



浙江亚太药业股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

## 目录

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.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 优先股相关情况.....	28
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	29
第九节 财务报告.....	30
第十节 备查文件目录.....	103

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
公司、本公司、亚太药业	指	浙江亚太药业股份有限公司
泰司特	指	浙江泰司特生物技术有限公司，系浙江亚太药业股份有限公司全资子公司
科锐捷	指	绍兴科锐捷生物科技有限公司，系浙江亚太药业股份有限公司全资子公司
雅泰药业	指	绍兴雅泰药业有限公司，系浙江亚太药业股份有限公司全资子公司
公司章程	指	浙江亚太药业股份有限公司章程
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会、董事会、监事会	指	浙江亚太药业股份有限公司股东大会、董事会、监事会
2010 版 GMP、新版 GMP	指	药品生产质量管理规范（2010 年修订）
国家药监局	指	中华人民共和国国家食品药品监督管理总局
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
胶囊剂	指	把一定量的原料、原料提取物加上适宜的辅料密封于球形、椭圆形或其他形状的囊中制成的剂型
片剂	指	药物与辅料均匀混合后压制而成的片状制剂
粉针剂	指	将药物与试剂混合后，经消毒干燥形成的粉状物品
冻干粉针剂	指	将药物的灭菌水溶液无菌灌装后，进行冷冻干燥而制成的注射用粉末
基药	指	基本药物的简称，是指满足人民群众重点卫生保健需要的药物（根据 2002 年世界卫生组织的定义）。根据《国家基本药物目录管理办法（暂行）》规定，基本药物指适应基本医疗卫生需求，剂型适宜，价格合理，能够保障供应，公众可公平获得的药品
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 6 月 30 日
保荐机构、保荐人	指	东方花旗证券有限公司
会计师、会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
元	指	人民币元

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

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

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2013 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 2013 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 2013 年年报。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	194,886,991.85	149,871,845.76	30.04%
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,531,617.95	-7,780,168.60	389.60%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	19,939,970.32	-9,777,290.42	303.94%
经营活动产生的现金流量净额（元）	8,535,043.35	-3,840,073.15	322.26%
基本每股收益（元/股）	0.11	-0.04	375.00%
稀释每股收益（元/股）	0.11	-0.04	375.00%
加权平均净资产收益率	3.15%	-1.11%	4.26%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	786,449,539.37	801,862,083.87	-1.92%
归属于上市公司股东的净资产（元）	728,505,171.54	709,825,703.70	2.63%

#### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

##### 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

适用  不适用

公司报告期不存在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。

#### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

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）	876,832.12	

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,148,545.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,620.00	
减：所得税影响额	457,349.59	
合计	2,591,647.63	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2014年上半年，公司紧紧围绕年初制定的经营计划，贯彻董事会的战略部署，以健康产业为核心，密切关注医药产业发展政策以及行业政策的变化，努力克服宏观环境低迷，原料价格浮动，行业政策多变，各省招投标进程缓慢等外部因素影响，内抓管理外拓市场，全力推动企业健康稳健发展。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期内，公司实现营业收入194,886,991.85元，较上年同期增长30.04%；营业利润23,943,010.77元，较上年同期增长312.06%；利润总额26,797,109.98元，较上年同期增长396.02%；归属于母公司净利润22,531,617.95元，较上年同期增长389.60%。得益于公司产品结构的调整和普药市场的逐步恢复，2014年上半年公司营业收入和利润较上年同期实现增长。

#### 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	194,886,991.85	149,871,845.76	30.04%	主要系本期非抗生素类产品销售增长所致
营业成本	126,596,167.63	113,838,069.42	11.21%	
销售费用	23,787,737.52	26,080,708.74	-8.79%	
管理费用	21,719,106.93	22,950,887.36	-5.37%	
财务费用	-2,125,442.69	-1,797,367.66	-18.25%	
所得税费用	4,265,492.03	-1,272,448.51	435.22%	主要系本期收益增加相应所得税费用增加所致
研发投入	7,210,494.72	8,896,964.01	-18.96%	
经营活动产生的现金流量净额	8,535,043.35	-3,840,073.15	322.26%	主要系本期销售商品收到的现金增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-42,546,539.72	-17,054,879.05	-149.47%	主要系本期全资子公司雅泰药业竞拍取得滨海新城江滨区土地使用权所致
筹资活动产生的现金流量净额	-34,033,303.04	-10,577,777.75	-221.74%	主要系本期偿还银行借款所致
现金及现金等价物净增加额	-68,044,799.41	-31,472,729.95	-116.20%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

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

□ 适用 √ 不适用

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

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

(1) 加大研发创新力度，专注产品结构调整，提升研发创新水平。报告期内，公司按计划积极推进新产品研发，共获得 5 个发明专利，新申报利奈唑胺原料及制剂等 7 个产品。截至目前，公司在国家药监局评审中心在评审及待评审的药品累计达到 23 个。公司积极推进仿制药质量一致性评价，提升质量标准，报告期内，已累计对 13 个品种进行了一致性评价的研究。

(2) 优化营销体系建设，加强市场分析，推动营销模式转型。报告期内，公司根据销售模式的转型和调整，加快推进力度，加强深度分销，认真解读各省药品招标的文件和低价药物目录出台的相关政策，提前做好人员和渠道布局，积极规划与跟进相关招标、物价等事务，开展相关品种的推广方案。

(3) 强化质量意识，践行新版 GMP 管理，推进质量管理体系建设。报告期内，随着募投项目之年产粉针 8500 万支生产线项目顺利获得新版 GMP 证书，标志着公司所有制剂品种均已完成新版 GMP 认证，公司以此为契机，继续扎实推进全面质量管理体系建设，通过推行和完善月度质量生产技术分析会，推进质量考核制度，严格控制产品质量；各生产车间以精益生产管理为目标，以新版 GMP 管理规范为要求，聚焦现场管理，强化员工教育和培训；原料药厂区积极推进罗红霉素和阿奇霉素的新版 GMP 认证的准备工作。

(4) 优化调整管理体系，规范工作流程，建立绩效考核机制。报告期内，公司逐步梳理了现行的行政管理制度并加以完善，完成各部门新一轮的定岗定编工作，并根据实际情况调整薪酬体系和考核制度。公司按计划推进员工培训，通过组织专家对公司管理人员进行培训和开展企业内训相结合，塑造积极进取的工作氛围。此外，公司还积极组织各种文体活动，丰富员工文化生活，努力营造轻松和谐的工作环境。

(5) 完成土地购置，推动新园区规划。报告期内，公司通过竞拍取得绍兴市滨海新城的工业用地，公司将以此为契机，做好新园区的项目规划和建设，为公司的长远发展奠定基石。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
医药制造业	194,707,560.23	126,545,815.67	35.01%	29.93%	11.16%	10.98%
分产品						
抗生素类制剂	114,787,740.81	82,428,046.66	28.19%	17.01%	3.34%	9.50%
非抗生素类制剂	67,780,220.82	30,326,578.48	55.26%	59.60%	21.19%	14.18%
原料药	8,916,603.83	12,484,225.83	-40.01%	27.84%	58.15%	-26.83%
诊断试剂	3,222,994.77	1,306,964.70	59.45%	39.62%	13.05%	9.53%
分地区						
境内	194,669,007.68	126,249,774.94	35.15%	31.31%	11.84%	11.29%
境外	38,552.55	296,040.73	-667.89%	-97.59%	-68.90%	-708.30%

## 四、核心竞争力分析

1、公司拥有完整的制药业务产业链，已初步形成化学医药中间体、化学原料药和化学制剂一体化的产业链，产品大类包括抗感染、抗病毒、消化系统、心脑血管药物和生化诊断试剂等，产品品种丰富，有利于分散单一产品导致的经营风险。

2、公司拥有省级企业技术中心和博士后科研工作站，并和国内部分著名的研发机构、高校等建立了密切的合作关系，通过自主研发和联合开发等多种手段不断培养和提高公司的技术创新能力和科研水平。此外，较强的科研队伍和强大的专家库支持，一流的综合性研发平台，使公司具备获得有效的资源并持续研究与开发的能力。

3、公司建立了完善的制剂产品的市场营销体系，逐步形成了覆盖商业渠道、零售药店、医院临床的网络布局。完善的营销网络有助于公司产品的顺利推广，及时把握市场需求变化，提升公司的持续发展能力。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

#### (1) 对外投资情况

√ 适用 □ 不适用

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
40,000,000.00	0.00	100.00%
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
绍兴雅泰有限责任公司	医药相关产业项目的研究、投资，货物进出口，投资管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100.00%

#### (2) 持有金融企业股权情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司	商业银行	1,575,000.00	2,475,000	0.25%	2,475,000	0.25%	1,575,000.00	272,250.00	长期股权投资	发起人持股
合计		1,575,000.00	2,475,000	--	2,475,000	--	1,575,000.00	272,250.00	--	--

#### (3) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资	期初持股	期初持股	期末持股	期末持股	期末账面	报告期损	会计核算	股份来源
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

	成本(元)	数量(股)	比例	数量(股)	比例	值(元)	益(元)	科目	
合计	0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期									
证券投资审批股东会公告披露日期									

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
浙江震元股份有限公司	其他	1,190,160.00	229,110	0.14%	229,110	0.14%	3,741,366.30	0.00	可供出售金融资产	原法人持股

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 3、募集资金使用情况

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	44,770.64
报告期投入募集资金总额	5,496.42
已累计投入募集资金总额	36,032.27
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	0.00%
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人民币 447,706,350.00 元，其中承诺的募集资金投资项目总投资额为 235,960,000.00 元，超募资金为 211,746,350.00 元。本公司以前年度已使用募集资金 305,358,457.60 元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 21,067,897.92 元；2014 年半年度实际使用募集资金 54,964,223.46 元，2014 年半年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 1,420,896.56 元；累计已使用募集资金 360,322,681.06 元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 22,488,794.48 元。截至 2014 年 6 月 30 日，募集资金余额为人民币 109,872,463.42 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）。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
研发质检中心新建工程	否	3,233	3,233	3.51	3,106.67	96.09%	2012年09月30日			否
新建年产胶囊4.3亿粒生产线项目	否	3,801	2,435.67	0	2,431.65	99.83%	2011年03月31日	-42.84	否	否
新建年产冻干粉针剂5,800万支生产线项目	是	7,129	8,858	154.14	7,593.02	85.72%	2012年12月31日	2,254.58	是	否
新建年产粉针剂8,500万支生产线项目	是	4,756	5,286	26.55	2,272.63	42.99%	2013年12月31日	-56.5	否	否
扩建年产片剂3.3亿片生产线项目	否	2,592	1,522.63	0	1,522.63	100.00%	2012年06月30日	526.17	是	否
扩建年产头孢类胶囊6.2亿粒生产线项目	否	2,085	2,085	0	0	0.00%	2012年12月31日			否
项目结余募集资金永久补充流动资金				0	2,569.59					
承诺投资项目小计	--	23,596	23,420.3	184.2	19,496.19	--	--	2,681.41	--	--
超募资金投向										
补充新建年产冻干粉针剂5,800万支生产线项目资金	是	1,729	0	0	0	0.00%	2012年12月31日			否
补充新建年产粉针剂	是	530	0	0	0	0.00%	2013年12			否

8,500 万支生产线项目资金							月 31 日			
设立全资子公司--绍兴科锐捷生物科技有限公司, 并实施"绍兴科锐捷生化诊断试剂研发及产业化项目"	否	1,500	1,500	5.91	1,229.77	81.98%	2012 年 12 月 31 日			否
永久性补充流动资金				3,625.88	13,625.88					
改造年产冻干粉针剂 4000 万支生产线项目	否	5,065	5,065	1,680.43	1,680.43	33.18%	2015 年 02 月 28 日			否
超募资金投向小计	--	8,824	6,565	5,312.22	16,536.08	--	--		--	--
合计	--	32,420	29,985.3	5,496.42	36,032.27	--	--	2,681.41	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>(一)“新建年产胶囊 4.3 亿粒生产线项目”未达到预期收益的原因 公司胶囊剂产品市场萎缩, 胶囊剂产品收入下降。</p> <p>(二)“新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目”未达到预期收益的原因 该项目于 2013 年 12 月完成建设, 2014 年 3 月通过新版 GMP 认证, 投入生产时间尚短, 且新增产能释放和消化需要有一个过程, 故本报告期实现的效益为-56.50 万元。</p> <p>(三)“扩建年产头孢类胶囊 6.2 亿粒生产线项目”未达到计划进度的原因 截至 2014 年 6 月 30 日, 该项目尚未开工。项目未按计划开工的原因是, 该项目原计划在现有厂区内建设, 现因公司现有厂房存量不足, 正通过购置工业用地, 以扩大厂区规模, 公司将根据后续进展情况及时履行信息披露义务。该事项已经公司第四届董事会第六次会议审议通过。</p> <p>(四)“绍兴科锐捷生化诊断试剂研发及产业化项目”未达计划进度的原因 绍兴科锐捷生物科技有限公司尚待申报生产批件, 公司将根据项目后续进展情况及时履行信息披露义务。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>本公司超募资金总额共计 211,746,350.00 元。</p> <p>1、经本公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过, 同意公司以超募资金 1,729 万元补充“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”资金缺口。</p> <p>2、经本公司 2010 年度股东大会审议通过, 同意公司以超募资金 1,500 万元设立全资子公司——绍兴科锐捷生物科技有限公司, 并实施“绍兴科锐捷生化诊断试剂研发及产业化项目”。</p> <p>3、经本公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过, 同意公司以超募资金 530 万元补充“新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目”资金缺口。</p> <p>4、经本公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过, 同意公司使用部分超募资金永久性补充流动资金, 总金额为人民币 10,000 万元。</p> <p>5、经本公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过, 同意公司使用超募资金 5,065 万元投资改造年产冻干粉针剂 4000 万支生产线项目。</p> <p>6、经本公司 2013 年度股东大会审议通过, 同意公司使用剩余超募资金永久性补充流动资金, 总金额为人民币 36,258,843.42 元。</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	适用
	<p>以前年度发生</p> <p>1、经本公司 2010 年第三次临时股东大会审议通过，决定将募集资金投资项目“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”的设计方案按照欧盟标准及新版 GMP 进行及时调整，包括生产区域的重新设计、公用系统的升级、设备重新选型等。并将投资额由 7,129 万元调整为 8,858 万元，超过的 1,729 万元由超募资金补充。</p> <p>2、新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目的设计标准进行提高，包括生产区域的重新设计、设备重新选型等。经测算，调整后增加总投资 530 万元，调整后项目总投资为 5,286 万元，其中原募投项目资金 4,756 万元，使用超募资金 530 万元。由于该项目需根据 2010 版 GMP 的要求进行系统调试和确认，延长 GMP 认证时间，故项目建设期由原来的一年延长为十五个月。该事项已经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。项目已于 2013 年 12 月完成建设，并于 2014 年 3 月通过新版 GMP 认证。</p>
募集资金投资项目前期投入及置换情况	适用
	<p>经本公司第三届董事会第二十次会议审议通过，公司用募集资金置换先期已累计投入的资金共计 2,819.80 万元，其中“研发质检中心新建工程”置换 920.74 万元，“新建年产胶囊 4.3 亿粒生产线项目”置换 1,138.87 万元，“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”置换 760.19 万元。天健会计师事务所有限公司对该事项出具了《关于浙江亚太药业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(天健审(2010)3015 号)。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用
	<p>1、经公司第三届董事会第二十六次会议审议通过，同意公司运用部分暂时闲置的募集资金补充流动资金，金额为人民币 4,000 万元，使用期限不超过董事会批准之日起六个月，即 2010 年 12 月 4 日至 2011 年 6 月 3 日，到期后，相关募集资金将归还至募集资金专户。2011 年 6 月 3 日，公司已将上述资金全部归还至募集资金专用账户。</p>
	<p>2、经本公司第四届董事会第四次会议审议通过，公司运用部分闲置募集资金用于补充流动资金，金额 4,000 万元，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，即自 2011 年 6 月 16 日起至 2011 年 12 月 15 日止。到期后，相关募集资金将归还至募集资金专户。2011 年 12 月 13 日，公司已将上述资金全部归还至公司募集资金专用账户。</p>
	<p>3、经本公司第四届董事会第八次会议审议通过，公司运用部分闲置募集资金用于补充流动资金，金额 4,000.00 万元，使用期限不超过董事会批准之日起 6 个月，即自 2011 年 12 月 15 日起至 2012 年 6 月 14 日止。到期后，相关募集资金将归还至募集资金专用账户。2012 年 6 月 7 日，公司已将上述资金全部归还至公司募集资金专用账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用
	<p>1、截至 2014 年 6 月 30 日，“新建年产胶囊 4.3 亿粒生产线项目”结余资金 6.53 万元。该项目已于 2011 年 3 月 31 日达到预定可使用状态。出现结余的主要原因系：1) 公司在投产过程中，使用收到的银行承兑汇票支付款项，原计划预留的铺底流动资金未使用；2) 尚有少量合同尾款需支付；3)</p>

	<p>累计取得利息收入 52.43 万元。2013 年 4 月 11 日第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将项目节余资金 1,415.04 万元永久性补充公司日常经营所需的流动资金，该议案已经 2012 年度股东大会审议通过。</p> <p>2、截至 2014 年 6 月 30 日，“扩建年产片剂 3.3 亿片生产线项目”结余资金 1.76 万元。出现结余的主要原因系：1) 公司在投产过程中，使用收到银行承兑汇票支付款项，原计划预留的铺底流动资金未使用；2) 尚有少量合同尾款需支付；3) 累计取得利息收入 87.08 万元。2013 年 4 月 11 日第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分项目节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将项目节余资金 1,154.55 万元永久性补充公司日常经营所需的流动资金，该议案已经 2012 年度股东大会审议通过。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	均已签订监管协议，存放于各募集资金项目专户，并按募集资金使用计划实施。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目 (含超募资金 1,729 万元)	新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目	8,858	154.14	7,593.02	85.72%	2012 年 12 月 31 日	2,254.58	是	否
新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目 (含超募资金 530 万元)	新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目	5,286	26.55	2,272.63	42.99%	2013 年 12 月 31 日	-56.5	否	否
合计	--	14,144	180.69	9,865.65	--	--	2,198.08	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)	<p><b>项目名称：新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目</b></p> <p><b>变更原因：</b>随着新版 GMP 规范正式实施后，对无菌产品的厂房、公用系统、工艺布局的设计及设备选型提出了新的要求。公司募集资金投资项目“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线项目”所采用的设计方案，以 1998 版 GMP 作为标准，与新版 GMP 规范要求存在较大差异。如按照原设计方案继续建设，则在新版 GMP 规范实施后，该生产线还需要根据新版 GMP 之规定进行技术改造，且改造难度非常之大。届时，不仅将延缓募集资金投资项目建设进度，更将导致募集资金的浪费。因此在与有关专家充分沟通后，将“新建年产冻干粉针剂 5,800 万支生产线”</p>								



	<p>项目”的设计方案按照欧盟标准及新版 GMP 进行及时调整,包括生产区域的重新设计、公用系统的升级、设备重新选型等。并将投资额由 7,129 万元调整为 8,858 万元,超过的 1,729 万元由超募资金补充。</p> <p><b>决策程序及披露情况:</b> 经公司第三届董事会第二十六次会议及 2010 年第三次临时股东大会审议通过了《关于利用部分超额募集资金补充募集资金投资项目资金缺口的议案》。相关决议公告于 2010 年 12 月 07 日和 2010 年 12 月 23 日刊登在《证券时报》、巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>) 上。</p> <p><b>项目名称: 新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目</b></p> <p><b>变更原因:</b> 经与原设计单位浙江医药工业设计院沟通,公司根据 2010 版 GMP 对原新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目的设计标准进行提高,包括生产区域的重新设计、设备重新选型等。经测算,调整后增加总投资 530 万元,调整后项目总投资为 5,286 万元,其中原募投资项目资金 4,756 万元,使用超募资金 530 万元。由于该项目需根据 2010 版 GMP 的要求进行系统调试和确认,延长 GMP 认证时间,故项目建设期由原来的一年延长为十五个月。该事项已经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p><b>决策程序及披露情况:</b> 经公司第四届董事会第十一次会议及 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于调整募投资项目投资额度及使用超募资金补充募投资项目资金缺口的议案》。相关决议公告于 2012 年 07 月 26 日和 2012 年 08 月 11 日刊登在《证券时报》、巨潮资讯网 (<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>) 上。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p><b>“新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目”未达到预期收益的原因</b></p> <p>该项目于 2013 年 12 月完成建设,2014 年 3 月通过新版 GMP 认证,投入生产时间尚短,且新增产能释放和消化需要一个过程,故本报告期实现的效益为-56.50 万元。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
关于 2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2014 年 08 月 19 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ) 上的《关于 2014 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

#### 4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位: 元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
绍兴科锐捷生物科	子公司	诊断试剂	研发: 实验试剂、生物试剂、诊断试剂及技术	10,000,000.00	11,855,417.43	8,180,321.82	0.00	-1,049,005.04	-1,049,005.04

技有限公司			服务咨询；销售：第一类医疗器械。						
浙江泰司特生物技术有限公司	子公司	诊断试剂	许可经营项目：生产、销售：第二、三类 6840 体外诊断试剂(有效期至 2015 年 08 月 03 日止)。一般经营项目：生物产品研发、生物技术咨询；货物进出口（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目）。	5,000,000.00	6,956,031.17	4,396,860.51	3,222,994.77	248,333.51	183,824.62
绍兴雅泰有限责任公司	子公司	医药	医药相关产业项目的研究、投资，货物进出口，投资管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	40,000,000.00	39,658,642.05	39,658,642.05	0.00	-341,357.95	-341,357.95

## 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、对 2014 年 1-9 月经营业绩的预计

2014 年 1-9 月预计的经营业绩情况：与上年同期相比扭亏为盈

与上年同期相比扭亏为盈

2014 年 1-9 月净利润与上年同期相比扭亏为盈（万元）	2,400	至	2,800
2013 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	-406.9		
业绩变动的原因说明	随着销售体系和市场渠道的持续优化和调整，公司普药市场份额逐步恢复，优质产品收入增长，公司业绩得以逐步改善。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

2014年5月6日，公司召开的2013年度股东大会审议通过了《2013年度利润分配预案》：以2013年12月31日总股本204,000,000股为基数，按每10股派发现金股利人民币0.20元（含税），共计派发4,080,000.00元；公司2013年度不送红股、也不进行资本公积金转增股本。

2014年6月20日公司在指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮咨询网（www.cninfo.com.cn）上刊登了《2013年度权益分派实施公告》（公告编号：2014-033），本次权益分派股权登记日为：2014年6月26日，除权除息日为：2014年6月27日。截止2014年6月30日，公司权益分派工作已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

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
2014年01月23日	公司三楼会议室	实地调研	机构	上海泽熙投资管理有限公司鲁勇志	公司生产经营情况、未来发展规划
2014年02月17日	公司三楼会议室	实地调研	机构	东兴证券股份有限公司邱旻、新华基金管理有限公司栾江伟、信达证券股份有限公司李泳	公司生产经营情况、未来发展规划
2014年05月06日	公司三楼会议室	实地调研	个人	陈凌、潘吉生	公司生产经营情况、未来发展规划

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的有关规定，不断地完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会及深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件的要求。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 三、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

### 四、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

公司报告期末未收购资产。

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售资产。

#### 3、企业合并情况

适用  不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

**2、担保情况**

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

**3、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**4、其他重大交易**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

**九、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**

适用  不适用

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	浙江亚太集团有限公司、陈尧根	避免同业竞争承诺 1、公司控股股东浙江亚太集团有限公司承诺：除投资亚太药业及其控股子公司外，亚太集团及其控制的其他企业不存在从事与亚太药业及其控股子公司业务相同或相似的情形；亚太集团及其控制的其他企业今后将不以任何形式从事与亚太药业产品或者业务相同或相似的经营活 动，包括投资、收购、兼并与亚太药业现有业务及相关产品相同或者相似的公司或者其他经济组织；如出现因亚太集	2008 年 02 月 03 日	长期	报告期内未发生违反承诺行为。

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

		任本公司的董事期间内,亚太集团及亚太房地产每年转让的公司股份不超过该两公司持有的公司股份总数的百分之二十五,并且其在辞去公司董事后六个月内,不转让间接持有的公司股份;在申报离任六个月后的十二个月内转让间接持有的本公司股票数量占其所间接持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2014年4月25日,公司第五届董事会第三次会议审议通过了《关于使用自有资金投资设立全资子公司的议案》,同意公司以自有资金人民币4,000万元,在浙江省绍兴市滨海新城投资设立全资子公司。具体内容详见2014年4月26日公司在指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上刊载的《关于使用自有资金投资设立全资子公司的公告》(2014-024)。

2、2014年5月6日,公司第五届董事会第四次会议审议通过了《关于授权全资子公司参与竞拍购买国有土地使用权的议案》,同意授权全资子公司绍兴雅泰药业有限公司在公司董事会权限范围内参与竞拍购买绍兴滨海新城江滨区[2014]G9地块的土地使用权。具体内容详见2014年5月8日公司在指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上刊载的《关于授权全资子公司参与竞拍购买国有土地使用权的公告》(2014-030)。雅泰药业按规定程序参与了绍兴滨海新城江滨区[2014]G9地块的土地使用权竞拍事宜,成功竞得该地块的土地使用权,并于2014年6月12日与绍兴市上虞区国有土地资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》(合同编号:虞土让合B[2014]13号),该地块竞拍成交价格为人民币25,484,000.00元,土地面积73863平方米。具体内容详见2014年6月14日公司在指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上刊载的《关于全资子公司竞拍取得土地使用权的公告》(2014-032)。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	89,541,025	43.89%				-29,720,250	-29,720,250	59,820,775	29.32%
3、其他内资持股	89,541,025	43.89%				-29,720,250	-29,720,250	59,820,775	29.32%
其中：境内法人持股	89,160,750	43.71%				-29,720,250	-29,720,250	59,440,500	29.14%
境内自然人持股	380,275	0.19%						380,275	0.19%
二、无限售条件股份	114,458,975	56.11%				29,720,250	29,720,250	144,179,225	70.68%
1、人民币普通股	114,458,975	56.11%				29,720,250	29,720,250	144,179,225	70.68%
三、股份总数	204,000,000	100.00%						204,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

亚太集团和亚太房地产首次公开发行前已发行股份合计118,881,000.00股已于2013年8月21日申请全部解除限售，其中实际可上市流通的股份数量为29,720,250股，其余89,160,750股重新锁定为首发后机构类限售股。2014年3月17日，亚太集团和亚太房地产重新锁定为首发后机构类限售股中的29,720,250股上市流通。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,025	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江亚太集团有限公司	境内非国有法人	45.00%	91,800,000		45,900,000	45,900,000	质押	81,450,000
绍兴县亚太房地产有限公司	境内非国有法人	13.28%	27,081,000		13,540,500	13,540,500	质押	15,800,000
钟建富	境内自然人	3.45%	7,038,000				质押	1,270,000
陈兴华	境内自然人	2.38%	4,859,426					
朱坚贤	境内自然人	2.13%	4,340,980					
朱仁根	境内自然人	1.96%	4,000,000					
交通银行一易方达科讯股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.37%	2,804,155					
徐江	境内自然人	1.21%	2,460,639					
蒋思一	境内自然人	0.74%	1,507,450					
陈鱼多	境内自然人	0.67%	1,372,355					
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	陈尧根先生为公司实际控制人，浙江亚太集团有限公司控股股东；浙江亚太集团有限公司为公司的控股股东；绍兴县亚太房地产有限公司为浙江亚太集团有限公司全资子公司，公司第二大股东；钟建富为公司股东，实际控制人陈尧根配偶之胞弟；除以上情况外，未知公司上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》、《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
浙江亚太集团有限公司	45,900,000	人民币普通股	45,900,000					
绍兴县亚太房地产有限公司	13,540,500	人民币普通股	13,540,500					
钟建富	7,038,000	人民币普通股	7,038,000					
陈兴华	4,859,426	人民币普通股	4,859,426					
朱坚贤	4,340,980	人民币普通股	4,340,980					
朱仁根	4,000,000	人民币普通股	4,000,000					
交通银行一易方达科讯股票型证券投资基金	2,804,155	人民币普通股	2,804,155					
徐江	2,460,639	人民币普通股	2,460,639					

蒋思一	1,507,450	人民币普通股	1,507,450
陈鱼多	1,372,355	人民币普通股	1,372,355
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	陈尧根先生为公司实际控制人，浙江亚太集团有限公司控股股东；浙江亚太集团有限公司为公司的控股股东；绍兴县亚太房地产有限公司为浙江亚太集团有限公司全资子公司，公司第二大股东；钟建富为公司股东，实际控制人陈尧根配偶之胞弟；除以上情况外，未知公司上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否存在《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》、《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人的情况。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司股东在报告期内未进行约定购回交易。

### 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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

### 一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用  不适用

### 二、公司优先股股东数量及持股情况

适用  不适用

### 三、优先股回购或转换情况

#### 1、优先股回购情况

适用  不适用

#### 2、优先股转换情况

适用  不适用

### 四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用  不适用

### 五、优先股所采取的会计政策及理由

适用  不适用

## 第八节 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江亚太药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	202,301,008.68	270,345,808.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	58,861,736.44	54,230,663.40
应收账款	92,833,693.64	74,755,692.26
预付款项	6,954,557.38	2,129,812.35
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	5,621,173.13	781,607.22
买入返售金融资产		
存货	80,147,833.39	88,846,822.85
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	950,859.46	923,322.83
流动资产合计	447,670,862.12	492,013,729.00

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,741,366.30	3,473,307.60
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,575,000.00	1,575,000.00
投资性房地产		
固定资产	244,514,710.13	233,796,047.72
在建工程	22,647,859.10	26,343,420.78
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	47,282,927.51	21,354,074.16
开发支出		
商誉	16,086,380.26	16,086,380.26
长期待摊费用	541,330.50	626,803.74
递延所得税资产	2,389,103.45	6,593,320.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	338,778,677.25	309,848,354.87
资产总计	786,449,539.37	801,862,083.87
流动负债：		
短期借款	0.00	30,000,000.00
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		
应付账款	45,347,661.68	45,614,066.28
预收款项	1,535,251.82	1,826,210.45
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,312,447.56	5,821,734.30
应交税费	4,254,567.72	6,641,727.25

应付利息	0.00	30,000.00
应付股利		
其他应付款	2,111,758.10	1,760,169.75
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	57,561,686.88	91,693,908.03
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	382,680.95	342,472.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	382,680.95	342,472.14
负债合计	57,944,367.83	92,036,380.17
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	204,000,000.00	204,000,000.00
资本公积	344,483,801.61	344,255,951.72
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	31,723,581.28	31,723,581.28
一般风险准备		
未分配利润	148,297,788.65	129,846,170.70
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	728,505,171.54	709,825,703.70
少数股东权益		
所有者权益（或股东权益）合计	728,505,171.54	709,825,703.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计	786,449,539.37	801,862,083.87



法定代表人：陈尧根

主管会计工作负责人：何珍

会计机构负责人：何珍

## 2、母公司资产负债表

编制单位：浙江亚太药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	190,500,437.95	265,483,275.62
交易性金融资产		
应收票据	58,861,736.44	54,230,663.40
应收账款	91,402,452.81	73,632,376.77
预付款项	6,882,327.48	2,021,794.43
应收利息		
应收股利		
其他应收款	5,592,634.32	3,588,525.28
存货	79,297,663.56	88,158,976.79
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	432,537,252.56	487,115,612.29
非流动资产：		
可供出售金融资产	3,741,366.30	3,473,307.60
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	75,705,000.00	35,705,000.00
投资性房地产		
固定资产	239,110,314.42	230,082,176.07
在建工程	16,991,876.69	21,246,798.37
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	21,078,155.04	21,354,074.16
开发支出		
商誉		

长期待摊费用		
递延所得税资产	2,389,103.45	6,593,320.61
其他非流动资产		
非流动资产合计	359,015,815.90	318,454,676.81
资产总计	791,553,068.46	805,570,289.10
流动负债：		
短期借款	0.00	30,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	44,965,724.01	45,269,635.75
预收款项	1,283,175.53	1,725,240.46
应付职工薪酬	4,141,830.62	5,684,701.82
应交税费	4,360,127.43	6,331,108.49
应付利息	0.00	30,000.00
应付股利		
其他应付款	2,106,563.02	1,760,169.75
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	56,857,420.61	90,800,856.27
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	382,680.95	342,472.14
其他非流动负债		
非流动负债合计	382,680.95	342,472.14
负债合计	57,240,101.56	91,143,328.41
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	204,000,000.00	204,000,000.00
资本公积	344,483,801.61	344,255,951.72
减：库存股		
专项储备		

盈余公积	31,723,581.28	31,723,581.28
一般风险准备		
未分配利润	154,105,584.01	134,447,427.69
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	734,312,966.90	714,426,960.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计	791,553,068.46	805,570,289.10

法定代表人：陈尧根

主管会计工作负责人：何珍

会计机构负责人：何珍

### 3、合并利润表

编制单位：浙江亚太药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	194,886,991.85	149,871,845.76
其中：营业收入	194,886,991.85	149,871,845.76
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	171,216,231.08	161,420,124.92
其中：营业成本	126,596,167.63	113,838,069.42
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	1,594,699.01	645,002.89
销售费用	23,787,737.52	26,080,708.74
管理费用	21,719,106.93	22,950,887.36
财务费用	-2,125,442.69	-1,797,367.66
资产减值损失	-356,037.32	-297,175.83
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）	272,250.00	262,920.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	23,943,010.77	-11,285,359.16
加：营业外收入	3,048,997.22	2,382,613.90
减：营业外支出	194,898.01	149,871.85
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,797,109.98	-9,052,617.11
减：所得税费用	4,265,492.03	-1,272,448.51
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,531,617.95	-7,780,168.60
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	22,531,617.95	-7,780,168.60
少数股东损益		
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.11	-0.04
（二）稀释每股收益	0.11	-0.04
七、其他综合收益	227,849.89	58,423.05
八、综合收益总额	22,759,467.84	-7,721,745.55
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,759,467.84	-7,721,745.55
归属于少数股东的综合收益总额		

法定代表人：陈尧根

主管会计工作负责人：何珍

会计机构负责人：何珍

#### 4、母公司利润表

编制单位：浙江亚太药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	191,663,997.08	147,563,371.12
减：营业成本	125,289,202.93	112,681,972.54

营业税金及附加	1,581,221.66	625,204.91
销售费用	22,798,850.78	25,501,535.39
管理费用	19,923,445.72	21,410,254.24
财务费用	-2,114,942.63	-1,790,940.72
资产减值损失	-626,571.63	-324,293.90
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）	272,250.00	262,920.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	25,085,040.25	-10,277,441.34
加：营业外收入	3,048,997.22	2,101,613.90
减：营业外支出	191,663.99	147,563.37
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	27,942,373.48	-8,323,390.81
减：所得税费用	4,204,217.16	-1,272,448.51
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,738,156.32	-7,050,942.30
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	227,849.89	58,423.05
七、综合收益总额	23,966,006.21	-6,992,519.25

法定代表人：陈尧根

主管会计工作负责人：何珍

会计机构负责人：何珍

## 5、合并现金流量表

编制单位：浙江亚太药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	97,429,470.65	90,260,884.03
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		210,270.46
收到其他与经营活动有关的现金	5,070,027.40	5,618,171.07
经营活动现金流入小计	102,499,498.05	96,089,325.56
购买商品、接受劳务支付的现金	23,525,191.78	44,695,616.88
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	22,742,463.54	22,340,541.77
支付的各项税费	21,577,423.67	10,319,900.93
支付其他与经营活动有关的现金	26,119,375.71	22,573,339.13
经营活动现金流出小计	93,964,454.70	99,929,398.71
经营活动产生的现金流量净额	8,535,043.35	-3,840,073.15
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		88,100.00
取得投资收益所收到的现金	272,250.00	262,920.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,350,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,622,250.00	351,020.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,168,789.72	17,405,899.05

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	48,168,789.72	17,405,899.05
投资活动产生的现金流量净额	-42,546,539.72	-17,054,879.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,033,303.04	577,777.75
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	34,033,303.04	40,577,777.75
筹资活动产生的现金流量净额	-34,033,303.04	-10,577,777.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-68,044,799.41	-31,472,729.95
加：期初现金及现金等价物余额	270,345,808.09	252,085,598.81
六、期末现金及现金等价物余额	202,301,008.68	220,612,868.86

法定代表人：陈尧根

主管会计工作负责人：何珍

会计机构负责人：何珍

## 6、母公司现金流量表

编制单位：浙江亚太药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	93,840,642.72	87,873,076.26
收到的税费返还		210,270.46
收到其他与经营活动有关的现金	5,056,228.94	5,327,387.69
经营活动现金流入小计	98,896,871.66	93,410,734.41
购买商品、接受劳务支付的现金	21,816,650.08	43,178,388.42
支付给职工以及为职工支付的现金	21,773,802.28	21,377,337.90
支付的各项税费	21,101,058.13	10,153,142.11
支付其他与经营活动有关的现金	22,002,136.08	21,832,269.15
经营活动现金流出小计	86,693,646.57	96,541,137.58
经营活动产生的现金流量净额	12,203,225.09	-3,130,403.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		88,100.00
取得投资收益所收到的现金	272,250.00	262,920.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,350,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	5,622,250.00	351,020.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,775,009.72	17,228,307.80
投资支付的现金	40,000,000.00	
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	58,775,009.72	17,228,307.80
投资活动产生的现金流量净额	-53,152,759.72	-16,877,287.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		30,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		30,000,000.00
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	40,000,000.00



分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,033,303.04	577,777.75
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	34,033,303.04	40,577,777.75
筹资活动产生的现金流量净额	-34,033,303.04	-10,577,777.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-74,982,837.67	-30,585,468.72
加：期初现金及现金等价物余额	265,483,275.62	246,677,522.10
六、期末现金及现金等价物余额	190,500,437.95	216,092,053.38

法定代表人：陈尧根

主管会计工作负责人：何珍

会计机构负责人：何珍

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：浙江亚太药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	204,000,000.00	344,255,951.72	0.00	0.00	31,723,581.28	0.00	129,846,170.70	0.00	709,825,703.70	
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	204,000,000.00	344,255,951.72	0.00	0.00	31,723,581.28	0.00	129,846,170.70	0.00	709,825,703.70	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	0.00	227,849.89	0.00	0.00	0.00	0.00	18,451,617.95	0.00	18,679,467.84	
(一) 净利润							22,531,617.95	0.00	22,531,617.95	
(二) 其他综合收益		227,849.89						0.00	227,849.89	
上述(一)和(二)小计	0.00	227,849.89	0.00	0.00	0.00	0.00	22,531,617.95	0.00	22,759,467.84	

(三)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入资本									0.00	0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3.其他		0.00							0.00	0.00
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-4,080,000.00	0.00	0.00	-4,080,000.00
1.提取盈余公积					0.00		0.00			0.00
2.提取一般风险准备										0.00
3.对所有者(或股东)的分配	0.00						-4,080,000.00		0.00	-4,080,000.00
4.其他		0.00							0.00	0.00
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)										0.00
2.盈余公积转增资本(或股本)										0.00
3.盈余公积弥补亏损										0.00
4.其他									0.00	0.00
(六)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.本期提取										0.00
2.本期使用										0.00
(七)其他										
四、本期期末余额	204,000,000.00	344,483,801.61	0.00	0.00	31,723,581.28	0.00	148,297,788.65	0.00	0.00	728,505,171.54

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	204,000,000.00	343,850,885.24	0.00	0.00	31,043,455.49	0.00	125,046,115.00	0.00	0.00	703,940,455.73
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										0.00
加：会计政策变更										0.00

前期差错更正										0.00
其他										
二、本年年初余额	204,000,000.00	343,850,885.24	0.00	0.00	31,043,455.49	0.00	125,046,115.00	0.00	0.00	703,940,455.73
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	405,066.48	0.00	0.00	680,125.79	0.00	4,800,055.70	0.00	0.00	5,885,247.97
（一）净利润							5,480,181.49			5,480,181.49
（二）其他综合收益		405,066.48							0.00	405,066.48
上述（一）和（二）小计	0.00	405,066.48	0.00	0.00	0.00	0.00	5,480,181.49	0.00	0.00	5,885,247.97
（三）所有者投入和减少资本	0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										0.00
3. 其他										0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	680,125.79	0.00	-680,125.79	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					680,125.79		-680,125.79			0.00
2. 提取一般风险准备										0.00
3. 对所有者（或股东）的分配										0.00
4. 其他		0.00								0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）		0.00								0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）										0.00
3. 盈余公积弥补亏损										0.00
4. 其他										
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取										0.00
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	204,000,000.00	344,255,885.24	0.00	0.00	31,723,455.49	0.00	129,846,115.00	0.00	0.00	709,825,701.70

	,000.00	951.72			581.28		170.70			3.70
--	---------	--------	--	--	--------	--	--------	--	--	------

法定代表人：陈尧根

主管会计工作负责人：何珍

会计机构负责人：何珍

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：浙江亚太药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	204,000,000.00	344,255,951.72	0.00	0.00	31,723,581.28		134,447,427.69	714,426,960.69
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	204,000,000.00	344,255,951.72	0.00	0.00	31,723,581.28		134,447,427.69	714,426,960.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	227,849.89	0.00	0.00	0.00		19,658,156.32	19,886,006.21
（一）净利润							23,738,156.32	23,738,156.32
（二）其他综合收益		227,849.89						227,849.89
上述（一）和（二）小计	0.00	227,849.89	0.00	0.00	0.00		23,738,156.32	23,966,006.21
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		-4,080,000.00	-4,080,000.00
1. 提取盈余公积					0.00		0.00	0.00
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00						-4,080,000.00	-4,080,000.00
4. 其他								0.00

(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他							0.00	0.00
(六) 专项储备				0.00				0.00
1. 本期提取								0.00
2. 本期使用								0.00
(七) 其他								
四、本期期末余额	204,000.00 0.00	344,483.80 1.61	0.00	0.00	31,723,581 .28		154,105.58 4.01	734,312.96 6.90

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	204,000.00 0.00	343,850.88 5.24			31,043,455 .49		128,326.29 5.63	707,220.63 6.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	204,000.00 0.00	343,850.88 5.24			31,043,455 .49		128,326.29 5.63	707,220.63 6.36
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)		405,066.48			680,125.79		6,121,132. 06	7,206,324. 33
(一) 净利润							6,801,257. 85	6,801,257. 85
(二) 其他综合收益		405,066.48						405,066.48
上述(一)和(二)小计		405,066.48					6,801,257. 85	7,206,324. 33
(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					680,125.79		-680,125.7	

							9	
1. 提取盈余公积					680,125.79		-680,125.79	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	204,000,000.00	344,255,951.72			31,723,581.28		134,447,427.69	714,426,960.69

法定代表人：陈尧根

主管会计工作负责人：何珍

会计机构负责人：何珍

### 三、公司基本情况

浙江亚太药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市（2001）128号《关于同意发起设立浙江亚太药业股份有限公司的批复》批准，由浙江亚太集团有限公司、绍兴县鼎力贸易有限公司、中国医药集团上海公司、浙江荣盛建设发展有限公司和绍兴县利盛物资有限公司等5家法人发起设立，于2001年12月31日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为3300001008410的《企业法人营业执照》。公司现持有注册号为330000000006107的《企业法人营业执照》；现有注册资本204,000,000.00元，股份总数204,000,000.00股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股59,820,775.00股；无限售条件的流通股份：A股114,458,975.00股（截至财务报表报出日）。公司股票已于2010年3月16日在深圳证券交易所挂牌交易。

公司属制药行业。经营范围为：许可经营项目：片剂（含青霉素类）、硬胶囊剂（含头孢菌素类、青霉素类）、透皮贴剂（激素类）、冻干粉针剂粉针剂（头孢菌素类）的生产（详见《中华人民共和国药品生产许可证》，有效期至2015年09月26日），原料药的生产（详见《中华人民共和国药品生产许可证》，有效期至2015年09月26日）。一般经营项目：经营进出口业务，医药相关产业项目的研究、投资与管理（上述经营范围不含国家法律法规规定禁止、限制和许可经营的项目。）

## 四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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

#### (2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报

表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

### (2) 外币财务报表的折算

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

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

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

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

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

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



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

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

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

### (4) 金融负债终止确认条件

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

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过12个月（含12个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月（含6个月），本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，采用如下方法确定公允价值：

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值；

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C) \times \frac{DI-Dr}{DI}$$

其中：

FV为估值日该可供出售权益工具的公允价值；

C为该可供出售权益工具的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

DI为该可供出售权益工具限售期所含的交易日的交易天数；

Dr为估值日剩余限售期，即估值日至限售期结束所含的交易日的交易天数（不含估值日当天）

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

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

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 100 万元以上（含）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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：五五摊销法

按照五五摊销法进行摊销。

包装物

摊销方法：一次摊销法

按照一次转销法进行摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，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) 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

一按照合同约定，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、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20	5.00%	4.75
机器设备	10	5.00%	9.5
电子设备	5	5.00%	19
运输设备	5	5.00%	19

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### (5) 其他说明

## 14、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

### (3) 暂停资本化期间

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。

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

## 16、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，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	
专有技术	5	

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值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。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

2) 其次，公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，确认为无形资产：a.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；b.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；c.无形资产产生经济利益的方式；d.有足够的技术、服务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；e.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 17、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。收入确认时点：(1) 内销：公司以发货确认内销货物的销售收入。(2) 外销：公司以报关确认出口货物的销售收入。



## (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。

## (4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

## 18、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。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划分为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

### (2) 会计政策

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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。

## 19、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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

## (2) 确认递延所得税负债的依据

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

## 20、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

本报告期主要会计政策、会计估计为发生变更

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 21、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

本报告期未发生前期会计差错

### (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

## 22、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

## 五、税项

## 1、公司主要税种和税率

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

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司实际执行企业所得税税率为15%，子公司浙江泰司特生物技术有限公司、绍兴科锐捷生物科技有限公司、绍兴雅泰药业有限公司企业所得税税率为25%。

## 2、税收优惠及批文

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

## 3、其他说明

## 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	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	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	----------------------------------------	----------	-----------	------------	------------	----------------------------------------	----------------------------------------

							额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
绍兴科 锐捷生 物科技 有限公 司	全资子 公司	绍兴	医药制 造业	10,000, 000.00	研发： 实验试 剂、生 物试 剂、诊 断试剂 及技术 服务咨 询；销 售：第 一类医 疗器 械。	15,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			
绍兴雅 泰药业 有限公 司	全资子 公司	绍兴	医药制 造业	40,000, 000.00	医药相 关产业 项目的 研究、 投资， 货物进 出口， 投资管 理。	40,000, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

## (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资	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	从母公 司所有 者权益 冲减子
-----------	-----------	-----	----------	----------	----------	-----------------	--------------------------	----------	-----------	------------	------------	--------------------------	--------------------------

							的其他 项目余 额					数股东 损益的 金额	公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例	表决权 比例	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
浙江泰 司特生 物技术 有限公 司	全资子 公司	绍兴	医药制 造业	5,000,0 00.00	许可经 营项 目：生 产、销 售；第 二、三	19,130, 000.00		100.00 %	100.00 %	是			

					类 6840 体外诊断试剂。(有效期至 2015 年 08 月 03 日止); 一般经营项目: 生物产品研发、生物技术咨询; 货物进出口。								
--	--	--	--	--	-----------------------------------------------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

## 2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用  不适用

与上年相比本年(期)新增合并单位 1 家, 原因为

报告期内, 公司出资 4,000.00 万元, 设立全资子公司绍兴雅泰药业有限公司, 于 2014 年 4 月 28 日完成工商注册登记, 截至 2014 年 5 月 31 日, 公司已支付全部出资额。故自该公司成立之日起将其纳入合并财务报表范围。

与上年相比本年(期)减少合并单位家, 原因为

## 3、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位: 元

名称	期末净资产	本期净利润
绍兴雅泰药业有限公司	39,658,642.05	-341,357.95

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

单位: 元

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

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体其他说明

报告期内, 公司出资 4,000.00 万元, 设立全资子公司绍兴雅泰药业有限公司, 于 2014 年 4 月 28 日完成工商注册登记, 截至 2014 年 5 月 31 日, 公司已支付全部出资额。故自该公司成立之日起将其纳入合并财务报表范围。

## 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：	--	--	14,278.95	--	--	13,168.48
人民币	--	--	14,278.95	--	--	13,168.48
银行存款：	--	--	202,286,729.73	--	--	270,332,639.61
人民币	--	--	202,286,729.73	--	--	270,332,639.61
合计	--	--	202,301,008.68	--	--	270,345,808.09

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

## 2、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	58,861,736.44	54,230,663.40
合计	58,861,736.44	54,230,663.40

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
商丘市华杰医药有限公司	2014年04月01日	2014年10月01日	2,000,000.00	

石狮市龙整进出口贸易有限公司	2014 年 02 月 26 日	2014 年 08 月 26 日	2,000,000.00	
浙江百得利制革有限公司	2014 年 01 月 14 日	2014 年 07 月 14 日	2,000,000.00	
四川贝尔康医药有限公司	2014 年 02 月 27 日	2014 年 08 月 27 日	1,130,972.00	
浙江兴华利化纤有限公司	2014 年 01 月 15 日	2014 年 07 月 15 日	1,000,000.00	
合计	--	--	8,130,972.00	--

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	99,545,389.48	100.00%	6,711,695.84	6.74%	82,058,043.63	100.00%	7,302,351.37	8.90%
组合小计	99,545,389.48	100.00%	6,711,695.84	6.74%	82,058,043.63	100.00%	7,302,351.37	8.90%
合计	99,545,389.48	--	6,711,695.84	--	82,058,043.63	--	7,302,351.37	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例		金额	比例		
1 年以内							
其中：	--	--	--	--	--	--	
1 年以内小计	93,038,347.96	93.46%	4,651,917.37	68,896,464.87	83.96%	3,444,823.25	
1 至 2 年	2,580,081.38	2.59%	258,008.14	3,763,241.22	4.59%	376,324.12	
2 至 3 年	1,638,031.38	1.65%	491,409.41	6,928,223.53	8.44%	2,078,467.06	
3 年以上	2,288,928.76	2.30%	1,310,360.92	2,470,114.01	3.01%	1,402,736.94	
3 至 4 年	1,107,211.23	1.11%	553,605.62	1,205,649.68	1.47%	602,824.84	



4 至 5 年	849,924.47	0.86%	424,962.24	929,104.47	1.13%	464,552.24
5 年以上	331,793.06	0.33%	331,793.06	335,359.86	0.41%	335,359.86
合计	99,545,389.48	--	6,711,695.84	82,058,043.63	--	7,302,351.37

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户一	非关联方	7,095,000.00	1 年以内	7.13%
客户二	非关联方	4,868,415.69	1 年以内	4.89%

客户三	非关联方	3,025,407.09	1 年以内	3.04%
客户四	非关联方	2,994,163.52	1 年以内	3.01%
客户五	非关联方	2,522,412.51	1 年以内	2.53%
合计	--	20,505,398.81	--	20.60%

## (6) 应收关联方账款情况

单位：元

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

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	6,398,453.72	96.24%	902,280.59		1,324,269.60	84.12%	667,662.38	50.42%
组合小计	6,398,453.72	96.24%	902,280.59		1,324,269.60	84.12%	667,662.38	50.42%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	250,000.00	3.76%	125,000.00		250,000.00	15.88%	125,000.00	50.00%
合计	6,648,453.72	--	1,027,280.59	--	1,574,269.60	--	792,662.38	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	5,433,367.72	84.92%	271,668.39	331,603.60	25.04%	16,580.18
1 至 2 年	115,480.00	1.80%	11,548.00	123,380.00	9.32%	12,338.00
2 至 3 年	7,200.00	0.11%	2,160.00	7,200.00	0.54%	2,160.00
3 年以上	842,406.00	13.17%	616,904.20	862,086.00	65.10%	636,584.20
3 至 4 年	249,013.60	3.89%	124,506.80	249,013.60	18.81%	124,506.80
4 至 5 年	201,990.00	3.16%	100,995.00	201,990.00	15.25%	100,995.00
5 年以上	391,402.40	6.12%	391,402.40	411,082.40	31.04%	411,082.40
合计	6,398,453.72	--	902,280.59	1,324,269.60	--	667,662.38

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
本溪经济开发区博美医药新技术开发有限公司	250,000.00	125,000.00	50.00%	预计可收回 50%
合计	250,000.00	125,000.00	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

### (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

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

单位：元

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

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例
------	----	----------	-------------

说明

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
绍兴滨海新城管理委员会	非关联方	5,000,000.00	1 年以内	75.21%
绍兴县滨海工业区管理委员会	非关联方	281,500.00	5 年以上	4.23%
本溪经济开发区博美医药新技术开发有限公司	非关联方	250,000.00	2-3 年	3.76%
陕西省食品药品监督管理局	非关联方	130,000.00	3-5 年	1.96%
住房公积金个人部分	非关联方	73,224.30	1 年以内	1.10%
合计	--	5,734,724.30	--	86.26%

### (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
------	--------	----	-------------

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

## (10) 报告期末按应收金额确认的政府补助

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取时间	预计收取金额	预计收取依据	未能在预计时点收到预计金额的原因（如有）
------	----------	------	------	--------	--------	--------	----------------------

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	6,863,338.10	98.69%	2,043,789.27	95.96%
1至2年	24,343.48	0.35%	19,147.28	0.90%
2至3年	2,786.00	0.04%	2,786.00	0.13%
3年以上	64,089.80	0.92%	64,089.80	3.01%
合计	6,954,557.38	--	2,129,812.35	--

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
宁夏启元药业有限公司	非关联方	4,344,502.25	1年以内	按合同进度支付
广州千行进出口有限公司	非关联方	436,570.00	1年以内	按合同进度支付

宁波市鄞州百特佳医药科技有限公司	非关联方	350,000.00	1 年以内	按合同进度支付
十堰君琪安药业有限公司	非关联方	288,776.00	1 年以内	按合同进度支付
寿光富康制药有限公司	非关联方	247,250.36	1 年以内	按合同进度支付
合计	--	5,667,098.61	--	--

预付款项主要单位的说明

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

单位：元

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

### (4) 预付款项的说明

## 6、存货

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	24,010,519.36		24,010,519.36	21,382,709.09		21,382,709.09
在产品	14,999,402.18		14,999,402.18	16,267,441.56		16,267,441.56
库存商品	36,144,194.33	3,365,297.46	32,778,896.87	47,570,740.32	3,365,297.46	44,205,442.86
周转材料	8,359,014.98		8,359,014.98	6,991,229.34		6,991,229.34
合计	83,513,130.85	3,365,297.46	80,147,833.39	92,212,120.31	3,365,297.46	88,846,822.85

### (2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	3,365,297.46				3,365,297.46
合计	3,365,297.46				3,365,297.46

### (3) 存货跌价准备情况

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

存货的说明

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税	921,159.46	905,322.83
待摊房租费	29,700.00	18,000.00
合计	950,859.46	923,322.83

其他流动资产说明

## 8、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	3,741,366.30	3,473,307.60
合计	3,741,366.30	3,473,307.60

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

可供出售金融资产的说明

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

### (3) 可供出售金融资产的减值情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

### (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	其他	合计
------------	----------	----------	----	----

## (5) 可供出售权益工具期末公允价值大幅下跌或持续下跌相关说明

单位：元

可供出售权益工具（分项）	成本	公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间	已计提减值金额	未根据成本与期末公允价值的差额计提减值的理由说明

## 9、长期股权投资

## (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江绍兴瑞丰农村商业银行	成本法	1,575,000.00	1,575,000.00		1,575,000.00	0.25%	0.25%				272,250.00
合计	--	1,575,000.00	1,575,000.00		1,575,000.00	--	--	--			272,250.00

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明

## 10、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	380,037,508.21	26,895,639.41	15,344,924.15	391,588,223.47
其中：房屋及建筑物	189,250,835.31	10,612,299.51	3,764,924.15	196,098,210.67
机器设备	164,713,265.68	15,826,802.58	11,580,000.00	168,960,068.26
运输工具	8,867,521.08	64,910.96		8,932,432.04



电子设备及仪器	17,205,886.14		391,626.36		17,597,512.50
--	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：	146,241,460.49		11,977,000.83	11,144,947.98	147,073,513.34
其中：房屋及建筑物	51,020,696.52		4,672,491.01	1,240,965.46	54,452,222.07
机器设备	78,381,529.46		5,903,704.54	9,903,982.52	74,381,251.48
运输工具	6,607,123.53		374,133.66		6,981,257.19
电子设备及仪器	10,232,110.98		1,026,671.62		11,258,782.60
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	233,796,047.72		--		244,514,710.13
其中：房屋及建筑物	138,230,138.79		--		141,645,988.60
机器设备	86,331,736.22		--		94,578,816.78
运输工具	2,260,397.55		--		1,951,174.85
电子设备及仪器	6,973,775.16		--		6,338,729.90
电子设备及仪器			--		
五、固定资产账面价值合计	233,796,047.72		--		244,514,710.13
其中：房屋及建筑物	138,230,138.79		--		141,645,988.60
机器设备	86,331,736.22		--		94,578,816.78
运输工具	2,260,397.55		--		1,951,174.85
电子设备及仪器	6,973,775.16		--		6,338,729.90

本期折旧额 11,977,000.83 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 23,920,442.39 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

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

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

固定资产说明

## 11、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产粉针剂 8,500 万支生产线	0.00		0.00	21,246,798.37		21,246,798.37
科锐捷生化诊断试剂研发及产业化	5,054,982.41		5,054,982.41	4,999,572.41		4,999,572.41
预付工程、设备款	809,805.00		809,805.00	97,050.00		97,050.00
年产冻干粉针剂 4000 万生产线	16,783,071.69		16,783,071.69	0.00		0.00
合计	22,647,859.10		22,647,859.10	26,343,420.78		26,343,420.78

## (2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	工程投 入占预 算比例	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率	资金来 源	期末数
年产粉针剂 8,500 万支 生产线	44,130,0 00.00	21,246,7 98.37	2,636,594. 02	23,883,39 2.39			95.00				募集资 金	0.00
科锐捷生化 诊断试剂研 发及产业化	13,100,0 00.00	4,999,57 2.41	55,410.00				81.60				募集资 金	5,054,98 2.41
预付工程、 设备款		97,050.0 0	749,805.0 0	37,050.00							自筹	809,805. 00
年产 4000 万支冻干粉 针生产线改	50,650,0 00.00	0.00	16,783,07 1.69				33.13				超募资 金	16,783,0 71.69

造项目												
合计	107,880,000.00	26,343,420.78	20,224,880.71	23,920,442.39		--	--			--	--	22,647,859.10

在建工程项目变动情况的说明

### (3) 在建工程减值准备

单位：元

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

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
----	------	----

### (5) 在建工程的说明

## 12、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	31,663,814.10	26,248,520.00		57,912,334.10
土地使用权	26,713,814.10	26,248,520.00		52,962,334.10
专有技术	4,950,000.00			4,950,000.00
二、累计摊销合计	10,309,739.94	319,666.65		10,629,406.59
土地使用权	5,359,739.94	319,666.65		5,679,406.59
专有技术	4,950,000.00			4,950,000.00
三、无形资产账面净值合计	21,354,074.16	25,928,853.35		47,282,927.51
土地使用权	21,354,074.16	25,928,853.35		47,282,927.51
专有技术				
土地使用权				
专有技术				
无形资产账面价值合计	21,354,074.16	25,928,853.35		47,282,927.51
土地使用权	21,354,074.16	25,928,853.35		47,282,927.51
专有技术				

本期摊销额 319,666.65 元。

**(2) 公司开发项目支出**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
技术开发费	0.00	7,210,494.72	7,210,494.72	0.00	0.00
合计	0.00	7,210,494.72	7,210,494.72	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0.00%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 0.00%。

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

**13、商誉**

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
浙江泰司特生物技术有限公司	16,086,380.26			16,086,380.26	
合计	16,086,380.26			16,086,380.26	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

**14、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
办公楼装修	626,803.74		85,473.24		541,330.50	
合计	626,803.74		85,473.24		541,330.50	--

长期待摊费用的说明

**15、递延所得税资产和递延所得税负债****(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示**

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,609,667.96	1,703,653.71
可抵扣亏损	779,435.49	4,889,666.90
小计	2,389,103.45	6,593,320.61

递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	382,680.95	342,472.14
小计	382,680.95	342,472.14

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	2,551,206.30	2,283,147.60
小计	2,551,206.30	2,283,147.60
可抵扣差异项目		
资产减值准备	10,731,119.71	11,357,691.34
可供弥补亏损	5,196,236.59	32,597,779.30
小计	15,927,356.30	43,955,470.64

**(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	2,389,103.45		6,593,320.61	
递延所得税负债	382,680.95		342,472.14	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

**16、资产减值准备明细**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	8,095,013.75	-356,037.32			7,738,976.43
二、存货跌价准备	3,365,297.46				3,365,297.46
合计	11,460,311.21	-356,037.32			11,104,273.89

资产减值明细情况的说明

**17、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	0.00	30,000,000.00
合计	0.00	30,000,000.00

短期借款分类的说明

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期

资产负债表日后已偿还金额元。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日

**18、应付账款****(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	39,365,270.44	40,272,282.93
工程设备款	5,982,391.24	5,341,783.35
合计	45,347,661.68	45,614,066.28

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

## 19、预收账款

## (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	1,535,251.82	1,826,210.45
合计	1,535,251.82	1,826,210.45

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

## 20、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	5,421,975.40	17,531,642.45	19,031,521.10	3,922,096.75
二、职工福利费		703,035.06	703,035.06	0.00
三、社会保险费	362,510.24	2,220,123.19	2,215,969.28	366,664.15
其中：医疗保险费	115,546.37	693,542.17	692,792.40	116,296.14
基本养老保险费	201,673.29	1,212,657.01	1,207,888.64	206,441.66
失业保险费	28,504.88	172,427.76	172,084.22	28,848.42
工伤保险费	7,874.00	97,961.67	98,087.32	7,748.35
生育保险费	8,911.70	43,534.58	45,116.70	7,329.58
四、住房公积金		484,522.00	483,434.00	1,088.00
六、其他	37,248.66		14,650.00	22,598.66
合计	5,821,734.30	20,939,322.70	22,448,609.44	4,312,447.56

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 14,650.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	2,466,815.29	3,351,653.32
企业所得税	57,237.27	222,213.18
个人所得税	112,770.49	33,341.96
城市维护建设税	131,849.81	169,169.96
土地使用税	624,925.00	1,249,850.00
房产税	697,006.00	1,394,015.65
教育费附加	79,109.89	100,575.75
地方教育附加	52,739.93	67,050.50
印花税	173.62	17,328.85
地方水利建设基金	31,940.42	36,528.08
合计	4,254,567.72	6,641,727.25

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

## 22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	0.00	30,000.00
合计	0.00	30,000.00

应付利息说明

## 23、其他应付款

### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
保证金	2,078,442.50	1,443,442.50
其他	33,315.60	316,727.25
合计	2,111,758.10	1,760,169.75

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

单位：元



单位名称	期末数	期初数
------	-----	-----

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

## 24、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	204,000,000.00						204,000,000.00

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

## 25、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	333,706,350.00			333,706,350.00
其他资本公积	10,549,601.72	227,849.89		10,777,451.61
合计	344,255,951.72	227,849.89		344,483,801.61

资本公积说明

其他资本公积增加 227,849.89 元，系剔除所得税影响后的可供出售金融资产因公允价值增加形成的利得直接计入资本公积。

## 26、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	31,723,581.28			31,723,581.28
合计	31,723,581.28			31,723,581.28

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

## 27、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	129,846,170.70	--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,531,617.95	--
应付普通股股利	4,080,000.00	
期末未分配利润	148,297,788.65	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

## 28、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	194,707,560.23	149,850,271.83
其他业务收入	179,431.62	21,573.93
营业成本	126,596,167.63	113,838,069.42

### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药制造业	194,707,560.23	126,545,815.67	149,850,271.83	113,838,069.42
合计	194,707,560.23	126,545,815.67	149,850,271.83	113,838,069.42

### (3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
抗生素类制剂	114,787,740.81	82,428,046.66	98,097,770.09	79,764,153.72
非抗生素类制剂	67,780,220.82	30,326,578.48	42,469,150.61	25,023,786.87

原料药	8,916,603.83	12,484,225.83	6,974,876.49	7,894,031.95
诊断试剂	3,222,994.77	1,306,964.70	2,308,474.64	1,156,096.88
合计	194,707,560.23	126,545,815.67	149,850,271.83	113,838,069.42

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	194,669,007.68	126,249,774.94	148,252,613.19	112,886,053.61
境外	38,552.55	296,040.73	1,597,658.64	952,015.81
合计	194,707,560.23	126,545,815.67	149,850,271.83	113,838,069.42

**(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	22,897,500.00	11.75%
客户二	11,312,139.70	5.80%
客户三	7,394,219.00	3.79%
客户四	6,560,150.00	3.37%
客户五	5,561,774.00	2.85%
合计	53,725,782.70	27.56%

营业收入的说明

**29、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	766.40		应纳税营业额 5%
城市维护建设税	798,089.41	324,151.28	应缴流转税税额 5%
教育费附加	477,505.92	192,510.95	应缴流转税税额 3%
地方教育附加	318,337.28	128,340.66	应缴流转税税额 2%
合计	1,594,699.01	645,002.89	--

营业税金及附加的说明

### 30、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	16,450,566.55	18,828,319.73
运费	2,367,507.62	1,985,478.05
职工薪酬	1,966,350.56	1,747,779.68
销售折让	1,106,926.63	1,304,814.13
业务招待费	88,462.00	137,718.30
邮寄费	94,545.96	124,073.23
会务费	82,474.51	195,181.07
业务宣传费	19,433.10	12,108.00
其他	1,611,470.59	1,745,236.55
合计	23,787,737.52	26,080,708.74

### 31、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	7,210,494.72	8,896,964.01
职工薪酬	7,355,000.91	7,280,587.80
资产折旧与摊销	2,439,193.09	2,395,037.46
税金	1,389,148.23	1,253,911.97
差旅费	759,132.34	375,777.04
车辆使用费	504,391.01	871,254.05
办公费	275,728.24	404,222.40
业务招待费	157,476.15	142,666.60
其他	1,628,542.24	1,330,466.03
合计	21,719,106.93	22,950,887.36

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	35,000.00	556,066.64
减：利息收入	2,157,532.59	2,395,566.63

汇兑损益	-21,353.69	19,264.52
手续费	18,443.59	22,867.81
合计	-2,125,442.69	-1,797,367.66

### 33、公允价值变动收益

单位：元

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

公允价值变动收益的说明

### 34、投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	272,250.00	251,464.50
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		11,455.50
合计	272,250.00	262,920.00

#### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江绍兴瑞丰农村商业银行	272,250.00	247,500.00	
绍兴滨海担保股份有限公司		3,964.50	
合计	272,250.00	251,464.50	--

#### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

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

### 35、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	-356,037.32	-501,318.11

二、存货跌价损失	0.00	204,142.28
合计	-356,037.32	-297,175.83

### 36、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	876,832.12		876,832.12
其中：固定资产处置利得	876,832.12		876,832.12
政府补助	2,148,545.10	2,382,313.90	2,148,545.10
其他	23,620.00	300.00	23,620.00
合计	3,048,997.22	2,382,613.90	3,048,997.22

营业外收入说明

#### (2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
人才开发专项资金	1,512,000.00	1,000,000.00	与收益相关	是
2014 年第一批重大科技专项资金	600,000.00		与收益相关	是
2012 年污水运行补助资金	36,545.10		与收益相关	是
2011 年节约集约用地企业财政奖励		178,400.64	与收益相关	是
2012 年科技强街政策奖励经费		150,000.00	与收益相关	是
2012 年年科技创新奖励		513,200.00	与收益相关	是
2011 年度水利建设基金减免款		210,270.46	与收益相关	是
2012 年第一批促进科技创新政策性奖励		25,000.00	与收益相关	是
2011 年度绍兴县重大科技攻关项目补助经费		250,000.00	与收益相关	是
2012 年第一批科技三项经费奖励		30,000.00	与收益相关	是
2011 年污水收集运行补助金		24,442.80	与收益相关	是
其他零星政府补助		1,000.00	与收益相关	是
合计	2,148,545.10	2,382,313.90	--	--

## 37、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
地方水利建设基金	194,898.01	149,871.85	
合计	194,898.01	149,871.85	

营业外支出说明

## 38、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税调整	4,265,492.03	-1,272,448.51
合计	4,265,492.03	-1,272,448.51

## 39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	2014年1-6月份
归属于公司普通股股东的净利润	A	22,531,617.95
非经常性损益	B	2,591,647.63
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	19,939,970.32
期初股份总数	D	204,000,000.00
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	$L=D+E+F \times G/K - H \times I/K - J$	204,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.11
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.10

## 40、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	268,058.70	68,733.00
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	40,208.81	10,309.95
小计	227,849.89	58,423.05
合计	227,849.89	58,423.05

其他综合收益说明

#### 41、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	2,187,532.59
政府补助	2,148,545.10
其他	733,949.71
合计	5,070,027.40

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
土地竞买保证金	5,000,000.00
退回销售保证金	70,000.00
差旅费	17,340,384.99
邮寄费	177,534.86
业务招待费	246,582.05
办公费	283,478.36
车辆使用费	631,914.04
业务宣传、广告费	1,500.00
其他	2,367,981.41
合计	26,119,375.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元



项目	金额
----	----

收到的其他与投资活动有关的现金说明

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与投资活动有关的现金说明

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 42、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	22,531,617.95	-7,780,168.60
加：资产减值准备	-356,037.32	-297,175.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,977,000.83	12,673,643.71
无形资产摊销	319,666.65	275,919.12
长期待摊费用摊销	85,473.24	85,473.24
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）	-876,832.12	
财务费用（收益以“-”号填列）	35,000.00	556,066.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-272,250.00	-262,920.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,204,217.16	-1,272,448.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,698,989.46	-1,433,559.79

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-32,017,348.04	16,265,062.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,794,454.46	-22,649,965.83
经营活动产生的现金流量净额	8,535,043.35	-3,840,073.15
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	202,301,008.68	220,612,868.86
减：现金的期初余额	270,345,808.09	252,085,598.81
现金及现金等价物净增加额	-68,044,799.41	-31,472,729.95

## （2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	202,301,008.68	270,345,808.09
其中：库存现金	14,278.95	13,168.48
可随时用于支付的银行存款	202,286,729.73	270,332,639.61
三、期末现金及现金等价物余额	202,301,008.68	270,345,808.09

现金流量表补充资料的说明

## 43、所有者权益变动表项目注释

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

## 八、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
浙江亚太	控股股东	有限责任	绍兴	陈尧根	制造业	1.5 亿元	45.00%	58.28%	陈尧根	73031749-

集团有限 公司		公司								9
------------	--	----	--	--	--	--	--	--	--	---

本企业的母公司情况的说明

## 2、本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
绍兴科锐捷 生物科技有 限公司	控股子公司	有限责任公司	绍兴	吕旭幸	医药制造业	10,000,000.00	100.00%	100.00%	57533482-9
浙江泰司特 生物技术有 限公司	控股子公司	有限责任公司	绍兴	吕旭幸	医药制造业	5,000,000.00	100.00%	100.00%	56095084-8
绍兴雅泰药 业有限公司	控股子公司	有限责任公司	绍兴	陈尧根	医药制造业	40,000,000.00	100.00%	100.00%	09850206-7

## 九、或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

本公司因改建厂房及购置设备而相应发生资本性承诺金额为967.59万元。

### 2、前期承诺履行情况

## 十一、资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

## 3、其他资产负债表日后事项说明

## 十二、其他重要事项

## 1、非货币性资产交换

## 2、债务重组

## 3、企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

## 4、租赁

## 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

## 6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产	3,473,307.60	227,849.89	2,168,525.35		3,741,366.30
金融资产小计	3,473,307.60	227,849.89	2,168,525.35		3,741,366.30
上述合计	3,473,307.60	227,849.89	2,168,525.35		3,741,366.30
金融负债	0.00		0.00		0.00

## 7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.贷款和应收款	3,454,186.50			149,708.18	2,994,163.52
金融资产小计	3,454,186.50			149,708.18	2,994,163.52
金融负债	0.00				0.00

## 8、年金计划主要内容及重大变化

## 9、其他

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	98,038,574.41	100.00%	6,636,121.60	6.77%	80,875,606.27	100.00%	7,243,229.50	8.96%
组合小计	98,038,574.41	100.00%	6,636,121.60	6.77%	80,875,606.27	100.00%	7,243,229.50	8.96%
合计	98,038,574.41	--	6,636,121.60	--	80,875,606.27	--	7,243,229.50	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	91,536,203.14	93.37%	4,576,810.16	67,714,027.51	83.73%	3,385,701.38
1 至 2 年	2,575,411.13	2.63%	257,541.11	3,763,241.22	4.65%	376,324.12
2 至 3 年	1,638,031.38	1.67%	491,409.41	6,928,223.53	8.57%	2,078,467.06
3 年以上	2,288,928.76	2.33%	1,310,360.92	2,470,114.01	3.05%	1,402,736.94
3 至 4 年	1,107,211.23	1.13%	553,605.62	1,205,649.68	1.49%	602,824.84
4 至 5 年	849,924.47	0.86%	424,962.24	929,104.47	1.15%	464,552.24
5 年以上	331,793.06	0.34%	331,793.06	335,359.86	0.41%	335,359.86
合计	98,038,574.41	--	6,636,121.60	80,875,606.27	--	7,243,229.50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明

## (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

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

单位：元

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

## (5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

## (6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
客户一	非关联方	7,095,000.00	1 年以内	7.13%
客户二	非关联方	4,868,415.69	1 年以内	4.89%
客户三	非关联方	3,025,407.09	1 年以内	3.04%
客户四	非关联方	2,994,163.52	1 年以内	3.01%
客户五	非关联方	2,522,412.51	1 年以内	2.53%

合计	--	20,505,398.81	--	20.60%
----	----	---------------	----	--------

## (7) 应收关联方账款情况

单位：元

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

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 2、其他应收款

## (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	1,072,334.97	16.96%	604,700.65	56.39%	1,087,689.66	25.08%	624,164.38	57.38%
合并范围内应收款项	5,000,000.00	79.09%	0.00	0.00%	3,000,000.00	69.16%		
组合小计	6,072,334.97	96.05%	604,700.65	9.96%	4,087,689.66	94.24%	624,164.38	15.27%
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的其他应收款	250,000.00	3.95%	125,000.00	50.00%	250,000.00	5.76%	125,000.00	50.00%
合计	6,322,334.97	--	729,700.65	--	4,337,689.66	--	749,164.38	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例		金额	比例			
1年以内								

其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	252,728.97	23.57%	12,636.45	248,403.66	22.84%	12,420.18
1 至 2 年	30,000.00	2.80%	3,000.00	30,000.00	2.76%	3,000.00
2 至 3 年	7,200.00	0.67%	2,160.00	7,200.00	0.66%	2,160.00
3 年以上	782,406.00	72.96%	586,904.20	802,086.00	73.74%	606,584.20
3 至 4 年	189,013.60	17.63%	94,506.80	189,013.60	17.38%	94,506.80
4 至 5 年	201,990.00	18.83%	100,995.00	201,990.00	18.57%	100,995.00
5 年以上	391,402.40	36.50%	391,402.40	411,082.40	37.79%	411,082.40
合计	1,072,334.97	--	604,700.65	1,087,689.66	--	624,164.38

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
本溪经济开发区博美医药新技术开发有限公司	250,000.00	125,000.00	50.00%	预计可收回 50%
合计	250,000.00	125,000.00	--	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明



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

单位：元

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

## (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
绍兴科锐捷生物科技有限公司	全资子公司	3,000,000.00	1-3 年	47.45%
浙江泰司特生物技术有限公司	全资子公司	2,000,000.00	1 年以内	31.63%
绍兴县滨海工业区管理委员会	非关联方	281,500.00	5 年以上	4.45%
本溪经济开发区博美医药新技术开发有限公司	非关联方	250,000.00	2-3 年	3.95%
陕西省食品药品监督管理局	非关联方	130,000.00	3-4 年	2.06%
合计	--	5,661,500.00	--	89.54%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
绍兴科锐捷生物科技有限公司	全资子公司	3,000,000.00	47.45%
浙江泰司特生物技术有限公司	全资子公司	2,000,000.00	31.63%
合计	--	5,000,000.00	79.08%

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

## (9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 3、长期股权投资

单位：元

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

						例	比例	例不一致的 说明			
浙江绍兴瑞 丰农村商业 银行	成本法	1,575,000.0 0	1,575,000. 00		1,575,000. 00	0.25%	0.25%				272,250.0 0
绍兴科锐捷 生物科技有 限公司	成本法	15,000,000. 00	15,000,00 0.00		15,000,00 0.00	100.00%	100.00%				
浙江泰司特 生物技术有 限公司	成本法	19,130,000. 00	19,130,00 0.00		19,130,00 0.00	100.00%	100.00%				
绍兴雅泰药 业有限公司	成本法	40,000,000. 00		40,000 ,000.0 0	40,000,00 0.00	100.00%	100.00%				
合计	--	75,705,000. 00	35,705,00 0.00	40,000 ,000.0 0	75,705,00 0.00	--	--	--			272,250.0 0

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	191,484,565.46	147,541,797.19
其他业务收入	179,431.62	21,573.93
合计	191,663,997.08	147,563,371.12
营业成本	125,289,202.93	112,681,972.54

##### (2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药制造业	191,484,565.46	125,238,850.97	147,541,797.19	112,681,972.54
合计	191,484,565.46	125,238,850.97	147,541,797.19	112,681,972.54

**(3) 主营业务（分产品）**

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
抗生素类制剂	114,787,740.81	82,428,046.66	98,097,770.09	79,764,153.72
非抗生素类制剂	67,780,220.82	30,326,578.48	42,469,150.61	25,023,786.87
原料药	8,916,603.83	12,484,225.83	6,974,876.49	7,894,031.95
合计	191,484,565.46	125,238,850.97	147,541,797.19	112,681,972.54

**(4) 主营业务（分地区）**

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
境内	191,446,012.91	124,942,810.24	145,944,138.55	111,729,956.73
境外	38,552.55	296,040.73	1,597,658.64	952,015.81
合计	191,484,565.46	125,238,850.97	147,541,797.19	112,681,972.54

**(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
客户一	22,897,500.00	11.95%
客户二	11,312,139.70	5.90%
客户三	7,394,219.00	3.86%
客户四	6,560,150.00	3.42%
客户五	5,561,774.00	2.90%
合计	53,725,782.70	28.03%

营业收入的说明

**5、投资收益****(1) 投资收益明细**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	272,250.00	251,464.50

持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		11,455.50
合计	272,250.00	262,920.00

**(2) 按成本法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
浙江绍兴瑞丰农村商业银行	272,250.00	247,500.00	
绍兴滨海担保股份有限公司		3,964.50	
合计	272,250.00	251,464.50	--

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因

投资收益的说明

**6、现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	23,738,156.32	-7,050,942.30
加：资产减值准备	-626,571.63	-324,293.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,459,801.06	12,177,230.86
无形资产摊销	275,919.12	275,919.12
长期待摊费用摊销	0.00	
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）	-876,832.12	
财务费用（收益以“-”号填列）	35,000.00	556,066.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-272,250.00	-262,920.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	4,204,217.16	-1,272,448.51
存货的减少（增加以“-”号填列）	8,861,313.23	-1,161,587.27
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-28,639,219.54	16,521,494.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,956,308.51	-22,588,922.13
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	12,203,225.09	-3,130,403.17

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	190,500,437.95	216,092,053.38
减：现金的期初余额	265,483,275.62	246,677,522.10
现金及现金等价物净增加额	-74,982,837.67	-30,585,468.72

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	876,832.12	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,148,545.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	23,620.00	
减：所得税影响额	457,349.59	
合计	2,591,647.63	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	22,531,617.95	-7,780,168.60	728,505,171.54	709,825,703.70
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	22,531,617.95	-7,780,168.60	728,505,171.54	709,825,703.70
按境外会计准则调整的项目及金额				

## (3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

## 3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.15%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.79%	0.10	0.10

## 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
预付款项	6,954,557.38	2,129,812.35	226.53%	主要系期末预付原料款增多所致。
其他应收款	5,621,173.13	781,607.22	619.18%	主要系本期新设全资子公司所交的土地保证金所致。
无形资产	47,282,927.51	21,354,074.46	121.42%	主要系本期新设全资子公司受让土地使用权所致。
递延所得税资产	2,389,103.45	6,593,320.61	-63.76%	主要系本期利润弥补上期亏损相应减少递延所得税资产所致。
短期借款	0.00	30,000,000.00	-100.00%	主要系本期归还借款所致。
应交税费	4,254,567.72	6,641,727.25	-35.94%	主要系期末应交房产税、土地使用税减少所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	194,886,991.85	149,871,845.76	30.04%	主要系本期非抗生素类产品销售增长所致。
营业税金及附加	1,594,699.01	645,002.89	147.24%	主要系本期应交增值税增加，相应地应交附加税费增长所致。
所得税费用	4,265,492.03	-1,272,448.51	435.22%	主要系本期收益增加可供弥补亏损减少，相应递延所得税费用增加。

## 第十节 备查文件目录

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

浙江亚太药业股份有限公司

董事长： 陈尧根

2014年8月18日