

河南天方药业股份有限公司

600253

2012 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、 未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	屈凌波	因出差不能参加本次会议	董家春

三、 亚太（集团）会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、 公司负责人年大明、主管会计工作负责人张化岗及会计机构负责人（会计主管人员）冯 健声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，该等陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

六、 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

七、 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.....	3
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况.....	25
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	30
第八节 公司治理	35
第九节 内部控制	39
第十节 财务会计报告	40
第十一节 备查文件目录.....	128

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		
本公司、天方药业	指	河南天方药业股份有限公司
上交所	指	上海证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《河南天方药业股份有限公司章程》
报告期	指	2012 年 1 月 1 日至 2012 年 12 月 31 日
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
GSP	指	Good supply practice, 药品经营质量管理规范

二、 重大风险提示：

公司已在本年度报告中详细描述公司面临的风险，敬请投资者予以关注，详见本年度报告“董事会报告”等有关章节中关于公司面临风险的描述。

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	河南天方药业股份有限公司
公司的中文名称简称	天方药业
公司的外文名称	HENAN TOPFOND PHARMACEUTICAL CO.,LTD
公司的外文名称缩写	TOPFOND
公司的法定代表人	年大明

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	刘宁宇
联系地址	河南省驻马店市光明路 2 号
电话	0396-3823517
传真	0396-3815761
电子信箱	stock@topfond.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	河南省驻马店市光明路 2 号
公司注册地址的邮政编码	463000
公司办公地址	河南省驻马店市光明路 2 号
公司办公地址的邮政编码	463000
公司网址	www.topfond.com
电子信箱	info@topfond.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》、《证券日报》
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	天方药业	600253

六、 公司报告期内注册变更情况

(一) 基本情况

公司报告期内注册情况未变更。

(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 2000 年年度报告公司基本情况。

(三) 公司上市以来，主营业务的变化情况

无

(四)公司上市以来,历次控股股东的变更情况

2008 年,中国通用技术(集团)控股有限责任公司通过国有股权无偿划转的方式控股河南省天方药业集团公司,从而成为公司实际控制人。2008 年 12 月 31 日,河南省天方药业集团公司更名为河南省天方药业集团有限公司,2009 年 3 月 5 日,河南省天方药业集团有限公司又更名为通用天方药业集团有限公司。

七、 其他有关资料

公司聘请的会计师事务所名称(境内)	名称	亚太(集团)会计师事务所有限公司
	办公地址	郑州市农业路 22 号兴业大厦 5 层
	签字会计师姓名	吴亚杰 张丽萍

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	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
营业收入	3,235,757,981.13	2,925,103,451.14	10.62	2,772,393,244.60
归属于上市公司股东的净利润	41,927,569.34	40,073,657.65	4.63	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,218,796.33	26,402,938.82	-34.78	15,120,645.63
经营活动产生的现金流量净额	10,382,986.95	50,692,452.26	-79.52	66,499,336.43
	2012 年末	2011 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2010 年末
归属于上市公司股东的净资产	875,718,096.77	834,236,025.95	4.97	782,631,511.29
总资产	3,915,289,607.99	3,371,605,003.65	16.13	3,061,719,045.03

(二) 主要财务数据

主要财务指标	2012 年	2011 年	本期比上年同期增减(%)	2010 年
基本每股收益（元 / 股）	0.0998	0.0954	4.61	0.0756
稀释每股收益（元 / 股）	0.0998	0.0954	4.61	0.0756
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.0410	0.0629	-34.82	0.0360
加权平均净资产收益率（%）	4.90	4.96	减少 0.06 个百分点	4.14
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.01	3.27	减少 1.26 个百分点	1.97

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	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-65,166.54	495,726.26	-378,425.92
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	27,882,118.45	15,365,044.00	18,962,370.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,525,891.19	872,831.41	576,691.24
债务重组损益			-22,780.57
少数股东权益影响额	-314,978.58	-648,113.79	-49,655.52
所得税影响额	-4,319,091.51	-2,414,769.05	-2,475,467.02
合计	24,708,773.01	13,670,718.83	16,612,732.21

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

一、2012 年主要工作

(一) 主要经营指标完成情况

会计科目	2011 年	2012 年	同 比
销售收入	29.25 亿元	32.36 亿元	增长 10.63%
利润总额	5252 万元	4620 万元	降低 12.03%

(二) 重点工作完成情况

1、充分发挥市场营销龙头带动作用，努力实现企业经营业绩持续稳定增长。

(1) 创新营销模式，大力开拓新药市场。2012 年，公司对新药销售系统实行重大改革，组建了新药销售公司，模拟公司化运作，对重点区域重点品种实施专业化、精细化分组管理，同时进一步加大了学术支持和市场推广力度，完善了配套激励政策，有效调动了经营人员的积极性，促进新药销售的快速增长。

(2) 积极应对市场变化，做强做优原料药。2012 年，面对国家出台的限抗政策和同行业产能过剩竞争加剧的严峻市场环境，原料药销售适时调整营销策略。首先是通过完善售后服务等措施，进一步维护和巩固已有大客户的关系，稳定了老市场；其次是加快空白市场的开发，积极拓展与优质新客户的战略合作，不断完善授信销售模式，有效控制经营风险，进一步提高了产品市场占有率；再次是不断加大兽用药物的推广力度。此外，加强了国际市场调研力度，加快实施完成国际市场注册认证工作，积极拓展新市场、新客户，努力克服了国际市场低迷等不利因素，外贸出口业务保持了稳定发展态势，为企业稳定健康发展发挥了重要支撑作用。

(3) 改革普药销售策略，积极抢占终端市场。2012 年，在普药招标形势严峻，行业竞争进一步加剧的不利情况下，普药销售继续紧跟国家政策和市场步伐，加大市场开拓力度，充分发挥医药招投标部门服务职能，保证了产品中标率。依据国家基本药物政策，实施终端下沉，加强了一、二级分销，同时进一步细化了销售人员管理，大力拓展终端市场，提高了市场销售覆盖面。OTC 销售从无到有，队伍建设初具规模，销售业绩持续增长。严格执行公司既定现款现货制度，加强债权管理，经营风险管控取得实效。

2、大力推进科技创新和加强质量管理，不断增强企业核心竞争力。

2012 年，为加快企业产业结构调整和产品优化升级，公司加大技术投入，加强研发平台建设，创新科技管理体制机制，推动企业技术创新取得了新成效。新产品开发步伐加快。2012 年获得 3 个新产品批准文号；完成了 4 个新产品的申报工作；有 5 项专利获得国家知识产权局受理；有 4 个原料药顺利获得印度再注册。当前，公司在研新产品项目 19 个，这些新产品的陆续跟进，对企业持续健康发展提供了新的利润增长点。质量管理水平不断提升，小容量注射剂获得新版 GMP 证书，3 个制剂车间和 3 个原料车间完成了 GMP 延期认证工作；全年累计接受国外客户审计 13 次，均获得顺利通过；产品市场抽检合格率达到 100%，全年无重大质量事故发生。

3、全面加强基础管理，提高企业盈利能力。

(1) 广泛开展管理提升活动，夯实企业管理基础。按照集团公司工作部署和要求，公司成立了管理提升组织领导机构，制定下发了实施方案，进行了广泛宣传和发动，自上而下开展了自我诊断工作，对生产经营、项目建设、招标采购、投资决策等 21 个领域进行梳理研究，认真查找管理中存在的问题和薄弱环节，在顺利完成第一阶段工作任务的基础上，自第二阶段开始对具体问题和不足落实整改措施，有力地促进了企业整体管理水平的提升。

(2) 狠抓节能降耗，促进降本增效。为自我消化能源、原材料价格上涨等因素，公司进一步修订完善了生产系统绩效考核办法，把节能减排、清洁生产作为重点工作来抓，全面加强能源管理，加快实施节能技术改造，制订减排措施狠抓落实，努力克服重重困难，资源节约综合利用成效显著，有效降低了生产成本。

(3) 扎实推进班组建设，不断增强企业活力。坚持不懈抓好班组长队伍工作，组织开展了多层

次的班组管理培训活动；及时总结经验、树立典型，以点带面推动班组建设深入开展；修订完善了班组建设达标考核细则，细化了车间日常考核管理，进一步夯实了班组建设基础工作。全年评选优秀班组 58 个，兑现奖励 20 多万元，有效地激发了全员参与班组建设的积极性，提高了劳动生产效率和基础管理水平，增强了企业内部活力。

(4) 加强财务管理，提升经营质量。2012 年，公司进一步强化财务管理，加强资金调度，保证资金得到统筹安排合理运用。一是完善内部控制制度，进一步规范会计日常管理和核算工作；二是加大“减应收、压库存”工作力度，狠抓应收账款清收工作。通过采取严控授信、现款现货、压缩库存等措施，有效提高了资金运营效率；三是强化对企业经济运行情况深度分析，及时查漏补缺，保证了生产经营正常运行和利润最大化。

(5) 坚持预防为主方针，强化安全生产管理。2012 年，全面夯实安全管理基础工作，公司自上而下层层落实安全责任目标，加强安全制度和预案演练，全面开展安全隐患排查治理，切实做好安全自我诊断和整改工作，坚持安全事故“四不放过”原则，进一步增强了全员安全生产意识，企业安全生产不利局面得到扭转。

(6) 优化人力资源管理，全面提供人才保障。为了优化人力资源管理，2012 年公司加快推进了以下工作：一是继续深化校企合作，联合举办生物工程硕士班，积极引进优秀在校生到公司就业；二是加大专业技术人才引进和培养力度，引进企业急需专业 322 人，博士后科研工作站引进高层次博士 2 人，专业技术人才队伍不断壮大；三是加强技能操作队伍建设，选拔技师和高级技师 440 人、评选技术能手 2 人，完成 5 个工种 560 人职业技能鉴定；四是开展各类技能培训 288 次，参培 9851 人次，员工综合素质得到明显提升。

4、稳步推进项目建设，大力加强引资工作。

(1) 新项目建设进展顺利，技术改造项目高效运行。一是完成工业集聚区一期工程部分车间建设，建成两个生产车间及配套设施，现已投入正常生产。二是累计投入技改项目资金 1000 多万元，陆续完成一分厂空调系统节能改造项目、基本药物电子监管系统；二分厂生产设备更新、自控系统升级和发酵预处理板框改造；三分厂多功能溶媒回收塔的建设等技改项目。

(2) 项目引资成效明显。2012 年，我们申报的 TPN729 省院合作项目、瑞舒伐他汀钙省科技计划项目等 16 个引资项目，已获得批复 13 个，补助资金 3005 万元，已到帐 2826 万元。

(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	3,235,757,981.13	2,925,103,451.14	10.62
营业成本	2,788,789,085.90	2,537,594,527.10	9.90
销售费用	147,389,457.99	108,484,066.23	35.86
管理费用	137,328,341.10	113,279,503.78	21.23
财务费用	120,824,095.57	113,366,241.78	6.58
经营活动产生的现金流量净额	10,382,986.95	50,692,452.26	-79.52
投资活动产生的现金流量净额	-60,239,415.62	-82,661,997.91	-27.13
筹资活动产生的现金流量净额	138,352,761.22	-41,054,409.69	-437
研发支出	26,663,334.38	16,689,263.75	59.76

2、 收入

(1) 以实物销售为主的公司产品收入影响因素分析

2012 年母公司新药销售收入 14416.81 万元，同比增长 99.58%；主要原因是新药采用公司化运作的新型销售模式，促进了新药销售的增长，其中新药阿托伐他汀钙胶囊销售收入增长 6099.8 万元，同比增长 137.77%，2012 年公司医药商业收入 167544.86 万元，同比增长 13.57%。主要

原因是医药商业规模增加所致。

(2) 主要销售客户的情况

公司前五名客户销售额为 393,345,687.72 元，占 2012 年度销售总额的 12.15%。

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 (%)
原料药及中间体	原料	63,219.24	51	69,688.21	57	-10
原料药及中间体	动力	27,611.51	22	28,463.31	23	-3
原料药及中间体	工资性费用	2,744.43	2	2,588.60	2	7
原料药及中间体	制造费用	7,634.00	6	7,193.08	6	6
制剂	原料	18,034.98	15	12,092.80	10	33
制剂	动力	735.47	1	541.37	0	26
制剂	工资性费用	1,263.77	1	853.96	1	32
制剂	制造费用	2,040.51	2	1,568.01	1	23
	合计	123,313.91	100	122,989.35	100	114.08

(2) 主要供应商情况

公司前五名供应商的采购总额为 516,656,916.24 元，占 2012 年度采购总额的 20.68%。

4、费用

销售费用增加的主要原因系药品销售结构变化导致销售服务费增加。

5、研发支出

(1) 研发支出情况表

单位:元

本期费用化研发支出	13,473,334.38
本期资本化研发支出	13,190,000.00
研发支出合计	26,663,334.38
研发支出总额占净资产比例 (%)	2.74
研发支出总额占营业收入比例 (%)	0.82

(2) 情况说明

2012 年公司开展了技术攻关项目 23 项，目前已有 9 项技术攻关项目完成了研究并已投入产业化实施。

6、其它

(1) 发展战略和经营计划进展说明

按照 2012 年年初董事会和经营层讨论并实施的发展战略,公司 2012 年达到了发展战略的预期。

(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 (%)
医药工业	1,546,485,977.41	1,195,835,279.35	22.67	8.13	6.39	增加 1.26 个百分点
医药商业	1,675,448,624.27	1,584,376,111.06	5.44	13.57	13.32	增加 0.21 个百分点
饮品	320,262.15	288,235.94	10.00	-55.37	-49.33	减少 10.73 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 (%)
原料药	1,015,576,836.59	859,818,577.45	15.34	-7.91	-5.12	减少 2.48 个百分点
成品药	530,909,140.82	336,016,701.90	36.71	62.19	54.35	增加 3.22 个百分点
医药商业	1,675,448,624.27	1,584,376,111.06	5.44	13.57	13.32	增加 0.21 个百分点
饮品	320,262.15	288,235.94	10.00	-55.37	-49.33	减少 10.73 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 (%)
中国	2,953,935,819.83	11.24
其他国家	268,319,044.00	7.01

(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 (%)
货币资金	504,908,589.17	12.90	365,775,936.10	10.85	38.04

在建工程	433,869,711.36	11.08	195,380,229.90	5.79	122.06
短期借款	1,362,848,422.54	46.33	947,670,000.00	38.88	43.81
开发支出	21,462,000.00	0.55	8,272,000.00	0.25	159.45

货币资金：报告期内取得借款收到的现金增加。

在建工程：系工业集聚区建设项目本期投入增加。

短期借款：系企业规模扩大，资金需求上升，银行借款大幅增加。

开发支出：系本公司对新药开发及新技术研发投入增加。

(四) 核心竞争力分析

公司是经国家认定的高新技术企业，河南省“创新型试点企业”，河南省知识产权优势企业，河南省节能减排科技创新示范企业，有国家发改委、科技部、财政部、国家税务总局、海关等 5 部委联合批准的“国家认定企业技术中心”，河南省科技厅批准的河南省生化制药工程技术研究中心，国家人事部批准博士后科技工作站。公司长期实施“科技兴企”的发展战略，多年来，公司紧紧围绕这一战略，积极促进企业与科研机构、大专院校建立科研开发与生产应用相结合的联合体，形成科技、生产、人才培育和产品开发四位一体的科研体制，走出“产、学、研”相结合的发展之路，建有五个联合研究中心。公司产品阿托伐他汀钙原料药及制剂为国家重点新产品。

(五) 投资状况分析

1、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。

2、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。

3、主要子公司、参股公司分析

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
河南省医药有限公司	有限责任公司	郑州市	年大明	药品销售	15,000 万元	60	60	77086388-1
河南省天方科技有限公司	有限责任公司	驻马店市	李富志	生产研发	2,000 万元	80	80	76781855-3
河南省天方中药有限责任公司	有限责任公司	郑州市	年大明	中药生产	4,769 万元	94.36	100	61470709-4
河南天方医药化工有限公司	有限责任公司	驻马店市	年大明	生产研发	150 万元	60	60	66189382-X
上海普康药业有限公司	有限责任公司	上海市	年大明	药品生产	6,408 万元	70	70	13231722-9
河南天方华理医药科技有限公司	有限责任公司	驻马店市	年大明	生产研发	500 万元	70	70	67807979-5
驻马店市天方饮品有限公司	有限责任公司	驻马店市	李富志	生产企业	200 万元	100	100	55423518-6

有限公司	公司							
河南瑞昊医药化工有限公司	有 限 责 任 公 司	驻马店市	年大明	研发	700 万元	70	70	56726791-0
河南天方华中药业股份有限公司	有 限 责 任 公 司	濮阳市	谭自安	生产输液	3,000 万 元	60	60	74575155-4

4、非募集资金项目情况

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本年度投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
工业集聚区建设项目	500,000,000.00	已经进入试车阶段。	236,919,171.49	427,954,226.80	
工业集聚区公租房项目	41,500,000.00	正在建设。	257,261.10	749,082.65	
去甲金霉素生产线	3,500,000.00	项目已完工，调试成功。	170,610.77	3,568,604.42	
遂平物流配送基地	8,500,000.00	主体完工，正在完善其他设施。	4,782,844.91	5,166,401.91	
合计	553,500,000.00	/	242,129,888.27	437,438,315.78	/

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

1、行业竞争格局

医药行业是一个朝阳行业，具有高技术、高投入、高回报、高风险等特点，其行业竞争目前呈现以下格局。

(1) 总体呈竞争态势：大、中、小企业并存，以中小企业为主。近几年我国医药企业规模在不断扩大，已形成一批具有国际竞争力的大型医药企业集团，加上我国对医药生产企业和医药流通企业分别实施 GMP 和 GSP 认证，医药产业将有大量的企业因为不能通过质量认证而被淘汰出局或被其他企业兼并整合，但在短时间内长期以来所形成的以中小企业为主的竞争格局还是难以改变。

随着我国改革开放政策的实施，近年来，国际跨国医药企业已纷纷采取合资或者独资的方式进入国内医药市场，国内市场将面临进口产品，外资企业产品和国内产品之间的竞争。

(2) 非医药企业纷纷进军医药产业。从上世纪中后期开始，非医药企业纷纷进军医药产业，进入 21 世纪以来，该趋势更加明显，如玻璃制造企业力诺集团注资整合宏济堂制药和永宁制药，香港和记黄埔集团和同仁堂联手组建了北京同仁堂和记医药投资有限公司，专门从事中医药事业项目投资，这无疑更加剧了我国医药行业之间的竞争。

(3) 化学原料药领域企业之间竞争激烈，差能过剩，价格战愈演愈烈。我国化学原料药领域，外资企业所占比重大概为 11%左右，进口原料药产品增长态势不太明显，原料药主要还是国内企业之间进行竞争。由于我国主要以中低档化学原料药生产为主，这些领域进入比较容易，大多数产品存在比较严重的过剩。企业之间竞争激烈，价格战愈演愈烈。

(4) 生物制药企业领域维系内外资企业并存但优势略显的格局。目前，我国国内生物制药企业还是以仿制为主，随着知识产权的限制，我国生物制药的范围将被迫缩小到为数不多的产品和品种上，国外生物药品的新产品和新品种将大量进入此领域国内市场。对于国外大型生物制药公司投资控股或独资的外资企业来说，其生物药品的新产品和新品种在符合知识产权协定的

某种形式下可以继续生产和销售，并部分代替同类生物药品的进口。外资企业的产值比重已经占生物制药业比重的 30% 以上，外资企业的发展会对国外生物药品的进口产生一定的抵制作用。虽然外资企业的生产率水平明显高于内资企业，但内资企业的经营效益具有一定优势，特别是国有及国有控股企业的资产利润率和销售利润率都高于外资企业。

(5) 销售环节的竞争成为国内医药企业竞争的主要焦点。

医药企业为求生存自然将市场占有率视为企业的生命线，投入巨资打造自己的营销网络，一轮争速快建大型医药销售队伍的竞赛已开始，大企业销售队伍的增长使小企业生存空间进一步缩小，市场集中度增加。尝到了销售队伍增长甜头的大企业把重心更多地倾斜到市场份额的提高和销售队伍的建设上。

2、发展趋势

近年来，全球医药市场保持适度的增长速度。据 IMS Health 公司研究预计。2013 年全球药品市场增长率在 7% 左右。有 3 个领域表现引人注目：一是生物技术药品的需求增长强劲，增长速度将达到 13%-14%。二是仿制药增长速度将达到 12%-14%。三是专科药品增长速度将达到 10%-11%。今后五年，增长重点将从成熟市场转向一些新兴市场，但欧美仍将继续垄断全球药品市场；新品推出速度跟不上现有产品失去专利产品保护的步伐；专业产品和特色产品将扮演更大的角色。

在国际医药市场总体上继续保持巨大需求和发展的环境下，我国医药国内市场也将出现旺盛的消费需求环境；居民生活水平不断提高，进一步扩大我国药品市场；医疗保险制度改革全面推进，将进一步促进价格低廉，疗效确切的国产普通药的使用；人口老龄化促使我国老人用药有较大增长；农村合作医疗制度的速度和完整，农民收入的提高为医药市场创造了发展空间。资料显示，中国医药市场今后五年内以 15%-20% 的速度发展。到 2015 年将成为继美国、日本、德国和法国之后的世界第五大医药市场；2020 年将达到 1200 亿美元从而超过美国成为全球第一大市场。

由于 GMP 和 GSP 的严格执行，在医药生产企业和医药商业企业中将有大批达不到标准的企业被淘汰，而经并购重组之后，未来将有一大批大型医药企业出现。

从制药业务子行业看，未来 5 至 10 年期间，我国医药市场继续保持以化学药为主、中药为辅但增长势头强劲、生物制药为补充的发展格局。化学原料药是化学制药增长的主要部分，中药现代化水平不断提高和中药国际化程度不断深化，生物制药和国际水平差距将进一步缩小。医药流通业领域，企业竞争加剧，国家限价招标采购，企业盈利水平继续下降，医药生产和医药流通将逐步出现专业化分工。总之，未来我国医药行业发展趋势将是“平稳增长成本不断上升，效益水平不断下降。”

(二) 公司发展战略

2013 年是集团内部医药板块资产重组后的启航之年。公司将以重组为契机，按照“强化管理、优化结构、主业突出、做强做优”的总体工作思路，以发展特色原料药为主导，着力打造心血管系列原料生产基地；以发展新型制剂为战略重点，阿托伐他汀钙胶囊等品种为依托全力发展成为国内最大的心血管用药生产企业”。为保证公司发展战略实施，公司将重点抓好以下措施：

- 1、以管理提升活动为载体，全方位提升管理水平。
- 2、深化体制机制创新，切实增强企业活力。
- 3、着力做好生产过程控制，积极做好节能减排、成本控制、挖潜增效、安全生产和产品质量管理。
- 4、加大研发投入，深化与科研院校合作，加快新产品开发力度，确保 1 个新产品获得批准文号，3 个新产品申报。
- 5、完善“公司化”运作的新型营销模式，大力有效开拓市场，使新药销售在成品药销售中占比超过 60% 以上；进一步巩固原料药在国际市场地位。借助新中国医药平台，扩大外贸出口。
- 6、按照搬迁规划，加快老厂区搬迁步伐，尽快完善产业集聚区一期工程配套生产车间、中试

车间及辅助设施建设，解决辅助设施与生产车间的平衡配套问题。

7、注重企业的社会责任。公司在力求效益增长的同时，切实维护员工的合法权益，保证员工工资福利、待遇同步增长，诚心对待上、下游客户及消费者，积极从事社会公益事业，自觉承担社会责任，切实做好环境保护，为创造和谐美好的社会做出贡献。

(三) 经营计划

一、公司 2013 年度经营计划。

会计科目	2012 年	2013 年	同比增加
营业收入	32.36 亿元	40 亿元	23.61%
利润总额	4620 万元	8000 万元	73.16%
费用	40,554 万元	44,987 万元	10.93%
成本	278,879 万元	345,897 万元	24.03%

二、完成以上目标计划采取的措施。

1、创新营销模式，有效开拓市场。

- (1)、新药销售采用公司化运行模式，快速扩大市场占有率，为公司利润增长做贡献；
- (2)、普药销售积极抢占终端市场，增加销售量，为公司营业收入的增长做贡献；
- (3)、原料药销售通过巩固老客户，开发新客户，完善售后服务等方式，增加销售量，同时加大外贸出口，为公司营业收入、利润增长做贡献。

2、加强企业内控管理，降低生产成本。

(1)、通过管理提升，对生产经营、项目建设、招标采购等领域存在的薄弱环节进行提升，降低管理费用，提升盈利能力。

(2)、大力开展节能减排工作，通过改进生产工艺、溶煤回收，采用节能设备等措施，节约能源消耗，降低生产成本，提升效益。

3、加大研发投入，推进在研新产品工作进度，加快新产品上市步伐。

深化与科研院所合作，加快新产品开发速度，加快新产品开发和注册认证步伐。2013 年确保获得辛伐他汀片批准文号，完成奥拉西坦原料及制剂等 3 个产品的申报工作。

4、完善用人机制，加强人才的引进、培养。

公司将从员工的“选、用、育、留”等方面开展一系列工作，更新人力资源管理的理念，通过科学的方法，加强人才引进和培养，营造一种奖励创新、尊重人才的企业文化，为公司的可持续发展提供有力的人才储备。

(四) 因维持当前业务并完成在建投资项目公司所需的资金需求

根据公司发展规划和全年预算，2013 年资金需求主要包括四个方面：一是新版 GMP 改造需求；二是搬迁项目建设需求；三是新产品研发投入；四是正常的生产经营需求。所需资金约 18 亿元，其主要来源：一是自有资金；二是银行贷款；三是重组后的配套融资，银行贷款的资金成本在国家规定的基准利率的基础上上浮 15%--30%。2013 年没有未知的资本支出承诺、合理安排、时间安排等。

(五) 可能面对的风险

1、技术优势不能持续保持的风险。

经过多年的技术积累，公司已掌握了抗生素发酵原料药及制剂的关键技术，如菌种的选育和优化、菌种培养与接种等微生物发酵技术，公司每年投入大量的人力和资金，进行不断技术革新，使得公司比同行拥有较强的技术竞争能力。

但是，随着科学技术的不断发展，如果国内竞争对手在此生物合成领域取得重大技术突破，或未来出现研发失败，技术失密等情形，将会削弱公司的竞争优势，将对公司盈利能力产生一定程度的不利影响。

面对上述风险，公司一方面加大研发力度，始终保持行业内的技术领先地位，另一方面加强研发论证及风险评估，避免研发失败，同时加强研发过程中的保密管理工作，防止失密现象发生。

2、主要原材料价格波动风险。

公司主营业务收入中，原料药销售收入占 70% 左右（母公司），而抗生素原料生产的主要原材料是玉米淀粉和豆油等农副产品，而这些农副产品的价格受到国家政策、自然灾害等因素影响，2012 年国内玉米从年初的 2.12 元/公斤上涨到 2.32/公斤，大豆从 4.6/公斤上涨到 4.8/公斤。若玉米、大豆价格持续上涨，将会对公司的经营业绩造成一定程度的不利影响。

3、环保政策及其变化引致的风险。

公司主要从事抗生素的发酵原料、化学合成原料的生产，在生产过程中会产生废气、废液及废渣。若处理不当容易污染周边环境，产生不良的后果。近年来，公司已严格按照有关的环保法规标准，投入大量资金对污染物进行了治理。“三废”排放均已达到了环保部门规定的标准。

但随着人民生活水平的提高及社会对环境保护意识的不断增强，国家及地方政府可能在未来颁布新的法律法规，提高环保标准，使得公司支付更高的环保投入及运行费用，将影响公司经营业绩。

面对上述风险，公司一方面将继续通过技术进步提高工艺技术水平，减少污染物排放量，另一方面加强治理“三废”技术的攻关，提高治理水平，以达到国家颁布的新排放标准，节约环保成本，提高经营业绩，最终提升公司的综合竞争力。

4、安全生产的风险。

在公司的产品生产过程中，有些包含化学合成反应过程，由于大量使用酸碱和有机溶酶，这些都具有易燃、易爆、有毒、刺激性、腐蚀性的特点，易发生火灾、爆炸、人员中毒等事故，这些安全事故一旦发生，可能造成较大的经济损失，给公司经营带来一定的风险。

公司已具有 40 多年的生产历史，长期的生产实践中已建立了完善的环境，职工健康和安全生产控制体系。公司一贯牢固树立“以人为本”的安全工作的理念，坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的工作方针，制定了完善的安全应急预案，通过组织开展安全检查，员工 EHS 培训，强化安全生产基础建设，建立健全安全责任制等手段能够保证公司安全生产和平稳运行。

5、人民币汇率波动的风险。

作为国内化学原料药，生物发酵原料药，成品制剂出口行业，公司产品出口到欧、亚、非 20 多个国家。公司出口销售主要以美元结算，因此人民币对外币，尤其是对美元汇率的波动会对本公司的利润产生一定的影响。2010 年 6 月起，人民币兑美元汇率结束了国际金融危机期间维持了两年的稳定局面，升值幅度陡然加速、汇率上升降低了本公司产品在国际市场上的价格竞争力，若人民币汇率升值趋势长期持续，将对公司的出口盈利产生一定的影响。

面对上述风险，公司外贸部门一方面加强对外汇市场信息的收集和整理，准确预测汇率波动，适时调整产品价格，规避汇率风险，另一方面通过出口押汇、及时结汇、提高回款速度，控制结汇风险，尽可能将长期订单、大额订单分解成多批次的短期订单，小额订单分次签署等多种方式规避汇率风险。

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

公司于 2012 年 7 月 26 日召开第五届董事会第十一次会议，审议通过了修改《河南天方药业股份有限公司章程》的议案，本次会议对公司的分配政策进行了修改。（详见临 2012-028 号公告）并于 2012 年 8 月 14 日召开 2012 年第二次临时股东大会审议通过了该方案。

(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(%)
2012 年		0.30		12,600,000.00	41,927,569.34	30.05
2011 年						

五、积极履行社会责任的工作情况

(一) 社会责任工作情况

积极履行社会责任的工作情况。

(二) 属于国家环境保护部门规定的重污染行业的上市公司及其子公司的环保情况说明

一、环境方针：

预防污染，遵章守法，保护环境，持续发展。

二、环境目标：

- 1.控制废水污染，废水达标排放率 100%；
- 2.完善固废分类收集，实现资源回收利用；
- 3.最大限度利用能源、资源,部门成本指标完成率 100%；
- 4.改善公司废气排放控制和管理，减少和避免大气污染；
- 5.加强噪声排放的控制和管理，减少和避免噪声污染；
- 6.全年重大环境事故为零。

三、环保方面的投资为：5558.1 万元

四、排放污染物情况：废水：含有 COD、BOD、氨氮等污染物 废气：含有少量有机溶媒挥发气体 固体废物：主要为抗生素菌渣及少量废活性炭。

五、环保设施的建设和运行情况：环保设施运行正常。

六、废物的处理处置情况：废水由公司污水处理站处理达标后排入市政污水管网； 废气由吸收塔处理后达标排放； 抗生素菌渣及少量废活性炭转移到具有处理资质的单位进行处理。

第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

(一) 诉讼、仲裁或媒体质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
<p>民事诉讼具体情况</p> <p>1、原告：姜桂英，女，住所：上海市浦东新区塘桥路。被告：河南天方药业股份有限公司。</p> <p>2、诉讼请求：请求法院判令被告赔偿原告证券投资损失 603714.54 元。</p> <p>3、原告的理由：经财政部检查，被告 2009 年度财务数据存在如下问题：（1）在无真实交易的情况下，开具银行承兑汇票 9.35 亿元；（2）将公司资金 255 万元存入员工个人账户；（3）以假发票列支费用 79 万元；（4）在无发票的情况下，列支销售服务费 2978 万元；（5）在财务费用中列支外单位票据贴息 787 万元；（6）少缴各项税款 131 万元。原告认为被告 2009 年度年报中的财务报告存在重大不实，已构成证券法意义上的“虚假陈述”，原告因被告虚假陈述行为的影响造成证券投资损失。</p>	<p>该事项已于 2012 年 7 月 28 日披露在上海证券报、中国证券报、证券日报及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)。</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
姜桂英	河南天方药业股份有限公司		民事诉讼	1、原告：姜桂英，女，住所：上海市浦东新区塘桥路。被告：河南天方药业股份有限公司。	603,714.54	否	公司接到河南省郑州市中级人民法院(2012 郑民初字第 191 号)案的《应诉通知	本报告期内无审理结果。	本报告期内没有判决执行情况。

							书》、《举证通知书》、开庭《传票》及《民事起诉书》。于2012年9月5日开庭，本报告期内无其他进展情况。		
				2、诉讼请求：请求法院判令被告赔偿原告证券投资损失603714.54元。					
				3、原告的理由：经财政部检查，被告2009年度财务数据存在如下问题：（1）在无真实交易的情况下，开具银行承兑汇票9.35亿元；（2）将公司资金255万元存入员工个人账户；（3）以假发票列支费用					

				79 万元； (4) 在无发票的情况下，列支销售服务费 2978 万元；(5) 在财务费用中列支外单位票据贴息 787 万元； (6) 少缴各项税款 131 万元。原告认为被告 2009 年度年报中的财务报告存在重大不实，已构成证券法意义上的“虚假陈述”，原告因被告虚假陈述行为的影响造成证券投资损失					
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的

事项概述及类型	查询索引
医药板块整合重组是通用技术集团领导班子根据中国医药行业和集团内医药板块发展现状，经过集体研究做出的重要和正确决策，是医药市场发展规律的内在体现，也是医药版块内广大干部员工的迫切要求。按照通用技术集团重组工作进度	详见 2012 年 5 月 5 日、2012 年 12 月 13 日披露在上海证券报、中国证券报、证券日报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上的公告。

和程序要求,公司 2012 年 5 月 4 日召开第五届董事会第十次会议审议通过了关于中国医药保健品股份有限公司换股吸收合并河南天方药业股份有限公司的议案,2012 年 6 月 4 日的职工代表大会上该方案得到了全票通过。2012 年 12 月 12 日公司召开 2012 年第五次临时股东大会审议吸收合并方案并顺利通过。	
---	--

(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况

1、 企业合并情况

目前该吸收合并方案已报中国证监会待批。

五、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

六、 重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 临时公告未披露的事项

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
新疆天恒医药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	成品药	市场价		5,980,976.55	1.13			
黑龙江天医药有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	成品药	市场价		3,101,109.99	0.58			
通用天药业集团有限公司	母公司	销售商品	饮品	市场价		13,907.69	4.34			

通用天方药业集团有限公司	母公司	购买商品	淀粉	市场价		27,179.48	0.00			
新疆天恒医药有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	成品药	市场价		1,338,461.54	0.08			
合计				/	/	10,461,635.25	6.13	/	/	/

(二) 关联债权债务往来

1、 临时公告未披露的事项

单位：元 币种：人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
通用技术集团财务有限责任公司	股东的子公司				250,000,000.00	-50,000,000.00	200,000,000.00
通用天方药业集团有限公司	母公司				301,763,202.06	-49,386,616.24	252,376,585.82

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

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	0
公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	30,171
报告期末对子公司担保余额合计（B）	20,588.50

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	20,588.50
担保总额占公司净资产的比例（%）	24.68
其中：	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	18,489.50

(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

(一) 上市公司、持股 5% 以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺	股份限售	通用天方药业集团有限公司	在符合减持比例限制的前提下，对河南天方药业股份有限公司的最低持股比例不低于 25%。	承诺时间：2006 年 2 月 13 日	否	是		
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	股份限售	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	2008 年 8 月 7 日披露的《河南天方药业股份有限公司收购报告书摘要》中，	承诺时间：2008 年 8 月 7 日	是	是		

			中国通用技术（集团）控股有限责任公司承诺本次划转完成后，10年内不出售天方集团下属上市公司河南天方药业股份有限公司的股权。				
其他承诺	股份限售	中国通用技术（集团）控股有限责任公司	通用技术集团2012年9月19日—2012年9月27日通过上海证券交易所交易系统累计增持公司股份8,399,967股，占公司股份总额的2.00%。在增持计划实施期间及法定期限内不减持其持有的本公司股份。	承诺时间：2012年9月19日	否	是	

九、聘任、解聘会计师事务所情况

单位:元 币种:人民币

是否改聘会计师事务所:	否	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	亚太(集团)会计师事务所有限公司	亚太(集团)会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬		500,000
境内会计师事务所审计年限		3 年

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

1、公司于 2012 年 5 月 5 日在上海证券报、中国证券报、证券日报、上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 发布第五届董事会第十次会议公告, 审议通过了关于中国医药保健品股份有限公司换股吸收合并河南天方药业股份有限公司的议案。(详见公告临 2012—023 号), 目前该事项已经公司股东大会审议通过, 目前尚需中国证监会审核通过, 能否获得核准尚存在不确定性, 本公司将根据重大资产重组进展情况及时进行信息披露, 敬请广大投资者注意投资风险并关注本公司的相关公告。

2、公司于 2012 年 8 月 24 日召开第五届董事会第十三次会议, 审议通过了公司关于投资建设工业集聚区项目的议案。详见 2012 年 8 月 15 日海证券报、中国证券报、证券日报、上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 发布的公告。(详见公告临 2012—035 号)

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	602,772	0.14						602,772	0.14
1、国家持股									
2、国有法人持股	602,772	0.14						602,772	0.14
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	419,397,228	99.86						419,397,228	99.86
1、人民币普通股	419,397,228	99.86						419,397,228	99.86
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	420,000,000	100						420,000,000	100

2、 股份变动情况说明

通用技术集团于 2012 年 9 月 19 日首次增持公司股份，截至 2012 年 9 月 27 日，通用技术集团通过上海证券交易所交易系统累计增持公司股份 8,399,967 股，占公司股份总额的 2.00%。

本次增持后，通用技术集团直接持有天方药业股份 8,399,967 股，占天方药业股份总额的 2.00%，通过天方集团持有天方药业股份 166,353,625 股，占天方药业股份总额的 39.61%。

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

无

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
驻马店市液化公司	301,386	0	0	301,386	主体资格存在瑕疵无法参与股改，其应支付的对价由天方集团代为垫付，其持有的股份若上市流通，须向天方集团偿还代为垫付的股份，或者取得天方集团同意。	
驻马店市佳梦燃气有限公司	301,386	0	0	301,386	主体资格存在瑕疵无法参与股改，其应支付的对价由天方集团代为垫付，其持有的股份若上市流通，须向天方集团偿还代为垫付的股份，或者取得天方集团同意。	
合计	602,772	0	0	602,772	/	/

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		36,096		年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数		35,406	
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	
通用天方药业集团有限公司	国有法人	39.61	166,353,625	0	0	无	
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	国有法人	2.00	8,399,967	8,399,967	0	无	
中国建设银行－国泰金马稳健回报证券投资基金	境内非国有法人	1.28	5,374,333	5,374,333	0	未知	
全国社保基金一零八组合	境内非国有法人	1.13	4,739,646		0	未知	
东证资管－招行－东方红－新睿 1 号集合资产管理计划	境内非国有法人	1.08	4,529,559		0	未知	
中国农业银行－国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.88	3,702,112		0	未知	
兴业银行股份有限公司－兴全全球视野股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.83	3,489,851		0	未知	
兴业银行股份有限公司－兴全保本混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.51	2,158,732		0	未知	
吉宁	境内自然人	0.46	1,930,000		0	未知	
兴业全球基金公司－兴业－白新亮特定资产管理	境内非国有法人	0.43	1,798,375		0	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
通用天方药业集团有限公司	166,353,625	人民币普通股
中国通用技术(集团)控股有限责任公司	8,399,967	人民币普通股
中国建设银行－国泰金马稳健回报证券投资基金	5,374,333	人民币普通股
全国社保基金一零八组合	4,739,646	人民币普通股
东证资管－招行－东方红－新睿 1 号集合资产管理计划	4,529,559	人民币普通股
中国农业银行－国泰金牛创新成长股票型证券投资基金	3,702,112	人民币普通股
兴业银行股份有限公司－兴全全球视野股票型证券投资基金	3,489,851	人民币普通股
兴业银行股份有限公司－兴全保本混合型证券投资基金	2,158,732	人民币普通股
吉宁	1,930,000	人民币普通股
兴业全球基金公司－兴业－白新亮特定资产管理	1,798,375	人民币普通股

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	通用天方药业集团有限公司
单位负责人或法定代表人	崔晓峰
成立日期	1998 年 11 月 30 日
注册资本	553,555,000.00
主要经营业务	医药研究、科技开发、技术引进

2、公司不存在控股股东情况的特别说明

无

3、报告期内控股股东变更情况索引及日期

本报告期内控股股东没有发生变更。

(二) 实际控制人情况

1、法人

单位：元 币种：人民币

名称	中国通用技术（集团）控股有限责任公司
单位负责人或法定代表人	贺同新
成立日期	1998 年 3 月 18 日
注册资本	6,000,000,000.00

主要经营业务	重大技术设备、机电产品贸易及关键设备制造；医药生产及贸易；其他相关配套服务
--------	---------------------------------------

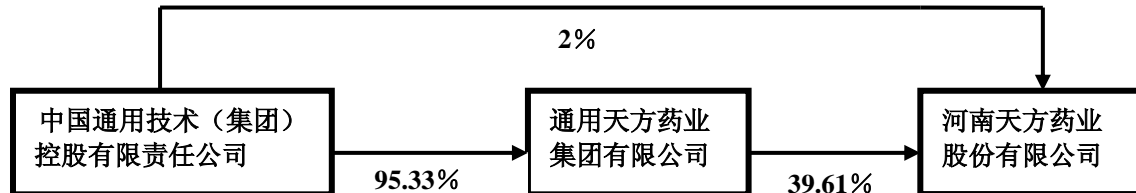
2、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

无

3、 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

4、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



5、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

无

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

无

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) 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)
年大明	董事长	男	52	2011年4月8日	2014年4月8日	0	0			24.5	0
闫荫枫	副董事长	男	53	2011年4月8日	2014年4月8日	0	0			0	21.6
李富志	董事、总经理	男	50	2011年4月8日	2014年4月8日	0	0			22	0
梁耀武	董事	男	48	2011年4月8日	2014年4月8日	0	0			0	21.6
吕和平	董事、副总经理	男	48	2011年4月8日	2014年4月8日	0	0			17.5	0
罗健	董事、副总经理	男	47	2011年4月8日	2014年4月8日	0	0			17.5	0
吴建伟	董事、副总经理	女	54	2011年4月8日	2014年4月8日	0	0			17.5	0
何伟	独立董事	男	45	2011年4月8日	2014年4月8日	0	0			6	0
陶涛	独立董事	男	40	2011年4月8日	2014年4月8日	0	0			6	0
董家春	独立董事	男	56	2011年4月8日	2014年4月8日	0	0			6	0
屈凌波	独立董事	男	49	2011年4月8日	2014年4月8日	0	0			6	0
王华兴	监事会主席	男	50	2011年4月8日	2014年4月8日	0	0			17.5	0
杨明	监事	男	50	2011年4月8日	2014年4月8日	0	0			17.5	0

				日	日						
张成	监事	男	50	2011年 4月8 日	2014年 4月8 日	0	0			4	0
吴梦	监事	女	50	2011年 4月8 日	2014年 4月8 日	0	0			4	0
樊振	监事	男	32	2011年 4月8 日	2014年 4月8 日	0	0			4	0
刘宁宇	董秘、 副总经理	男	48	2011年 4月8 日	2014年 4月8 日	0	0			17.5	0
马宏军	副总理	男	51	2011年 4月8 日	2014年 4月8 日	0	0			17.5	0
张化岗	财务总监	男	59	2011年 4月8 日	2014年 4月8 日	0	0			17.5	0
毛全贵	副总理	男	44	2011年 4月8 日	2014年 4月8 日	0	0			17.5	0
合计	/	/	/	/	/	0	0		/	240	43.2

年大明：清华大学 EMBA，高级经济师，曾任华中医药集团公司销售处处长、供应处处长，本公司副董事长、总经理；现任本公司董事长。

闫荫枫：北京大学 EMBA，高级政工师，曾任华中医药集团公司副总经理，上蔡县副县长，本公司副总经理；现任本公司副董事长，通用天方药业集团有限公司董事、副总经理。

李富志：高级工程师，曾在华中医药集团公司药物研究所、厂技术科从事研究工作，曾任华中医药集团公司车间主任，本公司监事、总经理助理兼供应处长、副总经理；现任本公司董事、总经理。

梁耀武：大学文化，工程师。曾任华中医药集团公司车间主任、处长，华中正大有限公司办公室主任、人事行政部经理，本公司董事会秘书、副总经理；现任本公司董事，通用天方药业集团有限公司副总经理，驻马店市政协常委。

吕和平：本科学历、学士学位、高级工程师，曾任本公司化验室主任，质量处处长、总经理助理；现任本公司董事、副总经理。

罗健：大学本科，曾任公司销售处业务员、销售处大区经理、销售处处长、总经理助理；现任本公司董事、副总经理。

吴建伟：工程师，大专文化，从事过化验员、质量管理、销售管理、生产管理等工作，曾任质量处处长、销售处处长、哈尔滨天方医药总经理、本公司总经理助理、一分厂厂长；现任本公司董事、副总经理。

何伟：副教授，经济学博士，财政部博士后，郑州大学升达经贸管理学院国际经济与贸易系主任，河南省教育厅学术技术带头人，河南省"555 人才工程"培育对象，河南省"中青年骨干教师资助计划"资助对象；现任本公司独立董事。

陶涛：香港中文大学 MBA 学位，历任长征火箭技术股份有限公司总裁助理；现任深圳市基石创业投资管理有限公司董事总经理，鹰牌控股有限公司董事，湖南山河智能机械股份有限公司独立董事，本公司独立董事。

董家春：硕士研究生，高级工程师，曾在中国一拖集团、第一拖拉机股份有限公司技术部任科长、主任工程师，中国一拖集团动力机械产品开发咨询委员会委员，洛阳市证券公司从事行业研究，中原证券营业部任副总经理；现在中原证券投资银行总部工作，本公司独立董事。

屈凌波：中国药科大学药学博士，协和医科大学药物所博士后；现任河南工业大学副校长、河

南省化学生物与有机化学重点实验室副主任、郑州大学博士生导师、河南省生物工程技术研究中心学术委员会副主任，本公司独立董事。

王华兴：硕士，经济师，曾任驻马店市散装水泥办公室副主任，驻马店市经贸委综合科科长，河南天方药业股份有限公司监事、总经理助理，河南省天方药业集团公司副总经理，本公司董事、副总经理；现任本公司监事会主席。

杨明：高级工程师，大学本科文化，学士学位。曾任本公司一分厂原料车间技术员、副主任、主任，二分厂副厂长、二分厂厂长、一分厂厂长、合成分厂厂长、总经理助理；现任本公司纪委书记、监事。

张成：大专文化，会计师。曾在本公司一分厂车间工作，后任本公司财务处成本会计、主管会计；现任本公司监事。

吴梦：曾任华中医药集团公司车间主任、河南天方药业中药有限公司总经理。现任本公司监事、合成分厂副厂长、党总支副书记。

樊振：大学学历，中共党员、中级经济师、助理工程师，从事药品研发工作六年；曾任本公司药物研究所所长；现担任本公司监事，新药开发中心主任。

刘宁宇：硕士学位，高级工程师，曾任华中医药集团公司设备计量能源科科长，本公司设备计量能源处副处长，行政技改处处长，总经理助理；现任本公司董事会秘书、副总经理。

马宏军：工商管理硕士，曾任华中医药集团公司质量技术处处长，驻马店地区医药站经理，驻马店市天方饮料有限公司副总经理，河南天方原创食品股份有限公司总经理，本公司总经理助理；现任本公司副总经理。

张化岗：会计师，非执业注册会计师，大专文化，曾任部队副营职财务助理、驻马店市财政局工交科科长、驻马店市财政技改处处长、驻马店市投资公司副总经理；现任本公司财务总监。

毛全贵：硕士学位、高级工程师，曾任本公司二分厂车间副主任、主任、副厂长、二分厂厂长、监事、总经理助理；现任本公司副总经理。

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

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
年大明	通用天方药业集团有限公司	董事		
闫荫枫	通用天方药业集团有限公司	董事、副总		
李富志	通用天方药业集团有限公司	董事		
梁耀武	通用天方药业集团有限公司	副总		

(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
年大明	上海普康药业有限公司	董事长		
年大明	河南天方医药化工有限公司	董事长		
年大明	河南天方华理医药科技有限	董事长		

	公司			
年大明	河南天方药业 中药有限公司	董事长		

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	年初由董事会批准薪酬方案，在年度结束后根据方案对管理层进行考核，最终确定实际薪酬。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据公司第五届董事会第十七次会议和 2012 年度股东大会审议通过的《2012 年度高管人员薪酬标准与实施方案》。
董事、监事和高级管理人员报酬的应付报酬情况	公司应付报酬总额 444 万元，在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员的报酬已根据相关规定支取。
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	公司已发放报酬 240 万元，其余的报酬经 2012 年度股东大会审议通过之后发放。

四、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

五、 公司核心技术团队或关键技术人员情况

公司新产品产业化试验、产品工艺改进和技术质量攻关等关键技术人员在报告期内人员稳定，没有重大变化。

六、 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	3,192
主要子公司在职员工的数量	1,242
在职员工的数量合计	4,434
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,230
销售人员	319
技术人员	122
财务人员	64
行政人员	457
合计	3,192
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生	34
本科	429
专科	1,142
中专/中技	986
合计	2,591

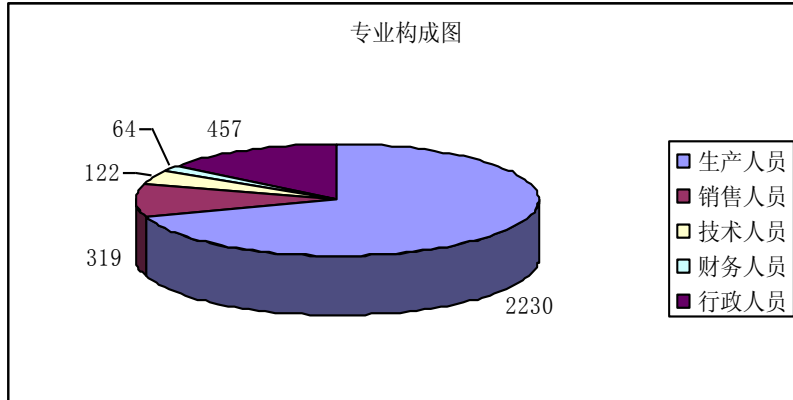
(二) 薪酬政策

行政处科室员工工资分配按照公司《岗位目标考核办法》、生产人员岗位工资实施《生产系统绩效考核办法》和《经济责任制二次分配方案》执行。

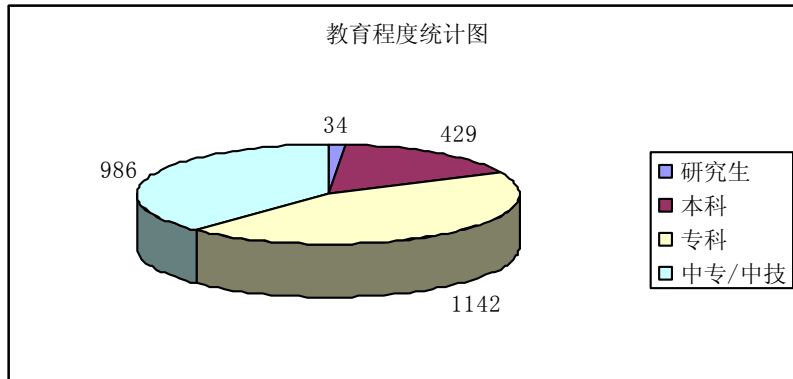
(三) 培训计划

根据《员工教育培训 SMP》的相关规定，人力资源部每年制定和组织包含员工上岗前培训，在职培训，新员工教育培训各方面的培训内容。

(四) 专业构成统计图：



(五) 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》、《上市治理准则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、《河南天方药业股份有限公司内幕信息知情人登记备案制度》等法律、法规的要求，不断完善法人治理结构和公司治理制度，公司权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，规范运作。公司董事会认为公司法人治理结构的实际情况基本符合上市公司规范性文件规定和要求。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异；如有差异，应当说明原因否

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
2011 年年度股东大会	2012 年 4 月 20 日	《2011 年度董事会工作报告》、《2011 年度监事会工作报告》、《2011 年度报告正文及摘要》、《2011 年度财务决算和 2012 年度财务预算报告》、《2011 年度利润分配方案》、《2012 年度高管人员薪酬标准和实施方案》、《公司续聘亚太（集团）会计师事务所有限公司为审计机构的议案》、《公司为控股子公司河南省医药有限公司提供担保的议案》、《公司调整独立董事津贴的议案》	详见 2011 年度股东大会的决议公告	上海证券交易所网站	2012 年 4 月 21 日
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 5 月 11 日	《关于修改〈河南天方药业	详见 2012 年第一次临时股东	上海证券交易所网站	2012 年 5 月 12 日

		股份有限公司章程》的议案》、《关于公司向中国银行驻马店分行申请 4 亿元银行综合授信业务的议案》	大会会议决议公告		
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 8 月 14 日	《关于公司为控股子公司河南天方华中药业有限公司提供担保的议案》、《关于修改〈河南天方药业股份有限公司章程〉的议案》	详见 2012 年第二次临时股东大会会议决议公告	上海证券交易所网站	2012 年 8 月 15 日
2012 年第三次临时股东大会	2012 年 9 月 12 日	《关于投资建设工业集聚区项目的议案》	详见 2012 年第三次临时股东大会会议决议公告	上海证券交易所网站	2012 年 9 月 13 日
2012 年第四次临时股东大会	2012 年 9 月 27 日	《关于中国医药保健品股份有限公司换股吸收合并河南天方药业股份有限公司的议案》、《关于签订〈换股吸收合并协议〉的议案》、《授权董事会全权办理本次重组相关事宜的议案》	详见 2012 年第四次临时股东大会会议决议公告	上海证券交易所网站	2012 年 9 月 28 日
2012 年第五次临时股东大会	2012 年 12 月 12 日	《关于中国医药保健品股份有限公司换股吸收合并河南天方药业股份有限公司的议案》、《关于签订〈换股吸收合并协议〉的议案》	详见 2012 年第五次临时股东大会会议决议公告	上海证券交易所网站	2012 年 12 月 13 日

2012 年第四次临时股东大会采取现场投票和网络投票相结合的方式召开，《关于中国医药保健

品股份有限公司换股吸收合并河南天方药业股份有限公司的议案》、《关于签订〈换股吸收合并协议〉的议案》未获得通过。（详见公告临 2012—043 号）

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
年大明	否	10	9	0	1	0	否	6
闫荫枞	否	10	10	0	0	0	否	5
李富志	否	10	9	0	1	0	否	5
梁耀武	否	10	6	0	4	0	是	5
吕和平	否	10	9	0	1	0	否	6
罗 健	否	10	8	0	2	0	否	4
吴建伟	否	10	9	0	1	0	否	5
董家春	是	10	4	6	0	0	否	3
何伟	是	10	3	6	1	0	否	2
陶涛	是	10	2	6	2	0	否	2
屈凌波	是	10	3	6	1	0	否	2

董事梁耀武先生因出差未能连续两次亲自出席董事会会议。

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	4
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	6

(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

无

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

不存在

因股份化改造、行业特点、国家政策、收购兼并等原因存在同业竞争的，公司相应的解决措施、

工作进度及后续工作计划

无

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

公司依据年度经营目标的完成情况及高级管理人员的分工及履行职责的情况，由董事会薪酬与考核委员会负责对高管人员进行考核确定高管报酬，并向董事会报告。公司将依据公司发展阶段的需要，不断探索建立有效的绩效考核方法，进一步调动高管人员的积极性和责任感，逐步建立并完善行之有效的高级管理人员激励和约束机制。

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

公司根据《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》等规范性文件的要求，充分考虑目标设定、内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等基本要素，以制定和完善基本管理制度为基础，针对公司业务实际需要，建立和完善公司的内部控制制度。内部控制制度涵盖了公司治理结构及议事规则、日常经营管理等各个方面，使内部控制体系完整、层次分明、执行有效。

二、 内部控制审计报告的相关情况说明

由于公司正在进行重大资产重组，根据相关规定，2012 年公司未聘请中介机构进行内部控制审计，待重大资产重组后，将聘请中介机构对公司内部控制进行审计。

第十节 财务会计报告

公司年度财务报告已经亚太（集团）会计师事务所有限公司注册会计师吴亚杰、张丽萍审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

一、 审计报告

审 计 报 告

亚会审字（2013）115 号

河南天方药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的河南天方药业股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2012 年 12 月 31 日的资产负债表及合并资产负债表，2012 年度的利润表及合并利润表、现金流量表及合并现金流量表、股东权益变动表及合并股东权益变动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）在所有重大方面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中国注册会计师职业道德守则，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。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 2012 年 12 月 31 日的财务状况以及 2012 年度的经营成果和现金流量。

二、 财务报表

合并资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位:河南天方药业股份有限公司

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		504,908,589.17	365,775,936.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		141,152,308.51	145,887,957.55
应收账款		799,376,755.98	626,524,404.83
预付款项		127,246,171.00	110,089,334.66

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		21,842,549.46	22,496,865.68
买入返售金融资产			
存货		647,744,501.79	605,782,326.15
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		41,314.66	224,251.68
流动资产合计		2,242,312,190.57	1,876,781,076.65
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		9,500,000.00	17,814,722.83
长期股权投资		20,000,000.00	20,000,000.00
投资性房地产		582,180.72	593,930.52
固定资产		1,055,845,741.97	1,125,677,765.92
在建工程		433,869,711.36	195,380,229.90
工程物资		1,195,601.97	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		90,069,372.22	93,920,629.51
开发支出		21,462,000.00	8,272,000.00
商誉		20,922,535.86	20,922,535.86
长期待摊费用		129,848.43	519,291.81
递延所得税资产		19,400,424.89	11,722,820.65
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,672,977,417.42	1,494,823,927.00
资产总计		3,915,289,607.99	3,371,605,003.65
流动负债：			
短期借款		1,362,848,422.54	947,670,000.00
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		474,472,231.35	376,950,319.51
应付账款		571,519,747.54	475,113,004.11
预收款项		21,906,548.71	9,608,352.55
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		4,493,936.51	3,249,681.19

应交税费		-11,013,497.15	-20,397,890.83
应付利息		5,582,627.73	3,560,949.42
应付股利			
其他应付款		487,749,131.55	583,362,636.05
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		470,000.00	53,423,796.91
其他流动负债		19,073,800.00	
流动负债合计		2,937,102,948.78	2,432,540,848.91
非流动负债：			
长期借款		2,350,000.00	2,820,000.00
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		2,012,576.81	2,132,724.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,362,576.81	4,952,724.95
负债合计		2,941,465,525.59	2,437,493,573.86
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		420,000,000.00	420,000,000.00
资本公积		265,353,319.80	265,798,818.32
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		60,716,447.40	55,157,226.18
一般风险准备			
未分配利润		129,648,329.57	93,279,981.45
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		875,718,096.77	834,236,025.95
少数股东权益		98,105,985.63	99,875,403.84
所有者权益合计		973,824,082.40	934,111,429.79
负债和所有者权益总计		3,915,289,607.99	3,371,605,003.65

法定代表人：年大明 主管会计工作负责人：张化岗 会计机构负责人：冯 健

母公司资产负债表

2012 年 12 月 31 日

编制单位：河南天方药业股份有限公司

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		306,716,810.66	209,500,071.76
交易性金融资产			
应收票据		100,842,153.27	112,002,147.17
应收账款		246,888,616.29	228,852,652.70
预付款项		132,865,729.94	91,915,604.82
应收利息			
应收股利			
其他应收款		93,925,183.62	95,050,616.12
存货		435,659,770.41	420,563,525.71
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,316,898,264.19	1,157,884,618.28
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		259,800,000.00	259,800,000.00
投资性房地产		582,180.72	593,930.52
固定资产		935,849,974.22	991,539,039.42
在建工程		428,703,309.45	194,996,672.90
工程物资		1,195,601.97	
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		43,292,968.04	44,329,728.74
开发支出		21,212,000.00	8,072,000.00
商誉			
长期待摊费用		22,525.00	90,100.00
递延所得税资产		9,584,226.09	6,067,618.77
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,700,242,785.49	1,505,489,090.35
资产总计		3,017,141,049.68	2,663,373,708.63
流动负债：			
短期借款		1,062,968,422.54	805,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		324,000,000.00	180,000,000.00
应付账款		226,710,401.38	205,241,160.53
预收款项		13,148,720.17	575,982.05
应付职工薪酬		2,926,289.25	1,658,940.18
应交税费		-9,578,290.17	-18,563,989.26
应付利息		698,272.45	3,173,247.76
应付股利			

其他应付款		455,745,154.40	567,008,502.99
一年内到期的非流动 负债		470,000.00	53,423,796.91
其他流动负债		19,073,800.00	
流动负债合计		2,096,162,770.02	1,797,517,641.16
非流动负债:			
长期借款		2,350,000.00	2,820,000.00
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		2,350,000.00	2,820,000.00
负债合计		2,098,512,770.02	1,800,337,641.16
所有者权益（或股东权 益）:			
实收资本（或股本）		420,000,000.00	420,000,000.00
资本公积		268,831,878.82	268,831,878.82
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		60,716,447.40	55,157,226.18
一般风险准备			
未分配利润		169,079,953.44	119,046,962.47
所有者权益（或股东权益） 合计		918,628,279.66	863,036,067.47
负债和所有者权益 （或股东权益）总计		3,017,141,049.68	2,663,373,708.63

法定代表人：年大明 主管会计工作负责人：张化岗 会计机构负责人：冯 健

合并利润表
2012 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		3,235,757,981.13	2,925,103,451.14
其中：营业收入		3,235,757,981.13	2,925,103,451.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,220,613,436.90	2,890,815,395.53
其中：营业成本		2,788,789,085.90	2,537,594,527.10
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		9,360,088.82	10,218,676.83
销售费用		147,389,457.99	108,484,066.23
管理费用		137,328,341.10	113,279,503.78
财务费用		120,824,095.57	113,366,241.78
资产减值损失		16,922,367.52	7,872,379.81
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）			
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）		15,144,544.23	34,288,055.61
加：营业外收入		31,369,802.81	18,835,316.77
减：营业外支出		310,044.12	602,207.14
其中：非流动资产处置损失		79,026.86	319,789.61
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		46,204,302.92	52,521,165.24
减：所得税费用		10,491,650.31	11,239,546.29
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		35,712,652.61	41,281,618.95
归属于母公司所有者的净利润		41,927,569.34	40,073,657.65
少数股东损益		-6,214,916.73	1,207,961.30
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.0998	0.0954
（二）稀释每股收益		0.0998	0.0954
七、其他综合收益			11,530,857.01
八、综合收益总额		35,712,652.61	52,812,475.96
归属于母公司所有者的综合收益总额		41,927,569.34	51,604,514.66
归属于少数股东的综合收益总额		-6,214,916.73	1,207,961.30

法定代表人：年大明 主管会计工作负责人：张化岗 会计机构负责人：冯 健

母公司利润表
2012 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		1,368,991,856.84	1,354,748,501.04
减：营业成本		1,035,347,068.79	1,062,037,418.05
营业税金及附加		6,736,258.28	8,361,087.51

销售费用		99,310,191.20	75,744,041.85
管理费用		92,530,672.94	80,001,503.31
财务费用		89,724,203.35	86,049,358.89
资产减值损失		8,665,647.45	8,453,934.68
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）			
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）		36,677,814.83	34,101,156.75
加：营业外收入		28,580,889.32	13,339,417.91
减：营业外支出		132,193.41	550,101.76
其中：非流动资产处置损失			307,076.18
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		65,126,510.74	46,890,472.90
减：所得税费用		9,534,298.55	8,930,495.21
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		55,592,212.19	37,959,977.69
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			11,530,857.01
七、综合收益总额		55,592,212.19	49,490,834.70

法定代表人：年大明 主管会计工作负责人：张化岗 会计机构负责人：冯 健

合并现金流量表
2012 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		1,986,132,257.13	1,849,478,707.99
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		6,563,553.29	2,276,935.35
收到其他与经营活动有关的现金		43,070,920.02	30,169,213.07
经营活动现金流入小计		2,035,766,730.44	1,881,924,856.41
购买商品、接受劳务支付的现金		1,650,112,881.69	1,547,569,578.37
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		152,674,840.05	130,829,145.66
支付的各项税费		80,539,212.65	64,537,290.05
支付其他与经营活动有关的现金		142,056,809.10	88,296,390.07
经营活动现金流出小计		2,025,383,743.49	1,831,232,404.15
经营活动产生的现金流量净额		10,382,986.95	50,692,452.26
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			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,982,000.00	2,989,600.99
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		15,923,800.00	1,322,454.41
投资活动现金流入小计		19,905,800.00	4,312,055.40

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		80,145,215.62	67,976,863.48
投资支付的现金			3,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			15,997,189.83
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		80,145,215.62	86,974,053.31
投资活动产生的现金流量净额		-60,239,415.62	-82,661,997.91
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		4,000,000.00	40,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,000,000.00	40,000,000.00
取得借款收到的现金		1,516,880,000.00	1,128,720,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		200,636,150.49	266,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,721,516,150.49	1,434,720,000.00
偿还债务支付的现金		1,098,140,000.00	1,017,470,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		95,128,940.85	80,578,234.34
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		389,894,448.42	377,726,175.35
筹资活动现金流出小计		1,583,163,389.27	1,475,774,409.69
筹资活动产生的现金流量净额		138,352,761.22	-41,054,409.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-123,298.56	-241,462.84
五、现金及现金等价物净增加额		88,373,033.99	-73,265,418.18
加：期初现金及现金等价物余额		129,518,323.83	202,783,742.01
六、期末现金及现金等价物余额		217,891,357.82	129,518,323.83

法定代表人：年大明 主管会计工作负责人：张化岗 会计机构负责人：冯 健

母公司现金流量表
2012 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		632,308,882.02	700,773,142.77
收到的税费返还		3,832,740.73	1,356,221.61
收到其他与经营活动有关的现金		31,823,902.70	19,870,815.10
经营活动现金流入小计		667,965,525.45	722,000,179.48
购买商品、接受劳务支付的现金		355,429,680.81	459,975,319.78
支付给职工以及为职工支付的现金		107,885,648.33	99,881,207.52
支付的各项税费		51,362,533.71	42,052,063.24
支付其他与经营活动有关的现金		87,512,213.02	60,035,162.24
经营活动现金流出小计		602,190,075.87	661,943,752.78
经营活动产生的现金流量净额		65,775,449.58	60,056,426.70
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			15,300,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		32,000.00	2,912,820.99
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		15,923,800.00	
投资活动现金流入小计		15,955,800.00	18,212,820.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		72,096,051.83	64,819,069.48
投资支付的现金			60,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			18,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		72,096,051.83	142,819,069.48
投资活动产生的现金流量净额		-56,140,251.83	-124,606,248.49
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		1,142,000,000.00	990,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		231,033,951.30	292,075,959.35
筹资活动现金流入小计		1,373,033,951.30	1,282,075,959.35
偿还债务支付的现金		880,470,000.00	870,470,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		76,803,963.98	54,104,855.99
支付其他与筹资活动有关的现金		396,568,717.78	378,226,175.35
筹资活动现金流出小计		1,353,842,681.76	1,302,801,031.34
筹资活动产生的现金流量净额		19,191,269.54	-20,725,071.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-27,840.33	-233,989.83
五、现金及现金等价物净增加额		28,798,626.96	-85,508,883.61
加：期初现金及现金等价物余额		82,918,183.70	168,427,067.31
六、期末现金及现金等价物余额		111,716,810.66	82,918,183.70

法定代表人：年大明 主管会计工作负责人：张化岗 会计机构负责人：冯健

合并所有者权益变动表
2012 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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	420,000,000.00	265,798,818.32			55,157,226.18		93,279,981.45		99,875,403.84	934,111,429.79
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	420,000,000.00	265,798,818.32			55,157,226.18		93,279,981.45		99,875,403.84	934,111,429.79
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-445,498.52			5,559,221.22		36,368,348.12		-1,769,418.21	39,712,652.61
(一)净利润							41,927,569.34		-6,214,916.73	35,712,652.61
(二)其他综合收益										

上 述 (一)和 (二)小 计							41,927,569.34		-6,214,916.73	35,712,652.61
(三)所 有者投 入和减 少资本		-445,498.52							4,445,498.52	4,000,000.00
1. 所有 者投入 资本									4,000,000.00	4,000,000.00
2. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额										
3. 其他		-445,498.52							445,498.52	
(四)利 润分配					5,559,221.22		-5,559,221.22			
1. 提取 盈余公 积					5,559,221.22		-5,559,221.22			
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										

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	420,000,000.00	265,353,319.80			60,716,447.40		129,648,329.57		98,105,985.63	973,824,082.40

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	420,000,000.00	254,267,961.31			51,361,228.41		57,002,321.57		48,013,373.28	830,644,884.57
：会计政策变更										
期差错更正										
他										
二、本年初余额	420,000,000.00	254,267,961.31			51,361,228.41		57,002,321.57		48,013,373.28	830,644,884.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		11,530,857.01			3,795,997.77		36,277,659.88		51,862,030.56	103,466,545.22
（一）净利润							40,073,657.65		1,207,961.30	41,281,618.95
（二）其他综合收益		11,530,857.01								11,530,857.01
上述（一）和（二）小计		11,530,857.01					40,073,657.65		1,207,961.30	52,812,475.96

(三) 所有者投入和减少资本									50,654,069.26	50,654,069.26
1. 所有者投入资本									50,654,069.26	50,654,069.26
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					3,795,997.77		-3,795,997.77			
1. 提取盈余公积					3,795,997.77		-3,795,997.77			
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	420,000,000.00	265,798,818.32			55,157,226.18		93,279,981.45		99,875,403.84	934,111,429.79

法定代表人：年大明 主管会计工作负责人：张化岗 会计机构负责人：冯 健

母公司所有者权益变动表
2012 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	专项	盈余公积	一般	未分配利润	所有者权益合计

			存股	储备		风险 准备		
一、上年年末余额	420,000,000.00	268,831,878.82			55,157,226.18		119,046,962.47	863,036,067.47
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	420,000,000.00	268,831,878.82			55,157,226.18		119,046,962.47	863,036,067.47
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					5,559,221.22		50,032,990.97	55,592,212.19
(一) 净利润							55,592,212.19	55,592,212.19
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							55,592,212.19	55,592,212.19
(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					5,559,221.22		-5,559,221.22	
1. 提取盈余公积					5,559,221.22		-5,559,221.22	
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	420,000,000.00	268,831,878.82			60,716,447.40		169,079,953.44	918,628,279.66

单位:元 币种:人民币

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	420,000,000.00	257,301,021.81			51,361,228.41		84,882,982.55	813,545,232.77
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	420,000,000.00	257,301,021.81			51,361,228.41		84,882,982.55	813,545,232.77
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		11,530,857.01			3,795,997.77		34,163,979.92	49,490,834.70
(一) 净利润							37,959,977.69	37,959,977.69
(二) 其他综合收益		11,530,857.01						11,530,857.01
上述(一)和(二)小计		11,530,857.01					37,959,977.69	49,490,834.70
(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					3,795,997.77		-3,795,997.77	
1. 提取盈余公积					3,795,997.77		-3,795,997.77	
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	420,000,000.00	268,831,878.82			55,157,226.18		119,046,962.47	863,036,067.47

法定代表人：年大明 主管会计工作负责人：张化岗 会计机构负责人：冯 健

三、 公司基本情况

河南天方药业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是经河南省人民政府豫股批字(1999)第 3 号文批准，由通用天方药业集团有限公司（即原河南天方药业集团有限公司）等五家公司以发起方式设立的股份有限公司，公司于 1999 年 5 月 4 日在河南省工商行政管理局注册成立。企业法人营业执照注册号：410000400013475，注册资本：42,000 万元，注册地址：河南省驻马店市光明路 2 号，公司法定代表人：年大明。

2000 年 11 月 29 日经中国证券监督管理委员会证监发行字[2000]162 号文核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票 6,000 万股，并于 2000 年 12 月 27 日在上海证券交易所上市交易。公开发行股票后公司的股本为 21,000 万股。2002 年 9 月 27 日，公司第二次临时股东大会决议决定，以股本 21,000 万股为基数，每 10 股转增 10 股，至此公司股本增加至 42,000 万股。2006 年 4 月 19 日，公司实施股权分置改革方案，非流通股股东共送出股份 3,196.8 万股和现金 2,988 万元，获得上市流通权。截止 2012 年 12 月 31 日，公司的总股本为 42,000 万股，其中有限售条件的流通股为 602,772 股，占总股本的 0.14%，无限售条件股份的流通股为 419,397,228 股，占总股本的 99.86%。

公司属医药行业，主要从事原料药和制剂药的生产加工、销售以及新产品研制等。

四、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

(一) 财务报表的编制基础：

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南和解释的规定进行确认和计量。

(二) 遵循企业会计准则的声明：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等财务信息。

(三) 会计期间：

采用公历年制，即自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(四) 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 企业合并，是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

(2) 同一控制下的企业合并，合并方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。合并方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。

合并方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，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，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。

企业合并形成母子公司关系的，母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的

净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表应当包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

(3) 非同一控制下的企业合并，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加上各项直接相关费用作为合并成本。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方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。购买方对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时，应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，其差额应当计入当期损益。企业合并形成母子公司关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

(六) 合并财务报表的编制方法：

1、

(1) 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指一个企业能够决定另一个企业的财务和经营政策，并能据以从另一个企业的经营活动中获取利益的权力。

母公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。同时，对母公司虽然拥有被投资单位半数或以下的表决权，但通过某种安排，母公司能够控制被投资单位，则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，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外。

(2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和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，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后编制。

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东损益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余部分按下列情况进行处理：

① 公司章程或协议规定少数股东有义务承担，并且少数股东有能力予以弥补的，该项余额冲减少数股东权益；

② 公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该项余额冲减母公司的所有者权益。该子公司以后期间实现的利润，在弥补了由母公司所有者权益所承担的属于少数股东的损失之前，全部归属于母公司的所有者权益。

(5) 当期增加、减少子公司的合并报表处理

母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。

母公司在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

母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、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；

母公司在报告期内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、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

母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、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(6) 母公司、子公司会计政策、会计期间的统一

母公司统一子公司所采用的会计政策、会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与母公司保持一致。

子公司所采用的会计政策与母公司不一致的，按照母公司的会计政策对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策另行编报财务报表。

子公司的会计期间与母公司不一致的，应按照母公司的会计期间对子公司财务报表进行调整；或者要求子公司按照母公司的会计期间另行编报财务报表。

(七) 现金及现金等价物的确定标准：

本公司现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务和外币报表折算：

本公司对于发生的外币交易，在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。在资产负债表日，按照下列规定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，采用资产负债表日即期汇率折算。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。

(3) 与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，适用《企业会计准则第 17 号--借款费用》。

(九) 金融工具：

(1) 金融工具的分类

金融资产包括交易性金融资产、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、应收款项和可供出售金融资产。

金融负债包括交易性金融负债、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和其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

当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。当收取该金融资产现金流量的合同权利终止、该金融资产已转移且符合《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件终止确认。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

公司初始确认金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；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。

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益。

持有期间取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，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。

② 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，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。

③ 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，通常按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④ 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，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。

⑤ 其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。

通常采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

① 金融资产转移，是指公司（转出方）将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

② 金融资产转移的确认

公司已将金融资产所有权上几乎所有风险和报酬转移给了转入方时，确认金融资产转移，终止确认相关金融资产，包括以下几种情形：企业以不附追索权方式出售金融资产；企业将金融资产出售，同时与买入方签订协议，在约定期限结束时按当日该金融资产的公允价值回购；企业将金融资产出售，同时与买入方签订看跌期权合约，但从合约条款判断，该看跌期权是一项重大价外期权。

③ 金融资产部分转移的计量

金融资产部分转移满足终止确认条件的，应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，并按终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到的对价和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的差额计入当期损益。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，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（4）金融资产、金融负债的公允价值确定方法

对存在活跃市场的金融资产或金融负债，公司根据活跃市场中的报价确定其公允价值。

金融工具不存在活跃市场的，公司采用估值技术确定其公允价值。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）金融资产减值测试方法和减值准备计提方法

本公司在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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，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，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。

主要金融资产计提减值准备方法如下：

① 可供出售金融资产以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值的部分计提准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量的现值低于账面价值的部分计提准备，计入当期损益；可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，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，也予以转出，计入当期损益。

② 持有至到期的投资以预计未来现金流量的现值低于账面价值的部分计提准备，计入当期损益。

(十) 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	单项金额重大的应收款项，是指本公司单项金额在 1,000,000.00 元（含）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的金额，确认减值损失，计提坏账准备。

2、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
信用风险特征组合	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款项，是指本公司多次催收货款，无法与客户取得联系以及账龄在五年以上的应收款项，因此确认为风险较大的应收，全额计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
信用风险特征组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
其中：		
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

(十一) 存货：

1、 存货的分类

存货，是指公司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。主要包括：原材料和产成品。

2、发出存货的计价方法

加权平均法

存货按照实际成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

原材料和产成品发出时的成本按加权平均法核算。产成品成本包括原材料、直接人工及按适当百分比分摊的所有间接生产费用。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

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

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。

不同存货可变现净值的具体确定方法如下：

① 产成品、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，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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

资产负债表日，公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。公司对存货可变现净值低于账面价值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。以后期间存货价值恢复的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、存货的盘存制度

永续盘存制

本公司存货采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

一次摊销法

本公司低值易耗品按一次摊销法摊销。

(2) 包装物

一次摊销法

本公司包装物按一次摊销法摊销。

(十二) 长期股权投资：

1、投资成本确定

长期股权投资分为：对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资、对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资（以下简称“其他长期股权投资”）。

(1) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，合并方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，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。长期股权投资初始投资成本与支付对价之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，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作为长期股权投资的初始投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入初始投资成本。

C、除企业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，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④ 以非货币性资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本；换出资产的公允价值与账面价值的差额计入当期损益；若非货币性资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

⑤ 以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得股权的公允价值作为初始投资成本；初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

2、 后续计量及损益确认方法

① 投资企业对其子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

② 投资企业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。

③ 投资企业对被投资单位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。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

2009年1月1日前，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润，投资企业确认为当期投资收益。但投资企业确认的投资收益，仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，所获得的利润或现金股利超过上述数额的部分作为初始投资成本的收回。

2009年1月1日后，根据《企业会计准则解释第3号》（财会[2009]8号）规定，在被投资单位宣告分派现金股利或利润时，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单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，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。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，企业按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(十三) 投资性房地产：

(1) 投资性房地产的种类

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，该投资性房地产能够单独计量和出售，包括：①已出租的土地使用权。②持有并准备增值后转让的土地使用权。③已出租的建筑物。

(2) 投资性房地产的计量模式

投资性房地产按取得时的成本进行初始计量。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。

采用成本模式计量的建筑物的后续计量，适用固定资产核算办法，采用成本模式计量的土地使用权的后续计量，适用无形资产核算办法。

当本公司改变投资性房地产用途时，将相关投资性房地产转入其他资产。

(十四) 固定资产：

1、 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

2、 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	9-40	2-5	10.89-2.38
机器设备	4-35	2-5	24.50-2.71
运输设备	4-12	2-5	24.50-7.92
办公设备及其他	4-10	2-5	24.50-9.50

3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象的，公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础，确定资产组的可收回金额。对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

5、 其他说明

固定资产后续支出

公司发生固定资产后续支出，在同时满足：①与该后续支出有关的经济利益很可能流入企业；②该后续支出的成本能够可靠地计量时，计入固定资产；如有替换部分，扣除其账面价值。不符合上述条件的固定资产后续支出，在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间内摊销。

(十五) 在建工程：

(1) 在建工程是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括前期施工准备、正在施工的建筑工程、安装工程、技术改造、大修理工程等。

(2) 在建工程按工程项目分类核算，采用实际成本计价；在各项工程达到预定可使用状态之前发生的借款费用计入该在建工程成本。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资

产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值确定转入固定资产的成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程减值准备的计提方法

资产负债表日，单项在建工程存在减值迹象的，公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。对可收回金额低于账面价值的差额计提在建工程减值准备。在建工程减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

(十六) 借款费用：

(1) 借款费用概念

借款费用是指公司因借款或发行公司债券而发生的利息及其他相关成本，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。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化的条件

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、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。

(3) 资本化金额的确定

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，并在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

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，公司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。

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。

(4) 暂停资本化

若固定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，则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者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应继续进行。

(5) 停止资本化

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。在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所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(十七) 无形资产：

(1) 无形资产的计价和分类

无形资产按照实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件后至达到预定用途前所发生的支出

总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

公司无形资产包括专有技术、土地使用权及软件。

(2) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式一致的方法摊销。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，公司估计其使用寿命，并在使用寿命期限内采用直线法进行摊销。

土地使用权在取得时，按原国资局或国土资源厅确认的评估值作为入账价值。土地使用权自取得之日起采用直线法按 50 年摊销。

软件采用直线法按 5 年摊销。

(3) 无形资产减值

资产负债表日，单项无形资产存在减值迹象的，公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。对可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

本公司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。

本公司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从技术上讲，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；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十八) 长期待摊费用：

本公司以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销。

其他长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

(十九) 预计负债：

若与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，本公司将其确认为预计负债。

- (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本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债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。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按照该范围的上、下限金额的平均数确定。如果所需不支出存在一个金额范围，则最佳估计数按下列情况处理：

- ① 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定；
- ② 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司确认的预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十) 收入：

(1) 销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②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；

- 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公司；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务收入同时满足下列条件的，予以确认：

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企业；
- 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。

公司确定提供劳务交易的完工进度，可以选用下列方法：①已完工作的测量；②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；③已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况进行处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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；
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 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企业；
- ②收入的金额能够可靠地计量。

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。利息收入金额，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。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十一) 政府补助：

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在该资产使用寿命内平均分配，分次计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业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；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

(二十二) 递延所得税资产/递延所得税负债：

(1) 资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(4) 资产负债表日，公司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，减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

递延所得税负债的确认依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - ①该项交易不是企业合并；
 - ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。
- (3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：
 - ①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
 - ②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1、 会计政策变更

无

2、 会计估计变更

无

(二十四) 前期会计差错更正

1、 追溯重述法

无

2、 未来适用法

无

五、 税项：

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	17%
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税和营业税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	实际缴纳的增值税和营业税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的增值税和营业税	2%
河道工程修建维护费	实际缴纳的增值税和营业税	1%

(二) 税收优惠及批文

1.河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局和河南省地方税务局于 2011 年 10 月 28 日联合发文，复审认定本公司为高新技术企业。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2011 年至 2013 年），企业所得税税率减按 15%的比例征收。本公司本期适用企业所得税税率为 15%。

2.上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局于 2011 年 12 月 6 日联合发文，认定子公司上海普康药业有限公司为高新技术企业。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，子公司上海普康药业有限公司自获得高新技术企业认定后三年内（2012 年至 2014 年），企业所得税税率减按 15%的比例征收。

六、 企业合并及合并财务报表**(一) 子公司情况****1、 通过设立或投资等方式取得的子公司**

单位:万元 币种:人民币

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	期末实际出资额	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
上海普康药业有限公司		上海市	药品生产	6,408.00	片剂、胶囊剂生产销售	5,950.00		70.00	70.00	是			
河南天方药业中药有限		郑州市	中药生产	4,769.00	中成药生产销售	4,769.00		94.36	100.00	是			

公司													
河南天方华中药业有限公司		濮阳市	药品生产	3,000.00	大容量输液剂生产销售	1,800.00		60.00	60.00	是			
河南省医药有限公司		郑州市	药品销售	15,000.00	西药、中成药销售	9,000.00		60.00	60.00	是			
河南天方科技有限公司		驻马店市	生产研发	2,000.00	医药中间体研发销售	1,600.00		80.00	80.00	是			
河南天方医药化工有限公司		驻马店市	生产研发	150.00	医药中间体研发销售	90.00		60.00	60.00	是			
河南天方华理医药科技有限公司		驻马店市	生产研发	500.00	医药中间体研发销售	350.00		70.00	70.00	是			
驻马店市天方饮品有限公司		驻马店市	生产企业	200.00	水制品、饮料生产	200.00		100.00	100.00	是			
河南瑞昊医药化工有限公司		驻马店市	生产研发	700.00	生产原料药中间体等	490.00		70.00	70.00	是			

(二) 合并范围发生变更的说明

本期子公司河南省医药有限公司新增子公司遂平华鼎医药有限公司、天方药业濮阳有限公司。

七、合并财务报表项目注释

(一) 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：	/	/	552,633.68	/	/	385,030.59

人民币	/	/	552,633.68	/	/	385,030.59
银行存款：	/	/	193,895,260.54	/	/	127,723,321.77
人民币	/	/	186,951,813.75	/	/	121,426,621.42
美元	1,104,676.92	6.2855	6,943,446.79	999,333.09	6.3009	6,296,700.35
其他货币资金：	/	/	310,460,694.95	/	/	237,667,583.74
人民币	/	/	310,460,694.95	/	/	237,667,583.74
合计	/	/	504,908,589.17	/	/	365,775,936.10

(二) 应收票据：

1、 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	141,152,308.51	145,887,957.55
合计	141,152,308.51	145,887,957.55

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

单位：元 币种：人民币

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
郑州大学第五附属医院	2012 年 11 月 16 日	2013 年 5 月 16 日	4,693,255.41	
四川广汉三星铝业有限公司	2012 年 11 月 30 日	2013 年 5 月 29 日	2,500,000.00	
郑州市金水区广盛源饲料经营部	2012 年 12 月 21 日	2013 年 6 月 21 日	2,244,500.00	
浙江惠嘉生物科技	2012 年 12 月 24 日	2013 年 3 月 24 日	2,100,000.00	
国药集团国瑞药业有限公司	2012 年 12 月 25 日	2013 年 6 月 24 日	2,075,000.00	
合计	/	/	13,612,755.41	/

(三) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重	591,688,743.96	68.95	19,832,412.19	3.35	464,824,232.30	68.69	21,888,417.89	4.71

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：								
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	8,174,055.77	0.95	8,174,055.77	100.00	6,476,543.71	0.96	6,476,543.71	100

组合小计	8,174,055.77	0.95	8,174,055.77	100.00	6,476,543.71	0.96	6,476,543.71	100
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	258,253,585.58	30.10	30,733,161.37	11.90	205,390,748.40	30.35	21,802,157.98	10.61
合计	858,116,385.31	/	58,739,629.33	/	676,691,524.41	/	50,167,119.58	/

注：a、单项金额超过 100 万元的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

b、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是公司多次催收货款，无法与客户取得联系以及账龄在五年以上的应收款项，因此确认为风险较大的应收账款，全额提取坏账准备。

单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
货款	1,180,522.97	1,180,522.97	100.00	多次催收货款，无法与客户取得联系
合计	1,180,522.97	1,180,522.97	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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	717,063,013.48	83.56	24,816,773.39	557,879,922.53	82.43	24,617,160.40
1 年以内小计	717,063,013.48	83.56	24,816,773.39	557,879,922.53	82.43	24,617,160.40
1 至 2 年	69,901,118.41	8.15	7,005,062.43	57,234,985.07	8.46	5,723,500.01
2 至 3 年	48,036,561.88	5.60	10,074,587.40	48,493,229.85	7.17	9,777,840.72
3 至 4 年	10,527,352.68	1.23	5,314,168.02	5,867,801.76	0.87	3,045,139.38
4 至 5 年	5,594,806.06	0.65	4,535,505.29	1,077,061.29	0.16	864,955.16
5 年以上	6,993,532.80	0.81	6,993,532.80	6,138,523.91	0.91	6,138,523.91
合计	858,116,385.31	100.00	58,739,629.33	676,691,524.41	100.00	50,167,119.58

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
郑州市第三人民医院	83,387,703.11	0	0.00	信用期内
河南省人民医院	36,296,369.44	0	0.00	信用期内
郑州市第二人民医院	21,479,200.97	0	0.00	信用期内
河北德康医药药材有限公司	14,222,248.90	0	0.00	信用期内
广东海纳川药业股份有限公司	10,301,816.31	0	0.00	信用期内
合计	165,687,338.73	0	/	/

2、本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款情况。

3、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

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单位的欠款。

4、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
郑州市第三人民医院	客户	83,387,703.11	1-10 个月	9.72
郑州大学第一附属医院	客户	44,261,129.76	1 年以内	5.16
河南省人民医院	客户	36,296,369.44	1-4 个月	4.23
平煤神马医疗集团总医院	客户	27,407,526.10	1 年以内	3.19
郑州市第二人民医院	客户	21,479,200.97	1-4 个月	2.50
合计	/	212,831,929.38	/	24.80

(四) 其他应收款:

1、 其他应收款按种类披露:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	12,467,630.06	38.86	2,868,221.24	23.01	2,922,015.84	9.45	1,013,706.17	34.69
按组合计提坏账准备的其他应收账款:								
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收款	6,173,642.87	19.24	6,173,642.87	100	3,542,386.93	11.45	3,542,386.93	100.00
组合小计	6,173,642.87	19.24	6,173,642.87	100	3,542,386.93	11.45	3,542,386.93	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	13,440,947.19	41.90	1,197,806.55	8.91	24,465,240.91	79.10	3,876,684.90	15.85
合计	32,082,220.12	/	10,239,670.66	/	30,929,643.68	/	8,432,778.00	/

注: a、单项金额超过 100 万元的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

b、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是公司多次催收应收款项, 无法与客户取得联系以及账龄在五年以上的其他应收款项, 因此确认为风险较大的其他应收款, 全额提取坏账准备。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款:

单位: 元 币种: 人民币

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	16,690,928.14	52.03	688,196.42	13,781,976.14	44.56	689,008.62
1 年以内小计	16,690,928.14	52.03	688,196.42	13,781,976.14	44.56	689,008.62
1 至 2 年	1,447,998.24	4.51	144,799.82	6,828,856.06	22.08	682,885.61
2 至 3 年	3,897,239.98	12.15	779,448.00	2,378,664.21	7.69	475,732.85
3 至 4 年	2,147,817.24	6.69	1,073,908.63	1,734,593.65	5.61	867,296.84
4 至 5 年	1,724,593.65	5.38	1,379,674.92	2,438,497.72	7.88	1,950,798.18
5 年以上	6,173,642.87	19.24	6,173,642.87	3,767,055.90	12.18	3,767,055.90
合计	32,082,220.12	100.00	10,239,670.66	30,929,643.68	100.00	8,432,778.00

2、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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

3、其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

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(%)
驻马店供电公司	供应商	2,925,000.00	1 年以内	9.12
河南省医药投资管理公司	子公司的另一股东	2,859,442.46	1 年以内	8.91
河南保和堂药业有限公司	客户	1,000,000.00	1 年以内	3.12
包头天方医药有限公司	客户	734,380.91	1-2 年	2.29
河南省财政厅(按定额标准计算的储备药品贴息)	政府机关	408,621.37	1 年以内	1.27
合计	/	7,927,444.74	/	24.71

(五) 预付款项:

1、预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	81,273,851.89	63.87	67,848,348.52	61.63
1 至 2 年	14,243,454.54	11.19	29,862,397.04	27.13
2 至 3 年	19,938,603.34	15.67	8,282,039.80	7.52
3 年以上	11,790,261.23	9.27	4,096,549.30	3.72
合计	127,246,171.00	100.00	110,089,334.66	100.00

2、预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
驻马店市财政局	政府机关	28,648,776.00	1-3 年	预付购地款
中国有色金属工业第六冶金建设有限公司	业务关系	11,043,800.00	1 年以内	未决算
驻马店市建筑公司工会委员会	业务关系	9,580,000.00	1 年以内	未决算
濮阳市新特药店改制工作领导小组	第三方	4,500,000.00	1 年以内	协商中
上海医药分销控股有限公司	供货商	4,408,273.25	1 年以内	未到结款期
合计	/	58,180,849.25	/	/

预付款项前 5 名单位金额合计为 58,180,849.25 元，占预付账款总额的 45.72%。

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

本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(六) 存货：

1、存货分类

单位：元 币种：人民币

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	63,408,458.43	383,912.78	63,024,545.65	47,492,208.62	258,536.52	47,233,672.10
在产品	104,586,302.07		104,586,302.07	97,718,513.74		97,718,513.74
库存商品	486,499,515.41	19,971,279.07	466,528,236.34	464,663,870.20	18,300,628.73	446,363,241.47
包装物	8,189,078.03		8,189,078.03	8,828,881.23		8,828,881.23
低值易耗品	5,416,339.70		5,416,339.70	5,638,017.61		5,638,017.61
合计	668,099,693.64	20,355,191.85	647,744,501.79	624,341,491.40	18,559,165.25	605,782,326.15

2、 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	258,536.52	127,767.27	2,391.01		383,912.78
库存商品	18,300,628.73	6,863,225.78	495,636.93	4,696,938.51	19,971,279.07
合计	18,559,165.25	6,990,993.05	498,027.94	4,696,938.51	20,355,191.85

3、 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）
原材料	报告期内按照成本与可变现净值的差额计提存货跌价准备，库存商品可变现净值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。	库存商品可变现净值高于账面价值。	0.62
在产品	报告期内按照成本与可变现净值的差额计提存货跌价准备，库存商品可变现净值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。	库存商品可变现净值高于账面价值。	
库存商品	报告期内按照成本与可变现净值的差额计提存货跌价准备，库存商品可变现净值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。	库存商品可变现净值高于账面价值。	2.48
包装物	报告期内按照成本与可变现净值的差额计提存货跌价准备，库存商品可变现净值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。	库存商品可变现净值高于账面价值。	
低值易耗品	报告期内按照成本与可变现净值的差额计	库存商品可变现净值高于账面价值。	

	提存货跌价准备，库存商品可变现净值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。		
--	--	--	--

(七) 长期应收款:

单位: 元 币种: 人民币

	期末数	期初数
分期收款销售商品	9,500,000.00	17,814,722.83
合计	9,500,000.00	17,814,722.83

(八) 长期股权投资:

1、 长期股权投资情况

按成本法核算:

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	在被投资单位持股比例 (%)	在被投资单位表决权比例 (%)
河南顺达化工科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00		10.00	10.00

(九) 投资性房地产:

1、 按成本计量的投资性房地产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加额	本期减少额	期末账面余额
一、账面原值合计	618,409.27			618,409.27
1.房屋、建筑物	618,409.27			618,409.27
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	24,478.75	11,749.80		36,228.55
1.房屋、建筑物	24,478.75	11,749.80		36,228.55
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	593,930.52		11,749.8	582,180.72
1.房屋、建筑物	593,930.52		11,749.8	582,180.72
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金				

额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产 账面价值合计	593,930.52		11,749.8	582,180.72
1.房屋、建筑物	593,930.52		11,749.8	582,180.72
2.土地使用权				

(十) 固定资产:

1、 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

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:	1,984,662,334.25	40,973,819.93		14,913,574.78	2,010,722,579.40
其中: 房屋及建筑物	463,423,225.49	1,508,053.31		13,669,005.06	451,262,273.74
机器设备	1,377,107,256.86	32,685,064.39		87,000.00	1,409,705,321.25
运输工具	20,032,297.94	2,277,598.98		1,157,569.72	21,152,327.20
其他设备	124,099,553.96	4,503,103.25			128,602,657.21
		本期新增	本期计提		
二、累计折旧合计:	858,480,563.63	103,850,196.42		7,957,927.32	954,372,832.73
其中: 房屋及建筑物	150,633,861.43	15,783,616.62		6,859,562.60	159,557,915.45
机器设备	640,745,921.81	78,588,957.28		47,328.00	719,287,551.09
运输工具	10,673,274.12	1,672,519.50		1,051,036.72	11,294,756.90
其他设备	56,427,506.27	7,805,103.02			64,232,609.29
三、固定资产账面净值合计	1,126,181,770.62	/		/	1,056,349,746.67
其中: 房屋及建筑物	312,789,364.06	/		/	291,704,358.29
机器设备	736,361,335.05	/		/	690,417,770.16
运输工具	9,359,023.82	/		/	9,857,570.30
其他设备	67,672,047.69	/		/	64,370,047.92
四、减值准备合计	504,004.70	/		/	504,004.70
其中: 房屋及建筑物		/		/	
机器设备	444,004.70	/		/	444,004.70
运输工具		/		/	
其他设备	60,000.00	/		/	60,000.00
五、固定资产账面价值合计	1,125,677,765.92	/		/	1,055,845,741.97

其中：房屋及建筑物	312,789,364.06	/	/	291,704,358.29
机器设备	735,917,330.35	/	/	689,973,765.46
运输工具	9,359,023.82	/	/	9,857,570.30
其他设备	67,612,047.69	/	/	64,310,047.92

本期折旧额：103,850,196.42 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为：18,206,503.17 元。

2、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
新仓库楼（9564 平方米）	房地分离，无法办证	
新注射剂车间（7959.8 平方米）	房地分离，无法办证	
新片剂大楼（12201 平方米）	房地分离，无法办证	
公司新办公楼（3961.74 平方米）	房地分离，无法办证	
35t 锅炉房（1339.76 平方米）	房地分离，无法办证	
208 生产车间（13346 平方米）	房地分离，无法办证	
二分厂仓库楼（5724 平方米）	房地分离，无法办证	
二分厂综合楼（4821 平方米）	房地分离，无法办证	
205 精烘包工程（1500 平方米）	房地分离，无法办证	
216 螺碱工程（13390.98 平方米）	房地分离，无法办证	
二分厂职工餐厅（1715.75 平方米）	房地分离，无法办证	
固体制剂车间（2752 平方米）	房地分离，无法办证	
塑瓶车间工程（5300 平方米）	房地分离，无法办证	
仓库（2807 平方米）	房地分离，无法办证	
厕所（23 平方米）	正在办理中	
多功能综合楼（535.46 平方米）	手续未齐，暂未办理	

公司年末固定资产中未办妥产权证书的房屋建筑物原值为 81,499,785.99 元，净值 58,305,071.03 元；公司下属子公司河南天方华中药业有限公司年末固定资产中未办妥产权证书的房屋建筑物原值 7,228,907.17 元，净值 6,219,672.87 元；公司下属子公司上海普康药业有限公司年末固定资产中未办妥产权证书的房屋建筑物原值 1,288,026.00 元，净值 1,211,278.04 元。

本期抵押的固定资产情况

公司将位于驻马店市交通路的房屋建筑物作抵押取得中国银行驻马店分行短期借款，该项固定资产的账面原值 77,613,445.68 元，净值 61,472,438.91 元。

公司下属子公司上海普康药业有限公司将位于上海市闵行区陪昆路 200 号的厂房作抵押取得中国银行上海闵行开发区支行借款，该项固定资产的账面原值 34,053,139.02 元，净值 24,347,478.85 元。

公司下属子公司河南天方华中药业有限公司将位于清丰县城关镇 106 国道西北 0268 号的房屋建筑物作抵押取得中国工商银行股份有限公司清丰县支行短期借款，该项固定资产的账面原值 11,371,516.65 元，净值 8,496,146.27 元；将位于清丰县北环路 024 号的房屋建筑物作抵押取得中国工商银行股份有限公司清丰县支行短期借款，该项固定资产的账面原值 2,362,213.00 元，净值 1,571,083.22 元，将机器设备抵押给清丰县中小企业信用担保有限公司，由清丰县中小企业信用担保有限公司为本公司提供担保取得濮阳市农村信用社短期借款，该项固定资产的账面原值 4,400,000.06 元，净值 3,349,532.76 元。

(十一) 在建工程:

1、 在建工程情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
在建工程	433,869,711.36		433,869,711.36	195,380,229.90		195,380,229.90

2、 重大在建工程项目变动情况:

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	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
去甲霉素生产线	3,500,000.00	3,397,993.65	170,610.77	3,568,604.42	102	100				自筹	
其它	80,000.00	71,802.39		71,802.39	90	100				自筹	
污水深度处理	3,000,000.00		2,687,189.14	2,687,189.14	90	100				自筹	
工业集聚区建设项目	500,000,000.00	191,035,055.31	236,919,171.49		86	90	27,351,146.95	22,292,340.67	7.4546	自筹	427,954,226.80

工业集聚区公租房项目	41,500,000.00	491,821.55	257,261.10		52	60				自筹	749,082.65
E2 项目	3,000,000.00		2,859,989.64	2,859,989.64	95	100				自筹	
低 B 盐酸林可霉素项目	350,000.00		331,754.05	331,754.05	95	100				自筹	
工业生物菌种中心改造	200,000.00		107,197.80	107,197.80	54	100				自筹	
DCB O 项目	80,000.00		69,325.16	69,325.16	87	100				自筹	
209 车间空气冷却器改造	1,500,000.00		1,466,497.95	1,466,497.95	98	100				自筹	
219 车间等改造	5,000,000.00		5,065,322.11	5,065,322.11	101	100				自筹	
109	120,000.00		109,589.74	109,589.74	91	100				自筹	

车间 (老 103) 改造											
201、 308 车间 新增 设备	1,900,000.00		1,869,230.77	1,869,230.77	98	100				自筹	
遂平 物流 配送 基地	8,500,000.00	383,557.00	4,782,844.91		60	60				自筹	5,166,401.91
合计	568,730,000.00	195,380,229.90	256,695,984.63	18,206,503.17	/	/	27,351,146.95	22,292,340.67	/	/	433,869,711.36

本期资本化利息 22,292,340.67 元。

本期在建工程完工转固定资产金额 18,206,503.17 元。

年末在建工程无减值情况，无需计提资产减值准备。

(十二) 无形资产:

1、 无形资产情况:

单位: 元 币种: 人民币

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	110,818,899.01	1,021,500.00		111,840,399.01
土地使用权	81,639,844.63			81,639,844.63
洛伐他汀技术转让费	581,006.25			581,006.25
盐酸林可霉素生产技术	1,000,000.00			1,000,000.00
阿奇霉素技术转让费	500,000.00			500,000.00
加巴喷丁技术转让费	500,000.00			500,000.00
盐酸克林霉素技术转让费	150,000.00			150,000.00
红霉素原料技术转让费	1,900,000.00			1,900,000.00
奥美拉唑技术转让费	90,000.00			90,000.00
福多司坦原料药及胶囊技术转让费	2,000,000.00			2,000,000.00
盐酸林可霉素降低 B 组分工艺生产技术	100,000.00	100,000.00		200,000.00
盐酸洛美利嗪生产技术		900,000.00		900,000.00
财务软件 3	90,000.00			90,000.00
用友软件升级费	55,000.00			55,000.00
L-氨基丙醇生产专利技术	300,000.00			300,000.00
辛伐他汀生产技术 1	4,000,000.00			4,000,000.00
克拉霉素工艺	50,000.00			50,000.00
罗红霉素工艺	50,000.00			50,000.00
加巴喷丁专利技术	1,000,000.00			1,000,000.00
财务软件	72,247.62	21,500.00		93,747.62
计算机软件	190,800.51			190,800.51
销售网络	14,450,000.00			14,450,000.00
头孢克洛及头孢唑肟酸等大生产技术	2,100,000.00			2,100,000.00

二、累计摊销合计	16,898,269.50	4,872,757.29		21,771,026.79
土地使用权	8,171,675.45	1,646,930.93		9,818,606.38
洛伐他汀技术转让费	581,006.25			581,006.25
盐酸林可霉素生产技术	833,333.50	166,666.50		1,000,000.00
阿奇霉素技术转让费	500,000.00			500,000.00
加巴喷丁技术转让费	399,999.84	100,000.16		500,000.00
盐酸克林霉素技术转让费	67,500.00	30,000.00		97,500.00
红霉素原料技术转让费	659,722.01	316,666.56		976,388.57
奥美拉唑技术转让费	30,000.00	15,000.00		45,000.00
福多司坦原料药及胶囊技术转让费	387,878.79	339,393.96		727,272.75
盐酸林可霉素降低 B 组分工艺生产技术	16,666.68	36,666.72		53,333.40
盐酸洛美利嗪生产技术		125,000.00		125,000.00
财务软件 3	90,000.00			90,000.00
用友软件升级费	52,250.19	2,749.81		55,000.00
L-氨基丙醇生产专利技术	62,500.05	50,000.04		112,500.09
辛伐他汀生产技术 1	2,799,999.83	399,999.96		3,199,999.79
克拉霉素工艺	22,222.08	8,333.28		30,555.36
罗红霉素工艺	22,222.08	8,333.28		30,555.36
加巴喷丁专利技术	430,555.59	166,666.68		597,222.27
财务软件	48,980.08	5,385.92		54,366.00
计算机软件	156,340.37	9,963.45		166,303.82
销售网络	1,565,416.71	1,445,000.04		3,010,416.75
头孢克洛及头孢唑肟酸等大生产技术				
三、无形资产账面净值合计	93,920,629.51		3,851,257.29	90,069,372.22
土地使用权	73,468,169.18			71,821,238.25
洛伐他汀技术转让费				
盐酸林可霉素生	166,666.50			

产技术				
阿奇霉素技术转让费				
加巴喷丁技术转让费	100,000.16			
盐酸克林霉素技术转让费	82,500.00			52,500.00
红霉素原料技术转让费	1,240,277.99			923,611.43
奥美拉唑技术转让费	60,000.00			45,000.00
福多司坦原料药及胶囊技术转让费	1,612,121.21			1,272,727.25
盐酸林可霉素降低 B 组分工艺生产技术	83,333.32			146,666.60
盐酸洛美利嗪生产技术				775,000.00
财务软件 3				
用友软件升级费	2,749.81			
L-氨基丙醇生产专利技术	237,499.95			187,499.91
辛伐他汀生产技术 1	1,200,000.17			800,000.21
克拉霉素工艺	27,777.92			19,444.64
罗红霉素工艺	27,777.92			19,444.64
加巴喷丁专利技术	569,444.41			402,777.73
财务软件	23,267.54			39,381.62
计算机软件	34,460.14			24,496.69
销售网络	12,884,583.29			11,439,583.25
头孢克洛及头孢唑肟酸等大生产技术	2,100,000.00			2,100,000.00
四、减值准备合计				
五、无形资产账面价值合计	93,920,629.51		3,851,257.29	90,069,372.22
土地使用权	73,468,169.18			71,821,238.25
洛伐他汀技术转让费				
盐酸林可霉素生产技术	166,666.50			
阿奇霉素技术转让费				
加巴喷丁技术转	100,000.16			

让费				
盐酸克林霉素技术转让费	82,500.00			52,500.00
红霉素原料技术转让费	1,240,277.99			923,611.43
奥美拉唑技术转让费	60,000.00			45,000.00
福多司坦原料药及胶囊技术转让费	1,612,121.21			1,272,727.25
盐酸林可霉素降低 B 组分工艺生产技术	83,333.32			146,666.60
盐酸洛美利嗪生产技术				775,000.00
财务软件 3				
用友软件升级费	2,749.81			
L-氨基丙醇生产专利技术	237,499.95			187,499.91
辛伐他汀生产技术 1	1,200,000.17			800,000.21
克拉霉素工艺	27,777.92			19,444.64
罗红霉素工艺	27,777.92			19,444.64
加巴喷丁专利技术	569,444.41			402,777.73
财务软件	23,267.54			39,381.62
计算机软件	34,460.14			24,496.69
销售网络	12,884,583.29			11,439,583.25
头孢克洛及头孢唑肟酸等大生产技术	2,100,000.00			2,100,000.00

本期摊销额：4,872,757.29 元。

本公司将驻市国用（2007）第 8174 号、驻市国用（2010）第 8576 号的土地使用权作抵押取得中国银行驻马店分行短期借款，该项无形资产的帐面原值为 45,368,336.00 元，净值 40,077,462.76 元。

公司下属子公司河南天方华中药业有限公司将清国用（2012）第 002 号、清国用（2012）第 026 号的土地使用权作抵押取得中国工商银行清丰县支行短期借款，该项无形资产的公允价值为 9,539,917.82 元，净值 8,965,799.74 元。

公司下属子公司上海普康药业有限公司将沪房地闽字（2005）第 078613 号的房地产权证作抵押取得中国银行上海闵行开发区支行短期借款，该项无形资产的账面价值为 17,849,191.81 万元，净值为 15,166,851.47 元。

2、 公司开发项目支出：

单位：元 币种：人民币

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	

HTS-A-E 系列微生物 药物研 发		250,000.00	250,000.00		
阿加曲班 原料药及 注射剂的 开发		146,088.32	146,088.32		
阿奇霉素 工艺优化 研究		343.00	343.00		
阿托伐他 汀钙关键 技术与开 发		1,443,399.48	1,443,399.48		
埃索美拉 唑钠、镁 及埃索美 拉胶囊		938,878.19	938,878.19		
奥拉西坦 原料药及 注射剂研 发		708,064.84	708,064.84		
宝宝清肺 口服液研 发		50,395.00	50,395.00		
大环内酯 类抗生素 新工艺研 究		62,000.00	62,000.00		
非那雄胺 合成工艺 优化研究		2,498.00	2,498.00		
福多斯坦 原料及胶 囊研究与 开发		17,595.00	17,595.00		
红霉素提 取提高组 分新工艺 研究		599,220.98	599,220.98		
菌种工艺 优化研究		1,890,497.71	1,890,497.71		
抗肿瘤药 物雷提曲 塞的研究		4,000.00	4,000.00		

与开发					
利塞磷酸钠关键技术与产业化		26,383.69	26,383.69		
林可霉素原材料替代及应用研究		1,045,123.27	1,045,123.27		
洛伐他汀工艺优化研究		42,456.95	42,456.95		
咪奎莫特合成工艺优化研究		26,662.39	26,662.39		
欧典螺旋霉素优化工艺研究		29,018.60	29,018.60		
曲克芦丁片变更规格研发		2,000.00	2,000.00		
替米沙坦合成工艺关键技术研究		191,172.79	191,172.79		
天方-河师大研发项目		41,084.81	41,084.81		
天方-中科医药科技研发项目		27,700.00	27,700.00		
盐酸克林霉素工艺优化研究		668,154.56	668,154.56		
盐酸洛美利嗪及制剂研究与产业化		139,658.50	139,658.50		
柚皮素新药研究与开发		286,332.88	286,332.88		
重大新药创制(微生物联盟)研发		1,521.00	1,521.00		
左氟沙星		11,900.00	11,900.00		

(环合酯 缩合水解) 新工艺					
阿加曲班 原料药及 注射剂的 开发		520,000.00			520,000.00
奥美拉唑 产品工艺 改进研发	700,000.00				700,000.00
铂碳催化 剂的制备 和回收再 生技术		50,000.00			50,000.00
长春胺缓 释胶囊的 开发		685,288.66	185,288.66		500,000.00
长春瑞滨 纳米胶束 制剂研究 与开发		5,835,510.00	35,510.00		5,800,000.00
恩拉霉素 生产技术 研究	800,000.00	636,237.14	636,237.14		800,000.00
红霉素发 酵工艺优 化研究		2,828,979.44	828,979.44		2,000,000.00
红霉素高 产菌种诱 变筛选研 究	1,000,000.00	631,238.59	631,238.59		1,000,000.00
酒石酸泰 乐菌素生 产技术研 究	1,300,000.00	762,407.66	462,407.66		1,600,000.00
考来维仑 原料药、片 剂干混悬 剂开发		760,000.00			760,000.00
林可霉素 发酵新工 艺研究		544,694.40	144,694.40		400,000.00
硫酸氢氯 吡洛雷等 化学药开 发	250,000.00	47,641.07	47,641.07		250,000.00

氯化钾缓释胶囊研究与开发		500,000.00			500,000.00
普拉格雷原料药及制剂	300,000.00				300,000.00
瑞苏伐他汀钙及制剂研究与产业化	1,100,000.00	764,797.23	764,797.23		1,100,000.00
盐酸莫西沙星原料及胶囊研发	200,000.00	322,304.50	322,304.50		200,000.00
盐酸普拉克索原料及制剂	210,000.00	292,203.36	292,203.36		210,000.00
盐酸托莫西汀工业化研究与开发	170,000.00	384,025.88	384,025.88		170,000.00
依达拉奉产业化开发		200,000.00			200,000.00
依折麦布原料药及片剂的开发		645,856.49	85,856.49		560,000.00
柚皮素新药研究与开发	1,842,000.00	1,600,000.00			3,442,000.00
左乙拉西坦片研究与开发	200,000.00				200,000.00
左乙拉西坦原料药新产品开发	200,000.00				200,000.00
合计	8,272,000.00	26,663,334.38	13,473,334.38		21,462,000.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例：49.47%。

(十三) 商誉:

单位：元 币种：人民币

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

河南天方药业 中药有限公司	531,974.06			531,974.06	
上海普康药业 有限公司	18,343,208.15			18,343,208.15	
河南天方科技 有限公司	28,457.55			28,457.55	
河南天方华中 药业有限公司	2,018,896.10			2,018,896.10	
合计	20,922,535.86			20,922,535.86	

(十四) 长期待摊费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额
经营租入固 定资产装修 支出	90,100.00		67,575.00		22,525.00
办公楼门面 装修	78,850.00		11,400.00		67,450.00
二楼改造	99,683.23		59,809.80		39,873.43
车间屋顶防 水工程	202,047.47		202,047.47		
车间屋顶防 腐工程	48,611.11		48,611.11		
合计	519,291.81		389,443.38		129,848.43

(十五) 递延所得税资产/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

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产:		
资产减值准备	13,439,188.65	11,722,820.65
可抵扣亏损	3,099,758.73	
递延收益	2,861,070.00	
其他	407.51	
小计	19,400,424.89	11,722,820.65
递延所得税负债:		
非同一控制下企业合并固定 资产无形资产评估增值	2,012,576.81	2,132,724.95
小计	2,012,576.81	2,132,724.95

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	15,883,855.39	14,087,463.59

可抵扣亏损	31,131,848.33	20,293,554.13
合计	47,015,703.72	34,381,017.72

(3) 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 币种：人民币

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	5,349,757.23		
2014 年	1,461,858.48		
2015 年	1,846,465.80		
2016 年	11,735,896.74		
2017 年	10,737,870.08		
合计	31,131,848.33		/

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元 币种：人民币

项目	金额
应纳税差异项目：	
非同一控制下企业合并固定资产无形资产评估增值	8,050,307.26
小计	8,050,307.26
可抵扣差异项目：	
资产减值准备	73,500,636.45
以前年度可抵扣亏损	13,461,004.40
其他流动负债	19,073,800.00
其他	1,630.02
小计	106,037,070.87

(十六) 资产减值准备明细：

单位：元 币种：人民币

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	58,599,897.58	10,512,532.84	83,130.43		69,029,299.99
二、存货跌价准备	18,559,165.25	6,990,993.05	498,027.94	4,696,938.51	20,355,191.85
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	504,004.70				504,004.70
八、工程物资减					

值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	77,663,067.53	17,503,525.89	581,158.37	4,696,938.51	89,888,496.54

(十七) 短期借款:

1、 短期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
质押借款	55,500,000.00	
抵押借款	316,000,000.00	240,950,000.00
保证借款	940,380,000.00	706,720,000.00
融易达	50,968,422.54	
合计	1,362,848,422.54	947,670,000.00

①公司由通用天方药业集团有限公司提供担保取得借款 69,500 万元; 公司下属子公司河南省医药有限公司由本公司提供担保取得借款 13,144 万元, 由通用天方药业集团有限公司提供担保取得借款 2,000 万元, 由本公司和通用天方药业集团有限公司共同提供担保取得借款 3,000 万元, 另由中国通用技术(集团)控股有限公司提供担保取得借款 4,000 万元; 公司下属子公司上海普康药业有限公司由本公司提供连带责任担保取得借款 2,099 万元; 公司下属子公司河南天方华中药业有限公司由清丰县中小企业信用担保有限公司提供担保取得借款 295 万元。

②公司由通用天方药业集团有限公司提供担保并以公司房产土地抵押取得借款 29,000 万元; 公司下属子公司上海普康药业有限公司将位于上海市陪昆路 200 号的房屋建筑物作抵押取得借款 800 万元; 公司下属子公司河南天方华中药业有限公司将位于清丰县城关镇 106 国道西北 0268 号的房屋建筑物和位于清丰县北环路 024 号的房屋建筑物作抵押取得借款 1,800 万元。

③公司以 3,000 万元定期存款质押取得借款 2,700 万元, 质押期限为 2012 年 12 月 11 日至 2013 年 12 月 11 日; 公司下属子公司河南省医药有限公司以 2,000 万元定期存款质押取得民生银行借款 1,950 万元; 公司下属子公司河南天方药业中药业有限公司以 1,000 万元定期存款质押取得借款 900 万元, 质押期限为 2012 年 11 月 14 日至 2013 年 11 月 13 日。

(十八) 应付票据:

单位: 元 币种: 人民币

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票	4,000,000.00	
银行承兑汇票	470,472,231.35	376,950,319.51
合计	474,472,231.35	376,950,319.51

(十九) 应付账款:**1、 应付账款情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	491,470,648.00	434,074,618.96
1 年至 2 年	54,587,224.15	34,311,313.91
2 年至 3 年	20,139,782.42	2,853,505.59
3 年以上	5,322,092.97	3,873,565.65
合计	571,519,747.54	475,113,004.11

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或关联方的款项情况

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或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

供应商	金额	发生时间	性质或内容	未偿还的原因
中原管道制造有限公司	7,315,596.78	1 年以内 1 至 2 年	材料及设备款	未到付款期
驻马店市德威机电设备有限公司	3,259,845.12	1 年以内 1 至 2 年	设备款	未到付款期
浙江泰朗钢管有限公司	2,198,404.50	1 至 2 年	工程款	未到付款期
河北亿海管道有限公司	1,067,000.00	1 至 2 年	工程款	未到付款期
温州金鑫生化阀门有限公司	1,023,970.00	1 年以内 1 至 2 年	材料及设备款	未到付款期
合计	14,864,816.40			

(二十) 预收账款:**1、 预收账款情况**

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	20,615,348.74	8,548,968.57
1 至 2 年	419,677.62	437,738.61
2 至 3 年	384,061.22	409,135.72
3 年以上	487,461.13	212,509.65
合计	21,906,548.71	9,608,352.55

2、 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况:

本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

3、 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

客户	金额	发生时间	性质或内容	未偿还的原因
长春市中和医药药材有限责任公司	208,764.80	2-3 年	货款	未结算

(二十一) 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

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	368,672.16	113,649,917.56	113,129,000.48	889,589.24
二、职工福利费		15,012,839.68	15,012,839.68	
三、社会保险费	2,197,283.99	21,860,538.41	20,996,824.18	3,060,998.22
四、住房公积金	7,654.08	4,363,446.08	4,362,096.88	9,003.28
五、辞退福利				
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	676,070.96	2,169,212.52	2,310,937.71	534,345.77
八、非货币性福利				
合计	3,249,681.19	157,055,954.25	155,811,698.93	4,493,936.51

(二十二) 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	-7,294,137.67	-4,083,382.68
营业税	121,207.18	244,046.25
企业所得税	-5,212,187.18	-20,345,351.67
个人所得税	46,952.34	26,211.81
城市维护建设税	-42,384.78	1,073,298.68
房产税	836,304.12	1,307,793.55
土地使用税	381,686.76	440,836.68
印花税	172,417.99	159,272.72
教育费附加	-15,548.50	747,656.85
地方教育费附加	-10,518.14	29,377.31
河道工程修建维护费	2,710.73	2,349.67
合计	-11,013,497.15	-20,397,890.83

(二十三) 应付利息：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
通用技术集团财务公司借款利息	366,666.67	1,100,622.89
郑州浦发紫荆山支行借款利息		821,333.33
中行驻马店分行借款利息	331,605.78	1,251,291.54
通用天方药业集团有限公司利息	4,884,355.28	387,701.66
合计	5,582,627.73	3,560,949.42

(二十四) 其他应付款：**1、 其他应付款情况**

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
1 年以内	375,635,624.91	439,677,393.90
1 至 2 年	100,152,966.10	114,345,285.78

2 至 3 年	5,848,498.41	24,566,129.67
3 年以上	6,112,042.13	4,773,826.70
合计	487,749,131.55	583,362,636.05

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或关联方情况

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或关联方的款项。

3、账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

项目	金额	性质	未偿还原因
石家庄经济技术开发区冀能化工设备有限公司	602,000.00	保证金	业务未结束
武汉同创工程设备有限公司	300,000.00	保证金	业务未结束
无极县医药药材公司第一分公司	300,000.00	保证金	业务未结束
郑州大学综合设计研究院	200,000.00	保证金	业务未结束
河南康安生物技术有限公司	200,000.00	保证金	业务未结束

(二十五) 1 年内到期的非流动负债:

1、1 年内到期的非流动负债情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	470,000.00	470,000.00
1 年内到期的长期应付款		52,953,796.91
合计	470,000.00	53,423,796.91

2、1 年内到期的长期借款

(1) 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	470,000.00	470,000.00
合计	470,000.00	470,000.00

(2) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
驻马店市财政局	2004 年 2 月 9 日	2013 年 12 月 24 日	人民币	2.87	470,000.00	470,000.00
合计	/	/	/	/	470,000.00	470,000.00

(二十六) 其他流动负债

单位: 元 币种: 人民币

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

递延收益	19,073,800.00	
合计	19,073,800.00	

(二十七) 长期借款:

1、长期借款分类:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末数	期初数
信用借款	2,820,000.00	3,290,000.00
减: 1年内到期的长期借款	-470,000.00	-470,000.00
合计	2,350,000.00	2,820,000.00

2、金额前五名的长期借款:

单位: 元 币种: 人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
					本币金额	本币金额
驻马店市财政局	2004年2月9日	2019年2月9日	人民币	2.87	2,820,000.00	3,290,000.00
合计	/	/	/	/	2,820,000.00	3,290,000.00

公司于2004年2月9日取得驻马店市财政局拨付的河南省财政厅转贷国债资金517万元,用于年产68亿片(粒)固体制剂车间GMP改造项目。还款期限为15年,前四年为宽限期,自2009年起至2019年每年归还本金47万元,2009年实际归还本金94万元,2010年实际归还本金47万元,2011年实际归还本金47万元,2012年实际归还本金47万元。

(二十八) 股本:

单位: 元 币种: 人民币

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	420,000,000.00						420,000,000.00

(二十九) 资本公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价(股本溢价)	254,206,475.63			254,206,475.63
其他资本公积	11,592,342.69		445,498.52	11,146,844.17
合计	265,798,818.32		445,498.52	265,353,319.80

(三十) 盈余公积:

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	55,157,226.18	5,559,221.22		60,716,447.40
合计	55,157,226.18	5,559,221.22		60,716,447.40

(三十一) 未分配利润:

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	93,279,981.45	/
调整后 年初未分配利润	93,279,981.45	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	41,927,569.34	/
减：提取法定盈余公积	5,559,221.22	10
期末未分配利润	129,648,329.57	/

(三十二) 营业收入和营业成本：**1、 营业收入、营业成本**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	3,222,254,863.83	2,906,158,928.71
其他业务收入	13,503,117.30	18,944,522.43
营业成本	2,788,789,085.90	2,537,594,527.10

2、 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

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
医药工业	1,546,485,977.41	1,195,835,279.35	1,430,177,559.10	1,123,962,448.15
医药商业	1,675,448,624.27	1,584,376,111.06	1,475,263,812.54	1,398,089,470.01
饮品	320,262.15	288,235.94	717,557.07	568,836.61
合计	3,222,254,863.83	2,780,499,626.35	2,906,158,928.71	2,522,620,754.77

3、 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

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
原料药	1,015,576,836.59	859,818,577.45	1,102,830,995.35	906,257,670.26
成品药	530,909,140.82	336,016,701.90	327,346,563.75	217,704,777.89
医药商业	1,675,448,624.27	1,584,376,111.06	1,475,263,812.54	1,398,089,470.01
饮品	320,262.15	288,235.94	717,557.07	568,836.61
合计	3,222,254,863.83	2,780,499,626.35	2,906,158,928.71	2,522,620,754.77

4、 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

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
中国	2,953,935,819.83	2,543,635,844.45	2,655,407,396.96	2,322,375,217.14
其他国家	268,319,044.00	236,863,781.90	250,751,531.75	200,245,537.63
合计	3,222,254,863.83	2,780,499,626.35	2,906,158,928.71	2,522,620,754.77

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元 币种：人民币

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
河南省人民医院	101,703,989.11	3.14
河北德康医药药材有限公司	98,961,949.47	3.06
郑州市第三人民医院	72,534,877.50	2.24
郑州市第二人民医院	63,035,469.68	1.95
山东鲁抗医药股份有限公司	57,109,401.96	1.76
合计	393,345,687.72	12.15

(三十三) 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	462,439.85	529,950.35	5%
城市维护建设税	5,135,082.23	5,609,585.34	7%、5%
教育费附加	2,241,407.71	2,488,378.31	3%
地方教育费附加	1,496,413.43	1,564,119.85	2%
河道工程修建维护费	24,745.60	26,642.98	1%
合计	9,360,088.82	10,218,676.83	/

(三十四) 财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	135,591,006.10	123,109,506.89
减：利息收入	-15,934,774.99	-11,875,712.24
汇兑损益	-114,428.68	1,132,492.73
手续费及其他	1,282,293.14	999,954.40
合计	120,824,095.57	113,366,241.78

(三十五) 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,429,402.41	4,407,542.47
二、存货跌价损失	6,492,965.11	3,464,837.34
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		

合计	16,922,367.52	7,872,379.81
----	---------------	--------------

(三十六) 营业外收入:**1、 营业外收入情况**

单位: 元 币种: 人民币

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	13,860.32	815,515.87	
其中: 固定资产处置利得	13,860.32	815,515.87	
政府补助	29,599,034.04	16,864,551.96	
其他	1,756,908.45	1,155,248.94	
合计	31,369,802.81	18,835,316.77	

2、 政府补助明细

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额	说明
博士后资助基金	30,000.00	70,000.00	*1
出口信用保险专项扶持奖金	170,000.00	219,600.00	*2
市场开拓资金	79,900.00	57,200.00	*3
重大技术创新及产业化资金	4,460,000.00	2,840,000.00	*4
微生物药物技术创新与新药创制经费	1,390,800.00	1,323,000.00	*5
抗骨质疏松双磷药物设计、合成及工艺优化补贴	200,000.00	300,000.00	*6
阿托伐他汀钙关键技术研究及产业化资金	1,000,000.00	2,000,000.00	*7
闵行区和谐企业奖	2,418.45	32,500.00	*8
国家储备药财政贴息	1,716,915.59	1,499,507.96	*9
中小企业开拓项目补助	169,000.00		*10
建设项目贷款贴息	1,790,000.00		*11
他汀类降血脂新药和基本药物 GMP 改造费补贴资金	14,340,000.00		*12
外经贸区域协调发展促进资金	500,000.00		*13
经济上台阶竞赛奖励资金	150,000.00		*14
科技发展计划项目经费	250,000.00		*15
技术改造奖励资金	240,000.00		*16
辛伐他汀系列产品技术	800,000.00		*17

提升工程项目研发资金			
化学新药 TPN729MA 的研究开发资金	300,000.00		*18
示范项目改造中央财政补助资金	1,050,000.00		*19
国民经济战备动员补助经费	120,000.00		*20
资源枯竭城市转移支付资金	200,000.00		*21
表彰奖励资金	540,000.00		*22
科技发展计划项目经费	100,000.00		*23
他汀类降血脂新药共性技术与产业化		1,600,000.00	
抗生素发酵智控系统补助		600,000.00	
再生型两水相体系萃取红霉素经费		100,000.00	
利塞膦酸钠高技术产业化经费		3,000,000.00	
国家重点新产品计划项目		300,000.00	
社会与劳动保障补贴		27,802.00	
高新技术企业补贴收入		50,000.00	
清洁生产审核补贴		100,000.00	
小企业技术改造专项资金		1,470,000.00	
企事业单位专利资助资金		20,000.00	
商会鼓励出口奖励		28,442.00	
抗生素废水废渣资源化综合处理集成研究经费		100,000.00	
专利资助费		637,500.00	
扶持基金		439,000.00	
知识产权专项资金		50,000.00	
合计	29,599,034.04	16,864,551.96	/

*1 公司本期收到驻马店市财政支付局（人事局）资助博士后基金 30,000.00 元；

*2 根据驻财办预（2012）323 号《关于拨付河南 2011 年度企业出口信用保险专项扶持资金的通知》，公司本期收到专项资金 170,000.00 元；

*3 公司本期收到 2012 年度中小企业国际市场开拓项目资金 79,900.00 元；

*4 根据财企(2012)383 号《财政部关于下达 2012 年中央国有资本经营预算重大技术创新及产业化资金预算（拨款）的通知》，公司本期收到“他汀系列降血脂药物关键技术研究及产业化项目”资金 4,460,000.00 元；

*5 公司本期收到国家重大科技转向课题（2010ZX09401-403）微生物药物技术创新与新药创制产学研联盟项目经费 1,390,800.00 元；

*6 根据驻财办预（2012）65 号《关于下达 2012 年河南省科技创新人才计划项目经费预算的通

知》，公司本期收到新型抗骨质疏松双磷药物设计、合成及工艺优化项目资金 200,000.00 元；

*7 根据驻财办预（2012）572 号《河南省财政厅 河南省科技厅关于下达 2012 年第二批河南省重大科技专项资金的通知》，公司本期收到“阿托伐他汀钙关键技术与产业化”项目资金 1,000,000.00 元；

*8 子公司上海普康药业有限公司本期收到模范之家奖金 2,418.45 元；

*9 子公司河南省医药有限公司本期收到国家储备药财政贴息款；

*10 子公司河南天方医药化工有限公司本期收到“中小企业开拓项目补助”资金 169,000.00 元；

*11 根据驻财办预（2012）312 号《关于下达 2012 年省工业结构调整项目资金支出预算的通知》，公司本期收到“他汀类降血脂新药和基本药物 GMP 改造项目”贷款贴息 1,790,000.00 元；

*12 根据财建（2012）832 号《财政部关于下达 2012 年产业振兴和技术改造项目中央基建投资预算拨款的通知》，公司本期收到资金 14,340,000.00 元；

*13 根据豫财企（2011）81 号《河南省财政厅关于下达 2011 年外经贸区域协调发展促进资金的通知》，公司本期收到林可胺类药物品质提升技术改造资金 500,000.00 元；

*14 根据驻财办预（2012）98 号《关于拨付工业经济上台阶竞赛活动奖励资金的通知》，公司本期收到优胜奖励资金 150,000.00 元；

*15 根据驻财办预（2012）420 号《关于下达 2012 年驻马店市科技发展计划项目经费预算的通知》，公司本期收到“基于 DNA 修复蛋白 RA51 结构与性质的寡肽类药物的研究与开发”经费 100,000.00 元、福多斯坦及胶囊产业化及选择性 PDE5 抑制剂 TPN729MA 的临床研究经费 150,000.00 元；

*16 根据驻财办预（2012）322 号《关于清算以前年度节能技术改造奖励资金预算指标的通知》，公司本期收到“锅炉节能改造项目”奖励资金 120,000.00 元，收到“电机系统节能改造项目”奖励资金 120,000.00 元；

*17 根据驻财办预（2012）330 号《关于拨付 2012 年第二批支持工业企业发展项目资金的通知》，公司本期收到“辛伐他汀系列产品技术提升工程项目”资金 800,000.00 元；

*18 根据驻财办预（2012）501 号《关于下达 2012 年省院科技合作专项资金预算的通知》，公司本期收到“化学新药 TPN729MA 的研究开发”专项资金 300,000.00 元；

*19 根据驻财办预（2012）362 号《关于下达 2012 年工业企业能源管理中心建设示范项目中央财政补助资金预算指标的通知》，公司本期收到财政补助资金 1,050,000.00 元；

*20 根据驻经动（2012）1 号文件《河南省国民经济战备动员补助经费的通知》，公司本期收到补助经费 120,000.00 元；

*21 根据濮发改投资（2011）758 号文件，子公司河南天方华中药业有限公司本期收到资源枯竭城市转移支付补助资金 200,000.00 元；

*22 根据濮财预（2012）5 号《濮阳市财政局关于下达 2011 年度综合表彰奖励资金通知》，子公司河南天方华中药业有限公司本期收到奖励资金 540,000.00 元；

*23 根据濮财指【2012】38 号《濮阳市财政局 濮阳市科学技术局关于下达濮阳市二 0 一二年科技发展计划项目经费的通知》，子公司河南天方华中药业有限公司本期收到资助资金 100,000.00 元。

(三十七) 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	79,026.86	319,789.61	
其中：固定资产处置损失	79,026.86	319,789.61	
违约金、罚款性支出	132,000.00	12,155.86	

其他	99,017.26	270,261.67	
合计	310,044.12	602,207.14	

(三十八) 所得税费用:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	18,289,402.70	2,862,697.62
递延所得税调整	-7,797,752.39	8,376,848.67
合计	10,491,650.31	11,239,546.29

(三十九) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程:

项目	本期每股收益	上期每股收益
基本每股收益	0.0998	0.0954
基本每股收益(扣除非经常损益)	0.0410	0.0629
稀释每股收益	0.0998	0.0954
稀释每股收益(扣除非经常损益)	0.0410	0.0629

基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益可参照如下公式计算:

基本每股收益=PO÷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: P0 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; Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数; Sj 为报告期因回购等减少股份数; Sk 为报告期缩股数; M0 报告期月份数; Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数; Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 公司存在稀释性潜在普通股的, 应当分别调整归属于普通股股东的报告期净利润和发行在外普通股加权平均数, 并据以计算稀释每股收益。

在发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股情况下, 稀释每股收益可参照如下公式计算:

稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0-Sj×Mj÷M0-Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中, P1 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公司普通股股东的净利润, 并考虑稀释性潜在普通股对其影响, 按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时, 应考虑所有稀释性潜在普通股对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公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响, 按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益, 直至稀释每股收益达到最小值。

(四十) 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:**

单位: 元 币种: 人民币

项目	金额
政府补	32,356,913.22
利息收入	6,606,639.02
产品经销权买断	1,000,000.00

往来款	1,782,476.39
销售返利	1,324,891.39
合计	43,070,920.02

2、 支付的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
销售费用	74,691,238.03
管理费用	48,612,210.75
手续费及顾问费等财务费用	4,872,702.93
营业外支出	96,950.00
往来款	13,783,707.39
合计	142,056,809.10

3、 收到的其他与投资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
公租房补贴	15,923,800.00
黑龙江天方医药有限公司还借款	
新疆天方恒德医药有限公司支付利息	
合计	15,923,800.00

4、 收到的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
收到暂借通用天方集团公司款	
收到暂借通用财务公司款	200,000,000.00
新疆天方恒德借款利息	636,150.49
合计	200,636,150.49

5、 支付的其他与筹资活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	金额
融资租赁支付租金	54,885,102.86
还通用天方集团有限公司款	49,386,616.24
融资费用	
还通用天方财务公司款	250,000,000.00
其他借款	35,622,729.32
合计	389,894,448.42

(四十一) 现金流量表补充资料：

1、 现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

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	35,712,652.61	41,281,618.95
加：资产减值准备	16,922,367.52	7,872,379.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	103,861,946.22	95,307,535.64
无形资产摊销	4,872,757.29	4,758,948.53
长期待摊费用摊销	389,443.38	1,041,371.88
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）	65,166.54	-475,910.50
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-19,815.76
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	133,569,327.79	121,409,636.90
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-7,677,604.24	8,390,945.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-120,148.14	-14,097.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	-48,455,140.75	-73,808,821.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-109,880,602.53	-32,903,772.67
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-118,877,178.74	-133,678,424.53
其他		11,530,857.01
经营活动产生的现金流量净额	10,382,986.95	50,692,452.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一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	217,891,357.82	129,518,323.83
减：现金的期初余额	129,518,323.83	202,783,742.01
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	88,373,033.99	-73,265,418.18

2、 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	217,891,357.82	129,518,323.83
其中：库存现金	552,633.68	385,030.59
可随时用于支付的银行存款	193,895,260.54	127,723,321.77
可随时用于支付的其他货币资金	23,443,463.60	1,409,971.47
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	217,891,357.82	129,518,323.83

3、现金流量表补充资料的说明

年末其他货币资金中有 287,017,231.35 元是保证金，使用受限制，不属于现金及现金等价物。

八、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

单位:元 币种:人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	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
通用天方药业集团有限公司	有限责任公司	驻马店	崔晓峰	医药研究	55,355	39.61	39.61	中国通用技术(集团)控股有限责任公司	17586367-6

(二) 本企业的子公司情况

单位:万元 币种:人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
河南省医药有限公司	有限责任公司	郑州市	年大明	药品销售	15,000	60	60	77086388-1
河南天方科技有限公司	有限责任公司	驻马店市	李富志	生产研发	2,000	80	80	76781855-3
河南天方药业中药有限公司	有限责任公司	郑州市	年大明	中药生产	4,769	97.74	100	61470709-4
河南天方医药化工有限公司	有限责任公司	驻马店市	年大明	生产研发	150	60	60	66189382-X
上海普康药业有限公司	有限责任公司	上海市	年大明	药品生产	6,408	70	70	13231722-9
河南天方华理医药科技有限	有限责任公司	驻马店市	年大明	生产研发	500	70	70	67807979-5

公司								
驻马店市天方饮品有限公司	有限责任公司	驻马店市	李富志	生产企业	200	100	100	55423518-6
河南瑞昊医药化工有限公司	有限责任公司	驻马店市	年大明	生产研发	700	70	70	56726791-0
河南天方华中药业有限公司	有限责任公司	濮阳市	谭自安	生产输液	3,000	60	60	74575155-4

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
黑龙江省天方医药有限公司	母公司的控股子公司	70284742-5
新疆天方恒德医药有限公司	母公司的控股子公司	71894543-3
北京天方时代投资有限公司	母公司的控股子公司	68510544-5
新疆天健药业有限公司	其他	73838360-X

(四) 关联交易情况

1、 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
新疆天方恒德医药有限公司	成品药	市场价	1,338,461.54	0.08		
通用天方药业集团有限公司	淀粉	市场价	27,179.48	0.00		

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
新疆天方恒德医药有限公司	成品药	市场价	5,980,976.55	1.13	2,172,748.31	0.66
黑龙江省天方医药有限	成品药	市场价	3,101,109.99	0.58	2,179,775.95	0.67

公司						
通用天方药业集团有限公司	饮品	市场价	13,907.69	4.34		

2、 关联租赁情况

公司出租情况表：

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
通用天方药业集团有限公司	本公司	三宗土地	2012年1月1日	2012年12月31日		-170.00
通用天方药业集团有限公司	本公司	办公楼 1700 平方米	2011年5月27日	2016年5月26日		-12.75
通用天方药业集团有限公司	本公司	餐厅 1106 平方米	2011年5月27日	2016年5月26日		-2.55
通用技术集团物业管理有限公司	本公司	办公楼 311 平方米	2012年11月1日	2013年10月31日		-35.70

2012 年与控股股东重新签订《国有土地使用权租赁协议》，有偿使用通用天方药业集团有限公司宗地编号为驻市国用（99）字第 0452 号、驻市国用（99）字第 0972 号、驻市国用（99）字第 0971 号三宗土地，面积共计 264,628.94 平方米，租赁期限 2012 年 1 月 1 日-2012 年 12 月 31 日，每年租金 200 万元，本年租金已支付；2011 年 5 月 27 日与控股股东重新签订《房屋租赁合同》，有偿使用通用天方药业集团有限公司办公楼 1700 平方米，年租金 15 万元，租赁期限 5 年，本年租金 15 万元已支付；2011 年 5 月 27 日与控股股东重新签订《餐厅租赁合同》，有偿使用通用天方药业集团有限公司餐厅，面积约为 1106 平方米，年租金 3 万元，租赁期限 5 年，本年租金 3 万元已支付；2012 年 11 月 1 日本公司与通用技术集团物业管理有限公司续签《中仪大厦租赁合同》，有偿使用通用技术集团物业管理有限公司位于北京市西城区西直门外大街 6 号中仪大厦七层 718 室，建筑面积 310.98 平方米，租赁期限一年，每月租金 34,998.21 元，本年 12 个月租金已支付。

3、 关联担保情况

单位：万元 币种：人民币

担保方	被担保方	担保金额	担保期限	是否履行完毕
通用天方药业集团有限公司	河南天方药业股份有限公司	6,000.00	2012年3月29日~2013年3月28日	否
通用天方药业集团有限公司	河南天方药业股份有限公司	2,000.00	2012年10月29日~2013年10月28日	否
通用天方药业集团有限公司	河南天方药业股份有限公司	2,000.00	2012年12月14日~2013年12月13日	否
通用天方药业集团有限公司	河南天方药业股份有限公司	3,000.00	2012年1月17日~2013年1月17日	是

通用天方药业集团有限公司	河南天方药业股份有限公司	5,000.00	2012年5月10日~ 2013年5月10日	否
通用天方药业集团有限公司	河南天方药业股份有限公司	3,000.00	2012年5月25日~ 2013年5月25日	否
通用天方药业集团有限公司	河南天方药业股份有限公司	5,000.00	2012年2月21日~ 2013年2月21日	是
通用天方药业集团有限公司	河南天方药业股份有限公司	2,000.00	2012年9月4日~ 2013年8月21日	否
通用天方药业集团有限公司	河南天方药业股份有限公司	2,000.00	2012年2月15日~ 2013年2月14日	是
通用天方药业集团有限公司	河南天方药业股份有限公司	5,000.00	2012年5月9日~ 2013年5月8日	否
通用天方药业集团有限公司	河南天方药业股份有限公司	2,000.00	2012年6月28日~ 2013年6月27日	否
通用天方药业集团有限公司	河南天方药业股份有限公司	3,000.00	2012年9月10日~ 2013年6月27日	否
通用天方药业集团有限公司	河南天方药业股份有限公司	5,000.00	2012年10月9日~ 2013年6月27日	否
通用天方药业集团有限公司	河南天方药业股份有限公司	1,500.00	2012年6月20日~ 2013年6月19日	否
通用天方药业集团有限公司	河南天方药业股份有限公司	20,000.00	2012年11月8日~ 2013年11月7日	否
通用天方药业集团有限公司	河南天方药业股份有限公司	3,000.00	2012年12月13日~ 2013年6月13日	否
中国通用技术控股有限公司	河南省医药有限公司	4,000.00	2012年9月14日~ 2013年3月14日	否
通用天方药业集团有限公司	河南省医药有限公司	2,000.00	2012年9月10日~ 2013年9月10日	否
通用天方药业集团有限公司	河南省医药有限公司	800.00	2012年10月12日~ 2013年4月12日	否
通用天方药业集团有限公司	河南省医药有限公司	700.00	2012年11月28日~ 2013年5月28日	否
通用天方药业集团有限公司	河南省医药有限公司	1,500.00	2012年8月14日~ 2013年8月14日	否
通用天方药业集团有限公司	河南天方药业股份有限公司	2,000.00	2012-07-09 ~ 2013-01-09	是
通用天方药业集团有限公司	河南天方药业股份有限公司	5,000.00	2012年8月15日~ 2013年2月14日	是
通用天方药业集团有限公司	河南天方药业股份有限公司	6,000.00	2012年9月5日~ 2013年3月5日	是
通用天方药业集团有限公司	河南天方药业股份有限公司	8,000.00	2012年9月7日~ 2013年3月7日	是
通用天方药业集团有限公司	河南天方药业股份有限公司	3,000.00	2012年9月25日~ 2013年3月24日	否
通用天方药业集团有限公司	河南天方药业股份有限公司	3,000.00	2012年10月23日~ 2013年4月23日	否

4、关联方资金拆借

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
通用天方药业集团有限公司	9,000,000.00	2012 年 11 月 30 日	2013 年 11 月 30 日	2012 年 11 月 30 日子公司河南省医药有限公司向通用天方药业集团有限公司分别借款 900 万元、1,900.00 万元，年利率 6.00%，本期分别计提利息 46,500.00 元，98,166.67 元；
通用天方药业集团有限公司	19,000,000.00	2012 年 11 月 30 日	2013 年 11 月 30 日	2012 年 11 月 30 日子公司河南省医药有限公司向通用天方药业集团有限公司分别借款 900 万元、1,900.00 万元，年利率 6.00%，本期分别计提利息 46,500.00 元，98,166.67 元；
通用技术集团财务有限责任公司	100,000,000.00	2012 年 6 月 4 日	2013 年 6 月 4 日	2012 年 6 月 4 日本公司向通用技术集团财务有限公司借款 10,000.00 万元，利率 6.31%，本期计提利息 3,500,805.56 元；
通用技术集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2012 年 11 月 23 日	2013 年 11 月 23 日	2012 年 11 月 23 日本公司向通用技术集团财务有限公司借款 5,000.00 万元，利率 6.00%，本期计提利息 325,000.00 元
通用技术集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2012 年 11 月 27 日	2013 年 11 月 27 日	2012 年 11 月 27 日公司向通用技术集团财务有限公司借款 5000 万元，年利率 6.00%，

				本期计提利息 291,666.67 元。
拆出				
通用技术集团财务有限责任公司	80,000,000.00	2011 年 11 月 7 日	2012 年 6 月 29 日	
通用技术集团财务有限责任公司	70,000,000.00	2011 年 11 月 15 日	2012 年 6 月 29 日	
通用技术集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2011 年 11 月 24 日	2012 年 6 月 30 日	
通用技术集团财务有限责任公司	50,000,000.00	2011 年 12 月 6 日	2012 年 6 月 30 日	

(五) 关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	黑龙江省天方医药有限公司	6,488,593.03		6,629,226.48	
应收账款	新疆天方恒德医药有限公司	449,804.79		455,027.31	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	通用天方药业集团有限公司	31,800.00	
预收账款	新疆天方恒德医药有限公司	48,312.00	48,885.00
其他应付款	通用天方药业集团有限公司	252,376,585.82	301,763,202.06
其他应付款	通用技术集团财务有限责任公司	200,000,000.00	250,000,000.00
其他应付款	新疆天方恒德医药有限公司	27,339.01	27,339.01
应付利息	通用天方药业集团有限公司	4,884,355.28	
应付利息	通用技术集团财务有限责任公司	366,666.67	387,701.66

九、 股份支付:

无

十、 或有事项:

(一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

2012 年 7 月 27 日本公司接到河南省郑州市中级人民法院(2012 郑民四初字第 191 号)案的《应

诉通知书》，投资者姜桂英依据财政部驻河南省财政监察专员办事处《关于对河南天方药业股份有限公司 2009 年度会计信息质量的检查结论和处理决定》，请求法院判令公司赔偿其证券投资损失 603,714.54 元。2013 年 2 月 20 日本公司收到河南省郑州市中级人民法院作出的《民事裁定书》(2012 郑民四初字第 191 号)"驳回原告姜桂英的起诉，案件受理费 9,837.00 元予以退还"。

十一、 承诺事项：

(一) 重大承诺事项

无。

十二、 资产负债表日后事项：

(一) 资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	12,600,000.00
-----------	---------------

(二) 其他资产负债表日后事项说明

2013 年 3 月 5 日，公司董事会第五届十七次会议通过了 2012 年度利润分配预案，拟以 2012 年年末总股本 420,000,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税）。该利润分配方案需经公司股东大会批准后实施。

十三、 其他重要事项：

(一) 其他

2011 年 11 月，本公司实际控制人中国通用技术（集团）控股有限责任公司启动涉及本公司的重大资产重组工作，截止审计报告日重大资产重组工作尚在推进中。

十四、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款：

1、 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账	123,633,736.39	45.72	3,746,538.62	3.03	110,896,902.84	44.33	6,544,133.64	5.90

准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款:								
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	200,369.69	0.07	200,369.69	100.00	12,995.73	0.01	12,995.73	100.00
组合小计	200,369.69	0.07	200,369.69	100.00	12,995.73	0.01	12,995.73	100.00
单项金额	146,604,441.32	54.21	19,603,022.80	13.37	139,251,912.95	55.66	14,752,029.45	10.59

虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	270,438,547.40	/	23,549,931.11	/	250,161,811.52	/	21,309,158.82	/

注：a、单项金额超过 100 万元的应收账款确认为单项金额重大的应收账款。

b、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是公司多次催收货款，无法与客户取得联系以及账龄在五年以上的应收款项，因此确认为风险较大的应收账款，全额提取坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

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：						
	152,143,651.04	56.26	4,361,601.90	158,048,932.08	63.18	7,322,987.46
1 年以内小计	152,143,651.04	56.26	4,361,601.90	158,048,932.08	63.18	7,322,987.46
1 至 2 年	66,208,494.14	24.48	5,947,888.47	45,551,836.36	18.21	4,479,704.89
2 至 3 年	43,221,107.29	15.98	8,636,183.24	46,122,550.44	18.44	9,224,510.09
3 至 4 年	8,426,841.29	3.12	4,213,420.65	238,122.95	0.09	119,061.48
4 至 5 年	238,083.95	0.09	190,467.16	187,373.96	0.07	149,899.17
5 年以上	200,369.69	0.07	200,369.69	12,995.73	0.01	12,995.73
合计	270,438,547.40	100	23,549,931.11	250,161,811.52	100.00	21,309,158.82

2、本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款情况。

3、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

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单位的欠款。

4、应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
河北德康医药药材有限公司	客户	14,222,248.90	1—3 个月	5.26
广东海纳川药业股份有限公司	客户	10,301,816.31	1—3 个月	3.81
浙江惠嘉生物科技有限公司	客户	9,294,367.44	1—3 个月	3.44
广州白云山制药股份有限公司白云山制药总厂	客户	6,527,155.05	1—3 个月	2.41
山东鲁抗医药股份有限公司	客户	6,337,542.32	1—3 个月	2.34
合计	/	46,683,130.02	/	17.26

5、应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
黑龙江省天方医药有限公司	同一母公司	6,030,809.10	2.23
新疆天方恒德医药有限公司	同一母公司	399,283.09	0.15
河南天方医药化工有限公司	子公司	5,054,758.88	1.87
河南天方科技有限公司	子公司	2,657,520.81	0.98
河南省医药有限公司	子公司	1,039,471.40	0.38
上海普康药业有限公司	子公司	259,326.55	0.10
河南天方华理医药科技有限公司	子公司	451,953.02	0.17
河南天方华中药业有限公司	子公司	26,908.89	0.01
驻马店市天方饮品有限公司	子公司	3,430.72	0.00
合计	/	15,923,462.46	5.89

(二) 其他应收款：

1、其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	90,663,965.76	88.98	2,675,249.12	2.95	81,828,696.30	80.40	880,000.00	1.08
按组合计提坏账准备的其他应收账款：								
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账款	5,281,118.69	5.18	5,281,118.69	100.00	2,989,472.37	2.94	2,989,472.37	100.00
组合小计	5,281,118.69	5.18	5,281,118.69	100.00	2,989,472.37	2.94	2,989,472.37	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	5,946,711.50	5.84	10,244.52	0.17	16,959,134.64	16.66	2,857,214.82	16.85
合计	101,891,795.95	/	7,966,612.33	/	101,777,303.31	/	6,726,687.19	/

注：a、单项金额超过 100 万元的其他应收款确认为单项金额重大的其他应收款。

b、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是公司多次催收应

收款项，无法与客户取得联系以及账龄在五年以上的其他应收款项，因此确认为风险较大的其他应收款，全额提取坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

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：						
	90,064,329.33	88.40	196,205.67	75,142,463.56	73.83	396,702.60
1 年以内小计	90,064,329.33	88.40	196,205.67	75,142,463.56	73.83	396,702.60
1 至 2 年	574,129.31	0.56	57,412.93	9,114,580.96	8.96	503,959.42
2 至 3 年	3,492,070.04	3.43	698,414.01	3,722,842.41	3.66	172,707.83
3 至 4 年	835,526.13	0.82	417,763.07	2,059,684.43	2.02	822,311.23
4 至 5 年	1,644,622.45	1.61	1,315,697.96	8,748,259.58	8.59	1,841,533.74
5 年以上	5,281,118.69	5.18	5,281,118.69	2,989,472.37	2.94	2,989,472.37
合计	101,891,795.95	100.00	7,966,612.33	101,777,303.31	100.00	6,726,687.19

2、本报告期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款情况。

3、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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

4、其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
河南省医药公司	子公司	27,605,484.62	1 年以内	27.09
河南天方医药化工有限公司	子公司	20,973,881.77	1 年以内	20.58
河南天方药业中药有限公司	子公司	17,665,631.37	1 年以内	17.34
河南天方科技有限公司	子公司	14,532,688.60	1 年以内	14.26
驻马店供电公司	供应商	2,925,000.00	1 年以内	2.87
合计	/	83,702,686.36	/	82.14

5、其他应收关联方款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收账款总额的比例(%)
河南省医药公司	子公司	27,605,484.62	27.09
河南天方医药化工有限	子公司	20,973,881.77	20.58

公司			
河南天方药业中药有限公司	子公司	17,665,631.37	17.34
河南天方科技有限公司	子公司	14,532,688.60	14.26
河南天方华理医药科技有限公司	子公司	1,963,273.80	1.93
驻马店市天方饮品有限公司	子公司	465,199.93	0.46
河南天方华中药业有限公司	子公司	9,055.83	0.01
合计	/	83,215,215.92	81.67

(三) 长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	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
河南天方药业中药有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00			94.36	100.00	子公司间接持股
河南省医	90,000,000.00	90,000,000.00		90,000,000.00			60.00	60.00	

药有限公司									
上海普康药业有限公司	59,500,000.00	59,500,000.00		59,500,000.00			70.00	70.00	
河南天方科技有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00		16,000,000.00			80.00	80.00	
河南天方医药化工有限公司	900,000.00	900,000.00		900,000.00			60.00	60.00	
河南天方华理医药科技有限公司	3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00			70.00	70.00	
驻马店市天方饮品有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			100.00	100.00	
河南瑞昊医药化工有限公司	4,900,000.00	4,900,000.00		4,900,000.00			70.00	70.00	
河南天方中华药业有限公司	18,000,000.00	18,000,000.00		18,000,000.00			60.00	60.00	
河南顺达化工	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00			10.00	10.00	

科 技 有 限 公 司									
----------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(四) 营业收入和营业成本:**1、 营业收入、营业成本**

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,353,260,261.45	1,334,417,682.73
其他业务收入	15,731,595.39	20,330,818.31
营业成本	1,035,347,068.79	1,062,037,418.05

2、 主营业务（分行业）

单位: 元 币种: 人民币

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
医药工业	1,353,260,261.45	1,024,437,660.77	1,334,417,682.73	1,047,147,029.79
合计	1,353,260,261.45	1,024,437,660.77	1,334,417,682.73	1,047,147,029.79

3、 主营业务（分产品）

单位: 元 币种: 人民币

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
原料药	979,001,522.15	819,851,603.88	1,083,465,632.16	891,899,239.72
成品药	374,258,739.30	204,586,056.89	250,952,050.57	155,247,790.07
合计	1,353,260,261.45	1,024,437,660.77	1,334,417,682.73	1,047,147,029.79

4、 主营业务（分地区）

单位: 元 币种: 人民币

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
中国	1,091,730,586.83	809,562,959.81	1,100,616,095.41	862,773,607.51
其他国家	261,529,674.62	214,874,700.96	233,801,587.32	184,373,422.28
合计	1,353,260,261.45	1,024,437,660.77	1,334,417,682.73	1,047,147,029.79

5、 公司前五名客户的营业收入情况

单位: 元 币种: 人民币

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
河北德康医药药材有限公司	98,961,949.47	7.23
山东鲁抗医药股份有限公司	57,109,401.96	4.17
广东海纳川药业股份有限公司	55,539,835.80	4.06
商丘市龙兴制药有限公司	37,145,299.31	2.71
浙江惠嘉生物科技有限公司	36,188,781.08	2.64

合计	284,945,267.62	20.81
----	----------------	-------

(五) 现金流量表补充资料:

单位: 元 币种: 人民币

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	55,592,212.19	37,959,977.69
加: 资产减值准备	8,665,647.45	8,453,934.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	91,880,553.57	87,239,407.25
无形资产摊销	2,036,760.70	2,070,645.66
长期待摊费用摊销	67,575.00	917,272.30
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)	-13,860.32	-488,623.93
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	95,364,693.30	91,188,886.26
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-3,516,607.32	8,414,632.21
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-20,281,194.72	-59,896,130.64
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-9,231,234.62	31,470,512.17
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-154,789,095.65	-158,804,943.96
其他		11,530,857.01
经营活动产生的现金流量净额	65,775,449.58	60,056,426.70
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一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	111,716,810.66	82,918,183.70
减: 现金的期初余额	82,918,183.70	168,427,067.31
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	28,798,626.96	-85,508,883.61

十五、 补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额
非流动资产处置损益	-65,166.54	495,726.26	-378,425.92
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	27,882,118.45	15,365,044.00	18,962,370.00

标准定额或定量持续享受的政府补助除外			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,525,891.19	872,831.41	576,691.24
债务重组损益			-22,780.57
少数股东权益影响额	-314,978.58	-648,113.79	-49,655.52
所得税影响额	-4,319,091.51	-2,414,769.05	-2,475,467.02
合计	24,708,773.01	13,670,718.83	16,612,732.21

(二) 净资产收益率及每股收益

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	4.90	0.0998	0.0998
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.01	0.0410	0.0410

第十一节 备查文件目录

- 一、 1、 载有法定代表人、主管会计机构负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 二、 2、 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、 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；
- 四、 4、 文件存放地：公司证券部。

董事长：年大明
河南天方药业股份有限公司
2013 年 3 月 6 日