈永刚	淄博鑫联投资股份有限公司	董事、总经理	2009 年 12 月 7 日	
张军	淄博振业投资有限公司	董事	2009 年 6 月 23 日	
张军	淄博鑫联投资股份有限公司	董事	2009 年 12 月 7 日	
陈永康	包头丰汇包装制品有限公司	董事长	2010 年 4 月 19 日	
陈永康	淄博金牛投资股份有限公司	董事	2007 年 8 月 6 日	
周在义	淄博金牛投资股份有限公司	董事	2007 年 8 月 6 日	
周在义	淄博振业投资有限公司	监事	2009 年 6 月 23 日	
赵海宝	淄博鑫联投资股份有限公司	监事	2009 年 12 月 7 日	
赵海宝	沂源新奥塑料制品有限公司	董事	2007 年 9 月 10 日	
陈刚	淄博鑫联投资股份有限公司	董事	2009 年 12 月 7 日	
王兴军	沂源新奥塑料制品有限公司	董事	2007 年 9 月 10 日	

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬是根据公司 2012 年年度股东大会审议通过的《关于公司董事、监事报酬的议案》执行；公司高级管理人员的报酬是根据公司六届十二次董事会审议通过的《关于公司经营班子薪酬办法的议案》执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	各董事、监事的报酬按年薪 6 万元执行，内部董事、监事有行政兼职的，按就高不就低的原则执行；董事长和公司高级管理人员的报酬是根据每年公司经营业绩确定，其年薪由基薪和年度利润奖罚额两部分组成。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司董事、监事、高级管理人员的报酬按确定依据支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	194.3 万元

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈刚	董事	选举	换届选举产生
王兴军	董事	选举	换届选举产生
苏玉才	监事	选举	换届选举产生
申永刚	监事	选举	换届选举产生
周在义	监事	选举	换届选举产生
周在义	董事	离任	换届选举不再担任该职务
张志成	监事	离任	换届选举不再担任该职务

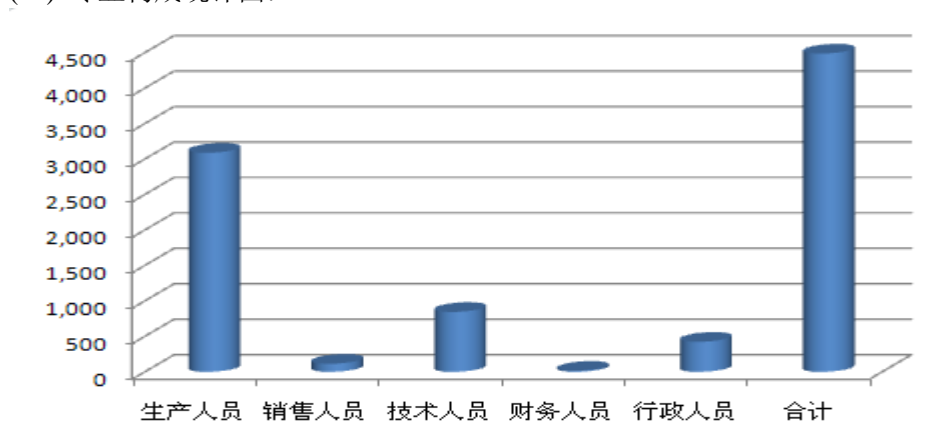
姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
王本利	监事	离任	换届选举不再担任该职务
王发利	监事	离任	换届选举不再担任该职务
单战文	财务负责人	离任	工作变动,不再聘任该职务
宋以钊	财务负责人	聘任	新聘

五、母公司和主要子公司的员工情况

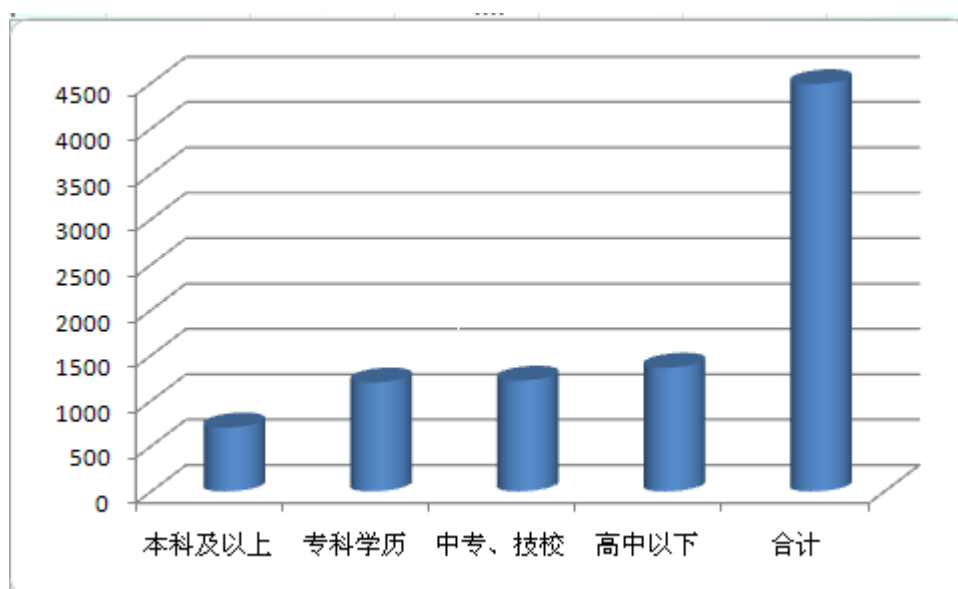
(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	4,132
主要子公司在职员工的数量	356
在职员工的数量合计	4,488
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,089
销售人员	114
技术人员	845
财务人员	16
行政人员	424
合计	4,488
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
本科及以上学历	704
专科学历	1,200
中专、技校	1,221
高中以下	1,363
合计	4,488

(二) 专业构成统计图:



(三) 教育程度统计图:



第八节 公司治理

一、 公司治理及内幕知情人登记管理等相关情况说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》和中国证监会有关规章制度的要求，不断完善公司法人治理结构，强化内部管理，建立健全内部控制制度，规范公司运作，加强信息披露，切实维护公司及全体股东的利益。

目前公司的治理情况符合中国证监会的有关要求，公司治理的主要情况如下：

1、关于股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构。公司股东大会的召集、召开、表决等相关程序完全符合《公司法》、公司《章程》和《股东大会议事规则》的有关规定。报告期内，公司历次股东大会均在规定的时间内发布会议通知，会议召开的时间、地点、所有议题、股权登记日等事项均在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站披露；详细议案材料均在上海证券交易所网站披露，供投资者查阅。公司聘请北京国枫凯文律师事务所作为公司证券法律顾问，对公司股东大会的召集、召开程序、出席会议人员的资格、表决程序及本次股东大会决议的合法有效性向证券监管部门和投资者出具法律意见，本年度共出具法律意见书 2 份，均在上海证券交易所网站披露。

2、关于控股股东与上市公司

公司与控股股东沂源县国有资产管理委员会在资产、人员、财务、机构和业务等方面保持独立，公司控股股东没有越过股东大会干预公司决策和生产经营活动，公司董事会、监事会和内部管理机构独立运作，确保了公司重大事项能够按照法定程序和规范要求决策。

3、关于董事与董事会

董事会是公司决策机构，对公司股东大会负责。公司第七届董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名，符合相关法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事选聘程序规范、透明，董事选聘过程公开、公平、公正；独立董事任职资格均报证券监管机构审核同意，并在上海证券交易所系统备案。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会等四个专门委员会，并建立了《董事会审计委员会年报工作规程》、《独立董事制度》、《独立董事年报工作制度》和《董事会专门委员会工作细则》，各专门委员会充分行使职权，履行各项义务，在公司有关重大事项的科学决策中发挥了积极作用。

4、监事与监事会

监事会是公司监督机构。公司第七届监事会由 3 名监事组成，其中职工代表监事 1 名。公司监事会依据《公司法》、《证券法》和《公司章程》赋予的职权，出席公司股东大会、列席公司董事会会议，并对公司的财务状况进行了认真细致的检查，对公司内控制度、规范运作、决策程序合法有效进行了审查，对公司董事、高级管理人员勤勉诚信情况进行了核查。公司无违反法律、公司章程或损害股东和公司利益的行为。

5、关于公司与相关利益方

公司充分尊重和维护债权人、员工、供应商、顾客、社区等利益相关者的合法权利，在互惠互利的基础上努力扩大相互间的合作与交流，忠实履行企业社会责任，共同推进公司持续、健康、稳定地发展。

6、关于信息披露与透明度：公司能够严格按照有关法律法规规定，准确、真实、完整、及时地披露信息，所有股东能平等地、经济便捷地获得信息。

7、关于内幕知情人登记管理

报告期内，公司根据山东证监局《关于上市公司内幕信息知情人登记管理制度实施情况的监管通报》的相关要求，对内幕信息的填报、登记、报送等情况进行全面的自查和整改，要求公司董事、监事、高管及其他内幕信息知情人严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，规范内

幕信息管理，提高公司内幕信息管理水平。

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2012 年度股东大会	2013 年 5 月 11 日	1、《公司 2012 年度董事会工作报告》；2、《公司 2012 年度监事会工作报告》；3、《独立董事 2012 年度述职报告》；4、《公司 2012 年度财务决算报告》；5、《公司 2012 年度利润分配方案》；6、《公司 2012 年度报告及摘要》；7、《关于聘请上海上会会计师事务所有限公司为公司 2013 年度财务审计机构和内部控制审计机构的议案》；8、《关于公司 2013 年关联交易预计情况的议案》；9、《关于公司<关联交易管理制度>的议案》；10、《关于投资建设药用玻璃窑炉节能技术改造项目的议案》11、《关于投资建设一类玻璃模制瓶扩产项目的议案》；12、《关于公司董事、监事报酬的议案》13、累积投票换届选举公司六名内部董事；14、累积投票换届选举公司三名独立董事；15、累积投票换届选举公司二名股东代表监事。	全部议案均获通过	www.sse.com.cn	2013 年 5 月 14 日
2013 年第一次临时股东大会	2013 年 6 月 1 日	《关于修改<公司章程>的议案》	议案获得通过	www.sse.com.cn	2013 年 6 月 4 日

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
柴文	否	4	4	0	0	0	否	2
扈永刚	否	4	4	0	0	0	否	2
张军	否	4	4	0	0	0	否	2

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈永康	否	4	4	0	0	0	否	2
王兴军	否	4	3	0	0	1	否	2
陈刚	否	4	4	0	0	0	否	2
顾维军	是	4	2	2	0	0	否	2
梁仕念	是	4	3	1	0	0	否	2
朱仲力	是	4	4	0	0	0	否	2

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	2

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议

报告期内，公司董事会各专门委员会按照工作细则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，为完善公司治理结构、促进公司发展发挥了积极的作用。董事会审计委员会在公司聘任审计机构、编制定期报告、公司实施内控体系建设及关联交易等过程中，实施了有效监督，并保持与外部审计机构的有效沟通；董事会薪酬与考核委员会评议和审查公司薪酬制度，特别是董事、监事和高管人员的薪酬确定与考核机制，对公司 2013 年度董事、监事和高级管理人员所披露薪酬提出了审核意见；董事会战略委员会在确定公司发展战略、重大项目投资建设等方面提出宝贵意见；董事会提名委员会对公司董事、监事及高管换届候选人的教育背景、工作经历等任职材料进行了认真审查，并提出了专业意见，保证了公司董事、监事及高管团队的专业化分工，有利于公司的长远发展。

五、监事会发现公司存在风险的说明

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立于控股股东，能够做到自主经营，不存在不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

1、考评机制：本公司高级管理人员按公司章程规定的任职条件和选聘程序，由总经理提名，董事会聘任。公司高级管理人员由董事会薪酬与考核委员会根据绩效评价标准和程序，提出报酬数额及奖励方式，报公司董事会批准。同时，将人力资源部和管理部日常考核和测评结果，职

工代表的民主评议结果等报董事会提名委员会，作为换届聘任的依据。

2、激励机制：董事会薪酬与考核委员会根据每年公司经济指标完成情况、日常考核结果确定高管人员薪酬和激励基金分配数额。

第九节 内部控制

一、内部控制责任声明及内部控制制度建设情况

按照企业内部控制规范体系的规定，建立健全和有效实施内部控制，评价其有效性，并如实披露内部控制评价报告是公司董事会的责任。监事会对董事会建立和实施内部控制进行监督。经理层负责组织领导企业内部控制的日常运行。公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对报告内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

公司内部控制的目的是合理保证经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进实现发展战略。公司董事会认为公司内部控制体系已覆盖了生产、经营、管理各个层面和重要环节，形成了较为完整的内部控制体系，并得到了有效实施。报告期内，公司未发现存在内部控制设计或执行方面的重大或重要缺陷。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制评价结果推测未来内部控制的有效性具有一定的风险。

公司根据 2013 年内部控制运行情况编制了《山东药玻 2013 年度内部控制评价报告》，详见公司同日刊登在上交所网站的相关公告。

内部控制自我评价报告详见附件

二、内部控制审计报告的相关情况说明

公司内部控制审计机构上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了内部控制审计报告，内部控制审计报告刊登在 2014 年 4 月 22 日上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

内部控制审计报告详见附件

三、年度报告重大差错责任追究制度及相关执行情况说明

为了提高公司的规范运作水平，增强公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据有关法律、法规规定，结合公司实际情况，制定了《山东省药用玻璃股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》，并经 2010 年 3 月 22 日召开的公司第五届董事会第十七次会议审议通过并实施。对在年报信息披露工作中，有关人员不履行或者不正确履行职责而造成公司年报信息披露出现重大差错时的责任追究机制进行了明确的规定。

报告期内，公司未发生年报披露重大差错。

第十节 财务会计报告

审计报告

上会师报字(2014)第 0848 号

山东省药用玻璃股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的山东省药用玻璃股份有限公司(以下简称“贵公司”)财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2013 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司股东权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：(1)按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：朱清滨

中国注册会计师：高纯进

中国 上海

二〇一四年四月十九日

财务报表

合并资产负债表

编制单位：山东省药用玻璃股份有限公司 2013 年 12 月 31 日

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	148,680,260.31	126,775,899.49
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、2	313,550,929.01	313,372,374.36
应收账款	五、3	407,322,278.18	374,226,132.73
预付款项	五、4	32,753,958.59	57,470,877.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、5	6,309,525.83	5,715,775.28
买入返售金融资产			
存货	五、6	486,847,147.36	450,400,555.82
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、7	29,000,000.00	
流动资产合计		1,424,464,099.28	1,327,961,615.42
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	五、8	50,000.00	5,914,625.89
投资性房地产	五、9	25,960,756.11	27,212,809.95
固定资产	五、10	1,122,027,169.66	1,113,737,436.99
在建工程	五、11	22,042,017.29	30,304,190.46
工程物资	五、12	5,809,933.09	1,981,293.08
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、13	79,715,156.46	82,057,356.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、14	25,393,872.24	22,975,346.19
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,280,998,904.85	1,284,183,058.63
资产总计		2,705,463,004.13	2,612,144,674.05
流动负债：			
短期借款	五、16	85,000,000.00	115,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、17	275,118,621.43	263,629,209.21
应付账款	五、18	241,769,845.01	227,665,330.28
预收款项	五、19	38,685,775.34	32,059,038.44
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、20	6,209,790.75	10,989,331.78
应交税费	五、21	2,071,388.96	923,786.61
应付利息	五、22	756,077.77	676,105.56
应付股利	五、23	4,528,070.36	1,712,714.70
其他应付款	五、24	21,340,732.48	17,280,376.51
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			1,562,500.00
其他流动负债			
流动负债合计		675,480,302.10	671,498,393.09
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五、14		299,356.94
其他非流动负债			
非流动负债合计			299,356.94
负债合计		675,480,302.10	671,797,750.03
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	五、25	257,380,111.00	257,380,111.00
资本公积	五、26	586,673,352.76	586,673,352.76
减：库存股			
专项储备	五、27	27,940,843.44	24,605,557.08
盈余公积	五、28	179,214,800.55	167,244,191.65
一般风险准备			
未分配利润	五、29	978,773,594.28	904,443,711.53
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		2,029,982,702.03	1,940,346,924.02
少数股东权益			
所有者权益合计		2,029,982,702.03	1,940,346,924.02
负债和所有者权益总计		2,705,463,004.13	2,612,144,674.05

法定代表人：柴文

主管会计工作负责人：宋以钊

会计机构负责人：宋以钊

母公司资产负债表

编制单位:山东省药用玻璃股份有限公司 2013 年 12 月 31 日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		144,164,652.10	124,059,141.57
交易性金融资产			
应收票据		300,903,892.94	286,118,701.82
应收账款	十一、1	390,449,282.12	387,491,135.54
预付款项		24,980,160.98	48,262,660.97
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	59,344,462.61	58,934,728.97
存货		450,114,907.57	402,935,903.84
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		29,000,000.00	
流动资产合计		1,398,957,358.32	1,307,802,272.71
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	十一、3	63,050,000.00	68,914,625.89
投资性房地产		25,960,756.11	27,212,809.95
固定资产		1,061,012,071.93	1,046,306,355.25
在建工程		22,042,017.29	30,304,190.46
工程物资		5,723,222.20	1,846,618.88
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		71,995,700.76	74,136,110.51
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		20,721,493.01	18,397,482.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,270,505,261.30	1,267,118,193.27
资产总计		2,669,462,619.62	2,574,920,465.98
流动负债:			

短期借款		85,000,000.00	115,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		276,518,621.43	263,629,209.21
应付账款		227,268,239.71	213,747,745.99
预收款项		37,843,501.16	29,709,755.54
应付职工薪酬		5,685,880.82	10,485,204.80
应交税费		1,219,139.48	-219,000.32
应付利息		756,077.77	676,105.56
应付股利		4,528,070.36	1,712,714.70
其他应付款		21,225,669.44	16,329,424.48
一年内到期的非流动 负债			1,562,500.00
其他流动负债			
流动负债合计		660,045,200.17	652,633,659.96
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		660,045,200.17	652,633,659.96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		257,380,111.00	257,380,111.00
资本公积		586,224,571.15	586,224,571.15
减：库存股			
专项储备		21,938,265.69	18,480,525.69
盈余公积		179,214,800.55	167,244,191.65
一般风险准备			
未分配利润		964,659,671.06	892,957,406.53
所有者权益（或股东权益） 合计		2,009,417,419.45	1,922,286,806.02
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		2,669,462,619.62	2,574,920,465.98

法定代表人：柴文

主管会计工作负责人：宋以钊

会计机构负责人：宋以钊

合并利润表

编制单位:山东省药用玻璃股份有限公司 2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,544,544,952.06	1,468,092,831.37
其中：营业收入	五、30	1,544,544,952.06	1,468,092,831.37
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,383,481,756.77	1,314,543,208.82
其中：营业成本	五、30	1,104,935,553.88	1,060,594,067.31
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	五、31	12,011,351.15	9,590,386.39
销售费用	五、32	136,901,120.13	121,223,727.97
管理费用	五、33	92,042,333.80	88,696,133.49
财务费用	五、34	10,429,011.72	5,965,636.34
资产减值损失	五、35	27,162,386.09	28,473,257.32
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）	五、36	5,201.12	42,947.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		161,068,396.41	153,592,570.50
加：营业外收入	五、37	7,725,338.71	9,403,950.87
减：营业外支出	五、38	4,436,503.29	2,686,870.34
其中：非流动资产处置损失		1,821,728.55	1,459,665.59
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		164,357,231.83	160,309,651.03
减：所得税费用	五、39	42,023,524.64	40,481,508.62
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		122,333,707.19	119,828,142.41
归属于母公司所有者的净利润		122,333,707.19	119,828,142.41
少数股东损益			
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.48	0.47

(二) 稀释每股收益		0.48	0.47
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		122,333,707.19	119,828,142.41
归属于母公司所有者的综合收益总额		122,333,707.19	119,828,142.41
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：柴文

主管会计工作负责人：宋以钊

会计机构负责人：宋以

母公司利润表
2013 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	1,459,572,623.66	1,370,764,603.99
减：营业成本	十一、4	1,051,569,635.76	990,623,553.15
营业税金及附加		10,731,245.00	8,614,237.47
销售费用		121,094,394.28	106,415,016.38
管理费用		83,356,749.77	80,164,326.95
财务费用		7,739,051.34	6,005,577.17
资产减值损失		27,086,099.71	27,709,197.00
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）	十一、5	5,201.12	42,947.95
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		158,000,648.92	151,275,643.82
加：营业外收入		7,680,639.01	8,184,384.21
减：营业外支出		4,429,049.44	2,686,870.34
其中：非流动资产处置损失		1,821,728.55	1,459,665.59
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		161,252,238.49	156,773,157.69
减：所得税费用		41,546,149.52	39,879,682.46
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		119,706,088.97	116,893,475.23
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		119,706,088.97	116,893,475.23

法定代表人：柴文

主管会计工作负责人：宋以钊

会计机构负责人：宋以钊

合并现金流量表

编制单位:山东省药用玻璃股份有限公司 2013 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		1,699,360,110.59	1,509,531,164.32
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			5,917,517.50
收到其他与经营活动有关的现金	五、41	10,534,155.38	7,470,460.88
经营活动现金流入小计		1,709,894,265.97	1,522,919,142.70
购买商品、接受劳务支付的现金		965,620,997.81	1,094,758,832.32
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		210,327,770.68	187,890,682.53
支付的各项税费		109,830,504.18	73,762,191.38
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	155,517,059.26	137,988,133.97
经营活动现金流出小计		1,441,296,331.93	1,494,399,840.20
经营活动产生的现金流量净额		268,597,934.04	28,519,302.50
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		5,201.12	42,947.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,723,535.47	5,712,939.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,728,736.59	5,755,887.29

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		150,491,058.56	122,095,896.07
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		150,491,058.56	122,095,896.07
投资活动产生的现金流量净额		-145,762,321.97	-116,340,008.78
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		170,000,000.00	190,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		170,000,000.00	190,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,313,141.38	30,706,601.63
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		238,313,141.38	160,706,601.63
筹资活动产生的现金流量净额		-68,313,141.38	29,293,398.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,618,109.87	-214,111.99
五、现金及现金等价物净增加额		50,904,360.82	-58,741,419.90
加：期初现金及现金等价物余额		126,775,899.49	185,517,319.39
六、期末现金及现金等价物余额		177,680,260.31	126,775,899.49

法定代表人：柴文

主管会计工作负责人：宋以钊

会计机构负责人：宋以钊

母公司现金流量表

编制单位:山东省药用玻璃股份有限公司 2013 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	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		1,620,052,531.56	1,409,400,566.54
收到的税费返还			4,700,930.15
收到其他与经营活动有关的现金		10,107,195.35	5,302,987.57
经营活动现金流入小计		1,630,159,726.91	1,419,404,484.26
购买商品、接受劳务支付的现金		939,635,082.94	1,028,224,387.54
支付给职工以及为职工支付的现金		192,717,951.42	171,088,359.90
支付的各项税费		94,789,499.64	62,991,486.02
支付其他与经营活动有关的现金		137,729,025.64	123,618,614.06
经营活动现金流出小计		1,364,871,559.64	1,385,922,847.52
经营活动产生的现金流量净额		265,288,167.27	33,481,636.74
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		5,201.12	42,947.95
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,883,737.23	5,712,939.34
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			46,600,000.00
投资活动现金流入小计		4,888,938.35	52,355,887.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付		149,140,343.84	121,649,162.04

的现金			
投资支付的现金			50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		149,140,343.84	171,649,162.04
投资活动产生的现金流量净额		-144,251,405.49	-119,293,274.75
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		170,000,000.00	190,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		170,000,000.00	190,000,000.00
偿还债务支付的现金		200,000,000.00	130,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,313,141.38	30,706,601.63
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		238,313,141.38	160,706,601.63
筹资活动产生的现金流量净额		-68,313,141.38	29,293,398.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,618,109.87	-214,111.99
五、现金及现金等价物净增加额		49,105,510.53	-56,732,351.63
加：期初现金及现金等价物余额		124,059,141.57	180,791,493.20
六、期末现金及现金等价物余额		173,164,652.10	124,059,141.57

法定代表人：柴文

主管会计工作负责人：宋以钊

会计机构负责人：宋以钊

合并所有者权益变动表

编制单位:山东省药用玻璃股份有限公司

2013 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

	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	257,380,111.00	586,673,352.76		24,605,557.08	167,244,191.65		904,443,711.53			1,940,346,924.02
加：会计 政 策 变 更										
前 期 差 错更正										
其他										
二、本年 年 初 余 额	257,380,111.00	586,673,352.76		24,605,557.08	167,244,191.65		904,443,711.53			1,940,346,924.02
三、本期 增 减 变 动 金 额 （ 减 少 以 “－” 号填列）				3,335,286.36	11,970,608.90		74,329,882.75			89,635,778.01
（一）净 利润							122,333,707.19			122,333,707.19
（二）其										

他 综 合 收益										
上 述 (一) 和 (二) 小 计							122,333,707.19			122,333,707.19
(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					11,970,608.90		-48,003,824.44			-36,033,215.54
1. 提取 盈 余 公 积					11,970,608.90		-11,970,608.90			
2. 提取 一 般 风 险准备										
3. 对所 有者(或 股东)的 分配							-36,033,215.54			-36,033,215.54

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				3,335,286.36						3,335,286.36
1. 本期提取				5,962,735.17						5,962,735.17
2. 本期使用				2,627,448.81						2,627,448.81
(七) 其他										
四、本期期末余额	257,380,111.00	586,673,352.76		27,940,843.44	179,214,800.55		978,773,594.28			2,029,982,702.03

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	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	257,380,111.00	586,673,352.76		28,095,387.58	155,554,844.13		822,042,927.74			1,849,746,623.21
加：会计 政 策 变 更										
前 期 差 错更正										
其他										
二、本年 年 初 余 额	257,380,111.00	586,673,352.76		28,095,387.58	155,554,844.13		822,042,927.74			1,849,746,623.21
三、本期 增 减 变 动 金 额 （ 减 少 以 “一” 号填列）				-3,489,830.50	11,689,347.52		82,400,783.79			90,600,300.81
（一）净 利 润							119,828,142.41			119,828,142.41
（二）其 他 综 合 收 益										

上 述 (一)和 (二)小 计							119,828,142.41			119,828,142.41
(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					11,689,347.52		-37,427,358.62			-25,738,011.10
1. 提取 盈 余 公 积					11,689,347.52		-11,689,347.52			
2. 提取 一 般 风 险准备										
3. 对所 有者(或 股东)的 分配							-25,738,011.10			-25,738,011.10
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				-3,489,830.50						-3,489,830.50
1. 本期提取										
2. 本期使用				3,489,830.50						3,489,830.50
（七）其他										
四、本期期末余额	257,380,111.00	586,673,352.76		24,605,557.08	167,244,191.65		904,443,711.53			1,940,346,924.02

法定代表人：柴文

主管会计工作负责人：宋以钊

会计机构负责人：宋以钊

母公司所有者权益变动表

编制单位:山东省药用玻璃股份有限公司

2013 年 1-12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	257,380,111.00	586,224,571.15		18,480,525.69	167,244,191.65		892,957,406.53	1,922,286,806.02
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	257,380,111.00	586,224,571.15		18,480,525.69	167,244,191.65		892,957,406.53	1,922,286,806.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				3,457,740.00	11,970,608.90		71,702,264.53	87,130,613.43
（一）净利润							119,706,088.97	119,706,088.97

(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							119,706,088.97	119,706,088.97
(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					11,970,608.90		-48,003,824.44	-36,033,215.54
1.提取盈余公积					11,970,608.90		-11,970,608.90	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的							-36,033,215.54	-36,033,215.54

分配								
4. 其他								
(五)所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六)专项储备				3,457,740.00				3,457,740.00
1. 本期提取				5,962,735.17				5,962,735.17
2. 本期使用				2,504,995.17				2,504,995.17
(七)其他								
四、本期期末余额	257,380,111.00	586,224,571.15		21,938,265.69	179,214,800.55		964,659,671.06	2,009,417,419.45

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	257,380,111.00	586,224,571.15		21,623,783.90	155,554,844.13		813,491,289.92	1,834,274,600.10
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	257,380,111.00	586,224,571.15		21,623,783.90	155,554,844.13		813,491,289.92	1,834,274,600.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-3,143,258.21	11,689,347.52		79,466,116.61	88,012,205.92
（一）净利润							116,893,475.23	116,893,475.23
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）							116,893,475.23	116,893,475.23

小计								
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配					11,689,347.52		-37,427,358.62	-25,738,011.10
1. 提取盈余公积					11,689,347.52		-11,689,347.52	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-25,738,011.10	-25,738,011.10
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				-3,143,258.21				-3,143,258.21
1. 本期提 取								
2. 本期使 用				3,143,258.21				3,143,258.21
（七）其 他								
四、本期 期末余额	257,380,111.00	586,224,571.15		18,480,525.69	167,244,191.65		892,957,406.53	1,922,286,806.02

法定代表人：柴文

主管会计工作负责人：宋以钊

会计机构负责人：宋以钊

会计报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

- (1) 公司名称：山东省药用玻璃股份有限公司(以下简称“公司”)
- (2) 公司注册资本：人民币贰亿伍仟柒佰叁拾捌万零壹佰壹拾壹元(人民币 257,380,111.00 元)
- (3) 公司注册地址：淄博市沂源县城
- (4) 法定代表人：柴文
- (5) 经营范围：药品包装材料和容器注册证范围内的药品包装材料和容器的生产、销售(凭注册证书经营)，许可证范围内医疗器械生产、销售(有效期至2014年6月29日)；包装装潢印刷品印刷(有效期至2014年3月31日)；汽车货运(有效期至2014年6月22日)；(以下限分支机构经营)成品油零售。日用玻璃制品的生产、销售；纸箱加工、销售；玻璃生产专用设备的制造、销售；玻璃包装容器的生产、加工、销售；备案范围的进出口业务。

2、历史沿革

山东省药用玻璃股份有限公司(以下简称“公司”)的前身为建成于1970年的山东省药用玻璃总厂，该厂为国家二级企业。1993年经淄博市经济体制改革委员会淄体改股字(1993)61号文批准，由原山东省药用玻璃总厂独家发起并整体改制采取定向募集方式设立公司。公司设立时的股本总额为2280.88万元。1996年公司按《公司法》进行了规范，被山东省人民政府以鲁政股字(1996)73号文确认为募集设立的规范化股份有限公司，并于1997年3月4日取得山东省工商行政管理局颁发的法人营业执照。1997年6月，经淄博市证券管理委员会办公室批准，公司内部职工股在淄博证券交易自动报价系统挂牌交易，1998年11月24日根据国家清理整顿场外交易的规定停止交易。

公司1996年度利润分配方案为向全体股东每10股送3股；1999年中期利润分配方案为向全体股东每10股送3股，同时用资本公积每10股转增4股；2002年5月17日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]10号文核准，公司在上海证券交易所采用网上累计投标询价发行方式向社会公众发行人民币普通股股票3,200万股，公司的总股本变更为8,240.7448万元；公司2002年利润分配方案为向全体股东每10股送3股，同时用资本公积每10股转增2股，公司总股本变更为12,361.1172万元；公司2003年度利润分配及资本公积转增股本方案为以2003年末总股本为基数，每10股送红股3股，同时用资本公积金每10股转增股本2股，公司总股本变更为18,541.6759万元；2005年公司实施资本公积转增股本方案，即以公司2004年末总股本为基数，每10股转增2股，公司总股本变更为22,250.0111万元。2006年2月14日公司公告实施股权分置改革方案，流通股股东每10股获

得2.6股股票对价，非流通股东共支付31,915,561股，对价后公司总股本不变仍为22,250.0111万元。2007年2月12日，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]34号文批准，公司以非公开发行方式向10名特定投资者发行3,488万股人民币普通股，每股面值为人民币1.00元，变更后的总股本为人民币25,738.0111万元。

截止2013年12月31日，沂源县国有资产管理委员会持有公司股份47,540,759股,为公司的控股股东。

3、行业性质及主要产品

公司为医药包装企业，主要产品为模制瓶系列、安瓶、管瓶、棕色瓶、丁基胶塞、铝塑盖塑料瓶系列等。

4、本财务报告经公司董事会于2014年4月19日批准报出。

二、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

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

2、遵循企业会计准则的声明

公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》(于2006年2月15日颁布)、应用指南、企业会计准则解释、**中国证券监督管理委员会**发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定[2010年修订]》以及相关补充规定的要求编制，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

人民币元。

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) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，除因会计

政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益；如以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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积(资本溢价或股本溢价)不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

② 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

③ 购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并,对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,按照下列方法处理:

- ① 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;
- ② 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,其差额应当计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权,将该被投资单位认定为子公司,纳入合并财务报表的合并范围。但是,有证据表明公司不能控制被投资单位的除外。

公司拥有被投资单位半数或以下的表决权,满足下列条件之一的,视为公司能够控制被投资单位,将该被投资单位认定为子公司,纳入合并财务报表的合并范围。但是,有证据表明公司不能控制被投资单位的除外:

- ① 通过与被投资单位其他投资者之间的协议,拥有被投资单位半数以上的表决权。
- ② 根据公司章程或协议,有权决定被投资单位的财务和经营政策。
- ③ 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。
- ④ 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。

编制合并报表时,公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础,在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响后,由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,调整合并资产负债表的期初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司,编制合并资产负债表时,不调整合并资产负债表的期初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司,将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司,将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

1) 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直接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；

2) 持有至到期投资；

3) 应收款项；

4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

1) 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直接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；

2) 其他金融负债。

③ 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

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接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或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将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的公允价值变动计入当期损益。

处置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时，其公允价值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。

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤ 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，应将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确

认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入资本公积(其他资本公积)。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ① 所转移金融资产的账面价值；
- ② 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在这种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 终止确认部分的账面价值；
- 2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场

中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。

(4) 金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，可以反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。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

(5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果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，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：指期末单笔余额在 100 万元以上的款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提减值准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据为账龄组合，以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

按组合计提坏账准备的计提方法为账龄分析法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备，确定的坏账准备计提比例为：

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)	6%	6%
1-2 年(含 2 年)	10%	10%
2-3 年(含 3 年)	20%	20%
3 年以上	50%	50%

(3) 合并报表范围内各公司之间的应收款项不计提坏账准备。

(4) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由: 单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。

坏账准备的计提方法: 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

(5) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法:

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货包括原材料、低值易耗品、开发成本、施工成本、在产品及库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(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

于资产负债表日, 存货按照成本与可变现净值孰低计量, 存货成本高于其可变现净值的, 应当计提存货跌价准备, 计入当期损益。可变现净值, 是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下:

- ① 库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 在正常生产经营过程中, 以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值。
- ② 需要经过加工的材料存货, 在正常生产经营过程中, 以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额, 确定其可变现净值。
- ③ 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, 应当分别确定其可变现净值, 并与其相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。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提, 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具

有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次转销法，计入相关资产的成本或者当期损益。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；
- ③ 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，合同或协议约定价值不公允的以公允价值作为初始投资成本；
- ④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；
- ⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

- 1) 公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。
- 2) 公司对被投资单位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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资企业宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，按照权益法核算。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，应当以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后加以确定。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动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时存在。

重大影响，是指对一个企业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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

期末对长期股权投资进行逐项检查，如果被投资单位的市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于其账面价值，按其可收回金额低于账面价值的差额单项计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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。

公司对投资性房地产按照成本进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按与固定资产折旧或无形资产摊销一致的政策进行折旧或摊销。自用房地产转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产或存货时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

期末如投资性房地产可收回金额低于其账面价值，将按照其差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用直线法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

类别	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20 年-30 年	3.00%	3.23%-4.85%
通用设备	5 年-16 年	3.00%	6.06%-19.40%
专用设备	2.5 年-12 年	3.00%	8.08%-38.80%
运输工具	12 年	3.00%	8.08%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

如存在由于市价持续下跌或技术落后、设备陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于其账面价值的，按单项或资产组预计可收回金额，并按其与账面价值的差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、在建工程

在建工程包括公司自行建造固定资产发生的全部支出，由在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括前期准备费、直接建筑安装成本以及工程达到预定可使用状态前发生的与在建工程相关的借款利息、折价或溢价摊销、外币汇兑差额等费用，并于达到预定可使用状态时转入固定资产。

期末，对在建工程进行全面检查，按该项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 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。符合资本化条件的资产,是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用,应当在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的,开始资本化:

- ① 资产支出已发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;
- ② 借款费用已经发生;
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。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,且中断时间连续超过 3 个月的,暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用,计入当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序,借款费用的资本化则继续进行。

(3) 在资本化期间内,每一会计期间的利息(包括折价或溢价的摊销)资本化金额,按照下列规定确定:

- ① 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,减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。
- ② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用的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。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。

借款存在折价或溢价的,按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额,调整每期利息金额。

在资本化期间内,每一会计期间的利息资本化金额,不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用,在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的,在发生时根据其发生额予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本;在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。一般借款发生的辅助费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

17、无形资产

(1) 无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量，于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素。

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

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

(4) 内部研究开发

① 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。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- 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；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量

(5) 期末，逐项检查无形资产，如存在可收回金额低于其账面价值，按该项资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出但受益期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用，长期待摊费用在受益期限内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益

19、职工薪酬

职工薪酬是指企业为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关支出。

企业应当在职工为其提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，应当根据职工提供服务的收益对象分下列情况处理：

- (1)由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；
- (2)由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；
- (3)因解除与职工的劳动关系给予的补偿，计入当期管理费用；除上述之外的其他职工薪酬计入当期损益。

20、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

21、收入

- (1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

- (2) 销售商品收入的确认

① 销售商品收入确认和计量的总体原则：

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入公司；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

② 本公司销售商品收入确认的标准及收入确认时间的具体判断标准：

A 国内销售

公司在同时具备以下条件后确认收入：根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品发货，获取客户的签收回单；产品销售收入金额已确定，款项预计可以收回；销售产品的单位成本能够合理计算。

B 国外销售

根据与客户签订的合同或协议，若合同或协议有明确约定外销商品所有权主要风险转移时点的，按约定确认；若无明确约定的，公司在同时具备以下条件后确认收入：根据与客户签订的出口销售协议的规定，完成相关产品发货，并取得装箱单、报关单、提单等单据；产品出口收入金额已确定，款项预计可以收回；出口产品的单位成本能够合理计算。

(3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入公司；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

(4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

22、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的

政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

公司将政府补助划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助的具体标准为：有文件的政府补助按照文件中规定的用途划分，没有文件的按拨款单中注明的用途划分。政府文件或拨款单未明确规定补助对象的一般划分为与收益相关的政府补助。

收到与资产相关的政府补助确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益。收到与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

当公司能够满足政府补助所附条件且确定能够收到时，确认政府补助。

23、递延所得税资产和递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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，应当减记递延所得税资产的账面价值。

24、经营租赁

(1) 公司作为承租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

在经营租赁下公司将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

② 初始直接费用的处理

公司在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

③ 或有租金的处理

在经营租赁下，公司对或有租金在实际发生时计入当期损益。

④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，公司应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合

理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了公司某些费用的，公司将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

(2) 公司作为出租人对经营租赁的处理

① 租金的处理

公司采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

② 初始直接费用的处理

经营租赁中公司发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。

③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用公司对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

⑤ 公司对经营租赁提供激励措施的处理

公司提供免租期的，公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内公司确认租金收入。公司承担了承租人某些费用的，公司将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在公司一方，因此公司将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

25、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期内，公司无需披露的主要会计政策、会计估计变更。

26、前期会计差错更正

本报告期内，公司无需披露的前期会计差错更正。

三、税项

1、企业所得税

企业所得税：母公司及各子公司执行 25%的企业所得税税率。

2、流转税

(1) 增值税：公司销售货物缴纳增值税，增值税税率为 17%，按销项税额扣除进项税额后的差额缴纳。

(2) 营业税：出租资产收入按 5%计算缴纳。

(3) 城市维护建设税：母公司和子公司沂源新康贸易有限公司税率为 5%，子公司包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公司税率为 7%；以应缴流转税额为基数计算并缴纳。

3、教育费附加

按应缴流转税额的 3%计提并缴纳。

4、地方教育费附加

按应缴流转税额的 2%计提并缴纳。

5、地方水利建设基金

按应缴流转税额的 1%计提并缴纳。

四、企业合并及合并财务报表

通过设立或投资等方式取得的子公司情况

公司名称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册资本 (万元)	经营范围
包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公司	全资	包头市	制造业	6,000.00	模制抗生素瓶、玻璃药瓶、玻璃输液瓶纸箱、PE 膜加工的制造、销售、相关进出口经营业务
沂源新康贸易有限公司	全资	淄博市	商业	300.00	煤炭零售、化工产品、化工原料、长石、磷石、白云石、方解石、石英砂、五金交电、机电产品、土产杂品、机械配件、橡胶制品、钢材、劳保用品销售

(续上表 1)

子公司全称	期末实际 出资额(万 元)	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余 额	公司持股比例	公司表决权比例	是否合 并报表
包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公司	6,000.00	-	100.00%	100.00%	是
沂源新康贸易有限公司	300.00	-	100.00%	100.00%	是

五、合并财务报表主要项目附注

1、货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	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						
人民币			94,823.45			370,028.34
小计			<u>94,823.45</u>			<u>370,028.34</u>
银行存款						
人民币			120,760,873.37			126,376,044.26
美元	4,563,723.12	6.0969	27,824,563.49	4,745.35	6.2855	29,826.89
小计			<u>148,585,436.86</u>			<u>126,405,871.15</u>
合计			<u>148,680,260.31</u>			<u>126,775,899.49</u>

2、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	313,319,069.55	313,372,374.36
商业承兑汇票	<u>231,859.46</u>	=
合计	<u>313,550,929.01</u>	<u>313,372,374.36</u>

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名

出票单位	出票日	到期日	金额
悦康药业集团有限公司	2013-10-18	2014-4-18	1,500,000.00
悦康药业集团有限公司	2013-12-2	2014-5-29	1,500,000.00
悦康药业集团有限公司	2013-7-1	2014-1-1	1,413,219.70
悦康药业集团有限公司	2013-9-4	2014-3-4	1,000,000.00
甘肃众友健康医药股份有限公司	2013-7-23	2014-1-23	<u>1,000,000.00</u>
合计			<u>6,413,219.70</u>

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	440,676,965.78	100.00%	33,354,687.60	7.57%

其中：以账龄作为信用风险特征的组合	440,676,965.78	100.00%	33,354,687.60	7.57%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	-
合计	<u>440,676,965.78</u>	<u>100.00%</u>	<u>33,354,687.60</u>	7.57%

(续上表)

种类	年初余额			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	408,676,422.06	100.00%	34,450,289.33	8.43%
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	408,676,422.06	100.00%	34,450,289.33	8.43%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	-
合计	<u>408,676,422.06</u>	<u>100.00%</u>	<u>34,450,289.33</u>	8.43%

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指期末余额在 100 万元以上，且根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失的应收账款；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指期末余额在 100 万元以下，且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	399,401,281.45	90.63%	23,964,076.86	363,274,065.21	88.89%	21,796,443.91
1 至 2 年(含 2 年)	23,536,309.97	5.34%	2,353,630.99	17,670,539.75	4.32%	1,767,053.98
2 至 3 年(含 3 年)	6,109,024.78	1.39%	1,221,804.96	9,930,390.36	2.43%	1,986,078.07
3 年以上	<u>11,630,349.58</u>	<u>2.64%</u>	<u>5,815,174.79</u>	<u>17,801,426.74</u>	<u>4.36%</u>	<u>8,900,713.37</u>
合计	<u>440,676,965.78</u>	<u>100.00%</u>	<u>33,354,687.60</u>	<u>408,676,422.06</u>	<u>100.00%</u>	<u>34,450,289.33</u>

(2) 本报告期内无前期已全额计提坏账准备或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回、或在本期收回或转回比例较大的应收账款

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交 易产生
福建泉州丰泽亨有限公司	货款	118,600.00	已无法收回	否
青岛黄海制药有限责任公司	货款	<u>7,755.43</u>	已无法收回	否
合计		<u>126,355.43</u>		

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例
山东鲁抗医药股份有限公司	非关联方	27,148,461.65	1 年以内	6.16%
华北制药股份有限公司物资供应分公司	非关联方	26,380,234.85	注	5.99%
瑞阳制药有限公司	非关联方	22,270,140.95	1 年以内	5.05%
华北制药河北华民药业有限责任公司	非关联方	12,028,584.86	1 年以内	2.73%
石药集团中诺药业（石家庄）有限公司	非关联方	<u>11,410,232.36</u>	1 年以内	<u>2.59%</u>
合计		<u>99,237,654.67</u>		<u>22.52%</u>

注：1 年以内 23,886,292.41 元，1-2 年 2,493,942.44 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内(含 1 年)	29,033,131.36	88.64%	48,848,279.66	85.00%
1 至 2 年(含 2 年)	1,171,109.24	3.58%	5,542,616.15	9.64%
2 至 3 年(含 3 年)	134,334.31	0.41%	253,506.34	0.44%
3 年以上	<u>2,415,383.68</u>	<u>7.37%</u>	<u>2,826,475.59</u>	<u>4.92%</u>
合计	<u>32,753,958.59</u>	<u>100.00%</u>	<u>57,470,877.74</u>	<u>100.00%</u>

(2) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(3) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	时间	未结算原因
承德华富玻璃技术工程有限公司	非关联方	4,388,913.75	2013 年	未到结算期
沂源县源能热电有限公司	非关联方	4,369,227.90	2013 年	未到结算期
淄博城市燃气（沂源）有限公司	非关联方	3,687,214.75	2013 年	未到结算期
包头市燃气有限公司	非关联方	2,748,790.00	2013 年	未到结算期
国网山东沂源县供电公司	非关联方	<u>2,677,954.14</u>	2013 年	未到结算期
合计		<u>17,872,100.54</u>		

(4) 期末预付款项中无预付关联方款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

种类	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,841,372.69	85.92%	2,531,846.86	28.64%
其中:以账龄作为信用风险特征的组合	8,841,372.69	85.92%	2,531,846.86	28.64%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>1,449,317.31</u>	<u>14.08%</u>	<u>1,449,317.31</u>	100.00%
合计	<u>10,290,690.00</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,981,164.17</u>	38.69%

(续上表)

种类	年初余额			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	7,420,944.25	83.66%	1,705,168.97	22.98%
其中:以账龄作为信用风险特征的组合	7,420,944.25	83.66%	1,705,168.97	22.98%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>1,449,317.31</u>	<u>16.34%</u>	<u>1,449,317.31</u>	100.00%
合计	<u>8,870,261.56</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,154,486.28</u>	35.56%

其他应收款种类的说明:

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指期末余额在 100 万元以上,且根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失的其他应收款;单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指期末余额在 100 万元以下,且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的其他应收款。

组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	2,884,773.31	32.63%	173,086.39	1,348,675.17	18.18%	80,920.51
1 至 2 年(含 2 年)	321,416.60	3.64%	32,141.66	2,046,921.57	27.58%	204,692.16
2 至 3 年(含 3 年)	1,636,575.27	18.51%	327,315.05	1,977,058.19	26.64%	395,411.64
3 年以上	<u>3,998,607.51</u>	<u>45.22%</u>	<u>1,999,303.76</u>	<u>2,048,289.32</u>	<u>27.60%</u>	<u>1,024,144.66</u>
合计	<u>8,841,372.69</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,531,846.86</u>	<u>7,420,944.25</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,705,168.97</u>

(2) 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
借款	1,449,317.31	1,449,317.31	100.00%	预计无法收回

(3) 本报告期内无前期已全额计提坏账准备或计提减值准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回、或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(4) 本报告期无实际核销的其他应收款。

(5) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(6) 其他应收款金额前五名单位或个人情况

单位或个人名称	与公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例
沂源县建设局	非关联方	3,618,414.00	注 1	35.16%
沂源县财政局资金结算中心	非关联方	850,000.00	3 年以上	8.26%
南博山站（含博山站）	非关联方	795,344.80	注 2	7.73%
齐山涛	非关联方	461,182.68	3 年以上	4.48%
李剑	非关联方	438,768.33	3 年以上	4.26%
合计		6,163,709.81		59.89%

注 1：1 年以内金额 257,666.00 元，2-3 年金额 799,680.00 元，3 年以上金额 2,561,068.00 元。

注 2：2-3 年金额 450,000.00 元，3 年以上金额 345,344.80 元。

(7) 本报告期其他应收款中无关联方欠款。

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	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	87,973,901.08	-	87,973,901.08	81,604,392.40	-	81,604,392.40
库存商品	402,077,524.65	19,644,228.13	382,433,296.52	367,423,515.68	13,820,974.33	353,602,541.35
在产品	16,439,949.76	-	16,439,949.76	15,193,622.07	-	15,193,622.07
合计	506,491,375.49	19,644,228.13	486,847,147.36	464,221,530.15	13,820,974.33	450,400,555.82

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
库存商品	13,820,974.33	22,202,752.26	-	16,379,498.46	19,644,228.13

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价 准备的依据	本期转回存货跌价 准备的原因	本期转回金额占该项 存货期末余额的比例
库存商品	可变现净值低于账面价值	-	-

7、其他流动资产

项目	期末数	年初数
银行理财产品	29,000,000.00	-

银行理财产品是期末购买的中国银行股份有限公司沂源县支行日积月累理财产品。

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资类别

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
沂源县农村信用合作联社	成本法	50,000.00	50,000.00	-	50,000.00
张家口吉斯特-布罗卡德斯制药有限公司	成本法	11,729,251.78	11,729,251.78	=	11,729,251.78
合计		11,779,251.78	11,779,251.78	=	11,779,251.78

(续上表 1)

被投资单位	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
沂源县农村信用合作联社	0.05%	0.05%	-
张家口吉斯特-布罗卡德斯制药有限公司	5.35%	5.35%	-
合计			

(续上表 2)

被投资单位	减值准备	本期计提 减值准备	本期现金 红利
沂源县农村信用合作联社	-	-	5,201.12
张家口吉斯特-布罗卡德斯制药有限公司	11,729,251.78	5,864,625.89	=
合计	11,729,251.78	5,864,625.89	5,201.12

本报告期由于张家口吉斯特-布罗卡德斯制药有限公司清算基本完毕，经聘请的律师证实被投资方已无可分配财产，故本期全额计提资产减值损失。

9、投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 账面原值合计	38,420,000.00	=	=	38,420,000.00
其中：房屋、建筑物	38,420,000.00	-	-	38,420,000.00
(2) 累计折旧合计	11,207,190.05	1,252,053.84	=	12,459,243.89
其中：房屋、建筑物	11,207,190.05	1,252,053.84	-	12,459,243.89
(3) 账面净值合计	27,212,809.95			25,960,756.11

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：房屋、建筑物	27,212,809.95			25,960,756.11
(4) 减值准备累计金额合计	≡			≡
其中：房屋、建筑物	-			-
(5) 账面价值合计	<u>27,212,809.95</u>			<u>25,960,756.11</u>
其中：房屋、建筑物	27,212,809.95			25,960,756.11

本期折旧额 1,252,053.84 元。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
① 账面原值合计	<u>1,724,084,551.19</u>	<u>139,482,194.24</u>	<u>60,233,743.62</u>	<u>1,803,333,001.81</u>
其中：房屋及建筑物	714,019,188.02	48,375,238.53	5,966,839.33	756,427,587.22
通用设备	466,766,020.56	46,218,158.39	5,083,355.20	507,900,823.75
专用设备	530,428,988.94	41,953,829.08	47,441,313.59	524,941,504.43
运输工具	12,870,353.67	2,934,968.24	1,742,235.50	14,063,086.41
		<u>本期新增</u>	<u>本期计提</u>	
② 累计折旧合计	<u>610,347,114.20</u>	≡	<u>123,926,610.58</u>	<u>681,305,832.15</u>
其中：房屋及建筑物	139,220,517.82	-	23,434,280.92	159,448,584.98
通用设备	211,118,628.44	-	35,633,461.26	242,611,594.93
专用设备	254,988,839.67	-	63,925,598.64	273,758,618.89
运输工具	5,019,128.27	-	933,269.76	5,487,033.35
③ 账面净值合计	<u>1,113,737,436.99</u>			<u>1,122,027,169.66</u>
其中：房屋及建筑物	574,798,670.20			596,979,002.24
通用设备	255,647,392.12			265,289,228.82
专用设备	275,440,149.27			251,182,885.54
运输工具	7,851,225.40			8,576,053.06
④ 减值准备合计	≡			≡
其中：房屋及建筑物	-			-
通用设备	-			-
专用设备	-			-
运输工具	-			-
⑤ 账面价值合计	<u>1,113,737,436.99</u>			<u>1,122,027,169.66</u>
其中：房屋及建筑物	574,798,670.20			596,979,002.24
通用设备	255,647,392.12			265,289,228.82
专用设备	275,440,149.27			251,182,885.54
运输工具	7,851,225.40			8,576,053.06

(2) 本期由在建工程转入固定资产原价为 79,990,917.50 元。

(3) 期末已提足折旧的固定资产原值为 108,260,662.37 元。

(4) 期末经对固定资产逐项进行检查，不存在可收回金额低于账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

11、在建工程

(1) 工程项目类别

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
模抗瓶项目	7,775,914.89	-	7,775,914.89	14,661,081.47	-	14,661,081.47
棕色瓶二期配套厂房	-	-	-	7,928,546.05	-	7,928,546.05
工业园棕瓶料棚	-	-	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00
工业园棕三、四脱硫塔	-	-	-	2,200,000.00	-	2,200,000.00
棕瓶一二车间西仓库	-	-	-	2,305,500.00	-	2,305,500.00
三、四车间改造项目	8,907,629.44	-	8,907,629.44	-	-	-
窑炉改造项目	4,405,018.16	-	4,405,018.16	-	-	-
其他零星工程	<u>953,454.80</u>	=	<u>953,454.80</u>	<u>2,209,062.94</u>	=	<u>2,209,062.94</u>
合计	<u>22,042,017.29</u>	=	<u>22,042,017.29</u>	<u>30,304,190.46</u>	=	<u>30,304,190.46</u>

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
模抗瓶项目	14,661,081.47	8,298,604.83	15,183,771.41	-	7,775,914.89
工业园棕瓶二期配套厂房	7,928,546.05	-	7,928,546.05	-	-
工业园棕瓶料棚	1,000,000.00	-	1,000,000.00	-	-
工业园棕三、四脱硫塔	2,200,000.00	47,012.50	2,247,012.50	-	-
棕瓶一二车间西仓库	2,305,500.00	-	2,305,500.00	-	-
行列机改造	-	2,378,415.66	2,378,415.66	-	-
三、四车间改造项目	-	8,907,629.44	-	-	8,907,629.44
窑炉改造项目	-	37,138,312.77	32,733,294.61	-	4,405,018.16
预灌封插针设备	-	10,594,856.16	10,594,856.16	-	-
其他零星工程	<u>2,209,062.94</u>	<u>4,363,912.97</u>	<u>5,619,521.11</u>	=	<u>953,454.80</u>
合计	<u>30,304,190.46</u>	<u>71,728,744.33</u>	<u>79,990,917.50</u>	=	<u>22,042,017.29</u>

12、工程物资

项目	期末余额	年初余额
耐火材料	4,909,158.94	1,663,160.01
在庫设备	895,712.25	303,777.10
建材	<u>5,061.90</u>	<u>14,355.97</u>
合计	<u>5,809,933.09</u>	<u>1,981,293.08</u>

13、无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 账面原值合计	<u>97,559,224.99</u>	<u>120,000.00</u>	≡	<u>97,679,224.99</u>
其中：土地使用权	95,021,138.27	-	-	95,021,138.27
计算机软件	2,538,086.72	120,000.00	-	2,658,086.72
(2) 累计摊销合计	<u>15,501,868.92</u>	<u>2,462,199.61</u>	≡	<u>17,964,068.53</u>
其中：土地使用权	14,069,290.23	2,193,948.13	-	16,263,238.36
计算机软件	1,432,578.69	268,251.48	-	1,700,830.17
(3) 账面净值合计	<u>82,057,356.07</u>			<u>79,715,156.46</u>
其中：土地使用权	80,951,848.04			78,757,899.91
计算机软件	1,105,508.03			957,256.55
(4) 减值准备合计	≡			≡
其中：土地使用权	-			-
计算机软件	-			-
(5) 账面价值合计	<u>82,057,356.07</u>			<u>79,715,156.46</u>
其中：土地使用权	80,951,848.04			78,757,899.91
计算机软件	1,105,508.03			957,256.55

本期摊销额 2,462,199.61 元。

14、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末余额	年初余额
递延所得税资产:		
资产减值准备	17,200,082.93	14,345,343.96
专项储备	5,494,527.07	6,151,389.27
折旧差异	176,908.17	204,316.81
可抵扣亏损	2,373,367.85	2,274,296.15
未实现内部利润	<u>148,986.22</u>	≡
合计	<u>25,393,872.24</u>	<u>22,975,346.19</u>
递延所得税负债:		
未实现内部亏损	≡	<u>299,356.94</u>
合计	≡	<u>299,356.94</u>

(2) 可抵扣差异明细

<u>项目</u>	<u>金额</u>
资产减值准备	68,800,331.68
专项储备	21,978,108.27
折旧差异	707,632.70
可抵扣亏损	9,493,471.40
未实现内部利润	<u>595,944.85</u>
合计	<u>101,575,488.90</u>

15、资产减值准备明细

<u>项目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>		<u>期末余额</u>
			<u>转回</u>	<u>转销</u>	
坏账准备	37,604,775.61	-142,568.41	-	126,355.43	37,335,851.77
存货跌价准备	13,820,974.33	22,202,752.26	-	16,379,498.46	19,644,228.13
持有至到期投资减值准备	91,000.00	-	-	-	91,000.00
长期股权投资减值准备	<u>5,864,625.89</u>	<u>5,864,625.89</u>	=	=	<u>11,729,251.78</u>
合计	<u>57,381,375.83</u>	<u>27,924,809.74</u>	=	<u>16,505,853.89</u>	<u>68,800,331.68</u>

16、短期借款

短期借款分类

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
信用借款	85,000,000.00	115,000,000.00

17、应付票据

<u>种类</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
银行承兑汇票	275,118,621.43	263,629,209.21

下一会计期间将到期的金额为 275,118,621.43 元。

期末无已到期未偿还的应付票据。

18、应付账款

(1) 应付账款类别

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
余额	241,769,845.01	227,665,330.28
其中：账龄 1 年以上的余额	14,960,529.59	16,147,746.77

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

(3) 应付关联方账款情况

<u>单位名称</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
沂源新奥塑料制品有限公司	11,145,295.94	8,145,901.48
包头市丰汇包装制品有限公司	821,722.37	706,647.37
沂源县康顺实业有限公司	<u>44,168.00</u>	-
合计	<u>12,011,186.31</u>	<u>8,852,548.85</u>

19、预收款项

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
余额	38,685,775.34	32,059,038.44
其中：账龄 1 年以上的余额	5,515,916.86	3,715,270.11

本报告期预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位及关联方款项。

20、应付职工薪酬

<u>项目</u>	<u>年初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
工资、奖金、津贴和补贴	4,757,131.43	165,927,564.63	170,684,696.06	-
职工福利费	-	1,891,114.93	1,891,114.93	-
社会保险费	-	34,805,303.59	34,805,303.59	-
其中：医疗保险费	-	8,266,095.65	8,266,095.65	-
基本养老保险	-	23,314,688.88	23,314,688.88	-
失业保险费	-	1,226,714.25	1,226,714.25	-
工伤保险费	-	1,160,784.87	1,160,784.87	-
生育保险费	-	837,019.94	837,019.94	-
住房公积金	-	2,504,333.60	2,504,333.60	-
工会经费和职工教育经费	<u>6,232,200.35</u>	<u>3,313,759.26</u>	<u>3,336,168.86</u>	<u>6,209,790.75</u>
合计	<u>10,989,331.78</u>	<u>208,442,076.01</u>	<u>213,221,617.04</u>	<u>6,209,790.75</u>

21、应交税费

<u>项目</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
增值税	-1,269,510.71	267,006.75
营业税	36,135.46	36,771.76
城市维护建设税	420,476.60	468,125.55
房产税	-763,189.08	-816,596.88
企业所得税	5,311,115.83	2,553,050.79
个人所得税	97,974.24	47,184.58

项目	期末余额	年初余额
土地使用税	-2,213,298.29	-2,157,153.89
教育费附加	240,533.29	268,044.95
地方教育费附加	140,767.76	178,696.65
地方水利建设基金	70,383.86	78,656.35
合计	<u>2,071,388.96</u>	<u>923,786.61</u>

22、应付利息

项目	期末余额	年初余额
短期借款利息	756,077.77	676,105.56

23、应付股利

单位名称	期末余额	年初余额
沂源县公有资产管理委员会	4,528,070.36	1,712,714.70

24、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
余额	21,340,732.48	17,280,376.51
其中：账龄超过 1 年的余额	13,532,203.07	11,567,292.85

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

期末其他应付款中无应付关联方账款。

25、股本

项目	年初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	257,380,111.00	-	-	-	-	-	257,380,111.00

26、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	545,359,747.56	-	-	545,359,747.56
其他资本公积	<u>41,313,605.20</u>	=	=	<u>41,313,605.20</u>
合计	<u>586,673,352.76</u>	=	=	<u>586,673,352.76</u>

27、专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费用	24,605,557.08	5,962,735.17	2,627,448.81	27,940,843.44

28、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	167,244,191.65	11,970,608.90	-	179,214,800.55

29、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
年初未分配利润	904,443,711.53	-
加：本期归属于母公司所有者的净利润	122,333,707.19	-
减：提取法定盈余公积	11,970,608.90	10%
应付普通股股利	36,033,215.54	每 10 股派 1.40 元(含税)
期末未分配利润	978,773,594.28	-

30、营业收入、营业成本

(1) 营业收入

项目	本期金额	上期金额
主营业务收入	1,515,047,109.60	1,437,982,944.72
其他业务收入	29,497,842.46	30,109,886.65
合计	1,544,544,952.06	1,468,092,831.37

(2) 营业成本

项目	本期金额	上期金额
主营业务成本	1,074,962,054.51	1,038,315,551.47
其他业务成本	29,973,499.37	22,278,515.84
合计	1,104,935,553.88	1,060,594,067.31

(3) 主营业务(分产品)

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
模制瓶系列	691,998,945.05	430,486,873.95	660,567,861.26	416,137,981.88
安瓶	32,471,189.72	29,619,567.15	29,108,910.17	26,762,251.17
管瓶	104,422,337.59	90,492,752.78	91,794,000.24	78,494,571.14
棕色瓶	338,955,506.53	241,933,438.19	350,467,344.23	250,645,366.23
丁基胶塞	215,151,148.27	166,615,230.00	192,412,839.91	165,617,871.33
铝塑盖塑料瓶系列	22,906,755.32	20,712,648.56	22,344,553.06	18,881,889.73
其他	109,141,227.12	95,101,543.88	91,287,435.85	81,775,619.99
合计	1,515,047,109.60	1,074,962,054.51	1,437,982,944.72	1,038,315,551.47

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

客户排名	营业收入	占公司全部营业收入的比例
------	------	--------------

第一名	44,042,498.83	2.85%
第二名	38,850,268.77	2.52%
第三名	33,455,243.88	2.17%
第四名	33,252,010.26	2.15%
第五名	<u>29,277,387.48</u>	<u>1.90%</u>
合计	<u>178,877,409.21</u>	<u>11.59%</u>

31、营业税金及附加

<u>项目</u>	<u>计缴标准</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
营业税	租赁收入按 5%	758,373.80	315,356.86
城建税	应缴流转税的 5%、7%	5,265,517.81	4,330,798.39
教育费附加	应缴流转税的 3%	3,045,186.02	2,509,281.28
地方教育费附加	应缴流转税的 2%	1,952,716.86	1,672,854.25
地方水利建设基金	应缴流转税的 1%	<u>989,556.66</u>	<u>762,095.61</u>
合计		<u>12,011,351.15</u>	<u>9,590,386.39</u>

32、销售费用

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
运杂费	92,647,797.49	96,609,053.92
差旅费	24,729,864.98	11,572,532.90
工资	11,147,822.59	6,583,549.31
佣金	6,155,729.98	4,658,975.66
其他	<u>2,219,905.09</u>	<u>1,799,616.18</u>
合计	<u>136,901,120.13</u>	<u>121,223,727.97</u>

33、管理费用

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
工资	17,816,674.96	23,634,659.58
修理费	8,346,153.38	8,041,674.07
折旧费	16,490,206.80	17,598,862.80
劳动保险费	5,885,287.54	6,251,384.63
房产税	6,771,736.09	6,535,492.18
土地使用税	4,182,387.12	4,077,996.97
物料消耗	5,895,975.80	4,220,728.76
办公费	1,273,663.97	1,799,280.73
技术开发费	1,884,375.59	1,870,810.63

项目	本期金额	上期金额
差旅费	1,052,854.08	1,076,047.95
排污费	2,091,456.00	2,295,725.10
无形资产摊销	2,462,199.61	2,346,647.56
业务招待费	1,394,039.67	1,053,813.90
产品质量损失	11,858,607.42	3,554,730.07
其他	<u>4,636,715.77</u>	<u>4,338,278.56</u>
合计	<u>22,042,333.80</u>	<u>88,696,133.49</u>

34、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	5,175,253.71	4,775,537.56
减：利息收入	1,281,829.00	793,731.94
加：汇兑损失	4,864,005.21	459,510.10
加：其他	<u>1,671,581.80</u>	<u>1,524,320.62</u>
合计	<u>10,429,011.72</u>	<u>5,965,636.34</u>

35、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	-904,992.06	7,297,619.89
存货跌价损失	22,202,752.26	15,311,011.54
长期股权投资减值损失	<u>5,864,625.89</u>	<u>5,864,625.89</u>
合计	<u>27,162,386.09</u>	<u>28,473,257.32</u>

36、投资收益

项目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	5,201.12	-
短期理财收益	=	<u>42,947.95</u>
合计	<u>5,201.12</u>	<u>42,947.95</u>

37、营业外收入

(1) 营业外收入类别

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	943,210.25	564,640.65	943,210.25
其中：固定资产处置利得	943,210.25	564,640.65	943,210.25
政府补助	4,379,275.20	5,977,913.88	4,379,275.20

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
合同违约金	-	2,222,938.95	-
其他	<u>2,402,853.26</u>	<u>638,457.39</u>	<u>2,402,853.26</u>
合计	<u>7,725,338.71</u>	<u>9,403,950.87</u>	<u>7,725,338.71</u>

(2) 政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
药用玻璃窑炉节能技术改造项目补助	1,562,500.00	3,750,000.00	与资产相关
技术创新战略联盟奖励	-	200,000.00	与收益相关
重点科技计划项目奖励	-	150,000.00	与收益相关
节能奖励	-	203,000.00	与收益相关
财政扶持资金	-	993,673.00	与收益相关
失业保险处补贴	287,925.20	438,640.88	与收益相关
人才交流中心就业补偿金	28,500.00	-	与收益相关
县科技局专利发展资金	27,000.00	-	与收益相关
市科学技术奖励资金	100,000.00	-	与收益相关
农劳输出办培训补助	56,800.00	-	与收益相关
创新发展重点项目补助	1,000,000.00	-	与收益相关
财政局贴息资金	756,550.00	-	与收益相关
市环保局监控补助金	10,000.00	-	与收益相关
国家火炬计划重点奖励	200,000.00	-	与收益相关
省级创新型企业奖励	50,000.00	-	与收益相关
省级科技进步奖励	100,000.00	-	与收益相关
省级以上重点科技计划项目奖励	150,000.00	-	与收益相关
沂源县优秀创新团队奖励	50,000.00	-	与收益相关
其他	-	<u>242,600.00</u>	与收益相关
合计	<u>4,379,275.20</u>	<u>5,977,913.88</u>	

38、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,821,728.55	1,459,665.59	1,821,728.55
其中：固定资产处置损失	1,821,728.55	485,322.24	1,821,728.55
无形资产处置损失	-	974,343.35	-
对外捐赠	700,000.00	1,020,000.00	700,000.00
其他	<u>1,914,774.74</u>	<u>207,204.75</u>	<u>1,914,774.74</u>
合计	<u>4,436,503.29</u>	<u>2,686,870.34</u>	<u>4,436,503.29</u>

39、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	44,741,407.63	41,977,609.66
递延所得税费用	-2,717,882.99	-1,496,101.04
合计	42,023,524.64	40,481,508.62

40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算

基本每股收益 = $P \div S$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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

根据上述公式列示计算有关指标如下：

项目	本期金额	上期金额
P 归属于公司普通股股东的净利润	122,333,707.19	119,828,142.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	119,348,682.23	114,810,432.02
S 发行在外普通股的加权平均数	257,380,111.00	257,380,111.00
S ₀ 期初股份总数	257,380,111.00	257,380,111.00

(2) 稀释每股收益的计算

报告期内，公司不存在稀释性潜在普通股，稀释每股收益的计算结果与基本每股收益计算结果一致。

41、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
政府补助	2,816,775.20
利息收入	1,308,829.00
往来款	5,375,812.76
其他	1,032,738.42
合计	10,534,155.38

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
销售费用中的现金支出	125,240,011.33
管理费用中的现金支出	23,849,523.08
手续费	1,604,189.18
往来款	2,185,657.56
其他	<u>2,637,678.11</u>
合计	<u>155,517,059.26</u>

42、现金流量表补充资料

(1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	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	122,333,707.19	119,828,142.41
加：资产减值准备	10,782,887.63	12,842,859.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	125,258,966.94	116,049,019.73
无形资产摊销	2,462,199.61	2,346,647.56
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	878,518.30	895,024.94
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-	-
财务费用(收益以“一”号填列)	8,793,363.58	4,989,649.55
投资损失(收益以“一”号填列)	-5,201.12	-42,947.95
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-2,418,526.05	-1,458,720.16
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-299,356.94	-37,380.88
存货的减少(增加以“一”号填列)	-42,269,845.34	-53,593,074.56
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	-10,312,628.97	-144,084,077.12
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	50,058,562.85	-25,726,009.75
其他	3,335,286.36	-3,489,830.50
经营活动产生的现金流量净额	268,597,934.04	28,519,302.50
② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
1 年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
③ 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	148,680,260.31	126,775,899.49
减：现金的期初余额	126,775,899.49	185,517,319.39

项目	本期金额	上期金额
加：现金等价物的期末余额	29,000,000.00	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	50,904,360.82	-58,741,419.90

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
① 现金	148,680,260.31	126,775,899.49
其中：库存现金	94,823.45	370,028.34
可随时用于支付的银行存款	148,585,436.86	126,405,871.15
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
② 现金等价物	29,000,000.00	-
其中：3 个月内到期的债券投资	-	-
③ 期末现金及现金等价物余额	177,680,260.31	126,775,899.49

六、关联方及关联交易

1、公司的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表
包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公司	全资	有限责任	包头市	陈永康
沂源新康贸易有限公司	全资	有限责任	淄博市	于恩亮

(续上表)

子公司全称	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公司	制造业	60,000,000.00	100.00%	100.00%	74013921-9
沂源新康贸易有限公司	商业	3,000,000.00	100.00%	100.00%	79036884-5

2、公司的其他关联方情况

关联企业名称	其他关联方与公司关系
包头市丰汇包装制品有限公司	关联自然人控制的法人
沂源新奥塑料制品有限公司	关联自然人控制的法人
沂源县康顺实业有限公司	关联自然人控制的法人

3、关联交易情况

(1) 采购商品情况

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>关联交易定价方式及决策程序</u>
包头市丰汇包装制品有限公司	购买包装物	参照市场价格确定
包头市丰汇包装制品有限公司	购买蒸汽	参照市场价格确定
沂源新奥塑料制品有限公司	购买包装物	参照市场价格确定

(续上表)

<u>关联方</u>	<u>本期发生额</u>		<u>上期发生额</u>	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
包头市丰汇包装制品有限公司	6,185,623.00	9.77%	6,911,667.92	10.43%
包头市丰汇包装制品有限公司	38,441.34	100.00%	533,776.98	11.82%
沂源新奥塑料制品有限公司	39,741,410.40	62.77%	38,244,454.35	62.53%

(2) 出售商品情况

<u>关联方</u>	<u>关联交易内容</u>	<u>关联交易定价方式及决策程序</u>
包头市丰汇包装制品有限公司	销售蒸汽	参照市场价格确定
包头市丰汇包装制品有限公司	销售水电	参照市场价格确定
沂源新奥塑料制品有限公司	销售材料	参照市场价格确定

(续上表)

<u>关联方</u>	<u>本期发生额</u>		<u>上期发生额</u>	
	金额	占同类交易 金额的比例	金额	占同类交易 金额的比例
包头市丰汇包装制品有限公司	555,221.24	100.00%	-	-
包头市丰汇包装制品有限公司	944,541.87	100.00%	992,257.60	100.00%
沂源新奥塑料制品有限公司	835,432.30	6.06%	184,386.20	0.38%

4、关联方应付款项

<u>项目名称</u>	<u>关联方</u>	<u>期末余额</u>	<u>年初余额</u>
应付账款	包头市丰汇包装制品有限公司	821,722.37	706,647.37
应付账款	沂源新奥塑料制品有限公司	11,145,295.94	8,145,901.48
应付账款	沂源县康顺实业有限公司	44,168.00	-

七、或有事项

截至 2013 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大或有事项。

八、承诺事项

截至 2013 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

根据公司董事会 2014 年 4 月 19 日通过的 2013 年度利润分配预案，公司 2013 年度拟每 10 股派发现金红利 1.50 元(含税)，此项分配方案尚待股东大会批准。

十、其他重要事项

本报告期内无需要披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	422,034,990.87	100.00%	31,585,708.75	7.48%
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	422,034,990.87	100.00%	31,585,708.75	7.48%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	-
合计	<u>422,034,990.87</u>	<u>100.00%</u>	<u>31,585,708.75</u>	7.48%

(续上表)

种类	年初余额			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	420,159,556.28	100.00%	32,668,420.74	7.78%
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	420,159,556.28	100.00%	32,668,420.74	7.78%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	=	=	=	-
合计	<u>420,159,556.28</u>	<u>100.00%</u>	<u>32,668,420.74</u>	7.78%

应收账款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指期末余额在 100 万元以上，且根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失的应收账款；单项金额虽不重大但单项计提坏

账准备的应收账款是指期末余额在 100 万元以下，且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	383,439,558.42	90.85%	22,485,397.59	375,498,606.07	89.37%	20,106,412.70
1 至 2 年(含 2 年)	20,977,587.53	4.97%	2,097,758.75	17,106,100.27	4.07%	1,710,610.03
2 至 3 年(含 3 年)	6,021,233.50	1.43%	1,204,246.70	9,753,423.20	2.32%	1,950,684.64
3 年以上	<u>11,596,611.42</u>	<u>2.75%</u>	<u>5,798,305.71</u>	<u>17,801,426.74</u>	<u>4.24%</u>	<u>8,900,713.37</u>
合计	<u>422,034,990.87</u>	<u>100.00%</u>	<u>31,585,708.75</u>	<u>420,159,556.28</u>	<u>100.00%</u>	<u>32,668,420.74</u>

(2) 本报告期内无前期已全额计提坏账准备或计提减值准备的比例较大，但在本期又全额收回或转回、或在本期收回或转回比例较大的应收账款。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
福建泉州丰泽亨有限公司	货款	118,600.00	已无法收回	否
青岛黄海制药有限责任公司	货款	<u>7,755.43</u>	已无法收回	否
合计		<u>126,355.43</u>		

(4) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(5) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
山东鲁抗医药股份有限公司	非关联方	27,148,461.65	1 年以内	6.43%
瑞阳制药有限公司	非关联方	22,270,140.95	1 年以内	5.28%
华北制药股份有限公司物资供应分公司	非关联方	16,715,476.86	1 年以内	3.96%
华北制药河北华民药业有限责任公司	非关联方	12,028,584.86	1 年以内	2.85%
石药集团中诺药业（石家庄）有限公司	非关联方	<u>11,410,232.36</u>	1 年以内	<u>2.70%</u>
合计		<u>89,572,896.68</u>		<u>21.22%</u>

(6) 应收关联方账款情况

单位名称	与公司关系	金额	占应收账款总额的比例
包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公司	全资子公司	8,682,931.50	2.06%

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	61,832,414.49	97.71%	2,487,951.88	4.02%
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	61,832,414.49	97.71%	2,487,951.88	4.02%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>1,449,317.31</u>	<u>2.29%</u>	<u>1,449,317.31</u>	100.00%
	<u>1</u>			
合计	<u>63,281,731.80</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,937,269.19</u>	6.22%

(续上表)

种类	年初余额			
	账面余额	比例	坏账准备金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款	60,608,162.74	97.66%	1,673,433.77	2.76%
其中：以账龄作为信用风险特征的组合	60,608,162.74	97.66%	1,673,433.77	2.76%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	<u>1,449,317.31</u>	<u>2.34%</u>	<u>1,449,317.31</u>	100.00%
	<u>1</u>			
合计	<u>62,057,480.05</u>	<u>100.00%</u>	<u>3,122,751.08</u>	5.03%

其他应收款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指期末余额在 100 万元以上，且根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认减值损失的的其他应收款；单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指期末余额在 100 万元以下，且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例	坏账准备	账面余额	比例	坏账准备
1 年以内(含 1 年)	2,619,232.91	4.24%	157,153.97	1,270,101.46	2.10%	76,206.09
1 至 2 年(含 2 年)	312,206.60	0.50%	31,220.66	55,366,713.77	91.35%	204,671.38
2 至 3 年(含 3 年)	54,956,367.47	88.88%	327,273.49	1,977,058.19	3.26%	395,411.64
3 年以上	<u>3,944,607.51</u>	<u>6.38%</u>	<u>1,972,303.76</u>	<u>1,994,289.32</u>	<u>3.29%</u>	<u>997,144.66</u>
合计	<u>61,832,414.49</u>	<u>100.00%</u>	<u>2,487,951.88</u>	<u>60,608,162.74</u>	<u>100.00%</u>	<u>1,673,433.77</u>

(2) 期末单项金额虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
---------	------	------	------	------

借款	1,449,317.31	1,449,317.31	100.00%	无法收回
----	--------------	--------------	---------	------

(3) 本报告期内无前期已全额计提坏账准备或计提减值准备的比例较大,但在本期又全额收回或转回、或在本期收回或转回比例较大的其他应收款。

(4) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东欠款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例
包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公司	关联方	53,320,000.00	2 至 3 年	84.26%
沂源县建设局	非关联方	3,618,414.00	注 1	5.72%
沂源县财政局资金结算中心	非关联方	850,000.00	3 年以上	1.34%
南博山站 (含博山站)	非关联方	795,344.80	注 2	1.26%
齐山涛	非关联方	461,182.68	3 年以上	0.73%
合计		59,044,941.48		93.31%

注 1: 1 年以内金额 257,666.00 元, 2-3 年金额 799,680.00 元, 3 年以上金额 2,561,068.00 元。

注 2: 2-3 年金额 450,000.00 元, 3 年以上金额 345,344.8 元。

(6) 应收关联方款项

单位名称	与公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公司	全资子公司	53,320,000.00	84.26%

3、长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公司	成本法	60,000,000.00	60,000,000.00	-	60,000,000.00
沂源新康贸易有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	-	3,000,000.00
沂源县农村信用合作联社	成本法	50,000.00	50,000.00	-	50,000.00
张家口吉斯特-布罗卡德斯制药有限公司	成本法	11,729,251.78	11,729,251.78	=	11,729,251.78
合计		74,779,251.78	74,779,251.78	=	74,779,251.78

(续上表 1)

被投资单位	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
包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公司	100.00%	100.00%	-
沂源新康贸易有限公司	100.00%	100.00%	-

沂源县农村信用合作联社	0.05%	0.05%	-
张家口吉斯特-布罗卡德斯制药有限公司	5.35%	5.35%	-
合计			

(续上表 2)

<u>被投资单位</u>	<u>减值准备</u>	<u>本期计提 减值准备</u>	<u>现金红利</u>
包头市康瑞药用玻璃包装制品有限公司	-	-	-
沂源新康贸易有限公司	-	-	-
沂源县农村信用合作联社	-	-	5,201.12
张家口吉斯特-布罗卡德斯制药有限公司	<u>11,729,251.78</u>	<u>5,864,625.89</u>	-
合计	<u>11,729,251.78</u>	<u>5,864,625.89</u>	<u>5,201.12</u>

本报告期由于张家口吉斯特-布罗卡德斯制药有限公司清算基本完毕，经聘请的律师证实被投资方已无可分配财产，故本期全额计提资产减值损失。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
主营业务收入	1,414,039,007.53	1,322,803,063.32
其他业务收入	<u>45,533,616.13</u>	<u>47,961,540.67</u>
合计	<u>1,459,572,623.66</u>	<u>1,370,764,603.99</u>

(2) 营业成本

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
主营业务成本	1,006,549,786.42	950,559,868.50
其他业务成本	<u>45,019,849.34</u>	<u>40,063,684.65</u>
合计	<u>1,051,569,635.76</u>	<u>990,623,553.15</u>

(3) 主营业务(分产品)

<u>产品名称</u>	<u>本期金额</u>		<u>上期金额</u>	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
模制瓶系列	647,564,882.69	415,145,345.96	606,585,668.99	386,870,258.98
安瓶	32,471,189.72	29,619,567.15	29,108,910.17	26,762,251.17
管瓶	104,422,337.59	90,492,752.78	91,794,000.24	78,494,571.14
棕色瓶	338,955,506.53	241,933,438.19	350,467,344.23	250,645,366.23
丁基胶塞	215,151,148.27	166,615,230.00	192,412,839.91	165,617,871.33
铝塑盖塑料瓶系列	22,906,755.32	20,712,648.56	22,344,553.06	18,881,889.73
其他	<u>52,567,187.41</u>	<u>42,030,803.78</u>	<u>30,089,746.72</u>	<u>23,287,659.92</u>
合计	<u>1,414,039,007.53</u>	<u>1,006,549,786.42</u>	<u>1,322,803,063.32</u>	<u>950,559,868.50</u>

(4) 公司前五名客户的营业收入情况

<u>客户排名</u>	<u>营业收入总额</u>	<u>占公司全部营业收入的比例</u>
第一名	44,042,498.83	3.02%
第二名	34,664,783.81	2.37%
第三名	33,455,243.88	2.29%
第四名	33,252,010.26	2.28%
第五名	<u>28,442,103.22</u>	<u>1.95%</u>
合计	<u>173,856,640.00</u>	<u>11.91%</u>

5、投资收益

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
成本法核算的长期股权投资收益	5,201.12	-
短期理财收益	=	<u>42,947.95</u>
合计	<u>5,201.12</u>	<u>42,947.95</u>

6、现金流量表补充资料

<u>项目</u>	<u>本期金额</u>	<u>上期金额</u>
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	119,706,088.97	116,893,475.23
加：资产减值准备	11,164,969.66	13,878,773.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	117,284,103.14	108,417,405.57
无形资产摊销	2,260,409.75	2,112,519.37
长期待摊费用摊销	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	878,518.30	895,024.94
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)	-	-
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	-	-
财务费用(收益以“一”号填列)	8,793,363.58	4,989,649.55
投资损失(收益以“一”号填列)	-5,201.12	-42,947.95
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-2,324,010.68	-1,601,307.26
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)	-	-
存货的减少(增加以“一”号填列)	-53,383,609.60	-58,125,256.46
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	5,367,601.22	-124,028,063.72
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	52,088,194.05	-26,764,377.66
其他	3,457,740.00	-3,143,258.21
经营活动产生的现金流量净额	265,288,167.27	33,481,636.74
(2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-	-
债务转为资本	-	-
1 年内到期的可转换公司债券	-	-

项目	本期金额	上期金额
融资租入固定资产	-	-
(3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	144,164,652.10	124,059,141.57
减：现金的期初余额	124,059,141.57	180,791,493.20
加：现金等价物的期末余额	29,000,000.00	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	49,105,510.53	-56,732,351.63

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-878,518.30
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)	4,379,275.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	550,502.17
所得税影响额	-1,066,234.11
合计	<u>2,985,024.96</u>

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净	每股收益	
	资产收益率	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	6.17	0.48	0.48
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.02	0.46	0.46

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 资产负债表项目

项目	期末余额	年初余额	增减百分比	变动原因
预付款项	32,753,958.59	57,470,877.74	-43.01%	主要系本期预付的设备款及电费减少所致
工程物资	5,809,933.09	1,981,293.08	193.24%	主要系本期耐火材料增加所致
应付职工薪酬	6,209,790.75	10,989,331.78	-43.49%	主要系本期转回计提工资所致
应交税费	2,071,388.96	923,786.61	124.23%	主要系本期应交企业所得税增加所致
应付股利	4,528,070.36	1,712,714.70	164.38%	主要系本期未支付的国有股股利增加所致

(2) 利润表项目

项目	本期金额	上期金额	增减百分比	变动原因
财务费用	10,429,011.72	5,965,636.34	74.82%	主要系本期汇兑损失增加所致
投资收益	5,201.12	42,947.95	-87.89%	主要系上期银行理财产品收益较多所致
营业外支出	4,436,503.29	2,686,870.34	65.12%	主要系本期赔偿支出较多所致

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报告。
- (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：柴文

山东省药用玻璃股份有限公司

2014 年 4 月 19 日