

人福医药集团股份有限公司
600079

二〇一三年半年度报告



人福医药

二〇一三年八月二十九日



重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、公司半年度财务报告未经审计。

四、公司负责人王学海、主管会计工作负责人吴亚君及会计机构负责人（会计主管人员）何华琴声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

是

六、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	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	8
第五节 重要事项	17
第六节 股份变动及股东情况	23
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	27
第八节 财务报告（未经审计）	29
第九节 备查文件目录	103



第一节 释义

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		
人福医药、公司	指	人福医药集团股份有限公司
当代科技	指	武汉当代科技产业集团股份有限公司
宜昌人福	指	宜昌人福药业有限责任公司
葛店人福	指	湖北葛店人福药业有限责任公司
中原瑞德	指	武汉中原瑞德生物制品有限责任公司
新疆维药	指	新疆维吾尔药业有限责任公司
北京医疗	指	北京巴瑞医疗器械有限公司
人福普克	指	人福普克药业（武汉）有限公司
人福湖北	指	人福医药湖北有限公司
九珑人福	指	武汉九珑人福药业有限责任公司
美国普克	指	Puracap Pharmaceutical LLC
报告期	指	2013年1月1日至2013年6月30日
元/万元	指	人民币元/万元



第二节 公司简介

一、公司信息

公司的中文名称	人福医药集团股份公司
公司的中文简称	人福医药
公司的外文名称	Humanwell Healthcare (Group) Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	HWHG
公司的法定代表人	王学海

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李前伦	吴文静
联系地址	武汉市东湖高新区高新大道 666 号	武汉市东湖高新区高新大道 666 号
电话	027-87597232	027-87597232
传真	027-87596393	027-87596393
电子信箱	renfu.pr@renfu.com.cn	wuwenjing@renfu.com.cn

三、基本情况变更简介

本报告期公司基本情况未发生变更。

四、信息披露及备置地点变更情况简介

本报告期公司信息披露及备置地点未发生变更。

五、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	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	人福医药	600079	人福科技



六、公司报告期内的注册变更情况

注册登记日期	2013年3月12日
注册登记地点	湖北省武汉市
企业法人营业执照注册号	420100000011675
税务登记号码	鄂国地税武字 420101300014850 号
组织机构代码	30001485-0
报告期内注册变更情况查询索引	详见公司于 2013 年 3 月 14 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)刊登的公告。



第三节 会计数据和财务指标摘要

一、公司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	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	2,807,113,510.69	2,303,005,138.96	21.89
归属于上市公司股东的净利润	207,090,033.44	201,309,707.81	2.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	197,904,124.07	160,254,228.26	23.49
经营活动产生的现金流量净额	14,591,930.90	29,754,489.84	-50.96
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,192,339,883.46	3,022,359,102.58	5.62
总资产	9,334,709,675.17	7,861,257,547.57	18.74

(二) 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

主要财务指标	本报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.42	0.41	2.44
稀释每股收益（元/股）	0.42	0.41	2.44
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.40	0.32	25.00
加权平均净资产收益率（%）	6.62	7.32	减少 0.70 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.33	5.82	增加 0.51 个百分点

二、境内外会计准则下会计数据差异

不适用。



三、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	金额
非流动资产处置损益	-3,738,310.93
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	18,519,084.10
债务重组损益	-1,400,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,061,481.03
少数股东权益影响额	-689,481.39
所得税影响额	-2,443,901.38
合计	9,185,909.37



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

2013 年公司继续稳步发展麻醉镇痛药、生育调节药、血液制品、维吾尔民族药等医药细分市场业务，以研发创新为先导，积极培育生物制品和国际业务等未来新增长点，坚持工商并举、走内涵式增长与外延式扩张并重的发展道路。2013 年上半年公司实现营业收入 280,711.35 万元，较去年同期增长 21.89%。

随着销售规模的不断扩大，公司核心品种尤其是麻醉镇痛药、生育调节药、维吾尔民族药、血液制品等产品的收入规模继续扩大，对公司的利润贡献度增大。2013 年上半年公司实现利润总额 38,993.77 万元，较去年同期增长了 14.60%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 19,790.41 万元，较去年同期增加了 23.49%。

具体情况如下：

1、报告期内，医药工业板块各子公司面对复杂多变的经营环境，稳中求变，取得较快发展。上半年宜昌人福麻醉镇痛药销售额较上年同期增加 27.87%，新产品氢吗啡酮的市场培育工作稳步推进；葛店人福开启原料药国际市场全面布局，下属九珑人福计生药制剂车间扩产项目已通过新版 GMP 认证；中原瑞德通过调整产品结构、提高产品收率等措施，盈利能力大幅提升；新疆维药继续在疆内实施“多品种，全覆盖”的营销策略，稳步提升市场份额。

2、医药商业板块各子公司立足精细化管理，强调有质量的发展，对内加强整合与管理，对外加快品种引进和网络布局，质量效益逐步体现；同时公司 2012 年下半年通过非同一控制下企业合并收购的北京医疗经营业绩稳步增长，本报告期实现营业收入近 3 亿元，实现净利润超过 7000 万元。

3、研发项目稳步推进，通过集团总部医药研究院与各子公司研发部门双轮驱动，快速积累了产品、人才、技术等研发资源，各重点项目均取得重大进展；报告期内，在研生物制品一类新药“重组质粒-肝细胞生长因子注射液”获得 II 期临床试验批件，在研化药二类新药“异氟烷注射液”获得 II 期临床试验批件。

4、深入实施国际化战略，审慎探索海外投资。上半年美国普克围绕品牌药 Epiceram，夯实美国市场营销渠道的建设，销售突破 300 万美元，同时深入推进产品注册工作，共有约 40



个产品在研；此外，公司新筹建海外投资团队，正在对海外项目进行积极调研和审慎筛选。

5、加强公司内部控制体系建设和授权管理，完善治理结构，防范管理风险，着力塑造适于人福医药集团经营管理的治理模式。

（一）主营业务分析

1、财务报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(%)	原因说明
营业收入	2,807,113,510.69	2,303,005,138.96	21.89	注 1
营业成本	1,605,391,992.81	1,372,624,896.91	16.96	注 2
销售费用	477,884,713.63	376,953,684.88	26.78	注 3
管理费用	240,823,929.83	170,257,257.34	41.45	注 4
财务费用	81,067,989.23	55,277,534.96	46.66	注 5
经营活动产生的现金流量净额	14,591,930.90	29,754,489.84	-50.96	注 6
投资活动产生的现金流量净额	-681,504,820.38	-165,266,998.70	-312.37	注 7
筹资活动产生的现金流量净额	1,151,615,683.23	215,052,862.15	435.50	注 8
研发支出	100,838,313.50	96,131,553.54	4.90	

注 1：营业收入本期金额比上期金额增加 21.89%，主要系本期医药产品生产和销售增长以及本期合并报表范围增加所致；

注 2：营业成本本期金额比上期金额增加 16.96%，主要系营业收入增长引起的营业成本相应增长以及本期合并报表范围增加所致；

注 3：销售费用本期金额比上期金额增加 26.78%，主要系公司加大市场营销及产品推广力度、人工费用增加及本期合并报表范围增加所致；

注 4：管理费用本期金额比上期金额增加 41.45%，主要系物价上涨导致的人工、日常开支增加以及本期合并范围增加所致；

注 5：财务费用本期金额比上期金额增加 46.66%，主要系公司扩大融资规模，相应利息支出增加所致；

注 6：经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 50.96%，主要系销售规模扩大带来应收账款的自然沉淀增加所致；

注 7：投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加流出 312.37%，主要系本期工程项目建设资金支出增加以及支付北京医疗股权收购款所致；

注 8：筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 435.50%，主要系销售规模增长及项目建设所需资金增加，公司进一步扩大融资规模，通过银行借款及短期融资券的发行增加了筹资活动的现金流入。



2、其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

报告期内公司主营业务稳定，公司利润构成及利润来源未发生重大变动。

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

1、2009年8月，经中国证监会核准，公司向6名特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）82,500,000股，所筹集资金用于实施“宜昌人福药业有限责任公司麻醉药注射剂建设项目”等六个募集资金项目，各项目实施进度及分析说明详见本节“一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析（四）投资状况分析 3、募集资金使用情况”。

2、为补充流动资金，降低融资成本，公司在2013年3月7日召开的2013年第1次临时股东大会审议通过了《关于公司发行短期融资券的议案》，2013年5月公司收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》（中市协注[2013] CP211号），该协会决定接受本公司短期融资券注册，注册额度为人民币8亿元，注册额度自通知书发出之日起2年内有效，由交通银行股份有限公司和中国民生银行股份有限公司联席主承销。2013年6月19日，公司2013年度第一期短期融资券（简称：13人福 CP001，代码：041355023）已按照相关程序在全国银行间债券市场公开发行完毕，发行总额为8亿元人民币，期限365天，每张面值100元，发行利率为5.4%，起息日为2013年6月20日。

3、公司2012年第1次临时股东大会于2012年7月16日审议并通过了《关于公司向特定对象非公开发行股票方案进一步修订的议案》，决定向不超过10名的特定投资者募集不超过10.25亿元收购北京医疗80%的股权并进行中原瑞德异地搬迁GMP改造。公司已自筹资金推进以上项目，计划在募集资金到位后予以置换。公司非公开发行股票方案已于2013年7月10日经中国证券监督管理委员会发行审核委员会有条件审核通过，并于2013年8月收到中国证券监督管理委员会《关于核准人福医药集团股份公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013] 1081号），目前公司正在积极推进该项工作。

(3) 经营计划进展说明

报告期内，新版GMP认证、营销队伍建设、商业布局、新药研发、国际化业务、内控建



设等各项工作均按计划实施。

（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	2,751,544,670.89	1,569,480,765.27	42.96	34.99	28.10	增加 3.07 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（%）
药品	2,677,504,795.18	1,542,028,873.35	42.41	37.06	32.05	增加 2.19 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（%）
东北	26,663,273.25	-23.20
华北	942,877,708.78	71.86
华中	1,154,928,009.40	4.93
华东	163,009,159.44	-17.47
西北	116,898,539.99	15.22
西南	120,634,872.19	20.46
华南	140,300,109.54	-10.26
出口	118,231,523.96	86.25
境外	23,570,314.14	100.00
合计	2,807,113,510.69	21.89

（三）核心竞争力分析

经过近二十年的发展，公司已形成了以医药为核心的产业基础，在麻醉镇痛药、生育调节药、维吾尔药等细分领域占据了领导和领先地位，生物制品、基因工程药等领域也取得快速发



展。同时，公司以优势制造业为基础，积极进行外延式扩张，布局医药上下游产业链，加大研发投入，充实销售队伍，拓展国际业务，保持了良好的增长势头。报告期内公司核心竞争力未发生重要变化。

（四）投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

单位:万元

报告期内投资额	投资额增减变动数	上年同期投资额	投资额增减幅度(%)
29,084.45	16,946.75	12,137.70	139.62

报告期内，新增股权投资情况：

公司名称	主营业务	占被投资公司的权益比例(%)
武汉中原瑞德生物制品有限公司	生物制品、血液制品的研发、制造、销售	15.00
Humanwell Pharma Afrique S.A.	药品及食品的研发、生产、销售及进出口业务	100.00
人福医药湖北有限公司	药品销售	98.50
十堰人福药业有限公司	医药产品生产销售	100.00
人福医药荆州有限公司	药品销售	55.00
湖北人福成田制药有限公司	散剂、原料药的生产销售	60.00
湖北葛店人福药用辅料有限责任公司	生产、销售药用辅料	40.00
人福医药恩施有限公司	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂的批发	51.00
湖北人福般瑞佳有限公司	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂的批发	55.00
武汉人福医疗用品有限公司	医药、医疗器械、生物技术的开发、研制、技术服务	9.00
赤壁瑞祥单采血浆站有限公司	血浆采集	100.00
东莞集思工业设计有限公司	国内贸易	55.00
武汉博沃生物科技有限公司	生物产品研发	18.00

（1）证券投资情况

本报告期公司无证券投资情况。



(2) 持有其他上市公司股权情况

公司未持有其他上市公司股权

(3) 持有金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资金额(元)	期初持股比例(%)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
汉口银行股份有限公司	5,150,000.00	0.274	0.274	5,150,000.00	1,353,000.00	0.00	长期股权投资	购买
湖北银行股份有限公司	10,000,000.00	1.82	1.82	10,000,000.00	1,046,212.90	0.00	长期股权投资	购买
天风证券股份有限公司	279,419,674.36	16.52	16.52	303,660,939.26	7,333,247.78	-467,074.40	长期股权投资	购买
武汉江夏民生村镇银行股份有限公司	4,000,000.00	5.00	5.00	4,000,000.00	0.00	0.00	长期股权投资	出资
湖北竹溪农村商业银行股份有限公司	6,500,000.00	5.00	5.00	6,500,000.00	400,000.00	0.00	长期股权投资	出资
合计	305,069,674.36	/	/	329,310,939.26	10,132,460.68	-467,074.40	/	/

注：1、金融企业包括商业银行、证券公司、保险公司、信托公司、期货公司等；

2、报告期损益指：该项投资对公司本报告期合并净利润的影响。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

本报告期公司无其他投资理财及衍生品投资情况。

3、募集资金使用情况

公司募集资金的使用情况已在《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》中披露，详见公司于2013年8月29日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及《中国证券报》、



《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上刊登的公告。

4、主要子公司、参股公司分析

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
宜昌人福药业有限责任公司	医药	麻醉药、原料药及制剂的开发、生产销售	29,352.70	154,522.21	76,424.72	82,015.81	23,728.83
湖北葛店人福药业有限责任公司	医药	计划生育用药及甾体类原料药与制剂的研发、生产与销售	12,825.50	52,329.24	20,658.20	25,098.25	2,547.90
武汉中原瑞德生物制品有限公司	医药	生物制品、血液制品的研发、制造、销售	4,584.00	42,675.18	9,343.08	8,335.77	3,935.57
新疆维吾尔药业有限责任公司	医药	维吾尔药品的开发、生产与销售	2,000.00	23,578.96	7,856.12	10,185.15	889.27
北京巴瑞医疗器械有限公司	医药	体外诊断试剂、医疗器械的销售，医疗器械的租赁	1,000.00	50,741.86	40,220.72	29,993.02	7,255.67

宜昌人福（公司持有其67%股权）是国家麻醉药品定点研发生产企业、国家重点高新技术企业、火炬计划重点项目承担单位，其麻醉系列新药产业化项目已被国家发改委列入国家高新技术产业化示范工程。该公司生产经营200多个品种品规的制剂及原料药，包括枸橼酸芬太尼原料及制剂、国家二类新药盐酸瑞芬太尼原料及制剂、国家三类新药枸橼酸舒芬太尼原料及制剂、国家三类新药盐酸氢吗啡酮原料及制剂和二类精神药品咪达唑仑原料及制剂。除麻醉类药品外，该公司还生产瑞丁、瑞尼、福必安、泰瑞特、普复舒、倍泰等名牌产品，原料药出口欧美、非洲等地区，在业内具有较高的知名度和良好的信誉。

葛店人福（公司持有其81.07%股权）是专业从事生殖健康药物和甾体激素原料药及制剂的研发、生产和销售的国家重点高新技术企业，被认定为湖北省生育调节药物工程技术研究中心，其复方米非司酮片产业化项目已被国家发改委列入国家高新技术产业化示范工程。公司产品为米非司酮片（胶囊）、复方米非司酮片、米索前列醇片、左炔诺孕酮胶囊、非那雄胺、黄体酮、醋酸环丙孕酮、布地奈德等产品。经过10余年的发展，该公司已建立了现代制药企业标准化的生产管理系统和质量保证体系，部分原料药已取得CEP（欧洲药典适应性证书）证书。

中原瑞德（公司持有其100%股权）主要从事血液制品业务，目前拥有3个浆站，国家注册



批准的产品有人血白蛋白、人免疫球蛋白、静注人免疫球蛋白（pH4）、乙型肝炎人免疫球蛋白、破伤风人免疫球蛋白、狂犬病人免疫球蛋白等6个品种、12个规格的产品。

新疆维药（公司持有其55%股权）以开发维吾尔民族药为己任，致力于维吾尔民族药的现代化和民族医药文化的传播和发展，是国家重点高新技术企业。目前公司拥有20个国药准字产品文号，其中有12个全国独家品种，4个中药保护品种，7个国家医保目录品种，14个地方医保目录品种；主要产品有祖卡木颗粒、通滞苏润江胶囊、益心巴迪然吉布亚颗粒、复方木尼孜其颗粒、炎肖迪娜儿糖浆等。

北京医疗（公司持有其80%股权）是世界五百强罗氏集团独资公司罗氏诊断产品（上海）有限公司在北京地区最大的产品经销商，是北京经济技术开发区内重点纳税企业。该公司致力于北京医学检验市场的商业布局，现已与北京地区48家三级甲等及以上的重点医院建立合作，经销的主要产品有罗氏的生化免疫诊断产品、分子诊断产品、应用科学系列产品和组织病理系列产品。此外该公司还经销中法合资企业思达高诊断技术（北京）有限公司的相关血凝分析系列产品。

5、非募集资金项目情况

不适用。

二、利润分配或资本公积金转增预案

（一）报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司二〇一二年年度利润分配方案已经2013年5月10日召开的二〇一二年年度股东大会审议通过。报告期内公司实施了上述方案：以公司2012年末总股本493,443,636股为基数，每10股派发现金1.00元（含税），共计派发现金红利49,344,363.60元。

2013年6月26日，公司发布临时公告，正式实施该方案：确定7月1日为股权登记日，7月2日为除息日，7月8日为现金红利发放日。具体情况详见公司于2013年5月11日、2013年6月26日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和《证券日报》上刊登的公告。



(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

不适用。

三、其他披露事项

(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。



第五节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

不适用。

二、破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、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

1、2013年2月，公司以人民币5,250万元收购樊绍文先生所持的中原瑞德15%的股权，详见本节“五、重大关联交易”。

四、公司股权激励情况及其影响

单位：份

激励方式	限制性股票
标的股票来源	向激励对象发行股份
报告期内激励对象的范围	董事（不含独立董事）、公司高级管理人员、公司及子公司核心技术（业务）人员共73人。
报告期内授出的权益总额	0
报告期内行使的权益总额	6,557,385
报告期内失效的权益总额	0
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额	6,557,385
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额	15,300,565
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	《武汉人福医药集团股份有限公司首期股权激励计划（草案修订稿）》确定授予激励对象限制性股票的授予价格为20.07元/股。根据公司2010年度利润分配方案，以2010年度末公司总股本471,585,686股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.40元（含税），共计派发股利18,863,427.44元（含税），董事会对授予价格由20.07元/股调整为20.03元/股。



董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量	报告期内行使权益数量	报告期末尚未行使的权益数量
王学海	董事	0	360,000	360,000
李杰	董事	0	360,000	360,000
邓霞飞	董事	0	210,000	210,000
吴亚君	高级管理人员	0	240,000	240,000
徐华斌	高级管理人员	0	210,000	210,000
李名学	高级管理人员	0	135,000	135,000
杜文涛	高级管理人员	0	210,000	210,000
刘毅	高级管理人员	0	210,000	210,000

经中国证券监督管理委员会审核无异议，并经公司 2011 年第 1 次临时股东大会授权，2011 年 5 月 12 日公司董事会依据《武汉人福医药集团股份有限公司首期股权激励计划（草案修订稿）》规定，向符合授予条件的激励对象授予限制性股票。本次限制性股票实际向 73 名激励对象共计授予 21,857,950 股，并经大信会计师事务所有限公司出具大信验字[2011]第 2-0021 号验资报告。发行完成后公司总股本增至 493,443,636 股。

2013年5月7日召开的公司第七届董事会第三十五次会议审议通过了《关于公司首期股权激励股票符合解锁条件（第二批）的议案》。经董事会审查，公司及经董事会薪酬与考核委员会审查的本次解锁对象均满足《武汉人福医药集团股份有限公司首期股权激励计划（草案修订稿）》股权激励股票解锁条件。有关事项详见公司2013年5月8日在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的公告。

公司首期股权激励计划的激励成本将在经营性损益中列支，对公司相关年度财务状况和经营成果将产生一定的影响，2013 年半年度确认激励成本为 6,308,384.03 元。

五、重大关联交易

（一）资产收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

（1）公司第七届董事会第三十次会议于2013年2月18日审议并全票通过了《关于受让武汉中原瑞德生物制品有限责任公司15%股权暨关联交易的议案》：本公司拟与樊绍文先生签署《股



权转让合同》，以人民币5,250万元受让其所持有的中原瑞德15%的股权；樊绍文先生持有公司控股子公司中原瑞德10%以上股份，根据实质重于形式原则认定其为公司关联自然人，本次交易构成关联交易。有关事项详见公司于2013年2月19日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上刊登的公告。

截至本报告披露日，相关股权转让的工商变更事宜已全部办理完毕；本次交易完成后，公司持有武汉中原瑞德生物制品有限责任公司100%的股权。

(2) 2012年12月17日，经公司2012年第2次临时股东大会审议通过，公司决定将房地产业务转让给控股股东当代科技。房地产剥离的资产范围包括控股子公司武汉当代物业发展有限公司（以下简称“当代物业”）85%的股权、位于武汉市东湖开发区郑桥村约300亩的房地产开发项目以及当代科技委托本公司经营的位于武汉市东湖开发区郑桥村约500亩的房地产开发项目等三个部分。根据所涉资产的具体情况，该交易采用股权转让、资产转让和终止委托经营三种方式，交易总价款58418.00万元。具体内容详见公司于2012年11月30日、2012年12月18日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上刊登的公告。

根据双方签订的房地产业务剥离的相关协议，原付款约定为：自相关合同、协议生效之日起10日内，当代科技支付51%的转让价款，即人民币29,793.18万元；生效之日起一年内，当代科技支付25%的转让价款，即人民币14,604.50万元；生效之日起两年内，当代科技支付24%的转让价款，即人民币14,020.32万元。截至目前，当代科技已按照上述约定支付了51%的转让价款，即人民币29,793.18万元。另外，在当代物业85%的股权转让合同签署前，当代物业因与人福医药之间的资金往来尚欠人福医药240,581,342.00元债务，原约定为由当代物业于2013年12月31日及2014年12月31日前分次清偿上述欠款120,290,671.00元及120,290,671.00元。

为了支持人福医药的发展，保障人福医药及全体股东的利益，当代科技已向公司提交《武汉当代科技产业集团股份有限公司关于提前支付人福医药房地产业务剥离交易款项的承诺函》，具体内容为：本次受让人福医药房地产业务尚未支付的款项（共计286,248,200.00元）将于2013年12月31日前支付完毕；在当代物业85%的股权转让合同签署前，当代物业因与人福医药之间的资金往来尚欠人福医药240,581,342.00元的债务由当代科技负责督促当代物业于2013年12月31日前全部结清，如当代物业上述债务届时未全部结清的，由当代科技负责在2013年12



月31日前全部结清。

（二）关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

（1）公司第七届董事会第三十六次会议于2013年6月7日审议并全票通过了《关于向武汉光谷人福生物医药有限公司提供借款暨关联交易的议案》：公司与参股子公司光谷人福签订《借款协议》，向其提供长期借款以支持产品研发工作，借款累计金额不超过公司最近一期经审计净资产的5%，借款期限三年（自2013年6月7日至2016年6月6日），借款约定利率为银行同期贷款利率上浮10%。有关事项详见公司于2013年6月8日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）以及《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》上刊登的公告。截至本报告披露日，公司尚未与武汉光谷人福生物医药有限公司执行该协议。

六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项

不适用。

2、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）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
人福医药集团股份公司	公司本部	广西师范大学漓江学院	3,500.00	2007.8.24	2007.8.24	2014.8.23	连带责任担保	否	否		否	否	
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）							3,500.00						
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							43,940.00						
报告期末对子公司担保余额合计（B）							89,450.00						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							92,950.00						
担保总额占公司净资产的比例(%)							30.75						



其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	7,810.00
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	7,810.00

公司未有与证监发[2003]56号《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》、证监发[2005]120号《中国证券监督管理委员会、中国银行业监督管理委员会关于规范上市公司对外担保行为的通知》的精神相违背的事项发生；公司为控股子公司提供的保证或抵押担保均通过公司董事会审议后执行，上市公司权益不会因此受到损害。

3、其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

七、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
与股改相关的承诺	股份限售	武汉当代科技产业集团股份有限公司	(1)持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起在 60 个月内不上市交易或转让；(2)在第 1 项承诺期满后，每年通过上海证券交易所挂牌交易出售股份数量占所持股份数的比例不超过 15%；(3)不以低于 2005 年 6 月 17 日前 30 个交易日算术平均值的 185%（6.00 元）的价格通过上海证券交易所挂牌交易出售股票。	2005 年 8 月，永久	是	是
与股权激励相关的承诺	股份限售	人福医药集团股份公司	激励对象每一次申请标的股票解锁的公司业绩条件为：（1）解锁日上一年度公司的净利润不低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负；（2）2011 年、2012 年、2013 年公司营业收入分别不低于 30 亿元、40 亿元、50 亿元；（3）2011 年、2012 年、2013 年公司净利润分别不低于 2.7 亿元、3.25 亿元、3.9 亿元；（4）2011 年、2012 年、2013 年公司加权平均净资产收益率分别不低于 8%。若达到激励计划规定的解锁条件，激励对象可分三次申请解锁，分别自授予日起的 12 个月后、24 个月后、36 个月后各申请解锁授予限制性股票总量的 40%、30%、30%。	2011 年 5 月，3 年	是	是
其他承诺	其他	武汉当代科技产	受让人人福医药房地产业务尚未支付的款项（共计	2013 年 7 月，	是	是



		业集团股份有限 公司	286,248,200.00 元) 将于 2013 年 12 月 31 日前支付完毕; 在当代物业 85% 的股权转让合同签署前, 当代物业因与人福医药之间的资金往来尚欠人福医药 240,581,342.00 元的债务由当代科技负责督促当代物业于 2013 年 12 月 31 日前全部结清, 如当代物业上述债务届时未全部结清的, 由当代科技负责在 2013 年 12 月 31 日前全部结清。	6 个月		
--	--	---------------	---	------	--	--

八、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

本报告期公司及其董事、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。

九、其他重大事项的说明

报告期内公司无其他重大事项。



第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	48,227,052	9.77				-6,557,385	-6,557,385	41,669,667	8.44
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	48,227,052	9.77				-6,557,385	-6,557,385	41,669,667	8.44
其中：境内非国有法人持股	35,112,282	7.12						35,112,282	7.12
境内自然人持股	13,114,770	2.65				-6,557,385	-6,557,385	6,557,385	1.32
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	445,216,584	90.23				+6,557,385	+6,557,385	451,773,969	91.56
1、人民币普通股	445,216,584	90.23				+6,557,385	+6,557,385	451,773,969	91.56
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	493,443,636	100						493,443,636	100

2、 股份变动情况说明

经中国证券监督管理委员会审核无异议，并经公司 2011 年第一次临时股东大会授权，2011 年 5 月 12 日公司董事会依据《武汉人福医药集团股份有限公司首期股权激励计划（草案修订稿）》规定，向符合授予条件的激励对象授予限制性股票。本次限制性股票计划授予 2300 万股，实际向 73 名激励对象共计授予 2185.795 万股，并经大信会计师事务所有限公司出具大信验字[2011]第 2-0021 号验资报告。

2013年5月7日公司第七届董事会第三十五次会议审议通过了《关于公司首期股权激励股票符合解锁条件（第二批）的议案》。本次解锁的股权激励股份数量为6,557,385股，本次解锁的股权激励股份可上市流通日为2013年5月13日。



3、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司非公开发行股票方案已于 2013 年 7 月 10 日经中国证券监督管理委员会发行审核委员会有条件审核通过，并于 2013 年 8 月收到中国证券监督管理委员会《关于核准人福医药集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013] 1081 号），核准公司非公开发行不超过 6,000 万股新股，目前公司正在积极推进该项工作。

（二）限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王学海	720,000	360,000	0	360,000	股权激励	2013年5月13日
李 杰	720,000	360,000	0	360,000	股权激励	2013年5月13日
邓霞飞	420,000	210,000	0	210,000	股权激励	2013年5月13日
吴亚君	480,000	240,000	0	240,000	股权激励	2013年5月13日
徐华斌	420,000	210,000	0	210,000	股权激励	2013年5月13日
李名学	270,000	135,000	0	135,000	股权激励	2013年5月13日
杜文涛	420,000	210,000	0	210,000	股权激励	2013年5月13日
刘 毅	420,000	210,000	0	210,000	股权激励	2013年5月13日
核心技术与业务人员（共65名）	9,244,770	4,622,385	0	4,622,385	股权激励	2013年5月13日
合计	13,114,770	6,557,385	0	6,557,385	/	/

二、股东情况

（一）股东数量和持股情况

单位：股

截止报告期末股东总数	14,529 户					
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
武汉当代科技产业集团股份有限公司	境内非国有法人	16.900	83,390,510	0	35,922,792	质押 82,580,000



全国社保基金一零六组合	其他	1.895	9,352,979	5,940,290	0	无
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资	其他	1.824	9,000,000	0	0	无
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金	其他	1.682	8,300,000	1,150,019	0	无
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金	其他	1.577	7,782,570	-4,350,137	0	无
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金	其他	1.545	7,623,019	0	0	无
武汉高科国有控股集团有限公司	国有法人	1.497	7,385,011	0	0	无
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金	其他	1.491	7,358,532	1,231,455	0	无
中国银行股份有限公司—嘉实研究精选股票型证券投资基金	其他	1.461	7,208,978	7,208,978	0	无
中国建设银行—银华—道琼斯 88 精选证券投资基金	其他	1.459	7,200,000	-1,074,504	0	无
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数量		股份种类及数量		
武汉当代科技产业集团股份有限公司		48,278,228		人民币普通股	48,278,228	
全国社保基金一零六组合		9,352,979		人民币普通股	9,352,979	
中国光大银行股份有限公司—泰信先行策略开放式证券投资		9,000,000		人民币普通股	9,000,000	
中国农业银行—长城安心回报混合型证券投资基金		8,300,000		人民币普通股	8,300,000	
交通银行—博时新兴成长股票型证券投资基金		7,782,570		人民币普通股	7,782,570	
中国工商银行—中银持续增长股票型证券投资基金		7,623,019		人民币普通股	7,623,019	
武汉高科国有控股集团有限公司		7,385,011		人民币普通股	7,385,011	
中国建设银行—上投摩根阿尔法股票型证券投资基金		7,358,532		人民币普通股	7,358,532	
中国银行股份有限公司—嘉实研究精选股票型证券投资基金		7,208,978		人民币普通股	7,208,978	
中国建设银行—银华—道琼斯 88 精选证券投资基金		7,200,000		人民币普通股	7,200,000	
上述股东关联关系或一致行动关系的说明		上述股东中持有本公司股份 5%（含 5%）以上法人股东为：武汉当代科技产业集团股份有限公司； 公司未知前十名股东之间、前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。				



前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件 股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量	
1	武汉当代科技产业集团股份有限 公司	35,112,282	2013年8月19日	9,576,076	注1
			2014年8月19日	9,576,076	
			2015年8月19日	9,576,076	
			2016年8月19日	6,384,054	
2	王学海	360,000	2014年5月12日	360,000	注2
3	李杰	360,000	2014年5月12日	360,000	
4	李莉娥	270,000	2014年5月12日	270,000	
5	吴亚君	240,000	2014年5月12日	240,000	
6	邓霞飞	210,000	2014年5月12日	210,000	
7	徐华斌	210,000	2014年5月12日	210,000	
8	杜文涛	210,000	2014年5月12日	210,000	
9	刘毅	210,000	2014年5月12日	210,000	
10	沈洁	156,000	2014年5月12日	156,000	
上述股东关联关系或一致行动人的说明		第2-10位有限售条件股东系公司首次股权激励计划的激励对象。			

注1: 武汉当代科技产业集团股份有限公司在股权分置改革方案中承诺:

- (1) 持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起在60个月内不上市交易或转让;
- (2) 在第(1)项承诺期满后, 每年通过上海证券交易所挂牌交易出售股份数量占所持股份数的比例不超过15%;
- (3) 不以低于2005年6月17日前30个交易日算术平均值的185%(6.00元)的价格通过上海证券交易所挂牌交易出售股票。

注2: 公司首期股权激励计划的授予日为2011年5月12日, 若达到激励计划规定的解锁条件, 激励对象可分三次申请解锁, 分别自授予日起的12个月后、24个月后、36个月后各申请解锁授予限制性股票总量的40%、30%、30%。公司董事、高级管理人员所持股份的转让应当符合《公司法》和《证券法》等法律法规和规范性文件以及《公司章程》的相关规定, 包括但不限于在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的25%。

三、控股股东及实际控制人情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人未发生变更。



第七章 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(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情况

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增 减变动量	增减变动原因
邓霞飞	董事、副总裁	640,000	480,000	160,000	减持
吴亚君	财务总监、副 总裁	600,000	450,000	150,000	减持
徐华斌	副总裁	736,855	590,000	146,855	减持
杜文涛	副总裁	525,000	395,000	130,000	减持
刘毅	副总裁	525,000	395,000	130,000	减持

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

单位：股

姓名	职务	期初持有限 制性股票数 量	报告期新授 予限制性股 票数量	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限 制性股票数 量
王学海	董事长	720,000	0	360,000	360,000	360,000
李杰	董事、总裁	720,000	0	360,000	360,000	360,000
邓霞飞	董事、副总 裁	420,000	0	210,000	210,000	210,000
吴亚君	财务总监、 副总裁	480,000	0	240,000	240,000	240,000
徐华斌	副总裁	420,000	0	210,000	210,000	210,000
杜文涛	副总裁	420,000	0	210,000	210,000	210,000
李名学	副总裁	270,000	0	135,000	135,000	135,000
刘毅	副总裁	420,000	0	210,000	210,000	210,000
合计	/	3,870,000	0	1,935,000	1,935,000	1,935,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况



姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李名学	副总裁	离任	因工作分工调整提出辞去其所担任的公司副总裁职务
刘毅	董事会秘书	离任	因工作分工调整提出辞去其所担任的公司董事会秘书职务
李前伦	副总裁、董事会秘书	聘任	继任



第八节 财务报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

编制单位:人福医药集团股份公司

报告截止日: 2013年6月30日

单位:元

币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金	五、(一)	1,435,733,050.88	938,433,969.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	五、(二)	125,382,782.69	149,384,202.87
应收账款	五、(三)	1,767,048,156.49	1,331,822,819.30
预付款项	五、(四)	516,382,778.96	447,356,691.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			9,880.81
应收股利			
其他应收款	五、(五)	926,156,710.10	891,425,413.79
买入返售金融资产			
存货	五、(六)	823,515,139.29	756,609,964.70
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		5,594,218,618.41	4,515,042,941.62
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、(八)	419,660,485.51	411,434,997.51
投资性房地产			
固定资产	五、(九)	1,368,949,499.32	1,195,622,938.42
在建工程	五、(十)	525,641,540.26	342,389,167.60
工程物资	五、(十一)	62,193,796.00	90,795,927.42
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(十二)	471,078,218.61	440,832,554.16
开发支出	五、(十三)	32,212,755.34	19,115,578.08
商誉	五、(十四)	841,963,163.63	828,339,734.66
长期待摊费用	五、(十五)	4,508,362.83	4,771,573.03
递延所得税资产	五、(十六)	14,283,235.26	12,912,135.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,740,491,056.76	3,346,214,605.95
资产总计		9,334,709,675.17	7,861,257,547.57



流动负债:			
短期借款	五、(十九)	1,362,872,776.32	1,362,150,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、(二十)	52,121,008.12	70,127,665.65
应付账款	五、(二十一)	595,780,225.93	485,763,959.35
预收款项	五、(二十二)	131,443,481.85	128,947,293.89
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(二十三)	8,564,495.55	5,154,313.57
应交税费	五、(二十四)	141,004,272.01	166,745,197.55
应付利息	五、(二十五)	40,365,552.90	13,923,923.63
应付股利	五、(二十六)	35,939,905.09	7,999,458.80
其他应付款	五、(二十七)	375,625,400.60	512,435,342.65
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	五、(二十八)		20,000,000.00
其他流动负债	五、(二十九)	1,200,000,000.00	400,000,000.00
流动负债合计		3,943,717,118.37	3,173,247,155.09
非流动负债:			
长期借款	五、(三十)	855,964,132.00	366,933,797.50
应付债券	五、(三十一)	598,563,540.99	598,277,708.63
长期应付款			
专项应付款	五、(三十二)	2,942,675.00	1,392,782.60
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债	五、(三十三)	70,054,648.11	71,791,069.63
非流动负债合计		1,527,524,996.10	1,038,395,358.36
负债合计		5,471,242,114.47	4,211,642,513.45
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	五、(三十四)	493,443,636.00	493,443,636.00
资本公积	五、(三十五)	1,094,612,215.19	1,132,469,589.77
减:库存股			
专项储备			
盈余公积	五、(三十六)	159,909,416.35	159,909,416.35
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十七)	1,444,404,538.45	1,237,314,505.01
外币报表折算差额		-29,922.53	-778,044.55
归属于母公司所有者权益合计		3,192,339,883.46	3,022,359,102.58
少数股东权益		671,127,677.24	627,255,931.54
所有者权益合计		3,863,467,560.70	3,649,615,034.12
负债和所有者权益总计		9,334,709,675.17	7,861,257,547.57

法定代表人: 王学海

主管会计工作负责人: 吴亚君

会计机构负责人: 何华琴



母公司资产负债表

编制单位:人福医药集团股份公司

报告截止日:2013年6月30日

单位:元

币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		1,049,422,243.59	507,754,712.57
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款	十二、(一)		
预付款项		12,768,839.31	33,731,470.68
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二、(二)	2,039,424,381.84	1,750,038,499.59
存货		511,452.17	290,753.59
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		3,102,126,916.91	2,291,815,436.43
非流动资产:			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、(三)	2,460,434,821.38	2,309,281,122.63
投资性房地产			
固定资产		145,539,206.41	146,401,413.53
在建工程		457,688.00	
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		519,409.74	564,554.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,606,951,125.53	2,456,247,090.58
资产总计		5,709,078,042.44	4,748,062,527.01
流动负债:			
短期借款		489,500,000.00	559,500,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		22,578,462.24	28,363,835.02
预收款项		62,000.00	62,000.00
应付职工薪酬		541,713.21	560,391.54
应交税费		51,659,542.50	52,470,878.60
应付利息		39,925,871.23	11,720,091.33
应付股利		341,741.09	6,140,576.79
其他应付款		140,080,346.19	355,016,739.31



一年内到期的非流动负债			20,000,000.00
其他流动负债		1,200,000,000.00	400,000,000.00
流动负债合计		1,944,689,676.46	1,433,834,512.59
非流动负债：			
长期借款		330,000,000.00	
应付债券		598,563,540.99	598,277,708.63
长期应付款			
专项应付款		782,510.56	935,431.16
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		929,346,051.55	599,213,139.79
负债合计		2,874,035,728.01	2,033,047,652.38
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		493,443,636.00	493,443,636.00
资本公积		1,172,636,124.98	1,166,794,815.35
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		159,909,416.35	159,909,416.35
一般风险准备			
未分配利润		1,009,053,137.10	894,867,006.93
所有者权益合计		2,835,042,314.43	2,715,014,874.63
负债和所有者权益合计		5,709,078,042.44	4,748,062,527.01

法定代表人：王学海

主管会计工作负责人：吴亚君

会计机构负责人：何华琴



合并利润表

编制单位:人福医药集团股份有限公司

2013年1-6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		2,807,113,510.69	2,303,005,138.96
其中:营业收入	五、(三十八)	2,807,113,510.69	2,303,005,138.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,438,386,889.35	2,015,023,304.10
其中:营业成本	五、(三十八)	1,605,391,992.81	1,372,624,896.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	五、(三十九)	19,875,227.31	29,638,884.04
销售费用	五、(四十)	477,884,713.63	376,953,684.88
管理费用	五、(四十一)	240,823,929.83	170,257,257.34
财务费用	五、(四十二)	81,067,989.23	55,277,534.96
资产减值损失	五、(四十三)	13,343,036.54	10,271,045.97
加:公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	五、(四十四)	9,964,781.90	33,176,041.15
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		6,092,562.40	-9,436,173.36
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		378,691,403.24	321,157,876.01
加:营业外收入	五、(四十五)	21,051,630.51	22,659,828.87
减:营业外支出	五、(四十六)	9,805,344.97	3,545,902.31
其中:非流动资产处置损失		3,733,495.13	594,571.31
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		389,937,688.78	340,271,802.57
减:所得税费用	五、(四十七)	87,573,773.79	59,874,243.57
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		302,363,914.99	280,397,559.00
归属于母公司所有者的净利润		207,090,033.44	201,309,707.81
少数股东损益		95,273,881.55	79,087,851.19
六、每股收益:			
(一)基本每股收益	五、(四十八)	0.42	0.41
(二)稀释每股收益	五、(四十八)	0.42	0.41
七、其他综合收益	五、(四十九)	1,105,326.50	-1,915,860.51
八、综合收益总额		303,469,241.49	278,481,698.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		207,371,081.06	200,292,387.96
归属于少数股东的综合收益总额		96,098,160.43	78,189,310.53

法定代表人:王学海

主管会计工作负责人:吴亚君

会计机构负责人:何华琴

**母公司利润表**

编制单位:人福医药集团股份公司

2013年1-6月

单位:元

币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二、(四)	800,000.00	203,910,123.00
减: 营业成本	十二、(四)	45,600.00	105,270,073.69
营业税金及附加			14,811,171.74
销售费用			1,836,003.25
管理费用		30,614,147.84	29,165,690.02
财务费用		46,510,738.81	32,197,778.69
资产减值损失		-7,384,995.08	2,897,752.86
加: 公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
投资收益(损失以“-”号填列)	十二、(五)	181,753,936.10	196,054,075.71
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益		5,916,259.73	-9,506,213.16
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		112,768,444.53	213,785,728.46
加: 营业外收入		3,347,685.64	7,897,900.00
减: 营业外支出		1,930,000.00	287,431.49
其中: 非流动资产处置损失		355,416.67	37,431.49
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		114,186,130.17	221,396,196.97
减: 所得税费用			14,243,743.57
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		114,186,130.17	207,152,453.40
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		-467,074.40	-91,927.65
七、综合收益总额		113,719,055.77	207,060,525.75

法定代表人: 王学海

主管会计工作负责人: 吴亚君

会计机构负责人: 何华琴



合并现金流量表

编制单位:人福医药集团股份公司

2013年1-6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		2,805,118,304.48	2,299,430,763.17
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		569,442.17	1,185,020.11
收到其他与经营活动有关的现金	五、(五十)	253,613,048.08	178,490,245.05
经营活动现金流入小计		3,059,300,794.73	2,479,106,028.33
购买商品、接受劳务支付的现金		1,769,381,054.35	1,427,055,332.80
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		226,424,800.09	171,252,620.83
支付的各项税费		303,938,714.47	209,844,026.18
支付其他与经营活动有关的现金	五、(五十)	744,964,294.92	641,199,558.68
经营活动现金流出小计		3,044,708,863.83	2,449,351,538.49
经营活动产生的现金流量净额		14,591,930.90	29,754,489.84
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,389,583.33	1,563,893.56
取得投资收益收到的现金		3,799,212.90	



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,030,071.34	676,539.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			193,448,033.61
收到其他与投资活动有关的现金	五、(五十)	8,500,885.67	21,926,353.98
投资活动现金流入小计		14,719,753.24	217,614,820.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		390,046,774.13	286,398,265.22
投资支付的现金		274,893,552.86	88,400,000.00
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		31,284,246.63	8,083,554.13
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		696,224,573.62	382,881,819.35
投资活动产生的现金流量净额		-681,504,820.38	-165,266,998.70
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		39,750,000.00	12,594,415.73
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		39,750,000.00	12,594,415.73
取得借款收到的现金		1,479,565,336.32	821,896,771.40
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		800,000,000.00	475,000,000.00
筹资活动现金流入小计		2,319,315,336.32	1,309,491,187.13
偿还债务支付的现金		1,006,621,000.00	546,077,145.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		145,548,653.09	148,361,179.98
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		70,760,124.74	83,642,757.43
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(五十)	15,530,000.00	400,000,000.00
筹资活动现金流出小计		1,167,699,653.09	1,094,438,324.98
筹资活动产生的现金流量净额		1,151,615,683.23	215,052,862.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-633,711.92	861,008.76
五、现金及现金等价物净增加额		484,069,081.83	80,401,362.05
加：期初现金及现金等价物余额		871,047,794.56	693,375,737.72
六、期末现金及现金等价物余额		1,355,116,876.39	773,777,099.77

法定代表人：王学海

主管会计工作负责人：吴亚君

会计机构负责人：何华琴



母公司现金流量表

编制单位:人福医药集团股份公司

2013年1-6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		800,000.00	126,095,700.60
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		140,278,814.09	81,118,837.33
经营活动现金流入小计		141,078,814.09	207,214,537.93
购买商品、接受劳务支付的现金		707,519.54	58,716,202.21
支付给职工以及为职工支付的现金		11,279,122.00	12,501,922.41
支付的各项税费		1,386,982.01	17,878,921.11
支付其他与经营活动有关的现金		250,579,068.90	409,828,181.89
经营活动现金流出小计		263,952,692.45	498,925,227.62
经营活动产生的现金流量净额		-122,873,878.36	-291,710,689.69
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		389,583.33	1,563,893.56
取得投资收益收到的现金		2,753,000.00	27,497,256.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			333,810,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		8,160,967.68	2,750,449.36
投资活动现金流入小计		11,303,551.01	365,631,599.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,322,605.97	21,910,649.33
投资支付的现金		313,641,439.06	88,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		29,500,000.00	1,277,180.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		351,464,045.03	111,587,829.33
投资活动产生的现金流量净额		-340,160,494.02	254,043,769.74
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		573,000,000.00	333,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		800,000,000.00	400,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,373,000,000.00	733,000,000.00
偿还债务支付的现金		333,000,000.00	233,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,998,096.60	36,516,144.72
支付其他与筹资活动有关的现金		15,530,000.00	400,000,000.00
筹资活动现金流出小计		381,528,096.60	670,016,144.72
筹资活动产生的现金流量净额		991,471,903.40	62,983,855.28
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		528,437,531.02	25,316,935.33
加: 期初现金及现金等价物余额		440,368,538.08	268,010,023.72
六、期末现金及现金等价物余额		968,806,069.10	293,326,959.05

法定代表人: 王学海

主管会计工作负责人: 吴亚君

会计机构负责人: 何华琴



合并所有者权益变动表

编制单位:人福医药集团股份公司

2013年1-6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
	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	493,443,636.00	1,132,469,589.77			159,909,416.35		1,237,314,505.01	-778,044.55	627,255,931.54	3,649,615,034.12
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	493,443,636.00	1,132,469,589.77			159,909,416.35		1,237,314,505.01	-778,044.55	627,255,931.54	3,649,615,034.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-37,857,374.58					207,090,033.44	748,122.02	43,871,745.70	213,852,526.58
(一)净利润							207,090,033.44		95,273,881.55	302,363,914.99
(二)其他综合收益		-467,074.40						748,122.02	824,278.88	1,105,326.50
上述(一)和(二)小计		-467,074.40					207,090,033.44	748,122.02	96,098,160.43	303,469,241.49
(三)所有者投入和减少资本		-37,390,300.18							41,110,000.00	3,719,699.82
1.所有者投入资本									41,110,000.00	41,110,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额		6,308,384.03								6,308,384.03
3.其他		-43,698,684.21								-43,698,684.21
(四)利润分配									-93,336,414.73	-93,336,414.73
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配									-105,104,206.73	-105,104,206.73
4.其他									11,767,792.00	11,767,792.00
(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	493,443,636.00	1,094,612,215.19			159,909,416.35		1,444,404,538.45	-29,922.53	671,127,677.24	3,863,467,560.70

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
	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	493,443,636.00	1,131,426,972.13			125,380,911.27		900,393,277.02	-89,469.13	488,402,812.27	3,138,958,139.56	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	493,443,636.00	1,131,426,972.13			125,380,911.27		900,393,277.02	-89,469.13	488,402,812.27	3,138,958,139.56	
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）		7,730,489.03					201,309,707.81	-917,512.69	7,418,995.62	215,541,679.77	
（一）净利润							201,309,707.81		79,087,851.19	280,397,559.00	
（二）其他综合收益		-99,807.16						-917,512.69	-898,540.66	-1,915,860.51	
上述（一）和（二）小计		-99,807.16					201,309,707.81	-917,512.69	78,189,310.53	278,481,698.49	
（三）所有者投		7,830,296.19							-15,164,416.14	-7,334,119.95	



入和减少资本										
1. 所有者投入资本									12,594,200.00	12,594,200.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		7,830,296.19								7,830,296.19
3. 其他									-27,758,616.14	-27,758,616.14
(四)利润分配									-55,605,898.77	-55,605,898.77
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-55,605,898.77	-55,605,898.77
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	493,443,636.00	1,139,157,461.16			125,380,911.27		1,101,702,984.83	-1,006,981.82	495,821,807.89	3,354,499,819.33

公司法定代表人：王学海

主管会计工作负责人：吴亚君

会计机构负责人：何华琴



母公司所有者权益变动表

编制单位:人福医药集团股份公司

2013年1-6月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							所有者权益合计
	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	
一、上年年末余额	493,443,636.00	1,166,794,815.35			159,909,416.35		894,867,006.93	2,715,014,874.63
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	493,443,636.00	1,166,794,815.35			159,909,416.35		894,867,006.93	2,715,014,874.63
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		5,841,309.63					114,186,130.17	120,027,439.80
(一) 净利润							114,186,130.17	114,186,130.17
(二) 其他综合收益		-467,074.40						-467,074.40
上述(一)和(二)小计		-467,074.40					114,186,130.17	113,719,055.77
(三) 所有者投入和减少资本		6,308,384.03						6,308,384.03
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额		6,308,384.03						6,308,384.03
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	493,443,636.00	1,172,636,124.98			159,909,416.35		1,009,053,137.10	2,835,042,314.43



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	493,443,636.00	1,152,488,341.86			125,380,911.27		618,651,515.74	2,389,964,404.87
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	493,443,636.00	1,152,488,341.86			125,380,911.27		618,651,515.74	2,389,964,404.87
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		7,738,368.54					235,195,011.89	242,933,380.43
(一)净利润							207,152,453.40	207,152,453.40
(二)其他综合收益		-91,927.65						-91,927.65
上述(一)和(二)小计		-91,927.65					207,152,453.40	207,060,525.75
(三)所有者投入和减少资本		7,830,296.19						7,830,296.19
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的金额		7,830,296.19						7,830,296.19
3.其他								
(四)利润分配								
1.提取盈余公积								
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他							28,042,558.49	28,042,558.49
四、本期期末余额	493,443,636.00	1,160,226,710.40			125,380,911.27		853,846,527.63	2,632,897,785.30

法定代表人:王学海

主管会计工作负责人:吴亚君

会计机构负责人:何华琴



人福医药集团股份公司 财务报表附注

2013年1月1日—2013年6月30日

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司简介

人福医药集团股份公司(以下简称“公司”或“本公司”)原名武汉人福医药集团股份有限公司, 经武汉市工商行政管理局注册登记, 企业法人营业执照注册号: 420100000011675。

住所: 武汉东湖高新区高新大道 666 号

法定代表人: 王学海

注册资本: (人民币) 肆亿玖仟叁佰肆拾肆万叁仟陆佰叁拾元整

经营范围: 药品研发; 生物技术研发; 化工产品(化学危险品除外)的研发、销售; 技术开发、技术转让及技术服务; 货物进出口、技术进出口、代理进出口(不含国家禁止或限制进出口的货物或技术); 对产业的投资及管理、教育项目的投资; 房地产开发、商品房销售(资质叁级); 组织“三来一补”业务。
(上述范围中国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定期限内经营)

(二) 历史沿革

人福医药集团股份公司是在于 1993 年 2 月 15 日经武汉市经济体制改革委员会武体改[1993]217 号文批准, 由中国人福新技术开发中心、武汉市当代科技发展总公司(现改名为武汉当代科技产业集团股份有限公司)、武汉东湖新技术开发区发展总公司(现改名为武汉高科国有控股集团有限公司)共同发起并采用定向募集方式设立的股份有限公司。公司设立时股本为 3,750 万元。经中国证券监督管理委员会证监发[1997]240 号文批准, 公司于 1997 年在上海证券交易所公开发行 2,000.00 万股社会公众股, 发行后公司总股本为 5,750.00 万元。1999 年 8 月 26 日, 经中国证券监督管理委员会证监发[1999]90 号文批准, 公司向全体股东以 1998 年末的总股本为基数, 按 10:3 的比例配售新股, 应配 1,725.00 万股, 实际配售 880.00 万股, 股本增至 6,630.00 万股。2000 年 8 月, 公司根据 2000 年度第一次临时股东大会决议, 以 2000 年 6 月 30 日总股本 6,630.00 万股为基数, 向全体股东实施了每 10 股转增 6 股送红股 3 股(含税)、派送现金 0.75 元(含税), 股本增至 12,597.00 万股。2002 年 5 月 29 日, 经中国证券监督管理委员会证监发[2002]55 号文批准, 公司向全体股东以 2000 年末的总股本为基数, 按 10:3 的比例配售新股, 应配售 3,779.10 万股, 实际配售 1,926.60 万股, 股本增至 14,523.60 万股。2003 年 5 月, 公司根据 2002 年年度股东大会决



议，以 2002 年 12 月 31 日总股本 14,523.60 万股为基数，向全体股东实施了每 10 股转增 3 股送红股 1 股（含税）、派送现金 0.25 元（含税），股本增至 20,333.04 万股。2006 年 7 月，经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]31 号文件核准，公司向全体股东以 2004 年年末总股本 20,333.04 万股为基数，按 10:3 的比例配售新股，可配股份总数为 60,999,120 股，实际配售 56,060,057 股，股本增至 259,390,457 股。2007 年 6 月，公司根据 2006 年年度股东大会决议，以 2006 年 12 月 31 日总股本 259,390,457 股为基数，向全体股东实施了每 10 股转增 4 股送红股 1 股（含税）、派送现金 0.12 元（含税），股本增至 389,085,686 股。2009 年 8 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]763 号文批准，公司非公开发行境内人民币普通股（A 股）8,250.00 万股，每股面值 1 元，每股发行价格人民币 7.15 元，公司股本增至 471,585,686 股。2011 年 5 月，根据公司 2011 年第一次临时股东大会决议，并报中国证券监督管理委员会备案，公司向 73 名股权激励对象授予限制性股票 21,857,950 股，每股面值 1 元，每股授予价格 20.03 元，公司股本增至 493,443,636 股。

二、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

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则——基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等相关信息。

（三）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（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、同一控制下的企业合并

对于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。同一控制下的企业合并中，合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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的，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差额，计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。



资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

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

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，按照系统合理方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(九) 金融工具

1、金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。



本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

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

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

3、金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

4、金融资产和金融负债的公允价值确认方法



本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5、金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司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，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

6、金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- （1）没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- （2）管理层没有意图持有至到期；
- （3）受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- （4）其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

（十）应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。



1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的判断依据或金额标准	应收款项期末余额中 1,000 万元（含 1,000 万元）以上，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额重大并单项计提坏账的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
组合	未按单项计提坏账准备的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合	账龄分析法

采用账龄分析法计提坏账准备情况如下

账龄	计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，以下类推）	3
1-2 年	5
2-3 年	10
3-4 年	30
4-5 年	60
5 年以上	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的判断依据或金额标准	应收款项期末余额中 1,000 万元以下，有客观证据表明可收回性与以信用期和账龄作为风险特征组成类似信用风险特征组合存在明显差异的应收款项，确定为单项金额虽不重大但单项计提坏账的应收款项。
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

（十一）存货

1、存货的分类

存货是指本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。主要包括原材料及包装物、在产品、产成品及库存商品、开发成本及开发产品、低值易耗品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法



资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：（1）产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；（2）为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。（3）持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

包装物、低值易耗品和其他周转材料采用一次转销法进行摊销。

（十二）长期股权投资

1、投资成本的确定

（1）企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

（2）以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

（3）以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

（4）投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

（5）非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。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，确认投资收益并调整长期股权投资。当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。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据



(1) 确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

(2) 确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程；
- ③向被投资单位派出管理人员；
- ④依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

(十三) 投资性房地产

1、投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

2、采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日，本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。



（十四）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

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

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备及其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

固定资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	30-50	3	3.23-1.94
机器设备	8-14	3-5	12.13-6.79
运输设备	8-12	3-5	12.13-7.92
其他设备	5-12	3-5	19.40-7.92

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，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资



产使用寿命的大部分；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；（5）租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

（十五）在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程结转固定资产时点：工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，符合下列情况之一：

（1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

（2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

（3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

（4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

3、在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

（十六）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。



2、资本化金额计算方法

资本化期间：指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：（1）借入专门借款，按照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金额确定；（2）占用一般借款按照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。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定；（3）借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十七）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：（1）使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。（2）使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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



3、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：（1）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；（2）综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

4、无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

5、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

（十八）长期待摊费用



本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十九）预计负债

1、预计负债的确认标准

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

2、预计负债的计量方法

按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数为该范围内中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十）股份支付

1、股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

2、以权益结算方式换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量；换取其他方服务的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，若其他方服务的公允价值不能可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

3、权益工具的公允价值按照以下方法确定：

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

（2）不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，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。

4、以现金结算方式的，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

5、根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

（二十一）收入

1、销售商品



本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

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。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。

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

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

（二十二）政府补助

1、政府补助类型

政府补助类型主要有包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。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，分别下列情况处理：（1）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；（2）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。

（二十三）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债确认：



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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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时，确认递延所得税资产。

（二十四）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、报告期会计政策变更

报告期内，公司无会计政策变更事项。

2、报告期会计估计变更

报告期内，公司无会计估计变更事项。

（二十五）前期会计差错更正

报告期内，公司无重大前期差错更正。

三、主要税项

（一）本公司及子公司主要应纳税项及税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	0、3%、6%、17%
营业税	应税收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
企业所得税	应纳税所得额	9%、15%、25%

（二）本公司及子公司税收优惠情况如下：



1、增值税：天津中生乳胶有限公司、湖北葛店人福药业有限责任公司生产和销售的计生用品的增值税税率为零；广州康为贸易有限公司、东莞市骏文贸易有限公司、中生爱佳药具发展有限公司、武汉天润健康产品有限公司销售的计生用品的增值税税率为零。

2、所得税：

宜昌人福药业有限责任公司、湖北葛店人福药业有限责任公司、武汉人福药业有限责任公司于 2011 年度被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局认定为高新技术企业；武汉人福医疗用品有限公司于 2012 年度被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局认定为高新技术企业；深圳新鹏生物工程有限公司于 2011 年度被深圳市科技工贸和信息化委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局认定为高新技术企业；河南百年康鑫药业有限公司于 2011 年度被河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局认定为高新技术企业，上述公司 2012 年度按 15%税率征收企业所得税。

武汉中原瑞德生物制品有限责任公司被列入《湖北省 2012 年拟认定高新技术企业名单》、广州贝龙环保热力设备股份有限公司被列入《广东省 2012 年第一批拟认定高新技术企业名单》，上述公司 2012 年度按 15%税率征收企业所得税。

新疆维吾尔药业有限责任公司于 2011 年度被新疆维吾尔自治区科学技术厅、新疆维吾尔自治区财政厅、新疆维吾尔自治区国家税务局、新疆维吾尔自治区地方税务局认定为高新技术企业，同时该公司属于设在西部地区的鼓励类产业企业，根据《乌鲁木齐经济技术开发区地方税务局减免税备案通知书》（地税减免备字[2012]第 44 号）的批复，公司 2012 年度按 9%税率征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。



(一) 子公司情况

1、通过设立或投资等方式取得的子公司

序号	公司名称	注册地	组织机构代码	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股东 权益 (万元)	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
1	湖北葛店人福药业有限责任公司	中国湖北	72611849-7	12,825.50	医药制造销售	10,397.57	81.07	81.07	是	3,272.42		
2	武汉人福医药有限公司	中国湖北	69189029-1	8,042.96	生物与医药产品研究、开发、销售	8,042.96	100.00	100.00	是			
3	武汉九珑人福药业有限责任公司	中国湖北	69532044-8	5,008.00	药品开发及技术研究	5,008.00	100.00	100.00	是			
4	武汉人福健康护理产业有限公司	中国湖北	68544015-5	2,000.00	医药产品开发与研究、销售	1,500.00	75.00	75.00	是	813.63		
5	新疆维吾尔药业有限责任公司	中国新疆	72694867-7	2,000.00	医药制造销售	1,100.00	55.00	55.00	是	3,447.26		
6	人福普克药业(武汉)有限公司	中国湖北	69189107-5	6,109.42	生物与医药产品研究、开发、销售、中药制剂	4,582.07	75.00	75.00	是	1,057.48		
7	武汉人福医用光学电子有限公司	中国湖北	71193310-6	500.00	开发、研制医疗器械、电子产品	350.00	70.00	70.00	是	131.32		
8	武汉人福医疗器械有限责任公司	中国湖北	66954109-5	2,000.00	II类、III类医疗器械批发、零售；销售本企业生产所需原辅材料、仪器仪表、机械设备等	2,000.00	100.00	100.00	是			
9	人福医药襄阳有限公司	中国湖北	56547047-2	1,000.00	药品销售	510.00	51.00	51.00	是	439.85		
10	十堰人福药业有限公司	中国湖北	05543410-5	1,000.00	医药产品生产销售	1,000.00	100.00	100.00	是			
11	HumanwellPharmaMaliS.A	非洲	—	150.00	药品开发、销售	120.00	80.00	80.00	是	27.59		
12	HumanwellPharmaBurkinaS.A	非洲	—	15.00	药品开发、销售	15.00	100.00	100.00	是			
13	天津凯尔达琳乳胶制品有限公司	中国天津	57234726-1	100.00	乳胶制品批发零售	80.00	80.00	80.00	是	-17.80		
14	湖北人福华驰医药化工有限责任公司	中国湖北	57202722-5	1,000.00	医药中间体及化工产品的生产和销售	700.00	70.00	70.00	是	492.07		
15	湖北竹溪人福华驰医药化工有限责任公司	中国湖北	58249311-5	1,000.00	医药中间体及化工产品、植物提取物的生产和销售	1,000.00	100.00	100.00	是			
16	东莞集思工业设计有限公司	中国广东	58139836-X	100.00	国内贸易	55.00	55.00	55.00	是	60.31		
17	武汉德丰永润实业有限公司	中国湖北	57204782-4	100.00	茶具生产和加工，卫生用品、医疗器械二类（避孕套）的批发兼零售	100.00	100.00	100.00	是			
18	湖南和润商贸发展有限公司	中国湖南	57658076-5	200.00	国内贸易	200.00	100.00	100.00	是			
19	人福医药宜昌有限公司	中国湖北	57985529-3	1,000.00	药品、医疗器械批发；农产品收购、销售	800.00	80.00	80.00	是	214.43		
20	北京百迅投资管理有限公司	中国北京	58773766-8	500.00	投资管理	500.00	100.00	100.00	是			
21	湖北葛店人福药用辅料有限责任公司（注）	中国湖北	59718761-2	5,000.00	生产、销售药用辅料	2,000.00	40.00	54.00	是	2,879.11		
22	武汉九珑医药有限责任公司	中国湖北	59109508-X	1,000.00	销售生物工程、中药材、中药制剂、植物药及原料、医用辅料，进出口业务	1,000.00	100.00	100.00	是			
23	人福医药钟祥有限公司	中国湖北	05264978-4	2,200.00	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂的批发	1,320.00	60.00	60.00	是	804.68		
24	人福医药十堰有限公司	中国湖北	05543410-5	2,000.00	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂的批发	1,020.00	51.00	51.00	是	997.75		
25	人福医药恩施有限公司	中国湖北	67365050-X	600.00	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂的批发	306.00	51.00	51.00	是	241.96		
26	湖北人福般瑞佳有限公司	中国湖北	07051158-6	2,500.00	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂的批发	1,375.00	55.00	55.00	是	1,125.00		
27	赤壁瑞祥单采血浆站有限公司	中国湖北	06611029-6	1,000.00	健康人原料血浆采集	1,000.00	100.00	100.00	是			



序号	公司名称	注册地	组织机构代码	注册资本 (万元)	经营范围	投资额 (万元)	持股比例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股东 权益 (万元)	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
28	Humanwell Pharma Afrique S.A	非洲	—	4,060.45	医药产品的制造与销售	4,060.45	100.00	100.00	是			

2、通过同一控制下的企业合并取得的子公司

序号	公司名称	注册地	组织机构 代码	注册 资本 (万元)	经营 范围	投资额 (万元)	持股 比例 (%)	表决 权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股东 权益 (万元)	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
1	天津中生乳胶有限公司	中国天津	73848063-7	6,370.72	计生用品等开发、销售	5,733.65	90.00	90.00	是	293.64		
2	深圳新鹏生物工程 有限公司	中国广东	19221097-6	10,000.00	生产经营生物工程产品	10,000.00	100.00	100.00	是			
3	武汉人福康诚医药 有限公司	中国湖北	27193100-X	3,000.00	西药、中药批发	2,970.00	99.00	99.00	是	23.20		
4	武汉天润健康产品 有限公司	中国湖北	74476186-5	3,000.00	健康产品零售兼批发	2,400.00	80.00	80.00	是	729.54		

3、通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

序号	公司名称	注册地	组织机构 代码	注册 资本 (万元)	经营 范围	投资额 (万元)	持股 比例 (%)	表决 权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股东 权益 (万元)	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
1	宜昌人福药业有限责任 公司	中国湖北	73084340-5	29,352.70	医药制造销售	19,666.31	67.00	67.00	是	25,220.16		
2	武汉人福药业有限责任 公司	中国湖北	30019667-4	13,059.00	医药制造销售	11,100.15	85.00	85.00	是	2,265.70		
3	武汉康乐药业股份有限 公司	中国湖北	30024459-2	4,700.00	中成药、滋补保健药品、 药酒及西药制剂制造	4,700.00	100.00	100.00	是			
4	广州贝龙环保热力设备 股份有限公司	中国广东	23126838-9	5,580.00	制造加工、销售	4,110.23	73.66	73.66	是	2,794.11		
5	中生爱佳药具发展有限 公司	中国北京	72634018-6	1,000.00	销售生殖健康产品、医疗器 械；货物进出口、技术进出 口、代理进出口	700.00	70.00	70.00	是	630.05		
6	武汉人福益民医药有限 公司	中国湖北	71796754-2	533.33	医药销售	453.33	85.00	85.00	是	3.75		
7	武汉人福医疗用品有限 公司	中国湖北	66346187-9	1,000.00	医药、医疗器械、生物技术 的开发、研制、技术服务	780.00	78.00	78.00	是	42.79		
8	广州贝龙环保热力设备 销售有限公司	中国广东	71632951-4	100.00	批发零售制冷、制热普通机 械设备及零配件	80.00	80.00	80.00	是	11.94		
9	东莞市骏文贸易有限公司	中国广东	75647180-6	50.00	国内贸易	35.00	70.00	70.00	是	110.73		
10	人福医药湖北有限公司	中国湖北	71196979-0	20,000.00	药品销售	19,700.00	98.50	98.50	是	308.16		
11	武汉人福昕和生物医药 有限公司	中国湖北	79975307-X	2,700.00	药品销售	1,800.00	66.67	66.67	是	1,047.31		
12	湖北人福诺生药业有限 责任公司	中国湖北	72203482-7	1,979.00	药品销售	1,009.29	51.00	51.00	是	1,623.43		
13	北京人福军威医药技术 开发有限公司	中国北京	79514723-2	200.00	信息咨询、劳务服务	200.00	100.00	100.00	是			
14	武汉中原瑞德生物制品 有限责任公司	中国湖北	55503360-7	4,584.00	生物制品、血液制品的研发、 制造、销售	4,584.00	100.00	100.00	是			
15	湖北人福康华药用辅料 有限公司	中国湖北	76744348-0	1,961.00	空心胶囊的生产、销售	1,000.11	51.00	51.00	是	1,385.88		
16	河南百年康鑫药业有限 公司	中国河南	70677383-0	10,000.00	中药制剂、中成药、西药制 剂的生产与销售	6,000.00	60.00	60.00	是	4,220.93		
17	河南康鑫医药有限责任 公司	中国河南	75515804-1	3,000.00	药品销售	3,000.00	100.00	100.00	是			
18	人福医药荆州有限公司	中国湖北	67036325-7	1,500.00	药品销售	825.00	55.00	55.00	是	643.98		
19	北京玛诺生物制药有限 公司	中国北京	77860122-9	360.00 万 美元	生产体外诊断试剂	225.00 万 美元	62.50	62.50	是	-88.66		
20	Puracap Pharmaceutical LLC	美国	—	528.31 万 美元	药品销售	269.44 万美 元	51.00	51.00	是	-5,297.73		
21	北京巴瑞医疗器械有限 公司	中国北京	70035712-3	1,000.00	销售医疗器械	800.00	80.00	80.00	是	13,324.14		
22	湖北人福成田制药有限 公司	中国湖北	06353294-4	4,093.00	散剂、原料药的生产销售	2,455.80	60.00	60.00	是	1,863.22		

注：2013年4月，湖北葛店人福药用辅料有限责任公司（以下简称“人福辅料”）吸收新的投资者增资后，湖北葛店人福药业有限责任公司（以下简称“葛店人福”）持股比例由85%下降为40%，股东喻华耀将其持有的人福辅料14%的股权除分红权和处置权以外的其他股东权利委



托给葛店人福行使，公司对人福辅料仍拥有实际控制权，故仍将人福辅料纳入合并报表范围；

（二）本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
十堰人福药业有限公司	9,986,784.17	-13,215.83
湖北人福成田制药有限公司	46,580,389.11	492,305.73
Humanwell Pharma Afrique S.A	40,482,681.35	
人福医药恩施有限公司	4,937,952.23	382,683.52
湖北人福般瑞佳有限公司	25,000,000.00	
赤壁瑞祥单采血浆站有限公司	9,993,168.42	-6,831.58

注：（1）十堰人福药业有限公司系本期新设立的子公司，故新增合并其 2013 年 6 月 30 日资产负债表、2013 年上半年利润表和现金流量表；

（2）湖北人福成田制药有限公司系本期新购并的子公司，故新增合并其 2013 年 6 月 30 日资产负债表、2013 年 4-6 月利润表和现金流量表；

（3）Humanwell Pharma Afrique S.A 系本期新设立的子公司，故新增合并其 2013 年 6 月 30 日资产负债表、2013 年上半年利润表和现金流量表；

（4）人福医药恩施有限公司系子公司人福医药湖北有限公司本期新购并的子公司，故新增合并其 2013 年 6 月 30 日资产负债表、2013 年 1-6 月利润表和现金流量表；

（5）湖北人福般瑞佳有限公司系子公司人福医药湖北有限公司本期新设立的子公司，故新增合并其 2013 年 6 月 30 日资产负债表、2013 年上半年利润表和现金流量表；

（6）赤壁瑞祥单采血浆站有限公司系子公司武汉中原瑞德生物制品有限公司本期新设立的子公司，故新增合并其 2013 年 6 月 30 日资产负债表、2013 年上半年利润表和现金流量表。

（三）本期不再纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
北京人福山诺健康科技有限公司	29,245.81	77.80

注：2013 年 2 月，子公司宜昌人福药业有限责任公司控股的北京人福山诺健康科技有限公司依法注销，故自 2013 年 3 月起不再纳入合并范围。

（四）本期发生的非同一控制下企业合并

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
人福医药恩施有限公司	226,812.96	（注）
湖北人福般瑞佳医药有限公司	2,250,000.00	（注）
湖北人福成田药业有限公司	12,347,149.97	（注）

注：企业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，应确认为商誉。

（五）境外经营实体主要报表项目的折算汇率

对于资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。



五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算汇率	人民币金额	外币金额	折算汇率	人民币金额
现金			10,931,416.90			6,116,318.90
其中：人民币			10,386,567.49			5,895,950.94
美元	14.00	6.1787	86.50	210.00	6.2855	1,319.96
欧元						
西非法郎	44,432,140.00	0.0123	544,762.91	17,625,435.00	0.0124	219,048.00
银行存款			1,316,294,465.49			916,189,785.94
其中：人民币			1,301,077,245.00			884,061,898.98
美元	1,914,021.51	6.1788	11,826,356.53	4,846,613.51	6.2855	30,463,389.22
欧元	60.43	8.0536	486.68	60.43	8.3176	502.63
西非法郎	276,527,120.00	0.0123	3,390,377.28	133,891,372.00	0.0124	1,663,995.11
其他货币资金			108,507,168.49			16,127,864.21
其中：人民币			108,507,168.49			16,127,818.95
美元	-		-	7.20	6.2855	45.26
欧元	-		-			
西非法郎						
合计			1,435,733,050.88			938,433,969.05

注：(1) 2013年6月31日，银行存款中为公司借款提供质押的保证金有8,061.62万元；

(2) 除上述事项外，无其他因质押、冻结等原因而对变现有限制或存放在境外有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	92,609,308.60	118,164,754.60
商业承兑汇票	32,773,474.09	31,219,448.27
合计	125,382,782.69	149,384,202.87

(三) 应收账款

1、应收账款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款	1,841,519,322.21	100.00	74,471,165.72	
按账龄分析法计提坏账的应收账款	1,841,519,322.21	100.00	74,471,165.72	3-100
组合小计	1,841,519,322.21	100.00	74,471,165.72	
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,841,519,322.21	100.00	74,471,165.72	



种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2.按组合计提坏账准备的应收账款	1,391,067,904.56	100.00	59,245,085.26	
按账龄分析法计提坏账的应收账款	1,391,067,904.56	100.00	59,245,085.26	3-100
组合小计	1,391,067,904.56	100.00	59,245,085.26	
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	1,391,067,904.56	100.00	59,245,085.26	

注：子公司人福医药湖北有限公司以持有的武汉大学中南医院等 8 家医院债权向中国工商银行股份有限公司武汉东湖开发区支行办理有追索权的国内保理业务，取得借款金额为 4,500.00 万元；子公司湖北人福诺生药业有限责任公司以持有的债权向交通银行股份有限公司水果湖支行办理有追索权的国内保理业务，取得的借款金额为 2,000.00 万元。

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,730,596,036.99	93.97	51,917,881.11	1,288,421,122.34	92.62	38,652,633.67
1-2 年	64,327,628.86	3.49	3,216,381.44	52,406,635.65	3.77	2,620,331.80
2-3 年	19,799,448.82	1.08	1,979,944.88	24,311,292.40	1.75	2,431,129.24
3 年以上	26,796,207.54	1.46	17,356,958.29	25,928,854.17	1.86	15,540,990.55
合计	1,841,519,322.21	100.00	74,471,165.72	1,391,067,904.56	100.00	59,245,085.26

3、本期实际核销无法收回的应收账款坏账 600,309.11 元，为应收非关联方款项。

4、期末无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款。

5、应收账款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
1	非关联方	148,295,293.13	1 年以内	8.05
2	非关联方	101,435,409.90	1 年以内	5.51
3	非关联方	100,283,594.66	1 年以内	5.45
4	非关联方	40,172,423.03	1 年以内	2.18
5	非关联方	34,646,372.22	1 年以内	1.88
合计		424,833,092.94		23.07

6、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
武汉杰士邦卫生用品有限公司	联营企业	178,232.00	0.01
天津中生 OEM 销售有限公司	联营企业	506,280.05	0.03
武汉光谷人福生物医药有限公司	联营企业	52,800.00	0.00



合计		737,312.05	0.04
----	--	------------	------

(四) 预付款项**1、预付款项按账龄列示如下**

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	406,035,336.54	78.63	320,187,277.55	71.57
1-2 年	97,573,999.58	18.90	90,065,151.39	20.13
2-3 年	6,658,582.12	1.29	20,982,447.33	4.69
3 年以上	6,114,860.72	1.18	16,121,814.83	3.61
合 计	516,382,778.96	100.00	447,356,691.10	100.00

注：一年以上的预付款项期末余额 127,166,411.42 元，主要系预付的工程款及购入设备款尚未办理结算挂账所致。

2、预付款项金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
1	非关联方	61,046,285.95	11.82	1 年以内	合同未履行完毕
2	非关联方	40,000,000.00	7.75	2 年以内	合同未履行完毕
3	非关联方	36,170,000.00	7.00	1 年以内	合同未履行完毕
4	非关联方	30,000,000.00	5.81	1 年以内	合同未履行完毕
5	非关联方	28,606,000.00	5.54	1 年以内	合同未履行完毕
合计		195,822,285.95	37.92		

3、期末无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。**4、预付关联方账款情况**

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 (%)
天风证券股份有限公司	联营企业	1,200,000.00	0.23
合计		1,200,000.00	0.23

(五) 其他应收款**1、其他应收款按种类列示如下**

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2.按组合计提坏账准备的其他应收款	975,616,483.46	100.00	49,459,773.36	
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	975,616,483.46	100.00	49,459,773.36	3-100
组合小计	975,616,483.46	100.00	49,459,773.36	
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				



种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
合 计	975,616,483.46	100.00	49,459,773.36	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2.按组合计提坏账准备的其他应收款	942,954,710.01	100.00	51,529,296.22	
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	942,954,710.01	100.00	51,529,296.22	3-100
组合小计	942,954,710.01	100.00	51,529,296.22	
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	942,954,710.01	100.00	51,529,296.22	

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	762,540,618.21	78.16	22,876,218.54	728,483,358.36	77.25	21,854,500.75
1至2年	136,650,088.46	14.00	6,832,504.42	139,826,807.45	14.83	6,991,340.37
2至3年	59,201,464.00	6.07	5,920,146.40	57,103,890.40	6.06	5,710,389.04
3年以上	17,224,312.79	1.77	13,830,904.00	17,540,653.80	1.86	16,973,066.06
合计	975,616,483.46	100.00	49,459,773.36	942,954,710.01	100.00	51,529,296.22

3、本期实际核销无法收回的其他应收款坏账 25,758.94 元，为应收非关联方款项。

4、期末持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款

序号	与本公司关系	持股比例 (%)	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
1	控股股东	16.90	274,470,059.40	1年以内	28.13
合计			274,470,059.40		28.13

5、其他应收款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
1	关联方	274,470,059.40	1年以内	28.13
2	关联方	240,581,342.00	1年以内	24.66
3	非关联方	82,000,000.00	1年以内	8.40
4	非关联方	28,000,000.00	1年以内	2.87
5	非关联方	15,145,422.66	1年以内	1.55
合计		640,196,824.06		65.61

**6、应收关联方款项情况**

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
武汉当代科技产业集团股份有限公司	控股股东	274,470,059.40	28.13
武汉当代物业发展有限公司	原子公司，现为控股股东之子公司	240,581,342.00	24.66
广州康为贸易有限公司	原子公司，现为联营企业武汉杰士邦卫生用品有限公司之子公司	9,160,000.00	0.94
成都昌华科技有限责任公司	联营企业	9,609,200.00	0.98
武汉光谷人福生物医药有限公司	联营企业	5,332,470.63	0.55
武汉杰士邦卫生用品有限公司	联营企业	1,081,091.91	0.11
成都协和生物技术有限责任公司	联营企业	302,339.00	0.03
合计		540,536,502.94	55.40

(六) 存货**1、按存货种类分项列示如下**

存货项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料及包装物	152,611,687.73	50,979.08	152,560,708.65	144,222,696.59	50,979.08	144,171,717.51
在产品	198,076,550.20		198,076,550.20	175,253,593.26		175,253,593.26
产成品及库存商品	468,486,618.07	125,189.82	468,361,428.25	431,078,102.90	103,597.65	430,974,505.25
低值易耗品及其他	4,516,452.19		4,516,452.19	6,210,148.68		6,210,148.68
合计	823,691,308.19	176,168.90	823,515,139.29	756,764,541.43	154,576.73	756,609,964.70

2、各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期增加额		本期减少额			期末余额
		计提	其他增加	转回	转销	其他减少	
原材料及包装物	50,979.08						50,979.08
在产品							
产成品及库存商品	103,597.65	21,592.17					125,189.82
开发成本及开发产品							
低值易耗品及其他							
合计	154,576.73	21,592.17					176,168.90

(七) 对联营企业投资**联营企业基本情况**

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
武汉杰士邦卫生用品有限公司	有限责任公司	湖北武汉	Mickie Leong	计生用品制造和销售	2,000.00	5.00	5.00
天风证券股份有限公司	股份有限公司	湖北武汉	余磊	证券经纪；证券投资咨询；证券自营；证券承销与保荐；证券投资基金代销；融资融券	157,000.00	16.52	16.52
成都昌华科技有限责任公司	有限责任公司	四川成都	李杰	药物的研究、开发及技术转让	500.00	44.00	44.00
天津中生OEM销售有限公司	有限责任公司	天津市	邵新宇	乳胶制品的经营及技术开发、转让、咨询、服务	50.00	20.00	20.00



被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)
武汉光谷人福生物医药有限公司	有限责任公司	湖北武汉	李杰	药物的研究、开发及技术转让	9,840.00	32.52	32.52
武汉新创业投资有限公司	有限责任公司	湖北武汉	郭岭	投资、管理服务	6,000.00	27.50	27.50
成都协和生物技术有限责任公司	有限责任公司	四川成都	郑忠伟	血液制品及新型输、采血器具研发、技术服务及咨询，医学检测技术服务及咨询	1,963.00	45.00	45.00
武汉光谷产业投资基金有限公司	有限责任公司	湖北武汉	武力	创业投资等	10,000.00	20.00	20.00
武汉华山人福药业有限责任公司	有限责任公司	湖北武汉	余久楠	西药、中药批发	2,000.00	49.00	49.00
武汉博沃生物科技有限公司	有限责任公司	湖北武汉	吴克	生物制品研发	48.78	18.00	18.00

联营企业基本情况（续）

被投资单位名称	2013年6月30日资产总额	2013年6月30日负债总额	2013年6月30日净资产总额	2013年1-6月营业收入总额	2013年1-6月净利润
武汉杰士邦卫生用品有限公司	254,630,511.01	81,264,823.30	173,365,687.71	161,225,052.81	26,875,228.75
天风证券股份有限公司	5,969,128,359.74	4,010,729,319.52	1,958,399,040.22	331,562,361.40	44,390,119.71
成都昌华科技有限责任公司	5,616,984.27	9,839,955.51	-4,222,971.24	348,786.34	-1,001,080.53
天津中生 OEM 销售有限公司	483,407.94	506,280.05	-22,872.11	290,429.57	16,895.97
武汉光谷人福生物医药有限公司	60,337,479.76	30,901,803.88	29,435,675.88		-6,820,983.64
武汉新创业投资有限公司	60,098,250.63		60,098,250.63		-4,769.35
成都协和生物技术有限责任公司	14,460,156.21	1,991,016.64	12,469,139.57	1,284,261.32	-1,337,853.97
武汉光谷产业投资基金有限公司	54,535,045.37	2,055,921.75	52,479,123.62		-180.90
武汉华山人福药业有限责任公司	66,812,414.61	38,284,532.03	28,527,882.58	21,583,043.95	359,954.10
武汉博沃生物科技有限公司	3,961,193.16		3,961,193.16		-38,806.84

（八）长期股权投资

被投资单位	投资成本(万元)	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、成本法核算的长期股权投资										
汉口银行股份有限公司	515.00	5,150,000.00		5,150,000.00	0.27	0.27				1,353,000.00
湖北广电阳光慈善文化传媒有限公司	45.00	450,000.00		450,000.00	15.00	15.00				
天津贝龙热力设备有限公司（注1）	510.00				85.00	0.00				
湖北银行股份有限公司	1,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	1.82	1.82				1,046,212.90
云南制药集团有限公司（注2）	828.33	8,283,333.00		8,283,333.00	40.00	40.00		8,283,333.00		
武汉江夏民生村镇银行股份有限公司	400.00	4,000,000.00		4,000,000.00	5.00	5.00				
罗田瑞德单采血浆站有限公司（注3）	50.00	500,000.00		500,000.00	100.00	0.00				
恩施天源单采血浆站有限公司（注3）	4.00	40,000.00		40,000.00	80.00	0.00				
湖北竹溪农村商业银行股份有限公司	650.00	6,500,000.00		6,500,000.00	5.00	5.00				400,000.00
武汉军科光谷创新药物研发中心（注4）	1,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00						
小计	5,002.33	44,923,333.00		44,923,333.00				8,283,333.00		2,799,212.90
二、权益法核算的长期股权投资										
成都昌华科技有限责任公司	220.00				44.00	44.00				
天风证券股份有限公司	27,941.97	296,794,765.88	6,866,173.38	303,660,939.26	16.52	16.52				
天津中生 OEM 销售有限公司	10.00				20.00	20.00				
武汉杰士邦卫生用品有限公司（注5）	100.00	8,324,522.95	343,761.44	8,668,284.39	5.00	5.00				1,000,000.00



被投资单位	投资成本 (万元)	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资 单位持股 比例(%)	在被投资单 位表决权比 例(%)	在被投资单 位持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提 减值准备	本期现 金红利
武汉光谷人福生物医药有限公司	3,200.00	11,627,291.94	-2,157,367.45	9,469,924.49	32.52	32.52				
武汉光谷产业投资基金有限公司	2,000.00	19,847,358.36	-36.18	19,847,322.18	20.00	20.00				
武汉新创业投资有限公司	1,650.00	16,528,330.49	-1,311.57	16,527,018.92	27.50	27.50				
成都协和生物技术有限责任公司	1,125.00	9,589,339.02	-602,034.29	8,987,304.73	45.00	45.00				
武汉华山人福药业有限责任公司	1,201.49	12,083,388.87	176,302.67	12,259,691.54	49.00	49.00				
武汉博沃生物科技有限公司(注 6)	360.00		3,600,000.00	3,600,000.00	18.00	18.00				
小计	37,808.46	374,794,997.51	8,225,488.00	383,020,485.51						1,000,000.00
合计	42,810.78	419,718,330.51	8,225,488.00	427,943,818.51				8,283,333.00		3,799,212.90

注：(1) 子公司广州贝龙环保热力设备股份有限公司将其持有的天津贝龙热力设备有限公司 85.00%股权对外托管，广州贝龙环保热力设备股份有限公司未对其实施控制及重大影响，只保留了分红权及处置权，故采用成本法核算，未纳入合并报表范围；

(2) 子公司深圳新鹏生物工程有限公司持有云南制药集团有限公司 40.00%股权，由于云南制药集团有限公司系已关停并转的企业，公司未对其实施重大影响，故采用成本法核算，并已全额计提长期股权投资减值准备；

(3) 根据投资合作协议，本公司未对罗田瑞德单采血浆站有限公司、恩施天源单采血浆站有限公司实施控制及重大影响，故采用成本法核算，未纳入合并报表范围；

(4) 根据章程约定，公司对武汉军科光谷创新药物研发中心不享有控制权且无收益分配权，并属于民办非企业，故采用成本法核算，未纳入合并报表范围；

(5) 公司持有武汉杰士邦卫生用品有限公司（以下简称“杰士邦”）5.00%股权，因公司在杰士邦董事会中派有代表，故对其具有重大影响，采用权益法核算；

(6) 公司持有武汉博沃生物科技用品有限公司（以下简称“武汉博沃”）18.00%股权，因公司在武汉博沃董事会中派有代表，故对其具有重大影响，采用权益法核算。

(九) 固定资产

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	1,495,616,592.60	227,077,995.09	19,290,757.67	1,703,403,830.02
其中：房屋及建筑物	879,905,476.86	95,305,365.72	2,283,631.38	972,927,211.20
机器设备	431,848,595.71	115,338,928.11	11,282,494.67	535,905,029.15
运输工具	65,702,707.07	5,171,219.42	3,415,335.76	67,458,590.73
其他	118,159,812.96	11,262,481.84	2,309,295.86	127,112,998.94
二、累计折旧合计	298,194,720.15	46,436,544.92	11,975,868.40	332,655,396.67
其中：房屋及建筑物	92,553,626.67	11,621,117.30	458,493.05	103,716,250.92
机器设备	135,970,304.90	22,389,169.94	7,354,552.17	151,004,922.67
运输工具	23,900,184.38	4,091,522.47	2,322,187.73	25,669,519.12
其他	45,770,604.20	8,334,735.21	1,840,635.45	52,264,703.96
三、固定资产减值准备累计金额合计	1,798,934.03			1,798,934.03
其中：房屋及建筑物	27,451.74			27,451.74
机器设备	1,771,482.29			1,771,482.29



项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
运输工具				
其他				
四、固定资产账面价值合计	1,195,622,938.42			1,368,949,499.32
其中：房屋及建筑物	787,324,398.45			869,183,508.54
机器设备	294,106,808.52			383,128,624.19
运输工具	41,802,522.69			41,789,071.61
其他	72,389,208.76			74,848,294.98

注：（1）本期用于借款抵押的固定资产房屋建筑物和机器设备原值合计 13,349.75 万元；

（2）本期折旧额为 46,356,183.47 元，本期从在建工程转入固定资产金额为 113,229,297.89 元。

（十）在建工程

1、在建工程基本情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
6 亿支小容量注射剂车间项目				46,455,411.01		46,455,411.01
口服剂型出口基地项目	101,832,144.95		101,832,144.95	65,187,451.30		65,187,451.30
计生药制剂车间扩产项目	118,222,154.37		118,222,154.37	63,330,157.97		63,330,157.97
软胶囊生产基地项目	4,628,601.95		4,628,601.95	180,576.41		180,576.41
年产 3500 万盒维吾尔药品生产建设项目	40,067,061.14		40,067,061.14	25,273,132.93		25,273,132.93
年产 80 亿粒药用空心胶囊项目	4,444,985.41		4,444,985.41	17,636,667.48		17,636,667.48
血液制品及疫苗产业化项目	155,981,363.36		155,981,363.36	52,781,597.18		52,781,597.18
口服液车间扩产改建项目	26,446,467.12		26,446,467.12	9,996,804.20		9,996,804.20
新建原料车间项目	26,077,352.79		26,077,352.79	22,953,621.41		22,953,621.41
新建食堂项目				15,952,577.42		15,952,577.42
GMP 改造项目	19,887,743.48		19,887,743.48	11,551,197.73		11,551,197.73
其他项目	28,053,665.69		28,053,665.69	11,089,972.56		11,089,972.56
合计	525,641,540.26		525,641,540.26	342,389,167.60		342,389,167.60

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	年初余额	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	期末余额	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
6 亿支小容量注射剂车间项目	46,455,411.01	9,940,281.00	56,395,692.01						其他
口服剂型出口基地项目	65,187,451.30	36,644,693.65			101,832,144.95				其他
计生药制剂车间扩产项目	63,330,157.97	54,891,996.40			118,222,154.37	1,128,532.21	1,128,532.21	6.40	募股资金、金融机构 贷款、其他
软胶囊生产基地项目	180,576.41	4,448,025.54			4,628,601.95				金融机构贷款、其他
年产 3500 万盒维吾尔药品生产建设项目	25,273,132.93	14,793,928.21			40,067,061.14	1,493,633.99	1,195,998.43	7.04	其他
年产 80 亿粒药用空心胶囊项目	17,636,667.48	12,131,116.91	25,322,798.98		4,444,985.41	2,873,049.82	874,314.92	8.28	金融机构贷款、其他



项目名称	年初余额	本期增加	转入 固定资产	其他 减少	期末余额	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
血液制品及疫苗产业化项目	52,781,597.18	103,199,766.18			155,981,363.36	9,410,200.77	5,324,339.17	7.35-7.87	金融机构贷款、其他
口服液车间扩产改建项目	9,996,804.20	16,449,662.92			26,446,467.12				其他
新建原料车间项目	22,953,621.41	3,123,731.38			26,077,352.79				其他
新建食堂项目	15,952,577.42	14,390,053.14	30,342,630.56						其他
GMP 改造项目	11,551,197.73	8,336,545.75			19,887,743.48				其他

注：本期用于借款抵押的在建工程项目原值合计 11,820.06 万元。

(十一) 工程物资

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
专用设备	90,777,427.42	114,145,649.88	142,747,781.30	62,175,296.00
专用材料	18,500.00	6,503.08	6,503.08	18,500.00
合 计	90,795,927.42	114,152,152.96	142,754,284.38	62,193,796.00

(十二) 无形资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	536,524,585.75	43,608,015.96	1,823,642.96	578,308,958.75
其中：土地使用权	322,993,520.76	24,342,545.34		347,336,066.10
特许经营权	900,000.00			900,000.00
药品经营许可证	151,593,211.65		1,221,455.47	150,371,756.18
专有技术	57,361,263.41	18,294,014.65	558,538.91	75,096,739.15
其他	3,676,589.93	971,455.97	43,648.58	4,604,397.32
二、累计摊销额合计	93,548,281.56	12,941,891.29	1,403,182.74	105,086,990.11
其中：土地使用权	25,078,500.86	3,442,377.70		28,520,878.56
特许经营权	532,320.00	22,500.00		554,820.00
药品经营许可证	30,845,418.97	7,151,228.84	1,006,161.00	36,990,486.81
专有技术	36,047,406.93	2,019,385.68	369,596.19	37,697,196.42
其他	1,044,634.80	306,399.07	27,425.55	1,323,608.32
三、无形资产减值准备累计金额合计	2,143,750.03			2,143,750.03
其中：土地使用权				
特许经营权				
药品经营许可证				
专有技术	2,143,750.03			2,143,750.03
其他				
四、无形资产账面价值合计	440,832,554.16			471,078,218.61
其中：土地使用权	297,915,019.90			318,815,187.54
特许经营权	367,680.00			345,180.00
药品经营许可证	120,747,792.68			113,381,269.37
专有技术	19,170,106.45			35,255,792.70
其他	2,631,955.13			3,280,789.00



注：(1) 因产业调整，原有的精细化工专有技术已不再具有使用价值和转让价值，已全额计提减值准备；

(2) 本期用于借款抵押的土地使用权原值合计 8,887.99 万元；

(3) 本期摊销额为 12,941,891.29 元。

(十三) 开发支出

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
药品研发支出	19,115,578.08	77,724,562.76	64,627,385.50		32,212,755.34
合 计	19,115,578.08	77,724,562.76	64,627,385.50		32,212,755.34

(十四) 商誉

被投资单位名称	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
人福医药恩施有限公司		226,812.96		226,812.96
湖北人福般瑞佳医药有限公司		2,250,000.00		2,250,000.00
湖北人福成田药业有限公司		12,347,149.97		12,347,149.97
武汉康乐药业股份有限公司	4,241,699.73			4,241,699.73
武汉中原瑞德生物制品有限责任公司	132,192,088.00			132,192,088.00
北京人福军威医药技术开发有限公司	6,072,355.24			6,072,355.24
武汉人福昕和生物医药有限公司	559,249.69			559,249.69
人福医药湖北有限公司	1,590,773.27			1,590,773.27
湖北人福诺生药业有限责任公司	5,150,263.35			5,150,263.35
河南百年康鑫药业有限公司	10,220,922.76			10,220,922.76
湖北人福康华药用辅料有限公司	4,683,440.79			4,683,440.79
人福医药荆州有限公司	1,200,533.96		1,200,533.96	
Puracap Pharmaceutical LLC	23,135,849.96			23,135,849.96
北京巴瑞医疗器械有限公司	623,423,961.10			623,423,961.10
北京玛诺生物制药有限公司	15,868,596.81			15,868,596.81
合 计	828,339,734.66	14,823,962.93	1,200,533.96	841,963,163.63

(十五) 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
GMP 及 GSP 认证	390,982.85		54,295.32		336,687.53
装修费	4,380,590.18	924,628.37	1,133,543.25		4,171,675.30
合 计	4,771,573.03	924,628.37	1,187,838.57		4,508,362.83

(十六) 递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
资产减值	13,596,235.26	12,037,635.07
政府补助	687,000.00	874,500.00



合 计	14,283,235.26	12,912,135.07
-----	---------------	---------------

(十七) 资产减值准备明细

项目	年初余额	本期增加额		本期减少额			期末余额
		计提	其他增加	转回	转销	其他减少	
一、坏账准备	110,774,381.48	21,061,507.05	461,931.29	7,740,062.68	626,068.05	750.00	123,930,939.09
二、存货跌价准备	154,576.73	21,592.17					176,168.90
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	8,283,333.00	-					8,283,333.00
六、投资性房地产减值准备		-					
七、固定资产减值准备	1,798,934.03	-					1,798,934.03
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		-					
十一、油气资产减值准备		-					
十二、无形资产减值准备	2,143,750.03	-					2,143,750.03
十三、商誉减值准备							
十四、其他							
合计	123,154,975.27	21,083,099.22	461,931.29	7,740,062.68	626,068.05	750.00	136,333,125.05

(十八) 所有权受到限制的资产

项 目	金 额	受限制的原因
货币资金	80,616,174.49	质押借款
应收账款	81,652,350.70	抵押借款
固定资产	133,497,547.21	抵押借款
无形资产	88,879,915.00	抵押借款
在建工程	118,200,606.24	抵押借款
合计	502,846,593.64	

(十九) 短期借款

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款	10,000,000.00	68,200,000.00
保证借款	988,372,776.32	917,000,000.00
质押借款	354,500,000.00	346,950,000.00
信用借款	10,000,000.00	30,000,000.00
合 计	1,362,872,776.32	1,362,150,000.00

注：(1) 本期用于抵押借款的抵押物情况见本附注“五、合并财务报表重要项目注释、(十八) 所有权受到限制的资产”；

(2) 存在子公司以实物资产抵押做第一担保方式，同时本公司提供信用保证的双重担保时，按第一担保方式分类；

(3) 期末保证借款中，公司及子公司之间以担保方式，取得的借款金额为 70,037.28 万元；武汉当代科技产业集团股份有限公司为



本公司借款提供担保，取得的借款金额为 20,000.00 万元；河南财鑫集团有限责任公司、河南华晶超硬材料股份有限公司及石玉为子公司河南百年康鑫药业有限公司提供担保，取得的借款金额为 3,000.00 万元；周口中小企业投资担保公司为子公司河南百年康鑫药业有限公司提供担保，取得的借款金额为 1,800.00 万元；中原宝隆投资集团有限公司为子公司河南百年康鑫药业有限公司提供担保，取得的借款金额为 2,000.00 万元；河南华晶超硬材料股份有限公司为子公司河南康鑫医药有限责任公司提供担保，取得的借款金额为 1,000.00 万；中原宝隆投资集团有限公司为子公司河南康鑫医药有限责任公司提供担保，取得的借款金额为 1,000.00 万元；

(4) 期末质押借款中，公司以持有的子公司湖北葛店人福药业有限责任公司 10,397.57 万股权和子公司武汉人福药业有限责任公司 10,882.29 万股权质押，取得的借款金额为 12,950.00 万元；公司以持有的子公司宜昌人福药业有限责任公司的 25.00% 股权质押，取得的借款金额为 6,000.00 万元；公司以持有的子公司宜昌人福药业有限责任公司 10,000 万股权质押，取得的借款金额为 10,000.00 万元；子公司天津中生乳胶有限公司以进口押汇方式，取得的借款金额为 377.28 万元；子公司湖北人福诺生药业有限责任公司以应收账款质押，取得的借款金额为 2,000.00 万元；子公司人福医药湖北有限公司以应收账款质押，取得的借款金额为 4,500.00 万元。

(二十) 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	52,121,008.12	70,127,665.65
商业承兑汇票		
合 计	52,121,008.12	70,127,665.65

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 52,121,008.12 元。

(二十一) 应付账款

1、应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	556,550,218.44	93.42	443,238,731.41	91.25
1-2 年	12,770,071.52	2.14	38,677,979.41	7.96
2-3 年	22,892,275.29	3.84	1,444,523.04	0.30
3 年以上	3,567,660.68	0.60	2,402,725.49	0.49
合 计	595,780,225.93	100.00	485,763,959.35	100.00

2、期末无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3、期末 1 年以上应付账款合计 39,230,007.49 元，系对方单位未及时收款暂挂应付账款所致。

4、应付关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应付账款总额的比例 (%)
武汉杰士邦卫生用品有限公司	联营企业	15,691,567.03	2.63
合计		15,691,567.03	2.63

(二十二) 预收款项



1、预收款项按账龄列示如下

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	118,974,315.09	90.51	110,521,688.09	85.70
1-2 年	5,480,948.84	4.17	11,341,353.72	8.80
2-3 年	2,406,133.26	1.83	2,213,497.12	1.72
3 年以上	4,582,084.66	3.49	4,870,754.96	3.78
合计	131,443,481.85	100.00	128,947,293.89	100.00

2、期末无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3、期末 1 年以上预收款项合计 12,469,166.76 元，主要系预收环保设备销售款。

(二十三) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,445,880.68	180,007,980.60	177,427,798.66	5,026,062.62
二、职工福利费		10,617,894.04	10,617,894.04	
三、社会保险费	274,233.02	28,822,462.48	28,372,022.55	724,672.95
四、住房公积金	72,128.80	7,230,396.46	7,214,649.80	87,875.46
五、辞退福利		71,229.60	71,229.60	
六、其他	2,362,071.07	3,055,903.22	2,692,089.77	2,725,884.52
其中：以现金结算的股份支付		-	-	
合 计	5,154,313.57	229,805,866.40	226,395,684.42	8,564,495.55

注：应付职工薪酬期末余额中工会经费和职工教育经费金额为 2,101,440.88 元。

(二十四) 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
企业所得税	74,604,716.05	81,745,262.71
增值税	19,792,831.90	34,582,504.10
营业税	21,181,183.07	21,417,420.18
城市维护建设税	2,274,337.84	3,686,999.79
教育费附加	1,071,788.77	1,681,423.27
土地增值税	18,918,429.57	18,910,538.42
印花税	89,861.55	631,036.85
房产税	274,537.10	626,141.87
土地使用税	876,464.75	810,578.75
地方教育附加	653,252.85	1,088,586.53
堤防费	607,156.73	650,841.49
价格调节基金	6,441.53	13,705.77
个人所得税	578,856.44	807,952.00
其他	74,413.86	92,205.82



税 种	期末余额	年初余额
合 计	141,004,272.01	166,745,197.55

注：主要税项的计缴标准及税率见本附注“三、主要税项”。

(二十五) 应付利息

项 目	期末余额	年初余额
借款利息	1,881,881.67	2,203,832.30
短期融资券利息	17,310,246.57	7,166,666.67
中期票据利息	21,173,424.66	4,553,424.66
合 计	40,365,552.90	13,923,923.63

(二十六) 应付股利

投资者名称	期末余额	年初余额
高风	7,200.00	7,200.00
广州市南越科技发展有限公司	189,300.00	189,300.00
广州知音实业有限公司	25,200.00	25,200.00
龙归经济发展有限公司	31,200.00	
孙健	220,800.00	48,300.00
武汉高科国有控股集团有限公司	341,741.09	341,741.09
新疆维吾尔自治区医院	1,206,000.00	1,206,000.00
武汉仁军投资咨询有限公司	147,000.00	73,500.00
李绪荣	309,382.01	309,382.01
国药集团药业股份有限公司	33,462,081.99	
武汉当代科技产业集团股份有限公司		5,798,835.70
合 计	35,939,905.09	7,999,458.80

(二十七) 其他应付款

1、其他应付款按账龄列示如下

项目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	341,015,323.08	90.79	478,205,959.67	93.32
1-2年	20,856,728.20	5.55	25,623,693.10	5.00
2-3年	7,899,771.79	2.10	4,473,526.93	0.87
3年以上	5,853,577.53	1.56	4,132,162.95	0.81
合计	375,625,400.60	100.00	512,435,342.65	100.00

2、期末无欠持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

3、应付关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------



单位名称	与本公司关系	金额	占其他应付款总额的比例(%)
武汉华山人福药业有限责任公司	原子公司，现为联营企业	882,000.00	0.23
天津中生 OEM 销售有限公司	联营企业	200,000.00	0.05
武汉光谷人福生物医药有限公司	联营企业	150,333.50	0.04
武汉军科光谷创新药物研发中心		4,500,000.00	1.20
合计		5,732,333.50	1.52

(二十八) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00
合 计		20,000,000.00

(二十九) 其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
短期融资券	1,200,000,000.00	400,000,000.00
合 计	1,200,000,000.00	400,000,000.00

注：(1) 2012年7月18日公司在全国银行间债券市场公开发行2012年度第一期短期融资券（简称：12人福CP001，代码041258041），发行总额为人民币4亿元，期限365天，每张面值100元，发行利率为4.23%，起息日为2012年7月20日，兑付方式为到期一次性还本付息；

(2) 2013年6月19日公司在全国银行间债券市场公开发行2013年度第一期短期融资券（简称：13人福CP001，代码041355023），发行总额为人民币8亿元，期限365天，每张面值100元，发行利率为5.4%，起息日为2013年6月20日，兑付方式为到期一次性还本付息。

(三十) 长期借款**1、长期借款按分类列示如下**

项 目	期末余额	年初余额
抵押借款	145,740,985.00	41,740,985.00
保证借款	190,259,015.00	143,259,015.00
质押借款	519,964,132.00	181,933,797.50
合 计	855,964,132.00	366,933,797.50

注：(1) 本期用于抵押借款的抵押物情况见本附注“五、合并财务报表重要项目注释、(十八) 所有权受到限制的资产”；

(2) 期末保证借款中，公司为子公司借款提供担保，取得的借款金额为19,025.90万元；

(3) 期末质押借款中，武汉当代科技产业集团股份有限公司为公司授信提供保证，同时公司为子公司提供质押保证，取得的借款金额为7,874.75万元；公司为子公司提供质押保证，取得的借款金额为11,121.66万元。

2、金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	
					外币金额	本币金额



贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
中信银行股份有限公司武汉分行	2013年1月15日	2016年1月14日	人民币	6.15		200,000,000.00
中信银行股份有限公司武汉分行	2013年2月7日	2016年2月6日	人民币	6.15		130,000,000.00
中国工商银行股份有限公司阿姆斯特丹分行	2012年12月13日	2014年11月13日	美元	2.72	18,000,000.00	111,216,600.00
交行水果湖支行	2013年2月6日	2016年2月4日	人民币	6.77		70,000,000.00
赤壁市农村信用合作联社天骄信用社	2013年3月5日	2016年3月4日	人民币	6.77		40,000,000.00
合计					18,000,000.00	551,216,600.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	年初余额	
					外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司阿姆斯特丹分行	2012年12月13日	2014年11月13日	美元	2.76	18,000,000.00	113,139,000.00
湖北竹溪农村商业银行股份有限公司	2012年4月17日	2015年4月16日	人民币	8.64		30,000,000.00
中国银行股份有限公司纽约分行	2012年5月22日	2015年4月13日	美元	3.31	3,300,000.00	20,742,150.00
赤壁市农村信用合作联社天骄信用社	2012年1月5日	2015年1月5日	人民币	8.28		16,000,000.00
中信银行股份有限公司东湖支行	2012年2月1日	2017年2月1日	人民币	7.59		14,000,000.00
合计					21,300,000.00	193,881,150.00

(三十一) 应付债券

债券名称	面值总额	发行日期	债券期限	发行金额	年初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
中期票据	600,000,000.00	2012年11月12日	3年	600,000,000.00	4,553,424.66	16,620,000.00		21,173,424.66	598,563,540.99
合计	600,000,000.00			600,000,000.00	4,553,424.66	16,620,000.00		21,173,424.66	598,563,540.99

注：公司于2012年11月发行武汉人福医药集团股份公司2012年第一期中期票据（简称：12人福MTN1，代码1282462），发行总额为人民币6亿元，期限3年，每张面值100元，发行利率为5.54%，起息日为2012年11月12日，兑付方式为分期付息，到期一次性还本。

(三十二) 专项应付款

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
技术创新项目经费		1,800,000.00		1,800,000.00
3551人才计划专项资金	1,292,782.60		250,107.60	1,042,675.00
百人计划资金	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00
合计	1,392,782.60	1,900,000.00	350,107.60	2,942,675.00

(三十三) 其他非流动负债

项目	期末余额	年初余额
递延收益——宜昌人福药业有限责任公司收到的政府补助	19,000,000.00	20,250,000.00
递延收益——武汉人福医疗用品有限公司收到的政府补助	42,000.00	42,000.00



递延收益——深圳瀚鹏生物工程有限公司收到的政府补助	4,540,996.05	4,540,996.05
递延收益——新疆维吾尔自治区维吾尔药业有限责任公司收到的政府补助	1,850,000.00	1,050,000.00
递延收益——人福普克药业（武汉）有限公司收到的政府补助	24,535,426.39	25,801,047.89
递延收益——湖北竹溪人福华驰医药化工有限责任公司收到的政府补助	20,086,225.67	20,107,025.69
合 计	70,054,648.11	71,791,069.63

（三十四）股本

项目	年初余额		本期变动（+、-）					期末余额	
	股数	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	股数	比例（%）
一 有限售条件股份	48,227,052	9.77				-6,557,385	-6,557,385	41,669,667	8.44
国家持股									
国有法人持股									
其他内资持股	48,227,052	9.77				-6,557,385	-6,557,385	41,669,667	8.44
境内非国有法人持股	35,112,282	7.12						35,112,282	7.12
境内自然人持股	13,114,770	2.65				-6,557,385	-6,557,385	6,557,385	1.32
外资持股									
境外法人持股									
境外自然人持股									
二 无限售条件流通股	445,216,584	90.23				+6,557,385	+6,557,385	451,773,969	91.56
人民币普通股	445,216,584	90.23				+6,557,385	+6,557,385	451,773,969	91.56
境内上市的外资股									
境外上市的外资股									
其他									
三 股份总数	493,443,636	100.00						493,443,636	100.00

注：截至 2013 年 6 月 30 日止，持本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位武汉当代科技产业集团股份有限公司持有公司股权质押总额为 8,258.00 万股，占公司总股本的 16.74%。

（三十五）资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	1,094,043,203.90	943,061.18	44,641,745.39	1,050,344,519.69
其他资本公积	38,426,385.87	5,841,309.63		44,267,695.50
合 计	1,132,469,589.77	6,784,370.81	44,641,745.39	1,094,612,215.19

注：（1）本期公司以股份支付换取的职工服务金额为 6,308,384.03 元，增加其他资本公积 6,308,384.03 元；

（2）本期公司因购买子公司少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额之间的差额，冲减合并财务报表中的资本公积（股本溢价）44,242,833.98 元；

（3）本期公司发生同一控制下企业合并，增加合并财务报表中的资本公积（股本溢价）943,061.18 元；本期公司发生同一控制下企业合并，冲减合并财务报表中的资本公积（股本溢价）398,911.41 元；

（4）按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额，减少合并财务报表中的资本公积（其他资本公积）467,074.40 元。

**(三十六) 盈余公积**

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	146,203,633.48			146,203,633.48
任意盈余公积	13,705,782.87			13,705,782.87
合 计	159,909,416.35			159,909,416.35

(三十七) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	1,237,314,505.01	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	1,237,314,505.01	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	207,090,033.44	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,444,404,538.45	

(三十八) 营业收入和营业成本**1、营业收入明细如下**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	2,783,861,651.00	2,292,746,826.03
其他业务收入	23,251,859.69	10,258,312.93
营业收入合计	2,807,113,510.69	2,303,005,138.96

2、营业成本明细如下

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本	1,591,342,895.57	1,370,095,748.98
其他业务成本	14,049,097.24	2,529,147.93
营业成本合计	1,605,391,992.81	1,372,624,896.91

3、按行业分项列示如下

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药	2,751,544,670.89	1,569,480,765.27	2,038,302,796.13	1,225,212,206.58
房地产			207,734,927.74	109,304,591.82
其他主营业务收入	32,316,980.11	21,862,130.30	46,709,102.16	35,578,950.58



其他业务收入	23,251,859.69	14,049,097.24	10,258,312.93	2,529,147.93
合 计	2,807,113,510.69	1,605,391,992.81	2,303,005,138.96	1,372,624,896.91

4、按地区分项列示如下

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	2,665,311,672.59	1,491,948,263.99	2,239,524,739.04	1,317,942,990.16
其中：东北	26,663,273.25	10,937,790.36	34,717,300.08	16,238,509.55
华北	942,877,708.78	366,754,612.60	548,632,102.34	178,991,953.23
华中	1,154,928,009.40	895,693,170.27	1,100,717,000.46	848,250,969.43
华东	163,009,159.44	70,613,402.17	197,507,774.82	113,280,672.57
西北	116,898,539.99	30,129,925.49	101,460,199.64	31,315,502.23
西南	120,634,872.19	38,785,284.84	100,144,412.63	36,352,405.90
华南	140,300,109.54	79,034,078.27	156,345,949.05	93,512,977.25
出口	118,231,523.96	105,623,722.93	63,480,399.92	54,681,906.75
境外	23,570,314.14	7,820,005.89		
合 计	2,807,113,510.69	1,605,391,992.81	2,303,005,138.96	1,372,624,896.91

5、本期公司前五名客户销售的收入合计 1,049,883,257.03 元，占公司营业收入的 37.40%。

(三十九) 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额
营业税	763,389.26	11,509,443.34
城市维护建设税	10,595,473.53	8,374,583.05
教育费附加	4,751,771.41	3,597,220.79
堤防费	552,160.57	522,755.70
价格调节基金		22,878.47
地方教育附加	3,212,432.54	2,423,707.99
土地增值税		3,188,294.70
合 计	19,875,227.31	29,638,884.04

(四十) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	68,353,643.63	67,716,964.94
市场推广费	302,707,794.50	236,934,743.61
运输装卸费	22,317,870.96	20,255,285.99
差旅费	19,040,598.28	16,461,275.42
其他	65,464,806.26	35,585,414.92
合 计	477,884,713.63	376,953,684.88

**(四十一) 管理费用**

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	87,022,218.65	60,690,441.83
研究开发费	64,627,385.50	43,131,553.54
办公费	17,288,317.58	15,552,349.19
折旧及摊销	28,477,883.62	15,955,888.71
差旅费	6,764,480.75	5,315,721.81
业务招待费	5,650,349.66	3,676,724.75
其他	30,993,294.07	25,934,577.51
合 计	240,823,929.83	170,257,257.34

(四十二) 财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	87,113,449.18	57,857,812.63
减：利息收入	10,339,648.46	4,558,586.73
汇兑损失	2,094,906.01	2,750.79
减：汇兑收益	30,615.01	225,350.02
手续费及其他支出	2,229,897.51	2,200,908.29
合 计	81,067,989.23	55,277,534.96

(四十三) 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	13,321,444.37	10,876,744.48
存货跌价损失	21,592.17	-605,698.51
合 计	13,343,036.54	10,271,045.97

(四十四) 投资收益**1、投资收益明细情况**

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	2,799,212.90	116,666.67
权益法核算的长期股权投资收益	6,092,562.40	-8,745,522.97
处置长期股权投资产生的投资收益	1,073,006.60	40,400,353.73
当代国际花园项目投资收益		1,404,543.72
合 计	9,964,781.90	33,176,041.15

**2、按成本法核算的长期股权投资收益**

被投资单位	本期金额	上期金额
汉口银行股份有限公司	1,353,000.00	
湖北竹溪农村商业银行股份有限公司	400,000.00	116,666.67
湖北银行股份有限公司	1,046,212.90	
合 计	2,799,212.90	116,666.67

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
武汉杰士邦卫生用品有限公司	1,343,761.44	818,552.57
天风证券股份有限公司	7,333,247.78	806,529.47
成都昌华科技有限责任公司		
天津中生 OEM 销售有限公司		-8,999.42
PuracapPharmaceuticalLLC		-9,865,777.33
武汉光谷产业投资基金有限公司	-36.18	6,517.16
武汉新创创业投资有限公司	-1,311.57	-1,115.64
成都协和生物技术有限责任公司	-602,034.29	-499,871.28
武汉光谷人福生物医药有限公司	-2,157,367.45	-2,385,641.53
武汉华山人福药业有限责任公司	176,302.67	
北京玛诺生物制药有限公司		2,384,283.03
合 计	6,092,562.40	-8,745,522.97

注：投资收益不存在汇回的重大限制。

(四十五) 营业外收入**1、营业外收入明细如下**

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	1,091,111.03	127,384.66
其中：固定资产处置利得	462,961.82	47,117.29
政府补助利得	18,536,142.29	22,258,522.07
其他	1,424,377.19	273,922.14
合 计	21,051,630.51	22,659,828.87

2、政府补助明细如下

项 目	本期金额	上期金额
与资产相关的政府补助当期结转数	3,786,421.52	3,850,000.00
与收益相关的政府补助当期结转数	14,749,720.77	18,408,522.07



项 目	本期金额	上期金额
合 计	18,536,142.29	22,258,522.07

(四十六) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	5,902,128.56	805,812.23
其中：固定资产处置损失	5,777,024.20	728,130.28
债务重组损失	1,400,000.00	
对外捐赠	2,137,843.26	2,388,000.00
其他	365,373.15	352,090.08
合 计	9,805,344.97	3,545,902.31

(四十七) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
本期所得税费用	88,940,960.08	62,371,891.25
递延所得税费用	-1,367,186.29	-2,497,647.68
合 计	87,573,773.79	59,874,243.57

(四十八) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

项 目	代码	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	207,090,033.44	201,309,707.81
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	197,904,124.07	160,254,228.26
期初股份总数	S0	493,443,636.00	493,443,636.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	493,443,636.00	493,443,636.00



项 目	代码	本期金额	上期金额
基本每股收益(I)		0.42	0.41
基本每股收益(II)		0.40	0.32
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	207,090,033.44	201,309,707.81
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	197,904,124.07	160,254,228.26
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			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		493,443,636.00	493,443,636.00
稀释每股收益(I)		0.42	0.41
稀释每股收益(II)		0.40	0.32

1、基本每股收益

基本每股收益=P0÷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、稀释每股收益

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，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。

(四十九) 其他综合收益

项目	本期金额	上期金额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		



项目	本期金额	上期金额
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	-467,074.40	-101,197.66
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	-467,074.40	-101,197.66
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额	1,572,400.90	-1,814,662.85
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	1,572,400.90	-1,814,662.85
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	1,105,326.50	-1,915,860.51

（五十）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

项目	本期金额
收到的各种政府补贴	18,062,627.94
收到的往来款及其他	235,550,420.14
合计	253,613,048.08

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额
支付的销售费用	475,763,978.26
支付的管理费用	212,346,046.21
支付保证金、押金	45,000,000.00
支付的往来款及其他	11,854,270.45
合计	744,964,294.92

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额
利息收入	8,500,885.67



项 目	本期金额
合 计	8,500,885.67

4、收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
收到 2013 年度第一期短期融资券资金	800,000,000.00
合 计	800,000,000.00

5、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
非公开发行保荐费	2,300,000.00
保证金质押	13,230,000.00
合 计	15,530,000.00

(五十一) 现金流量表补充资料**1、现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	302,363,914.99	280,397,559.00
加：资产减值准备	13,343,036.54	10,271,045.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,356,183.47	29,660,960.11
无形资产摊销	12,941,891.29	7,407,649.66
长期待摊费用摊销	1,187,838.57	357,176.99
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）	4,272,463.62	628,085.02
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	71,904.58	47,142.55
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	81,067,989.23	55,277,534.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,964,781.90	-33,176,041.15
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,371,100.19	-805,476.04
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）	-68,047,154.77	-4,573,669.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-355,381,577.69	-148,479,617.84
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,557,060.87	-175,088,156.12
其他	6,308,384.03	7,830,296.19
经营活动产生的现金流量净额	14,591,930.90	29,754,489.84
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		



项 目	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,355,116,876.39	773,777,099.77
减：现金的期初余额	871,047,794.56	693,375,737.72
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	484,069,081.83	80,401,362.05

注：其他系按照《企业会计准则第 11 号-股份支付》对职工权益结算股份支付的规定，公司在 2012 年度按照权益工具在授予日的公允价值，将取得的职工服务计入成本费用的金额。

2、当期取得或处置子公司及其他营业单位的相关情况

项 目	金 额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、取得子公司及其他营业单位的价格	42,550,000.00
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	32,050,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	765,753.37
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	31,284,246.63
4、取得子公司的净资产	50,643,352.09
流动资产	17,109,345.03
非流动资产	46,319,943.88
流动负债	12,785,936.82
非流动负债	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	
1、处置子公司及其他营业单位的价格	0.00
2、处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	0.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00
3、处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00
4、处置子公司的净资产	29,245.81
流动资产	29,245.81
非流动资产	0.00
流动负债	0.00
非流动负债	0.00

3、现金及现金等价物

项 目	期末金额	期初金额
一、现金		
其中：库存现金	10,386,567.49	6,116,318.90



项 目	期末金额	期初金额
可随时用于支付的银行存款	1,321,573,883.71	848,803,611.45
可随时用于支付的其他货币资金	23,156,425.19	16,127,864.21
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	1,355,116,876.39	871,047,794.56

注：2013年6月30日银行存款中，为公司借款提供质押的保证金有8,061.62万元，在编制现金流量表时已从2012年12月31日现金余额中扣除。

六、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	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
武汉当代科技产业集团股份有限公司	股东	股份有限公司	湖北武汉	周汉生	高科技投资、投资管理	10,000.00	16.90	16.90	艾路明	17806826-4

注：公司实际控制人为艾路明，系武汉当代科技产业集团股份有限公司（以下简称“当代科技”）第一大股东，持有当代科技26.21%股权。

2、本企业的子公司情况

子公司情况详见本附注“四、企业合并及合并财务报表”。

3、本企业的联营企业情况

联营企业情况说明见本附注“五、（七）对联营企业投资”。

4、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
北京海泰联合医药科技发展有限公司	联营企业武汉光谷人福生物医药有限公司之子公司	72267350-6
武汉科福新药有限责任公司	联营企业武汉光谷人福生物医药有限公司之子公司	66561673-1
广州康为贸易有限公司	原子公司，现为联营企业武汉杰士邦卫生用品有限公司之子公司	73971316-4
武汉当代物业发展有限公司	原子公司，现为控股股东之子公司	30009445-9
武汉军科光谷创新药物研发中心		

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易类型	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(%)



武汉杰士邦卫生用品有限公司	销售货物	销售计生用品	市场价	658,224.00	0.02	1,011,780.00	0.04
天津中生 OEM 销售有限公司	销售货物	销售计生用品	市场价	241,155.57	0.01	184,542.06	0.01
合计				899,379.57	0.03	1,196,322.06	0.05
武汉杰士邦卫生用品有限公司	采购货物	采购计生用品	市场价	22,691,090.30	1.28	26,134,531.02	1.83
合计				22,691,090.30	1.28	26,134,531.02	1.83

(2) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
武汉当代科技产业集团股份有限公司	人福医药集团股份公司	20,000,000.00	2013年3月25日	2016年3月24日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	人福医药集团股份公司	50,000,000.00	2013年4月19日	2016年4月18日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	人福医药集团股份公司	10,000,000.00	2012年9月4日	2015年9月3日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	人福医药集团股份公司	40,000,000.00	2013年5月9日	2016年5月8日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	人福医药集团股份公司	30,000,000.00	2013年6月12日	2016年6月11日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	人福医药集团股份公司	20,000,000.00	2012年9月4日	2015年9月3日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	人福医药集团股份公司	30,000,000.00	2012年10月12日	2015年10月11日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	人福医药集团股份公司	20,389,710.00	2012年5月22日	2017年4月13日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	人福医药集团股份公司	12,357,400.00	2012年8月20日	2017年4月13日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	人福医药集团股份公司	9,268,050.00	2012年10月15日	2017年8月28日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	人福医药集团股份公司	9,268,050.00	2012年11月21日	2017年8月28日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	人福医药集团股份公司	6,796,570.00	2012年12月27日	2017年4月13日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	人福医药集团股份公司	9,546,091.50	2012年12月27日	2017年8月28日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	人福医药集团股份公司	12,357,400.00	2013年4月29日	2017年4月2日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	人福医药集团股份公司	29,657,760.00	2013年5月15日	2017年4月2日	否

(3) 关联方资产转让情况

无

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
应收账款	天津中生 OEM 销售有限公司	506,280.05	445,124.48
应收账款	武汉杰士邦卫生用品有限公司	178,232.00	291,128.00
应收账款	武汉光谷人福生物医药有限公司	52,800.00	
预付款项	天风证券股份有限公司	1,200,000.00	1,200,000.00
其他应收款	武汉光谷人福生物医药有限公司	5,332,470.63	5,453,386.62
其他应收款	成都协和生物技术有限责任公司	302,339.00	178,337.00
其他应收款	武汉理工大学华夏学院（注）	0.00	44,513,434.45
其他应收款	武汉华软软件股份有限公司（注）	0.00	16,725,000.00
其他应收款	成都昌华科技有限责任公司	9,609,200.00	8,519,200.00
其他应收款	武汉杰士邦卫生用品有限公司	1,081,091.91	920,965.75
其他应收款	广州康为贸易有限公司	9,160,000.00	11,450,000.00
其他应收款	北京海泰联合医药科技发展有限公司	0.00	1,261,526.00



其他应收款	武汉当代科技产业集团股份有限公司	274,470,059.40	274,470,059.40
其他应收款	武汉当代物业发展有限公司	240,581,342.00	240,581,342.00
应付账款	武汉杰士邦卫生用品有限公司	15,691,567.03	14,543,677.41
应付账款	武汉华山人福药业有限责任公司		1,558.70
预收账款	武汉光谷人福生物医药有限公司		62,136.00
其他应付款	武汉科福新药有限责任公司	0.00	3,974,956.07
其他应付款	武汉华山人福药业有限责任公司	882,000.00	882,000.00
其他应付款	天津中生 OEM 销售有限公司	200,000.00	200,000.00
其他应付款	武汉光谷人福生物医药有限公司	150,333.50	150,333.50
其他应付款	武汉军科光谷创新药物研发中心	4,500,000.00	

七、股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	21,857,950 股
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	20.03 元/股，3 年
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

根据公司 2011 年 5 月 11 日召开的 2011 年第一次临时股东大会批准通过的《武汉人福医药集团股份有限公司首期股权激励计划（草案修订稿）》，以及公司 2011 年第七届董事会第三次会议、第七届董事会第四次会议决议，公司授予董事（不含独立董事）、公司高级管理人员、公司及子公司核心技术（业务）人员共 73 人 21,857,950 股限制性股票。授予日为 2011 年 5 月 12 日，授予价格为 20.03 元。

该次激励计划有效期为自授予日起 48 个月，其中禁售期 12 个月，解锁期 36 个月，分三期解锁。若达到解锁条件，激励对象可分三次申请解锁，分别自授予日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后各申请解锁授予限制性股票总量的 40%、30%、30%。

该次股权激励对象每次解锁，公司必须满足如下业绩条件：

- （1）解锁日上一年度公司的净利润不低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负；
- （2）2011 年、2012 年、2013 年公司营业收入分别不低于 30 亿元、40 亿元、50 亿元；
- （3）2011 年、2012 年、2013 年公司净利润分别不低于 2.7 亿元、3.25 亿元、3.90 亿元；
- （4）2011 年、2012 年、2013 年公司加权平均净资产收益率分别不低于 8%。

其中，净利润、加权平均净资产收益率的指标以扣除非经常性损益的净利润与不扣除非经常性损益的净利润二者孰低者作为计算依据，净利润指归属于母公司所有者的净利润。



2013年5月7日召开的公司第七届董事会第三十五次会议审议通过了《关于公司首期股权激励股票符合解锁条件（第二批）的议案》。经董事会审查，公司及经董事会薪酬与考核委员会审查的本次解锁对象均满足《武汉人福医药集团股份有限公司首期股权激励计划（草案修订稿）》股权激励股票解锁条件，本次解锁的股权激励股份数量为6,557,385股，解锁的股权激励股份可上市流通日为2013年5月13日。

2、以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	以前20个交易日均价为基础确定的公允价值减去授予价格
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据在职人员对应的权益工具估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	31,425,743.62
以权益结算的股份支付确认的费用总额	31,425,743.62

3、以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	42,404,423.00
----------------	---------------

八、或有事项

1、公司为广西师范大学漓江学院9,000,00万元长期借款提供担保，担保到期日2014年3月29日，截至2013年6月30日，该项担保余额为3,500.00万元；

2、子公司河南百年康鑫药业有限公司为河南财鑫实业化工有限责任公司借款提供的担保金额为3,000.00万元，担保到期日2015年8月16日；

3、子公司河南百年康鑫药业有限公司为河南财鑫集团有限责任公司借款提供的担保金额为2,200.00万元，担保到期日2016年3月22日；

4、除上述事项外，截止报告日，公司无重大需披露的或有事项。

九、承诺事项

截止报告日，公司无重大需披露的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

1、公司2012年第1次临时股东大会于2012年7月16日审议并通过了《关于公司向特定对象非公开发行股票方案进一步修订的议案》，决定向不超过十名的特定投资者募集不超过10.25亿元收购北京巴瑞医疗器械有限公司80%的股权并进行武汉中原瑞德血液制品有限责任公司异地搬迁GMP改造。公司已自筹资金推进以上项目，计划在募集资金到位后予以置换。公司非公开发行股票方案已于2013年7月10日经中国证券监督管理委员会发行审核委员会有条件审核通过，并于2013年8月19日收到中国证券监督管理委员会



会《关于核准人福医药集团股份公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2013] 1081号），目前公司正在积极推进该项工作。

2、除上述事项外，截止报告日，公司无重大需披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截止报告日，公司无重大需披露的其他重要事项。

十二、母公司财务报表重要项目注释

（一）应收账款

1、应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2.按组合计提坏账准备的应收账款	157,040.00	100.00	157,040.00	
按账龄分析法计提坏账的应收账款	157,040.00	100.00	157,040.00	100.00
组合小计	157,040.00	100.00	157,040.00	
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	157,040.00	100.00	157,040.00	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2.按组合计提坏账准备的应收账款	157,040.00	100.00	157,040.00	
按账龄分析法计提坏账的应收账款	157,040.00	100.00	157,040.00	100.00
组合小计	157,040.00	100.00	157,040.00	
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	157,040.00	100.00	157,040.00	

2、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备



账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内						
1-2年						
2-3年						
3年以上	157,040.00	100.00	157,040.00	157,040.00	100.00	157,040.00
合计	157,040.00	100.00	157,040.00	157,040.00	100.00	157,040.00

3、期末无持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方欠款。

4、应收账款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	非关联方	157,040.00	5年以上	100.00
合计		157,040.00		100.00

（二）其他应收款

1、其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,487,930,917.39	72.09		
2.按组合计提坏账准备的其他应收款	530,964,950.59	25.73	24,449,818.33	
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	530,964,950.59	25.73	24,449,818.33	3-100
组合小计	530,964,950.59	25.73	24,449,818.33	
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	44,978,332.19	2.18		
合 计	2,063,874,200.17	100.00	24,449,818.33	

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1.单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,094,959,988.11	61.45		
2.按组合计提坏账准备的其他应收款	600,650,537.23	33.71	31,834,813.41	
按账龄分析法计提坏账的其他应收款	600,650,537.23	33.71	31,834,813.41	3-100
组合小计	600,650,537.23	33.71	31,834,813.41	
3.单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	86,262,787.66	4.84		
合 计	1,781,873,313.00	100.00	31,834,813.41	

**2、单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款**

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收子公司款项	1,487,930,917.39	0.00	0.00%	经单独进行减值测试后不存在减值
合计	1,487,930,917.39			

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
应收子公司款项	44,978,332.19	0.00	0.00%	经单独进行减值测试后不存在减值
合计	44,978,332.19			

4、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1年以内	484,231,109.40	23.46	14,526,933.28	513,207,738.88	28.80	15,396,232.17
1至2年	2,317,069.24	0.12	115,853.46	15,693,971.95	0.88	784,698.60
2至3年	26,020,000.00	1.26	2,602,000.00	49,303,826.40	2.77	4,930,382.64
3年以上	18,396,771.95	0.89	7,205,031.59	22,445,000.00	1.26	10,723,500.00
合计	530,964,950.59	25.73	24,449,818.33	600,650,537.23	33.71	31,834,813.41

5、期末持本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位欠款

序号	与本公司关系	持股比例 (%)	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
1	控股股东	16.90	274,470,059.40	1年以内	13.30
合计			274,470,059.40		13.30

7、其他应收款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
1	子公司	544,007,484.02	1年以内	26.36
2	子公司	378,722,541.81	1年以内	18.35
3	控股股东	274,470,059.40	1年以内	13.30
4	原子公司，现为控股股东之子公司	205,581,342.00	1年以内	9.96
5	子公司	176,210,344.50	1年以内	8.54
合计		1,578,991,771.73		76.51

8、应收关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例 (%)
武汉当代科技产业集团股份有限公司	控股股东	274,470,059.40	13.30
武汉当代物业发展有限公司	原子公司，现为控股股东之子公司	205,581,342.00	9.96
武汉光谷人福生物医药有限公司	联营企业	5,453,386.62	0.26



单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
成都协和生物技术有限责任公司	联营企业	178,337.00	0.01
合 计		485,683,125.02	23.53

(三) 长期股权投资

被投资单位	初始投资成本(万元)	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
一、成本法核算的长期股权投资										
广州贝龙环保热力设备股份有限公司	5,910.00	59,100,000.00		59,100,000.00	73.66	73.66				1,218,000.00
湖北人福成田药业有限公司	4,000.00		40,000,000.00	40,000,000.00	60.00	60.00				
湖北葛店人福药业有限责任公司	10,394.86	103,948,582.35		103,948,582.35	81.07	81.07				26,379,118.06
深圳新鹏生物工程有限公司	8,167.11	81,671,079.02		81,671,079.02	100.00	100.00				
天津中生乳胶有限公司	5,814.11	58,141,106.44		58,141,106.44	90.00	90.00				
十堰人福药业有限公司	1,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100.00	100.00				
武汉康乐药业股份有限公司	4,820.46	48,204,608.40		48,204,608.40	99.00	99.00				
武汉人福药业有限责任公司	10,882.29	108,822,861.00		108,822,861.00	83.33	83.33				
武汉人福医用光学电子有限公司	350.00	3,500,000.00		3,500,000.00	70.00	70.00				
武汉人福益民医药有限公司	373.33	3,733,300.00		3,733,300.00	85.00	85.00				
新疆维吾尔药业有限责任公司	1,099.94	10,999,445.94		10,999,445.94	55.00	55.00				
宜昌人福药业有限责任公司	25,462.24	254,622,430.84		254,622,430.84	67.00	67.00				112,097,974.98
武汉人福医药有限公司	8,042.96	80,429,600.00		80,429,600.00	100.00	100.00				
人福普克药业(武汉)有限公司	5,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	75.00	75.00				
武汉中原瑞德生物制品有限责任公司	25,198.65	199,486,500.00	52,500,000.00	251,986,500.00	100.00	100.00				34,000,000.00
河南百年康鑫药业有限公司	6,000.00	60,000,000.00		60,000,000.00	60.00	60.00				
湖北人福康华药用辅料有限公司	1,561.00	15,610,000.00		15,610,000.00	51.00	51.00				
北京百迅投资管理有限公司	500.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	100.00				
HumanwellPharmaMaliS.A	120.00	1,200,000.00		1,200,000.00	80.00	80.00				
北京巴瑞医疗器械有限公司	77,600.00	776,000,000.00		776,000,000.00	80.00	80.00				
Puracap Pharmaceutical LLC	3,541.09				51.00	51.00				
Humanwell Pharma Afrique S.A	4,060.45		40,604,513.42	40,604,513.42	100.00	100.00				
汉口银行股份有限公司	515.00	5,150,000.00		5,150,000.00	0.27	0.27				1,353,000.00
湖北广电阳光慈善文化传媒有限公司	45.00	450,000.00		450,000.00	15.00	15.00				
武汉江夏民生村镇银行股份有限公司	400.00	4,000,000.00		4,000,000.00	5.00	5.00				
湖北竹溪农村商业银行股份有限公司	650.00	6,500,000.00		6,500,000.00	5.00	5.00				400,000.00
武汉军科光谷创新药物研发中心(注1)	1,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00						
小计	212,508.49	1,946,569,513.99	143,104,513.42	2,089,674,027.41						175,448,093.04
二、权益法核算的长期股权投资										
武汉杰士邦卫生用品有限公司(注2)	100.00	8,324,522.95	343,761.44	8,668,284.39	5.00	5.00				1,000,000.00
天风证券股份有限公司(注3)	27,941.97	296,794,765.88	6,866,173.38	303,660,939.26	16.52	16.52				
武汉博沃生物科技有限公司(注4)	360.00		3,600,000.00	3,600,000.00	18.00	18.00				
武汉光谷人福生物医药有限公司	3,200.00	11,627,291.94	-2,157,367.45	9,469,924.49	32.52	32.52				
武汉光谷产业投资基金有限公司	2,000.00	19,847,358.36	-36.18	19,847,322.18	20.00	20.00				



被投资单位	初始投资成本 (万元)	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
武汉创新创业投资有限公司	1,650.00	16,528,330.49	-1,311.57	16,527,018.92	27.50	27.50				
成都协和生物技术有限责任公司	1,125.00	9,589,339.02	-602,034.29	8,987,304.73	45.00	45.00				
小计	36,376.97	362,711,608.64	8,049,185.33	370,760,793.97						1,000,000.00
合计	248,885.46	2,309,281,122.63	151,153,698.75	2,460,434,821.38						176,448,093.04

注：(1) 根据章程约定，公司对武汉军科光谷创新药物研发中心不享有控制权且无收益分配权，并属于民办非企业，故采用成本法核算，未纳入合并报表范围；

(2) 公司持有武汉杰士邦卫生用品有限公司（以下简称“杰士邦”）5.00%股权，因公司在杰士邦董事会中派有代表，故对其具有重大影响，采用权益法核算；

(3) 公司持有天风证券股份有限公司（以下简称“天风证券”）16.52%股权，因公司在天风证券董事会中派有代表，故对其具有重大影响，采用权益法核算；

(4) 公司持有武汉博沃生物科技有限公司（以下简称“武汉博沃”）18.00%股权，因公司在武汉博沃董事会中派有代表，故对其具有重大影响，采用权益法核算。

（四）营业收入和营业成本

1、营业收入明细如下

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入		203,910,123.00
其他业务收入	800,000.00	
营业收入合计	800,000.00	203,910,123.00

2、营业成本明细如下

项 目	本期金额	上期金额
主营业务成本		105,270,073.69
其他业务成本	45,600.00	
营业成本合计	45,600.00	105,270,073.69

3、按行业分项列示如下

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药				
房地产			203,910,123.00	105,270,073.69
其他主营业务收入				
其他业务收入	800,000.00	45,600.00		
合 计	800,000.00	45,600.00	203,910,123.00	105,270,073.69

4、按地区分项列示如下

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------



	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销				
其中：东北				
华北				
华中	800,000.00	45,600.00	203,910,123.00	105,270,073.69
华东				
西北				
西南				
华南				
出口				
合 计	800,000.00	45,600.00	203,910,123.00	105,270,073.69

5、本期公司前五名客户销售的收入合计 800,000.00 元，占公司营业收入的 100.00%。

（五）投资收益

1、投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	175,448,093.04	147,463,061.31
权益法核算的长期股权投资收益	5,916,259.73	-1,623,574.19
处置长期股权投资产生的投资收益	389,583.33	48,810,044.87
当代国际花园项目投资收益		1,404,543.72
合 计	181,753,936.10	196,054,075.71

2、按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
宜昌人福药业有限责任公司	112,097,974.98	100,298,188.14
广州贝龙环保热力设备股份有限公司	1,218,000.00	
湖北葛店人福药业有限责任公司	26,379,118.06	20,917,617.02
汉口银行股份有限公司	1,353,000.00	
湖北南湖当代学生公寓物业有限公司		26,130,589.48
湖北竹溪农村商业银行股份有限公司	400,000.00	116,666.67
武汉中原瑞德生物制品有限责任公司	34,000,000.00	
合 计	175,448,093.04	147,463,061.31

3、按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
武汉杰士邦卫生用品有限公司	1,343,761.44	818,552.57
PuracapPharmaceuticalLLC		-294,664.38
武汉光谷产业投资基金有限公司	-36.18	6,517.16
武汉光谷人福生物医药有限公司	-2,157,367.45	-2,385,641.53



被投资单位	本期金额	上期金额
武汉新创创业投资有限公司	-1,311.57	-1,115.64
成都协和生物技术有限责任公司	-602,034.29	-499,871.28
天风证券股份有限公司	7,333,247.78	732,648.91
合 计	5,916,259.73	-1,623,574.19

注：投资收益不存在汇回的重大限制。

(六) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	114,186,130.17	207,152,453.40
加：资产减值准备	-7,384,995.08	2,897,752.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,421,552.47	2,516,258.00
无形资产摊销	45,144.68	42,408.90
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“－”号填列）	-389,583.33	37,431.49
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）	46,510,738.81	32,197,778.69
投资损失（收益以“－”号填列）	-181,753,936.10	-196,054,075.71
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
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）	-220,698.58	33,800,060.21
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-110,972,218.57	-307,329,822.56
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,375,603.14	-74,801,231.16
其他	6,308,384.03	7,830,296.19
经营活动产生的现金流量净额	-122,873,878.36	-291,710,689.69
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	968,806,069.10	293,326,959.05
减：现金的期初余额	440,368,538.08	268,010,023.72
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	528,437,531.02	25,316,935.33



十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-3,738,310.93
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	18,519,084.10
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
6. 非货币性资产交换损益	
7. 委托他人投资或管理资产的损益	
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
9. 债务重组损益	-1,400,000.00
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
16. 对外委托贷款取得的损益	
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
19. 受托经营取得的托管费收入	
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,061,481.03
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
22. 少数股东权益影响额	-689,481.39
23. 所得税影响额	-2,443,901.38
合 计	9,185,909.37

(二) 净资产收益率和每股收益



本公司按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（中国证券监督管理委员会公告[2010]2号）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

1、本年度

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	6.62	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.33	0.40	0.40

2、上年度

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	7.32	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.82	0.32	0.32

（三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达30%（含30%）以上，且占公司报表日资产总额5%（含5%）或报告期利润总额10%（含10%）以上项目分析：

1、资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
货币资金	1,435,733,050.88	938,433,969.05	497,299,081.83	52.99	注1
应收账款	1,767,048,156.49	1,331,822,819.30	435,225,337.19	32.68	注2
在建工程	525,641,540.26	342,389,167.60	183,252,372.66	53.52	注3
其他流动负债	1,200,000,000.00	400,000,000.00	800,000,000.00	200.00	注4
长期借款	855,964,132.00	366,933,797.50	489,030,334.50	133.27	注5

注：（1）货币资金期末余额较年初余额增加52.99%，主要系2013年6月19日公司在全国银行间债券市场公开发行2013年度第一期短期融资券，收到短期融资券8亿元资金所致；

（2）应收账款期末余额较年初余额增加32.68%，主要系公司营业收入增长较快，按照账期管理的规定应收账款沉淀增加所致；

（3）在建工程期末余额较年初余额增加53.52%，主要系计生药制剂车间扩产项目、血液制品及疫苗产业化项目工程投入增加所致；

（4）其他流动负债期末余额较年初余额增加200%，主要系本期发行8亿元短期融资券所致；



(5) 长期借款期末余额较年初余额增加 133.27%，主要系本期新增工程项目借款所致。

2、利润表

报表项目	本期金额	上期金额	变动金额	变动幅度%	注释
管理费用	240,823,929.83	170,257,257.34	70,566,672.49	41.45	注 1
财务费用	81,067,989.23	55,277,534.96	25,790,454.27	46.66	注 2
所得税费用	87,573,773.79	59,874,243.57	27,699,530.22	46.26	注 3

注：(1) 管理费用本期金额比上期金额增加 41.45%，主要系物价上涨导致的人工、日常开支增加以及本期合并范围增加所致；

(2) 财务费用本期金额比上期金额增加 46.66%，主要系公司根据日常经营的需要扩大融资规模，相应利息支出增加所致；

(3) 所得税费用本期金额比上期金额增加 46.26%，主要系本期利润总额增加，所得税费用相应增加所致。

人福医药集团股份有限公司
二〇一三年八月二十七日



第九节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人（如设置总会计师，须为总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 2、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；
- 3、公司全体董事、监事、高级管理人员对公司二〇一三年半年度报告的书面确认意见。

董事长：**王学海**

人福医药集团股份有限公司
二〇一三年八月二十七日