

北京北陆药业股份有限公司

BEIJING BEILU PHARMACEUTICAL CO., LTD

2011 年半年度报告



股票代码：300016

股票简称：北陆药业

披露日期：2011 年 7 月 18 日

重要提示

本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

没有董事、监事、高级管理人员对本半年度报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证或存在异议。

公司所有董事均亲自出席审议本半年度报告的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人王代雪、主管会计工作负责人及会计机构负责人李弘声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

目 录

第一节 公司基本情况简介.....	3
第二节 主要会计数据和财务指标.....	4
第三节 董事会报告	7
第四节 重要事项	25
第五节 股本变动和主要股东持股情况.....	28
第六节 董事、监事和高级管理人员情况.....	31
第七节 财务报告	33
第八节 备查文件	89

第一节 公司基本情况简介

一、中文名称：北京北陆药业股份有限公司

英文名称：Beijing Beilu Pharmaceutical Co., Ltd.

中文简称：北陆药业

英文简称：Beilu Pharma

二、法定代表人：王代雪

三、相关联系人及联系方式

职 务	董事会秘书
姓 名	刘宁
联系地址	北京市海淀区西直门北大街 32 号枫蓝国际写字楼 A 座 7 层
电 话	010-62625287
传 真	010-82626933
电子邮箱	blxp@beilu.com.cn

四、注册地址：北京市昌平区科技园区白浮泉路10号

办公地址：北京市海淀区西直门北大街32号枫蓝国际写字楼A座7层

邮政编码：100082

公司网址：www.beilu.com.cn

电子信箱：blxp@beilu.com.cn

五、公司选定的信息披露报刊：《中国证券报》

登载半年度报告的披露网站：中国证监会指定的创业板信息披露网站

网址：www.cninfo.com.cn

半年度报告备置地点：北京市海淀区西直门北大街32号枫蓝国际写字楼A座7层，北京北陆药业股份有限公司董事会办公室

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：北陆药业

股票代码：300016

七、持续督导机构：瑞银证券有限责任公司

第二节 主要会计数据和财务指标

一、 主要会计数据

单位：（人民币）元

	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	88,714,242.47	108,879,809.69	-18.52%
营业利润	22,063,305.66	25,682,404.89	-14.09%
利润总额	22,956,788.66	26,073,260.87	-11.95%
归属于上市公司股东的净利润	19,582,869.94	22,601,518.71	-13.36%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	18,823,409.39	22,269,860.13	-15.48%
经营活动产生的现金流量净额	12,823,439.35	13,887,255.22	-7.66%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期期末增减（%）
总资产	481,748,637.34	475,112,864.52	1.40%
归属于上市公司股东的所有者权益	466,841,322.73	467,624,999.99	-0.17%
股本	152,749,104.00	101,832,736.00	50.00%

二、 主要财务指标

单位：（人民币）元

	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）	0.13	0.15	-13.33%
稀释每股收益（元/股）	0.13	0.15	-13.33%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.12	0.15	-20.00%
扣除非经常性损益后的稀释每股收益（元/股）	0.12	0.15	-20.00%
加权平均净资产收益率（%）	4.13%	5.10%	下降 0.97 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.97%	5.02%	下降 1.05 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.08	0.14	-42.86%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年同期期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.06	4.59	-33.33%

注1：表中所列财务指标均按中国证监会的计算公式计算。

本报告期每股收益为0.13元，较上年同期0.15元下降13.33%，加权平均净资产收益率为4.13%，较上年同期5.10%下降0.97个百分点，主要是公司当期归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降13.36%所致。

报告期内随着公司对营销网络建设的不断投入，业务量与上年同期相比大幅增加，且公司实行了销售与商务分离的专业化营销模式。销售规模的扩大，销售及商务人员的增加，导致了销售费用的增长。报告期内销售费用较上年同期同比增长97.93%，是导致公司归属

于上市公司股东的净利润较上年同期降低的主要原因。

本报告期末公司每股净资产为3.06元，较期初4.59元下降33.33%，主要是由于本报告期用资本公积转增股本5,091.64万股，总股数增加所致。

加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率和基本每股收益计算过程如下：

（一）加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率计算过程如下：

单位：（人民币）元

项 目	报告期（1-6 月）	上年同期
归属于公司普通股股东的净利润	19,582,869.94	22,601,518.71
归属于公司普通股股东的非经常性损益	759,460.55	331,658.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18,823,409.39	22,269,860.13
归属于公司普通股股东的期初净资产	467,624,999.99	433,677,987.93
发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产		
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数		
回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	20,366,547.20	8,825,503.83
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	1.00	1.00
其他事项引起的净资产增减变动		
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数		
报告期月份数	6.00	6.00
归属于公司普通股股东的期末净资产	466,841,322.73	447,454,002.81
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	474,022,010.43	443,507,829.98
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	4.13%	5.10%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	3.97%	5.02%

（二）基本每股收益和稀释每股收益的计算过程：

单位：（人民币）元

项 目	报告期（1-6 月）	上年同期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	19,582,869.94	22,601,518.71
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	759,460.55	331,658.58
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18,823,409.39	22,269,860.13
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响		
期初股份总数	101,832,736.00	67,888,491.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	50,916,368.00	84,860,613.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数		

报告期月份数	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	152,749,104.00	152,749,104.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	152,749,104.00	152,749,104.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益（元/股）	0.13	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益（元/股）	0.12	0.15
归属于公司普通股股东的稀释每股收益（元/股）	0.13	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益（元/股）	0.12	0.15

三、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

项 目	金 额
非流动性资产处置损益	
政府补助	1,051,460.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-157,977.00
非经常性损益总额	893,483.00
减：非经常性损益的所得税影响数	134,022.45
非经常性损益净额	759,460.55
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	759,460.55

第三节 董事会报告

一、报告期内公司经营情况回顾

(一) 公司总体经营情况

报告期公司营业收入为8,871.42万元，其中主营业务收入8,663.79万元，其他业务收入207.63万元，营业收入总额较上年同期下降了18.52%，主要是公司调整发展战略，子公司药品经销业务收入大幅降低所致。营业利润为2,206.33万元，较上年同期下降了14.09%；利润总额为2,295.68万元，较上年同期降低了11.95%，营业利润及利润总额的下降主要是由于报告期内销售费用较上年同期增长所致。报告期内随着公司对营销网络建设的不断投入，业务量与上年同期相比大幅增加，且公司实行了销售与商务分离的专业化营销模式。销售规模的扩大，销售及商务人员的增加，导致报告期内销售费用与上年同期相比增长97.93%，是公司营业利润及利润总额较上年同期降低的主要原因。

报告期内，公司核心产品业务及其结构未发生重大变化，药品生产业务仍是公司的核心业务。由于募集资金的不断投入，报告期药品生产的产销量均有较大幅度的增长，药品生产业务销售收入为8,659.45万元，较上年同期增长了34.72%。药品生产的综合毛利率基本维持稳定。

2011年上半年，公司面临着通胀带来的各种压力，公司积极应对，始终坚持以市场为导向、技术创新为依托，立足对比剂、精神神经、内分泌三大领域，从积极推进募投项目、营销战略结构调整、引进高端人才、加强新药开发、提高研发水平、加强内部控制建设及科技项目承担等方面开展工作。

1. 加快募投项目建设，新建注射剂车间，提升软硬件标准与国际接轨

随着国家食品药品监督管理局新版《药品生产质量管理规范（2010年修订）》（GMP），3月1日起正式实施，新标准对药品生产企业提出更高更严格的质量规范要求，大大提升行业门槛。公司新筹建的注射剂生产车间正是按照高于新版GMP要求的欧盟标准设计，新车间不仅将引进国际先进生产线，还将质量风险管理概念、人员综合素质要求、工艺流程追踪、生产环境在线监测等软性指标提前列入设计方案，确保建成高质量的具有行业领先水平的车间。目前新车间建设的规划、设计、环评已经完成，主要生产线的采购也通过招标程序订购完毕。

2. 加强市场推广，完善团队建设，构建合理营销网络，提升品牌形象

2011年公司加大营销工作力度，增加市场投入，从引进高级营销管理人员着手，整合

销售网络。2011 年公司引进了在世界 500 强企业的高管担任公司的副总经理，全面负责公司的核心业务的市场营销工作。又先后引进高级职位的营销人才数名，通过借鉴大公司的营销管理经验，调整对比剂业务的营销模式，完善绩效评估体系，公司的整体营销管理水平进一步提升。截至 6 月末，公司核心业务对比剂产品实现销售收入 8295.60 万元，较上年同期相比有 35% 的较大增长。同时重视对比剂业务海外市场拓展，今年公司已经实现了 69.52 万元人民币的对比剂出口，海外业务有了零的突破。

3. 坚持科技创新，加大研发投入，加快新药开发

公司研发中心改造工程已启动，改造工程的主要目的之一就是瞄准国际前沿的新药研发领域，搭建一个集研发、临床和生产一体化的影像诊断药物和分子影像诊断药物专业平台，成为医学影像诊断药物孵化基地。2011 年 4 月 20 日，公司申报的“生物医学影像用药北京市工程实验室”获得批准并正式挂牌。该实验室将立足于影像诊断领域积极开展具有自主知识产权的创新药物的研究和开发，开展分子影像诊断以及肿瘤个性化治疗等前沿领域的早期研究，提高我国肿瘤“早早期”诊断的水平及治疗水平。

今年公司加大研发投入，积极开展新的研发项目的筛选及研究工作，研发中心先后提交多个项目的可行性研究报告，其中有自主开发，也有联合开发。同时研发中心也积极承担国家科技部、北京市科委等相关机构的委托开发项目。

与此同时，公司的研发中心对国家药监局已受理的申报项目适时跟进，瑞格列奈、碘克沙醇二个项目均已完成各种资料申报，等待核发生产批件；碘帕醇项目已经完成申报生产所需的各项工作，全套申报资料上报国家药审中心候审；钆贝葡胺项目基本完成申报前研究工作；盐酸文拉法辛项目由于辅料申报企业的进口注册未获批准，尚需等待该企业补充资料后重新申报进口注册，同时需要根据药审中心的最新要求，补充部分研究工作。

公司还加大研发高端人才的引进力度，通过引进人才，带动公司科研水平的提高；加强产学研的交流与合作、加强国内外学术交流活动，先后邀请中科院专家、美国哈佛医学院等多家科研机构的专家来公司进行学术交流，掌握前沿学术动态。

4. 加强内部控制，提高规范运作水平

公司将内部控制建设作为 2011 年度的工作重点之一，上半年公司在现有内部控制体系较为稳定和完善的基礎上进一步加强了人力资源、采购业务、安全生产、销售业务、合同管理、信息披露等环节的内部控制，制度体系不断完善，制度执行和落实情况良好，企业的规范化运作水平进一步提高。

（二）主营业务的范围及经营情况

1. 主营业务及主要产品

公司的主营业务为药品生产以及药品经销，其中药品生产包括对比剂系列产品、降糖类药物和抗焦虑类中药等产品的生产及销售，药品经销主要是公司作为药品批发商，从药品生产厂家处购买药品，并以批发的形式出售给下游医药企业。

目前，对比剂系列产品为公司的主导产品，主要包括磁共振对比剂钆喷酸葡胺注射液、非离子型碘对比剂碘海醇注射液和口服磁共振对比剂枸橼酸铁铵泡腾颗粒。

2. 分行业、产品说明报告期内公司营业收入构成情况

单位：(人民币)万元

主营业务（分行业）情况						
项目	报告期（1-6月）营业收入	报告期（1-6月）营业成本	报告期（1-6月）毛利率（%）	报告期营业收入比上年同期增减（%）	报告期营业成本比上年同期增减（%）	报告期毛利率比上年同期增减
药品生产	8,659.45	2,169.15	74.95%	34.72%	46.24%	下降 1.98 个百分点
药品经销	4.34	4.10	5.53%	-99.90%	-99.91%	上升 3.26 个百分点
其他				-100.00%		
总计	8,663.79	2,173.25	74.92%	-20.38%	-62.72%	上升 28.50 个百分点
主营业务（分产品）情况						
项目	报告期（1-6月）营业收入	报告期（1-6月）营业成本	报告期（1-6月）毛利率（%）	报告期营业收入比上年同期增减（%）	报告期营业成本比上年同期增减（%）	报告期毛利率比上年同期增减
对比剂	8,295.60	2,035.02	75.47%	35.01%	42.85%	下降 1.34 个百分点
降糖药	212.31	70.38	66.85%	-13.76%	38.35%	下降 12.49 个百分点
药品经销	4.34	4.10	5.53%	-99.90%	-99.91%	上升 3.26 个百分点
其他	151.54	63.75	57.93%	257.65%	720.68%	下降 23.74 个百分点
合计	8,663.79	2,173.25	74.92%	-20.38%	-62.72%	上升 28.50 个百分点

报告期公司营业收入为8,871.42万元，其中主营业务收入8,663.79万元，其他业务收入207.63万元，营业收入总额较上年同期下降了18.52%，主要是公司调整发展战略，子公司药品经销业务收入大幅降低所致。

报告期内，公司核心产品业务及其结构未发生重大变化，药品生产业务仍是公司的核心业务。由于募集资金的不断投入，报告期药品生产的产销量均有较大幅度的增长，药品生产业务销售收入为8,659.45万元，较上年同期增长了34.72%。药品生产的综合毛利率基本维持稳定。

3. 分地区说明报告期公司营业收入的构成情况

单位：(人民币)万元

地区	报告期（1-6月）营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
华东地区（注）	2,301.86	-63.85%

华南地区	744.08	29.45%
华中地区	803.76	-6.64%
华北地区	3,288.38	68.35%
西北地区	258.91	24.15%
西南地区	662.97	13.77%
东北地区	603.83	80.93%
合计	8,663.79	-20.38%

注：本公司药品经销业务多数发生在华东地区，因药品经销业务营业收入较上年同期大幅减少导致华东地区报告期营业收入较上年同期减少63.85%。

4. 主要客户及供应商情况

	报告期销售金额（万元）	占报告期销售总金额比例（%）	应收账款余额（万元）	占公司报告期应收账款总余额比例（%）	是否存在关联关系
前 5 名客户合计	2,553.53	29.47%	1,168.16	19.66%	否
其中：无向单一客户销售比例超过 30%的客户情况					
	报告期采购金额（万元）	占报告期采购总金额比例（%）	应付账款余额（万元）	占公司报告期应付账款总余额比例（%）	是否存在关联关系
前 5 名供应商合计	2,033.04	87.18%	--	--	否
其中：向单一供应商采购比例超过 30%的供应商					
浙江台州海神制药有限公司	1,017.09	43.61%	--	--	否
浙江司太立制药有限公司	769.23	32.99%	--	--	否

公司前五名客户及前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5%以上的股东、一致行动人和其他关联方在主要客户、供应商中无直接或间接利益。

（三）公司主要财务数据分析

1. 资产情况分析

单位：（人民币）元

资 产	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日		同比变动（%）
	金额	占总资产比重（%）	金额	占总资产比重（%）	
货币资金	296,174,488.94	61.48%	311,421,080.06	65.55%	-4.90%
应收票据	483,664.49	0.10%	515,012.52	0.11%	-6.09%
应收账款	55,663,638.00	11.55%	41,011,665.44	8.63%	35.73%
预付款项	7,093,371.19	1.47%	1,295,915.38	0.27%	447.36%
其他应收款	3,628,813.41	0.75%	6,238,051.41	1.31%	-41.83%
存货	26,673,151.51	5.54%	22,393,014.57	4.71%	19.11%
长期股权投资	3,000,000.00	0.62%	3,000,000.00	0.63%	--
投资性房地产	21,298,306.52	4.42%	21,612,580.94	4.55%	-1.45%
固定资产	59,807,653.97	12.42%	60,849,340.93	12.82%	-1.71%

在建工程	716,785.98	0.15%	--	--	--
无形资产	3,480,833.59	0.73%	3,615,753.59	0.76%	-3.73%
开发支出	1,493,894.17	0.31%	985,000.00	0.21%	51.66%
长期待摊费用	1,637,363.42	0.34%	1,686,481.96	0.35%	-2.91%
递延所得税资产	596,672.15	0.12%	488,967.72	0.10%	22.03%
资产总计	481,748,637.34	100.00%	475,112,864.52	100%	1.40%

(1) 应收账款报告期末余额为 5,566.36 万元,较期初增加 35.73%,主要是随着报告期内产品销售收入的增长自然增长所致;

(2) 预付款项报告期末余额为 709.34 万元,较期初增加 447.36%,主要是报告期内预付新生产线设备款 580.00 万元所致;

(3) 其他应收款报告期末余额为 362.88 万元,较期初减少 41.83%,主要是公司当期在加大对备用金使用管理的同时严格控制业务借款的报销期限,大大缩短了业务借款的报销时间所致;

(4) 开发支出报告期末余额为 149.39 万元,较期初增加 51.66%,主要是公司当期部分在研项目研究开发支出符合资本化条件,予以资本化所致。

2. 负债情况分析

单位: (人民币) 元

负债	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日		同比变动 (%)
	金额	占负债总额比重 (%)	金额	占负债总额比重 (%)	
应付账款	2,220,942.66	14.90%	2,136,488.16	28.53%	3.95%
预收款项	313,756.44	2.10%	616,131.30	8.23%	-49.08%
应付职工薪酬	1,132,746.93	7.60%	848,200.98	11.33%	33.55%
应交税费	3,920,449.60	26.30%	2,692,610.79	35.96%	45.60%
其他应付款	1,391,778.98	9.34%	1,194,433.30	15.95%	16.52%
其他流动负债	4,427,640.00	29.70%	--	--	--
其他非流动负债	1,500,000.00	10.06%	--	--	--
负债总额	14,907,314.61	100.00%	7,487,864.53	100.00%	99.09%

(1) 预收款项报告期末余额为 31.38 万元,较期初减少 49.08%,主要是预收房屋租金按期结转收入,余额减少所致;

(2) 应付职工薪酬报告期末余额为 113.27 万元,较期初增加 33.55%,主要是随着公司当期职工人数的增加以及薪资水平的变化而变化所致;

(3) 报告期末其他流动负债 442.76 万元,其他非流动负债 150.00 万元,均为当期收到的计入递延收益的研究项目政府配套资金。

3. 主要费用情况

单位：（人民币）元

资产	报告期（1-6月）	上年同期	同比变动额	同比变动（%）
销售费用	36,670,286.66	18,527,250.26	18,143,036.40	97.93%
管理费用	8,203,549.81	7,278,152.47	925,397.34	12.71%
财务费用	-1,941,815.01	-2,824,355.26	882,540.25	31.25%
所得税费用	3,373,918.72	3,481,595.52	-107,676.80	-3.09%

（1）报告期内，销售费用与上年同期比增长 97.93%。主要原因是随着公司对募投项目的不断投入，公司营销网络的建设费用增大，业务量与上年同期相比大幅增加，公司实行了销售、商务分离的专业化营销模式。销售规模扩大，销售人员增加，导致了销售费用的增长。

（2）报告期内，管理费用与上年同期比增长 12.71%，一是公司加大了员工的技能和职业素养培训，较上年同期会议费增加 21.02 万元、员工培训费增加 20.38 万元。二是公司新办公楼自上年 7 月后投入使用，较上年同期折旧费、房产税、办公楼物业费增加 47.50 万元。

（3）报告期内，财务费用较上年同期增加了 88.25 万元，主要是由于报告期内利息收入较上年同期减少所致。

4. 现金流量构成情况分析

单位：（人民币）元

项目	报告期（1-6月）	上年同期	变动金额
经营活动产生的现金流量净额	12,823,439.35	13,887,255.22	-1,063,815.87
经营活动现金流入小计	96,535,250.49	79,513,237.63	17,022,012.86
经营活动现金流出小计	83,711,811.14	65,625,982.41	18,085,828.73
投资活动产生的现金流量净额	-7,703,483.27	-48,643,790.55	40,940,307.28
投资活动现金流入小计	--	--	--
投资活动现金流出小计	7,703,483.27	48,643,790.55	-40,940,307.28
筹资活动产生的现金流量净额	-20,366,547.20	-8,800,603.83	-11,565,943.37
筹资活动现金流入小计	--	24,900.00	-24,900.00
筹资活动现金流出小计	20,366,547.20	8,825,503.83	11,541,043.37
现金及现金等价物净增加额	-15,246,591.12	-43,557,139.16	28,310,548.04

（1）公司报告期经营活动收到的现金较上年同期增加 1,702.20 万元，经营活动支付的现金较上年同期增长 1,808.58 万元，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 106.38 万元。主要是公司当期较上年同期产销量增大，加之生产计划安排的需要，生产原辅材料采购资金较上年同期增加 1,458.95 万元所致。

(2) 公司报告期内购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金较上年同期大幅减少，导致了公司当期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加的主要原因是上年同期公司购置办公楼支付 4,356.41 万元。

(3) 公司报告期派发 2010 年度现金股利 2,036.65 万元较上年同期派发 2009 年度现金股利 882.55 万元增加 1,154.10 万元，是导致公司当期筹资活动产生的现金流量金额较上年同期大幅降低的主要原因。

5. 非经常损益情况

单位：（人民币）元

项 目	金 额
非流动性资产处置损益	
政府补助	1,051,460.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-157,977.00
非经常性损益总额	893,483.00
减：非经常性损益的所得税影响数	134,022.45
非经常性损益净额	759,460.55
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	759,460.55

计入当期损益的政府补助为1,051,460.00，明细如下：

项 目	本报告期发生额
北京市科委项目研发经费	991,960.00
发改委清洁生产补助款	57,000.00
中关村企业促进会补贴费	2,500.00
合 计	1,051,460.00

6. 主要指标分析

项目	指标	报告期（1-6月）	上年同期	同比增减变化
盈利能力	毛利率	75.15%	46.43%	上升 28.72 个百分点
	净资产收益率（加权）	4.13%	5.10%	下降 0.97 个百分点
营运能力	应收账款周转率	1.84	2.21	-16.74%
	存货周转率	0.90	2.74	-67.15%
项目	指标	2011年6月30日	2010年12月31日	同比增减变化
偿债能力	流动比率	2906.75%	5113.27%	
	资产负债率	3.09%	1.58%	上升 1.51 个百分点

(1) 报告期公司综合毛利率为 75.15%，较上年同期上升 28.72 个百分点，主要是公

司当期营业收入的构成情况发生重大变化，营业收入中毛利率较高的药品生产收入占总营业收入的比重达到 97.61%，较上年同期上升 38.57 个百分点；而毛利率较低的药品生产收入在报告期大幅降低。

(2) 报告期公司应收账款周转率略有降低，主要是公司报告期营业收入较上年同期降低 18.52%所致。

(3) 报告期公司存货周转率下降 67.15%，主要是公司当期药品经销业务较上年同期大幅减少，使得公司当期营业成本较上年同期降低 62.20%所致，公司药品生产业务存货周转率较上年同期实际上升 28.30%。

(4) 报告期末公司流动比率较报告期初降低，主要是公司当期收到科委给予的科研项目经费计入递延收益分期确认，流动负债较期初增长所致。

(5) 报告期末公司资产负债率较报告期初上升 1.51 个百分点，仍旧维持较低的水平，公司的偿债能力较强。资产负债率的小幅增长是报告期内递延收益增加所致。

(四) 报告期内利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力情况

本报告期公司利润构成及主营业务的盈利能力未发生重大变化，药品生产业务依然是公司利润的主要来源，报告期药品生产业务实现利润总额 2,321.08 万元，较上年同期的 2,616.74 万元，下降 11.30%。主要是随着公司对募投项目的不断投入，实行了销售、商务分离的专业化营销模式，营销网络的建设费用增大，业务量与上年同期相比大幅增加，销售规模扩大，销售人员增加，导致销售费用阶段性增长而阶段性影响了利润。

公司当期营业收入为 8,871.42 万元，主营业务收入为 8,663.79 万元，占营业收入总额的 97.66%。其中，药品生产的营业收入占主营业务收入总收入的 99.95%，较上年同期上升 40.87 个百分点；药品经销收入仅占主营业务收入总收入的 0.05%，较上年同期下降 40.83 个百分点。随着公司战略性调整结束，药品生产业务将成为公司主要收入来源，也将成为确保公司未来利润的根本。

(五) 报告期内无对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动。

(六) 报告期内无形资产未发生重大变化。

(七) 产品研发情况

单位：元

项目	报告期（1-6 月）	上年同期	增减变动幅度（%）
母公司营业收入	88,670,823.67	64,350,747.90	37.79%
研发费用	2,443,496.42	2,286,713.99	6.86%
其中：资本化研发支出	508,894.17		

科研投入占当期收入比例(%)	2.76%	3.55%	下降 0.79 个百分点
----------------	-------	-------	--------------

研发项目按照计划进度进行，其费用占收入的比例因项目进展阶段性，费用支出非均衡性有所变化。

（八）报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力能力受到严重影响的情况。

报告期内，公司实施的新建对比剂生产线，完全按照欧盟标准设计建设，技术规范标准高于国家新版《药品生产质量管理规范》（GMP）标准，将会大大地提高公司产品质量，提升公司形象。

报告期内，公司实施改建研发中心项目，研究条件、研发设备将有很大改善和提高，为公司新产品研发提供了更高的技术平台，也必将提高公司的核心竞争力。

报告期内，公司主管研发副总经理葛建与公司解除劳动合同，不会对公司核心竞争力带来实质性影响。主要是葛建来公司仅四个月，工作时间短，处在岗位熟悉期，公司的研发计划、方案未有改变。

二、对公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

2009-2010 年是医药行业政策密集出台期，围绕新医改 2009 年出台了 9 项新政策。2010 年陆续出台了《关于公立医院改革试点的指导意见》、《药品价格管理办法（征求意见稿）》、《关于加快医药行业结构调整的指导意见》和《关于进一步鼓励和引导社会资本举办医疗机构的意见》四项配套政策。展望 2011 年，我们认为医改仍是主线，其推动的基本药物目录、全国医保目录，公立医院改革等政策，将促进医药需求量增长和支付制度的改进，新版 GMP 标准的实施、基本药物目录品种放量增长、医药行业产业结构调整、医药行业“十二五”规划和公立医院改革将对医药行业产生结构性和全面的促进作用。医药行业在“十二五”调结构的背景下，行业前景继续看好。

据 IMS Health 报告，2011 年全球药品市场增长率预计为 5-7%，可达 8800 亿美元。专利到期和新一轮药品预算控制将减缓发达国家品牌药物市场增长；新兴国家的贡献将占总体增长的近一半，而中国将成为全球第三大医药市场。

伴随着计算机技术的进步，现代医学影像诊断技术有了突飞猛进的发展，医学影像学已经由传统的形态学检查发展成为组织、器官代谢和功能诊断手段。随着癌症等重要疾病越来越受到社会和患者的重视，医学影像技术已经由既往“辅助检查手段”转变为现代医学最重要的临床诊断和鉴别诊断方法，使多种疾病的诊断更准确、及时，同时由于介入医

学的兴起，医学影像学已经集诊断与治疗为一体，成为与外科手术、内科化学药物治疗并列的现代医学第三大治疗手段，造影剂作为医学影像学科不可少的诊断与鉴别诊断用药品，其前景也将十分广阔。

中枢神经类药物包括抑郁症、精神分裂症、神经焦虑症及睡眠障碍。这个领域在欧美国家占有巨大市场，其年总销售在千亿美元以上。在中国，这一领域同样拥有非常巨大的疾病人群，就抑郁症而言，中国的患者数量就高达 2,600 万，而其中只有少于 10% 的患者得到了较正规的药物治疗。随着中国经济的不断发展，人民生活的不不断提高，国家对该类疾病的高度重视，越来越多的抑郁症患者选择就医和药物治疗，目前中国的抗抑郁药品市场大约为每年 20 到 30 亿元人民币，近十年来，保持以 15%-40% 的速度上升。未来 5-10 年，抗抑郁药中国市场可能超过百亿元人民币。精神分裂症在中国同样存在非常严峻的状况。据不完全统计，在中国，每 250 人中就有一个病人患有不同程度的精神分裂症，治疗精神分裂症的药品大约为每年 20 亿人民币左右，占全国所有药品的 2%，目前排在 15 位。神经焦虑症和睡眠障碍亦有相当的疾病人群（约占总人口 2% 左右）和药品市场，但该类疾病的临床药物较缺乏，目前尚无满意的治疗药物。新的精神类药物必须具有更强的药效，更安全，价格合理，使用方便。比如，新的抗精神分裂症药物除了对阳性症状有强的疗效，对阴性症状，认知功能亦要有较理想的疗效，同时具有较弱，或不具有，锥体外副作用，体重增加，等严重的副作用。抗抑郁药物除了有效治疗患者的抑郁症状以外，还要对患者的情感障碍、记忆、睡眠等方面具有较佳疗效。同时具有较小，或不具有性功能障碍、体重增加等严重的副作用。而从新药靶体上考虑，新的精神类药物将逐步摆脱单胺神经递质理论，寻找和发展新的药物靶标，譬如氨基酸类化合物、神经肽类化合物以及天然药物单体的结构改造等等，从根本上获得新药研发的突破。

（二）影响产品市场的因素

按照人们的一般认识，药是用来治病的，因此诊断用药在很长一段时间不被重视、用量较低。近年来，随着人们健康意识的提高也伴随着医疗费用支出的增加，人们逐渐意识到早期发现、早期诊断对挽救生命、保护健康、节约医疗费用的重要意义。只有明确可靠的诊断，才能够有的放矢的采取治疗手段，提高国民健康水平，最大限度的节约医疗支出。

造影剂是影像诊断检查和介入治疗所必须的药品，对于疾病的准确诊断和合理治疗必不可少，近年来造影剂的临床用量逐年增多，在可预见的未来，这一趋势仍将继续下去。

1. 影像诊断和治疗设备的广泛应用

医学影像学科对设备条件依赖度非常高，过去我国设备水平与发达国家差距很大，随

着我国的综合国力、科技发展、医学发展水平整体提高，国家对医疗卫生事业的整体投入也越来越多。近年来全国各地、各级医院先进的影像检查设备增加和更新很快，如 1.5T、3.0T 的磁共振机器、PET-CT 等已经成了各地三甲医院的标准配置，有些甚至进入发达地区的县级医院。目前国际上先进的检查和治疗设备几乎同时在国外、国内发布，有些甚至先在国内发布。随着检查设备的进步，医学影像学科在各医院地位大大提高，各科医生对医学影像学科更加信赖和依赖，各级医院所完成的病人检查数量呈逐年增加趋势。

2. 影像诊断和治疗方法的提高

设备条件的改善为影像诊断提供了许多新的检查方法和工作领域，对造影剂的需求也越来越大。过去造影剂主要用于脏器的增强扫描，现在应用领域已经大大扩展，如磁共振的“造影剂增强血管成像”（CE-MRA）、心血管的介入检查等新的检查方法就是近年来随着设备的提高发展起来的。这些方法都要大量用到造影剂，随着这些方法的应用和普及，造影剂的使用量还将上升。

3. 就医观念的变化

改革开放提高了国民的收入水平，基本药物目录、全国医保目录，公立医院改革等政策的推进，新医改方案全民健康保险的推进以及医疗常识的不断普及，广大百姓不仅在看病资费方面有了一定的保障，其健康意识也在不断的增强，人们开始逐渐认识到早期、正确诊断对于保证身体健康、尽早消除疾病、节约总体医疗费用支出的重要意义。使用造影剂的增强扫描可以为临床诊断提供更多更准确诊断信息，主动要求做扫描检查的病人数量也随之增加。一次平扫加一次增强构成一次完整的检查，这种观念越来越被医生和病人接受。这些也是导致造影剂用量逐年增多的原因之一。

4. 目前中国的抗抑郁药品市场大约为每年 20 到 30 亿元人民币，近十年来，保持以 15%-40% 的速度上升。精神分裂症在中国同样存在非常严峻的状况。神经焦虑症和睡眠障碍亦有相当的疾病人群（约占总人口 2% 左右）和药品市场，但该类疾病的临床药物较缺乏，目前尚无满意的治疗药物。而用中医、中药治疗焦虑症的理论正在逐渐得到广大医生、患者的认可，因此研制开发抗焦虑纯中药制剂势在必行，必将具有广阔的市场前景。

（三）公司发展机遇和挑战

1. 完成注射剂车间建设，提升软硬件标准与国际接轨

随着国家食品药品监督管理局新版《药品生产质量管理规范（2010 年修订）》（GMP），3 月 1 日起正式实施，新标准对药品生产企业提出更高更严格的质量规范要求，大大提升行业门槛。公司募投项目“新建注射剂生产车间”正是按照高于新版 GMP 要求的欧盟标准设

计，新车间不仅将引进国际先进生产线，还将质量风险管理概念、人员综合素质要求、工艺流程追踪、生产环境在线监测等软性指标提前列入设计方案，确保建成高质量的具有行业领先水平的车间。

由于注射剂生产车间是属于募投项目，资金上有充分保障，加上我们启动针对新版GMP进行改造的工作较早，必定会赢得时间，形成集约化、规模化的优势。使得公司借助这一优势，提升产品市场占有率。

2. 国家强有力的政策支持和医疗改革的巨大推动作用

中央政府为建立一个具有中国特色的医药卫生体制采取了各项有力措施，引入全民医保制度，确保 2011 年总人口的 90% 被纳入医保范围中，且 2020 年覆盖率达到 100%；医改方案还提出要在全国范围内建立公共医疗服务网络（疾病预防、孕产、卫生教育等）和基本医疗服务网络（疾病治疗），以解决多年来我国人民“看病难、看病贵”的问题，且将政府工作的重心向疾病预防转移。医疗改革将对医药行业产生深远的影响，必将扩大整个市场的规模，并且推动更规范、更健康的竞争环境的形成。对于行业的参与者而言，除了基本药品以及医疗器械生产企业外，作为诊断用药主体的对比剂生产企业也会因为政府向疾病预防的重点转移而最终受益。

3. 行业监管更趋严格，产品价格受到政府控制

近年来，医药行业在产品的审批和质量标准方面都受到了严格的政府管控。虽然这些规定有利于医药行业的长期发展，但也极大地提高了医药企业的营运成本，并且可能迫使一些较小规模及资源有限的企业退出该行业。在过去的几年中，政府出台了一系列药品价格宏观管理的政策，其中包括对药品价格进行的多次调整，这使得医药产品市场整体价格水平下降，影响了医药生产企业的盈利能力。

公司充分利用已有的技术优势、产品优势、质量优势、原材料供应优势以及品牌优势，以现有对比剂系列产品的生产和产品线的扩展为基础，通过对市场、技术、资本等各类资源的整合，继续调整和优化对比剂产品结构，保持公司在对比剂细分市场的领先地位，力争使公司成为对比剂市场最具竞争力的专业化生产厂商，成为我国领先的

对比剂系列产品生产企业。

4. 新药研发风险

新药的开发往往要经历合成提取、生物筛选、临床前实验、制剂稳定性、生物利用度实验和临床实验等。如此一环扣一环的复杂过程会出现许多令人无法事先预料的情况，而且每一个阶段都有可能失败，因此药品的研发过程充满了各种挑战。与国外制药企业相比，

中国制药企业普遍规模较小、资金实力薄弱，而且新药受理审批时限较长，期间不确定因素较多，这也无疑是给新药研发工作增加风险。

新药研发风险与机遇并存，所以必须坚持开展，只有不断向市场推出更多更好的创新产品，才能够把握产业发展方向，实现企业的持续健康发展。

（四）公司发展战略

公司将继续秉承“细分市场、最大份额”的竞争理念，在聚焦对比剂领域、巩固现有市场领先地位和核心竞争优势的同时，加强新药研发的力度，力争推出更新、市场价值更高、生命力更强的新产品。公司将在精神类药物、影像诊断造影剂、心血管/代谢类疾病三大疾病领域加大研发力度，逐步建立自己的企业特色。以此三大领域新产品的陆续推出，推动公司的快速、健康、高效的发展。实现品种多元化、高质量和高附加值，做专做强。

（五）2011年下半年经营计划

2011年下半年公司仍然坚持以市场为导向、技术创新为依托，实施规范运作，强化品牌优势，提升规模化能力。进一步做大做强对比剂诊疗市场，确保公司产品在医院主渠道的销售稳中有升；继续加大研发投入和新药产品的开发力度；围绕做大做强的战略部署，以新版GMP实施为契机，完成药厂新建注射剂车间的规划和前期基础建设；推进公司的国际化进程，开发海外市场。全面提升企业的品牌价值和核心竞争力。

为此，公司将着重从以下方面开展工作：

1. 坚持科技创新，提升总体科研水平。进一步加大研发投入，根据公司的战略发展方向立足对比剂、精神神经、内分泌三大领域，加快仿制药的研发立项并适度开展创新药物的研发活动；确保目前在研项目的研究开发及注册申报工作如期按照进度完成；瑞格列奈和碘克沙醇项目在获得注册批件后，配合药厂尽快实施产业化。

注重引进和培养高端研发人才，加强专家队伍建设；根据公司发展战略，组建一支专业性强、人员年龄结构合理、可持续发展的研发团队；力争在新产品研发、工艺改进、技术革新、专利申请等各方面都取得突破性进展。

2. 加强市场推广，完善营销网络，提升品牌形象。公司将进一步加大市场营销工作力度，增加市场投入，整合销售网络，完善对比剂营销网络体系构建，加强内部控制，调整考核模式，保障主导产品对比剂的销售业绩有较大增长；重视海外市场销售拓展，加快出口产品的注册，做好对比剂产品出口；加强市场宣传与推广，积极探索新的营销模式，

3. 做好新建注射剂车间建设工作，完善立项审批、项目发包、施工监督、项目验收等一系列项目的程序化管理规范。把好施工、质量、安全、验收和结算关，确保高质量完成

募投项目。同时积极推进其它募投项目的有效实施。

4. 完善管理体系，适应公司发展需要。随着公司业务扩展和经营产品的持续增加，对公司整体运营能力提出了新要求。公司将根据外部环境的变化和公司内部发展及管理的需要，进行管理体制和经营机制的调整，加强内部控制，规范管理，提高企业抗风险能力。

5. 加强人力资源和团队建设

人力资源系统的建设是公司业务发展的基石与保障。为了实现公司的战略目标和经营目标，公司将坚持引进各层面的人才，不断完善用人制度，健全员工的选才、培训、用才、留才的体系，完善绩效考评体系和激励机制；建立公平、公正、透明的员工奖惩、任用机制，为优秀员工提供良好的发展空间，增强公司的整体凝聚力；为高级管理人员和核心技术人员提供有竞争力的薪酬，稳定公司核心团队；在符合国家有关法律法规的前提下，逐步建立高管人员、核心技术人员及业务骨干人员的股权激励机制。

三、报告期内公司投资情况

（一）募集资金使用情况

2011年上半年，本公司募集资金使用情况如下：

1. 报告期募集资金使用汇总表

单位：（人民币）万元

募集资金总额				27,189.11	本报告期投入募集资金总额				1,372.30	
报告期内变更用途的募集资金总额				0.00						
累计变更用途的募集资金总额				1,080.00	已累计投入募集资金总额				5,651.76	
累计变更用途的募集资金总额比例				3.97%						
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本季度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新建注射剂车间与对比剂营销网络建设项目	否	4,413.00	9,798.00	921.68	2,063.53	21.06%	2012年08月01日	669.23	否	否
九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设项目	否	5,000.00	10,882.00	287.50	1,009.63	9.28%	2013年06月01日	-191.84	否	否
改建研发中心与新产品开发项目	否	2,976.00	1,896.00	112.65	500.97	26.42%	2012年12月31日	--	不适用	否
承诺投资项目小计	-	12,389.00	22,576.00	1,321.83	3,574.13	--	--	477.39	--	-
超募资金投向										
阿戈美拉汀项目	否	990.00	990.00	50.47	77.63	7.84%	2014年12月31日	--	不适用	是
归还银行贷款（如有）	-						--	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	2,000.00	2,000.00		2,000.00	100.00%	--	-	-	-
超募资金投向小计	-	2,990.00	2,990.00	50.47	2,077.63	-	--	--	-	-
合计	-	15,379.00	25,566.00	1,372.30	5,651.76	--	--	477.39	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	九味镇心颗粒生产线扩建改造因国家新版《药品生产质量管理规范》（GMP）标准下达时间较晚，项目实施延期；阿戈美拉汀尚未完成临床批件的审核工作（详细原因见下栏），故资金使用计划相应滞后。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	阿戈美拉汀项目可行性发生了重大变化，情况说明如下： 阿戈美拉汀是一个具有全新作用机制的抗抑郁新药，2009年刚刚在欧洲获得上市许可，目前正在美国申报上市许可，国内尚无同品种上市。为了使超募资金尽快形成经济效益，丰富公司精神神经领域的产品，公司计划使用超募资金开发抗抑郁新药--阿戈美拉汀及其片剂。 南京华威医药科技有限公司（下称“华威”）完成了阿戈美拉汀的临床前研究工作，经我公司与华威友好洽谈，最终达成一致，双方签署协议，华威负责取得阿戈美拉汀及片剂的临床批件，由我公司独家买断华威对该项目的临床前研究技术，之后由我公司独立完成该项目的临床研究、工艺产业化研究、申报新药证书、生产文号和上市许可等开发工作。 2010年8月3日，公司第三届董事会2010年第五次会议以9票赞成、0票反对、0票弃权审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，其中，计划使用超募资金990万元开发抗抑郁新药--阿戈美拉汀及其片剂。公司监事会、独立董事、保荐机构分别发表了同意意见，2010年8月31日，公司2010年第二次临时股东大会审议批准了此项议案。 2011年5月，公司接到华威通知，其申报国家食品药品监督管理局药审中心的阿戈美拉汀及其片剂项目技术资料未能通过技术评审而被退审，未取得									

	<p>临床批件。至此，项目的可行性已经发生重大变化，公司已无法按照预先披露的实施计划继续该项目的开发工作。</p> <p>公司研发中心项目组在接到退审通知书后，对项目进行了重新评估，认为如果继续等待华威重新提交临床资料并获得临床批件，将至少多耗费三年时间而且申报的受理等级从原来的三类药降至六类药，且完成临床研究并取得正式生产批件过程中的每个环节都将发生变化，产品将失去上市最佳时机，市场风险增大。</p> <p>经慎重考虑，公司决定终止阿戈美拉汀项目的相关开发工作。2011年7月15日公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于终止阿戈美拉汀项目的议案》，公司监事会、独立董事、保荐机构分别发表了同意意见。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>本公司计划募集资金 12,389 万元，实际募集资金净额超过计划募集资金 14,800.11 万元。本公司超募资金安排使用情况如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 投入 5,882.00 万元人民币，用于九味镇心颗粒制剂生产线扩建改造与营销网络建设项目所需资金； 2. 用 2,000.00 万元人民币永久补充公司流动资金； 3. 投入 990.00 万元人民币，用于开发抗抑郁新药--阿戈美拉汀及其片剂项目的资金； 4. 投入 4,305.00 万元人民币，用于新建注射剂车间及对比剂营销网络建设项目所需资金； <p>剩余超募资金 1,623.11 万元暂存放于募集资金专户，用于公司主业发展，在实际使用前，履行相应的董事会或股东大会审议程序并及时披露。</p> <p>鉴于阿戈美拉汀项目可行性发生了重大变化，2011 年 7 月 15 日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于终止阿戈美拉汀项目的议案》，该项目计划使用资金 990 万元，目前已投入 77.64 万元，项目未使用的资金 912.36 万元将划拨至未使用超募资金，存放于募集资金专户。公司将根据实际发展情况重新制定超募资金的使用计划，用于公司主业发展，在实际使用前，履行董事会或股东大会审议程序并及时披露。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户，在实际使用前履行相应审批手续。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

2. 变更募集资金投资项目情况表

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

(二) 报告期内公司无重大非募集资金投资项目。

(三) 报告期内，公司没有持有其他上市公司股权、参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业股权。

(四) 报告期内，公司没有持有以公允价值计量的境内外基金、债券、信托产品、期货、金融衍生工具等金融资产。

四、报告期内，公司没有对上年年度报告中披露的本年度经营计划做出修改。

五、报告期内公司实施的利润分配方案

公司 2010 年度权益分派方案为：以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 101,832,736 股为基数，按每 10 股派 2 元人民币现金（含税，扣税后，个人股东、证券投资基金、合格境外机构投资者实际每 10 股派 1.8 元人民币现金），共分配现金股利 20,366,547.20 元人民币，剩余未分配利润结转以后年度。同时，以 2010 年 12 月 31 日公司总股本 101,832,736 股为基数，由资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股，合计转增 50,916,368 股。对于其他非居民企业，我公司未代扣代缴所得税，由纳税人在所得发生地缴纳。

2011 年 5 月 10 日，公司 2010 年度股东大会审议通过了此项利润分配方案，5 月 19 日，本方案实施完毕。本方案实施前公司总股本为 101,832,736 股，实施后总股份增至 152,749,104 股。

六、开展投资者关系管理的具体情况

公司高度重视投资者关系管理工作，在投资者关系管理方面形成了以服务投资者为核心的工作意识和诚信勤勉的工作氛围。公司董事会办公室作为投资者关系管理具体实施机构，一直以认真负责和公平公正的态度努力寻求有效的方式和途径，不断加强与投资者的沟通和联系。主要工作如下：

(一) 投资者专线与互动平台

公司董事会办公室设置专线电话，由专人负责接听投资者来电，保证专线电话、传真、邮件等沟通渠道的畅通，广泛听取投资者关于公司经营和管理意见与建议。公司在网站开办了投资者关系管理专栏，及时刊登信息披露文件，同时定期回复投资者关心的重要问题，与广大投资者保持了良好的沟通关系。

(二) 积极开展投资者来访及投资机构调研工作

为保证投资者及投资机构对公司生产经营情况有一个相对系统的了解，同时避免在来访及调研过程中泄露公司未公开的重要信息，公司严格按照有关法律法规的要求开展相关工作，对投资机构调研人员要求其出具介绍信、身份证、工作证等有效证明，并签署调研承诺书，撰写会议记录，及时报备交易所。

（三）举办 2010 年度业绩网上说明会

公司于 2011 年 5 月 3 日通过全景网（www.p5w.net）投资者关系互动平台举办了 2010 年度业绩网上说明会，公司董事长、总经理、独立董事、财务总监、董事会秘书及保荐代表人出席了本次网上业绩说明会，就公司经营业绩、竞争优势、发展战略及行业前景等问题与投资者进行了深入交流。

七、公司董事履职情况

（一）报告期内，全体董事严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和《公司章程》的规定，诚信、勤勉地履行董事职责，按时参加董事会会议，认真审议各项议案，有效执行股东大会决议，密切关注公司的生产经营，为公司的发展献计献策。

（二）公司董事长积极行使法定职权，认真主持股东大会、董事会会议，不断推动公司内控制度的健全和公司治理的完善工作，督促、检查董事会决议的执行，确保公司及股东的利益不受侵害。

（三）公司独立董事严格按照《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的要求，独立、勤勉地履行职责，按时参加董事会会议，认真审议各项议案，并能通过积极主动地了解公司的生产经营状况与行业发展趋势，结合自己的专业知识和能力为公司的经营管理和发展战略建言献策，对确保董事会的科学决策发挥了积极的作用。

第四节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、破产相关事项

报告期内公司无破产相关事项。

三、重大资产收购、出售及企业合并事项

报告期内公司无重大资产收购、出售及企业合并事项。

四、股权激励计划事项

报告期内公司无股权激励事项。

五、关联交易事项

报告期内公司无关联交易事项。

六、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内, 公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大交易、托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的重大事项, 且该事项为公司带来的利润达到公司当年利润总额的10%以上(含10%)。

(二) 报告期内, 公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大担保合同事项。

(三) 报告期内, 公司未发生或以前期间发生但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 报告期内, 公司无其他重大合同

七、控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况

报告期内, 公司没有发生控股股东及其他关联方占用公司资金及公司对外担保情况。

八、公司或持有公司股份5%以上(含5%)的股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期的承诺事项

(一) 避免同业竞争损害本公司及其他股东的利益, 公司控股股东王代雪做出避免同业竞争的承诺。报告期内, 公司控股股东信守承诺, 没有发生与公司同业竞争的行为。

(二) 公司股票上市前股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺。

1. 公司控股股东、实际控制人和董事长王代雪、作为公司董事或高级管理人员的洪薇、段贤柱、武杰、刘宁、李弘等6名自然人股东承诺: 自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不

由公司回购其直接或者间接持有的公开发行的股票前已发行的股份。

2. 作为公司董事、高级管理人员的王代雪、洪薇、段贤柱、武杰、刘宁、李弘等6名自然人股东承诺：在任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的25%；在离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。

3. 公司股东姚振萍承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或者间接持有的公开发行股票前已发行的股份。

4. 公司股东北京科技承诺：（1）自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司全部股份，也不由公司回购该等股份。（2）在满足上述第（1）项承诺的前提下，自公司股票上市之日起三十六个月内，其转让、或委托他人管理、或者由公司回购的其直接或间接持有的公司股份数量不超过其目前所持公司总股份数的50%。

5. 公司股东重庆三峡、盈富泰克承诺：（1）自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司全部股份，也不由公司回购该等股份。（2）在满足上述第（1）项承诺的前提下，自公司股票上市之日起三十六个月内，其转让、或委托他人管理、或者由公司回购的其直接或间接持有的公司股份数量不超过其目前所持公司总股份数的60%。

报告期内，该上述股东均遵守了所做的承诺。

（三）控股股东与其他股东一致行动安排

2009年8月31日，控股股东王代雪与洪薇、段贤柱、武杰、刘宁、李弘签署了《一致行动人协议》，明确在行使股东大会或董事会等事项的表决之前，一致行动人内部先对表决事项进行协调；出现意见不一致时，以一致行动人中所持股份最多的股东意见为准。

报告期内，该上述股东对股东大会或董事会表决事项，全部保持一致。

（四）不签署任何一致行动协议或作出类似安排的承诺

公司股东北京科技科技风险投资股份有限公司、重庆三峡油漆股份有限公司、盈富泰克创业投资有限公司承诺，其各自为独立的机构投资者，互相之间不存在关联关系，在作为公司股东期间，不会签署任何一致行动协议或作出类似安排，也不会做出有损公司稳定经营和整体利益的行为。

九、更换、解聘原会计师事务所情况

报告期内，公司未出现更换、解聘原会计师事务所的情形。

十、受监管部门处罚、通报批评、公开谴责等情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司控股股东、实际控制人不存在受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。中国证监会及其派出机构没有对公司提出整改意见。

十一、董事、监事、高级管理人员及持股5%以上股东违规买卖公司股票情况

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员及持股5%以上股东未发生违规买卖公司股票情况。

十二、报告期内公司公告索引

序号	公告日期	公告编号	公告内容	披露媒体
1	2011-2-16	2011-001	北陆药业：2010 年度业绩快报	巨潮资讯网
2	2011-4-11	2011-002	北陆药业：第四届董事会第三次会议决议公告	巨潮资讯网
3	2011-4-11	2011-003	北陆药业：第四届监事会第三次会议决议公告	巨潮资讯网
4	2011-4-11	2011-004	北陆药业：关于召开 2010 年度股东大会的通知	巨潮资讯网
5	2011-4-11	2011-005	北陆药业：2010 年年度报告摘要	巨潮资讯网
6	2011-4-22	2011-006	北陆药业：关于获得“生物医学影像用药北京市工程实验室”认定的提示性公告	巨潮资讯网
7	2011-4-23	2011-007	北陆药业：2011 年第一季度报告正文	巨潮资讯网
8	2011-4-30	2011-008	北陆药业：关于举行 2010 年度业绩网上说明会的公告	巨潮资讯网
9	2011-5-11	2011-009	北陆药业：2010 年度股东大会决议公告	巨潮资讯网
10	2011-5-12	2011-010	北陆药业：2010 年度权益分派实施公告	巨潮资讯网
11	2011-6-16	2011-011	北陆药业：关于公司国有股股东股份转持及现金股利回拨的公告	巨潮资讯网
12	2011-7-1	2011-012	北陆药业：高管离职公告	巨潮资讯网

第五节 股本变动和主要股东持股情况

一、股本变动情况表

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	48,034,210	47.17%			24,017,105		24,017,105	72,051,315	47.17%
1. 国家持股									
2. 国有法人持股	8,637,410	8.48%			4,318,705		4,318,705	12,956,115	8.48%
3. 其他内资持股	39,396,800	38.69%			19,698,400		19,698,400	59,095,200	38.69%
其中：境内非国有法人持股	10,258,274	10.07%			5,129,137		5,129,137	15,387,411	10.07%
境内自然人持股	29,138,526	28.61%			14,569,263		14,569,263	43,707,789	28.61%
4. 外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5. 高管股份									
二、无限售条件股份	53,798,526	52.83%			26,899,263		26,899,263	80,697,789	52.83%
1. 人民币普通股	53,798,526	52.83%			26,899,263		26,899,263	80,697,789	52.83%
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	101,832,736	100.00%			50,916,368		50,916,368	152,749,104	100.00%

二、报告期末前十名股东及前十名无限售流通股东的持股情况

单位：股

股东总数		11,018			
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
王代雪	境内自然人	21.13%	32,279,730	32,279,730	0
北京科技风险投资股份有限公司	国有法人	15.01%	22,924,830	12,956,115	0
重庆三峡油漆股份有限公司	境内一般法人	14.14%	21,593,527	8,637,411	0
盈富泰克创业投资有限公司	境内一般法人	11.05%	16,875,000	6,750,000	0
洪薇	境内自然人	5.12%	7,828,059	7,828,059	0
姚振萍	境内自然人	3.06%	4,678,049	0	0

段贤柱	境内自然人	1.40%	2,137,500	2,137,500	0
武杰	境内自然人	0.37%	562,500	562,500	0
刘宁	境内自然人	0.29%	450,000	450,000	0
李弘	境内自然人	0.29%	450,000	450,000	0
前 10 名无限售流通股股东持股情况					
股东名称		持有无限售流通股份数量		股份种类	
重庆三峡油漆股份有限公司		12,956,116		人民币普通股	
盈富泰克创业投资有限公司		10,125,000		人民币普通股	
北京科技风险投资股份有限公司		9,968,715		人民币普通股	
姚振萍		4,678,049		人民币普通股	
华宝信托有限责任公司—单一类资金信托 R2007ZX034		359,900		人民币普通股	
常双军		358,725		人民币普通股	
丁启恒		241,043		人民币普通股	
吴洪平		223,389		人民币普通股	
李志忠		208,508		人民币普通股	
张竹玲		206,400		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明			发起人股东之间不存在关联关系，王代雪、洪薇、段贤柱、武杰、刘宁、李弘为本公司一致行动人。公司未知前十名无限售股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

三、限售流通股份变动情况表

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加	本期解除	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王代雪	21,519,820	10,759,910		32,279,730	首发承诺	2012年10月30日
北京科技风险投资股份有限公司（说明）	7,362,410	3,681,205		11,043,615	首发承诺	2012年10月30日
重庆三峡油漆股份有限公司	5,758,274	2,879,137		8,637,411	首发承诺	2012年10月30日
盈富泰克创业投资有限公司	4,500,000	2,250,000		6,750,000	首发承诺	2012年10月30日
洪薇	5,218,706	2,609,353		7,828,059	首发承诺	2012年10月30日
全国社会保障基金理事会转持三户	1,275,000	637,500		1,912,500	首发承诺	2012年10月30日
段贤柱	1,425,000	712,500		2,137,500	首发承诺	2012年10月30日
武杰	375,000	187,500		562,500	首发承诺	2012年10月30日
刘宁	300,000	150,000		450,000	首发承诺	2012年10月30日
李弘	300,000	150,000		450,000	首发承诺	2012年10月30日
合计	48,034,210	24,017,105	0	72,051,315	—	—

说明：北京科技风险投资股份有限公司（以下简称“北京科技”）属于需要按照《境内证券市场转持部分国有股充实全国社会保障基金实施办法》履行转持义务的国有股东，在公司IPO前北京科技将其持有公司的1,700,000股国有股划转给全国社会保障基金理事会

持有。2011年，根据《财政部 国资委 证监会 社保基金会关于豁免国有创业投资机构和国有创业投资引导基金国有股转持义务有关问题的通知》（财企【2010】278号）的有关规定，北京科技向财政部提交了转持股份及现金股利回拨的申请报告，并获得批准。

转持期间，公司共实施了两次资本公积转增股本及现金分红方案，转持股份由1,700,000股增至3,825,000股，占总股本2.50%，其中限售股1,912,500股，流通股1,912,500股；2011年6月13日，转持股份已从全国社保基金理事会转持三户回拨至北京科技账户。截至2011年6月13日北京科技持有我公司股份22,924,830股，占总股本15.01%，其中限售股12,956,115股，流通股9,968,715股。

股份划转公告于2011年6月15日刊登在巨潮资讯网。

四、公司控股股东或实际控制人情况

王代雪一直为公司控股股东和实际控制人，报告期内公司控股股东或实际控制人未发生变化。王代雪先生1955年出生，中国国籍，拥有加拿大五年期居留权，现任本公司董事长，持有本公司32,279,730股股票，持股比例21.13%。中华医学会放射学分会第十二届委员会磁共振学组通讯成员，农工民主党北京市经济委员会副主任委员。王先生于1992年10月投资创建北陆药业前身北京北陆医药化工公司并出任总经理；1996年公司增资改制更名为北京北陆医药化工集团，出任董事长；1999年公司改制为北陆药业有限公司，出任董事长兼总经理，为公司最大股东；2001年2月北陆药业有限公司经审批改制成为股份有限公司，出任董事长至今；2011年4月出任公司董事长兼总经理。

第六节 董事、监事和高级管理人员情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 董事、监事、高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职起始时间	任职终止时间	期初持股数(股)	期末持股数(股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王代雪	董事长 总经理	男	56	2010.08.31 2011.04.08	2013.08.30	21,519,820	32,279,730	资本 公积 金转 增股	22.35	否
段贤柱	董事 副总经理	男	47	2010.08.31 2011.04.08	2013.08.30	1,425,000	2,137,500		18	否
洪薇	董事 副总经理	女	47	2010.08.31	2013.08.30	5,218,706	7,828,059		14.57	否
苏中俊	董事	男	53	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	0	是
王荣梓	董事	男	58	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	0	是
周宁	董事	男	49	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	0	是
戴建平	独立董事	男	65	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	3	否
李增祺	独立董事	男	68	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	3	否
吕发钦	独立董事	男	55	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	3	否
向青	监事会主席	女	40	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	0	是
刘东龙	监事	男	51	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	0	是
刘维平	监事	男	47	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	0	是
宗利	职工监事	女	40	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	7.92	否
郑根昌	职工监事	男	42	2010.08.31	2013.08.30	0	0	无	6.9	否
武瑞华	副总经理	男	46	2011.04.08	2013.08.30	0	0	无	40	否
武杰	副总经理	女	39	2010.08.31	2013.08.30	375,000	562,500	资本 公积 金转 增股	13.3	否
刘宁	副总经理 董事会秘书	女	48	2010.08.31	2013.08.30	300,000	450,000		9.2	否
李弘	财务总监	男	46	2010.08.31	2013.08.30	300,000	450,000		9.2	否
葛建(已 离任)	副总经理	男	49	2011.04.08	2011.06.30	0	0	无	29.74	否
合计	—	—	—	—	—	29,138,526	43,707,789	—	180.18	—

报告前期内，上述人员未持有本公司的股票期权，未被授予限售流通股。

(二) 报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况

1. 2011年4月8日，公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于聘任总经理的议案》、《关于聘任副总经理的议案》。总经理段贤柱先生由于身体原因向公司董事会提出辞去总经理一职，董事会聘任董事长王代雪先生兼任公司总经理；聘任段贤柱先生、武瑞华先生、葛建先生为公司副总经理。任期与本届董事会相同。

2. 2011年6月30日，公司与葛建先生本人达成一致，双方自2011年6月30日解除劳动关系。离职后葛建先生不再担任公司其它任何职务。根据《公司法》、《劳动合同法》、《公司章程》等有关规定，葛建先生离职自离职报告送达董事会时生效。葛建先生的离职不会对公司生产经营带来影响。离职公告已于6月30日刊登在巨潮资讯网。

第七节 财务报告

(未经审计)

资产负债表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动资产：					
货币资金	五.1	296,174,488.94	295,770,962.44	311,421,080.06	310,858,235.80
交易性金融资产		-	-	-	-
应收票据	五.2	483,664.49	483,664.49	515,012.52	515,012.52
应收账款	五.3	55,663,638.00	55,663,638.00	41,011,665.44	41,011,665.44
预付款项	五.4	7,093,371.19	7,093,371.19	1,295,915.38	1,295,915.38
应收利息		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
其他应收款	五.5	3,628,813.41	3,628,813.41	6,238,051.41	6,238,051.41
存货	五.6	26,673,151.51	26,673,151.51	22,393,014.57	22,393,014.57
一年内到期的非流动资产		-	-	-	-
其他流动资产		-	-	-	-
流动资产合计		389,717,127.54	389,313,601.04	382,874,739.38	382,311,895.12
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	五.7	3,000,000.00	4,066,159.00	3,000,000.00	4,066,159.00
投资性房地产	五.8	21,298,306.52	21,298,306.52	21,612,580.94	21,612,580.94
固定资产	五.9	59,807,653.97	59,073,601.62	60,849,340.93	60,010,611.80
在建工程	五.10	716,785.98	716,785.98	-	-
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	五.11	3,480,833.59	3,480,833.59	3,615,753.59	3,615,753.59
开发支出	五.11	1,493,894.17	1,493,894.17	985,000.00	985,000.00
商誉		-	-	-	-
长期待摊费用	五.12	1,637,363.42	1,637,363.42	1,686,481.96	1,686,481.96
递延所得税资产	五.13	596,672.15	596,672.15	488,967.72	488,967.72
其他非流动资产		-	-	-	-
非流动资产合计		92,031,509.80	92,363,616.45	92,238,125.14	92,465,555.01
资产总计		481,748,637.34	481,677,217.49	475,112,864.52	474,777,450.13

资产负债表（续）

项 目	附注	2011 年 6 月 30 日		2010 年 12 月 31 日	
		合并	母公司	合并	母公司
流动负债：					
短期借款		-	-	-	-
交易性金融负债		-	-	-	-
应付票据		-	-	-	-
应付账款	五. 15	2,220,942.66	2,220,942.66	2,136,488.16	2,136,488.16
预收款项	五. 16	313,756.44	313,756.44	616,131.30	616,131.30
应付职工薪酬	五. 17	1,132,746.93	1,118,575.58	848,200.98	822,524.27
应交税费	五. 18	3,920,449.60	3,920,563.09	2,692,610.79	2,692,724.28
应付利息		-	-	-	-
应付股利		-	-	-	-
其他应付款	五. 19	1,391,778.98	1,366,795.25	1,194,433.30	1,170,992.76
一年内到期的非流动负债		-	-	-	-
其他流动负债	五. 20	4,427,640.00	4,427,640.00	-	-
流动负债合计		13,407,314.61	13,368,273.02	7,487,864.53	7,438,860.77
非流动负债：					
长期借款		-	-	-	-
应付债券		-	-	-	-
长期应付款		-	-	-	-
专项应付款		-	-	-	-
预计负债		-	-	-	-
递延所得税负债		-	-	-	-
其他非流动负债	五. 21	1,500,000.00	1,500,000.00	-	-
非流动负债合计		1,500,000.00	1,500,000.00	-	-
负债合计		14,907,314.61	14,868,273.02	7,487,864.53	7,438,860.77
股东权益：					
股本	五. 22	152,749,104.00	152,749,104.00	101,832,736.00	101,832,736.00
资本公积	五. 23	228,637,288.68	228,544,977.58	279,553,656.68	279,461,345.58
减：库存股		-	-	-	-
专项储备		-	-	-	-
盈余公积	五. 24	18,894,902.40	18,894,902.40	18,894,902.40	18,894,902.40
未分配利润	五. 25	66,560,027.65	66,619,960.49	67,343,704.91	67,149,605.38
外币报表折算差额		-	-	-	-
归属于母公司股东权益合计		466,841,322.73	466,808,944.47	467,624,999.99	467,338,589.36
少数股东权益		-	-	-	-
股东权益合计		466,841,322.73	466,808,944.47	467,624,999.99	467,338,589.36
负债和股东权益总计		481,748,637.34	481,677,217.49	475,112,864.52	474,777,450.13

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

利 润 表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011 年 1 月-6 月		2010 年 1 月-6 月	
		合并	母公司	合并	母公司
一、营业收入	五. 26	88,714,242.47	88,670,823.67	108,879,809.69	64,350,747.90
减：营业成本	五. 26	22,046,755.50	22,005,729.86	58,325,567.61	14,856,654.00
营业税金及附加	五. 27	954,130.33	954,097.78	735,804.15	710,384.01
销售费用	五. 28	36,670,286.66	36,670,286.66	18,527,250.26	18,296,622.50
管理费用	五. 29	8,203,549.81	7,946,104.13	7,278,152.47	6,620,227.10
财务费用	五. 30	-1,941,815.01	-1,940,762.31	-2,824,355.26	-2,823,658.45
资产减值损失	五. 31	718,029.52	718,029.52	1,154,985.57	908,308.33
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）					
投资收益（损失以“-”号填列）					
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
二、营业利润（损失以“-”号填列）		22,063,305.66	22,317,338.03	25,682,404.89	25,782,210.41
加：营业外收入	五. 32	1,051,460.00	1,051,460.00	630,590.00	624,900.00
减：营业外支出	五. 33	157,977.00	157,977.00	239,734.02	239,734.02
其中：非流动资产处置损失					
三、利润总额（损失以“-”号填列）		22,956,788.66	23,210,821.03	26,073,260.87	26,167,376.39
减：所得税费用	五. 34	3,373,918.72	3,373,918.72	3,481,595.52	3,542,031.57
四、净利润（损失以“-”号填列）		19,582,869.94	19,836,902.31	22,591,665.35	22,625,344.82
归属于母公司股东的净利润		19,582,869.94	19,836,902.31	22,601,518.71	22,625,344.82
少数股东损益				-9,853.36	
五、每股收益					
（一）基本每股收益	五. 35	0.13	0.13	0.15	0.15
（二）稀释每股收益	五. 35	0.13	0.13	0.15	0.15
六、其他综合收益					
七、综合收益总额		19,582,869.94	19,836,902.31	22,591,665.35	22,625,344.82
归属于母公司股东的综合收益总额		19,582,869.94	19,836,902.31	22,601,518.71	22,625,344.82
归属于少数股东的综合收益总额		-		-9,853.36	

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2011年1月-6月		2010年1月-6月	
		合并	母公司	合并	母公司
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		86,612,559.74	86,561,759.74	73,933,189.25	63,062,885.25
收到的税费返还		-	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	五.36	9,922,690.75	9,977,252.72	5,580,048.38	5,966,434.91
经营活动现金流入小计		96,535,250.49	96,539,012.46	79,513,237.63	69,029,320.16
购买商品、接受劳务支付的现金		26,453,965.44	26,405,965.44	22,100,836.03	11,816,455.03
支付给职工以及为职工支付的现金		9,216,400.06	9,063,075.80	6,364,884.10	5,834,553.74
支付的各项税费		14,135,017.89	14,134,578.50	12,321,750.70	12,117,076.97
支付其他与经营活动有关的现金	五.36	33,906,427.75	33,952,635.61	24,838,511.58	25,881,462.38
经营活动现金流出小计		83,711,811.14	83,556,255.35	65,625,982.41	55,649,548.12
经营活动产生的现金流量净额		12,823,439.35	12,982,757.11	13,887,255.22	13,379,772.04
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金					
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额					
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额					
收到其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流入小计		-	-	-	-
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,703,483.27	7,703,483.27	48,643,790.55	48,641,740.55
投资支付的现金					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金					
投资活动现金流出小计		7,703,483.27	7,703,483.27	48,643,790.55	48,641,740.55
投资活动产生的现金流量净额		-7,703,483.27	-7,703,483.27	-48,643,790.55	-48,641,740.55
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金					
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金					
取得借款收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金	五.36			24,900.00	24,900.00
筹资活动现金流入小计		-	-	24,900.00	24,900.00
偿还债务支付的现金					
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,366,547.20	20,366,547.20	8,825,503.83	8,825,503.83
其中：子公司支付少数股东的现金股利					
支付其他与筹资活动有关的现金					
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		20,366,547.20	20,366,547.20	8,825,503.83	8,825,503.83
筹资活动产生的现金流量净额		-20,366,547.20	-20,366,547.20	-8,800,603.83	-8,800,603.83
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		-15,246,591.12	-15,087,273.36	-43,557,139.16	-44,062,572.34
加：期初现金及现金等价物余额		311,421,080.06	310,858,235.80	334,352,413.44	334,175,107.16
六、期末现金及现金等价物余额		296,174,488.94	295,770,962.44	290,795,274.28	290,112,534.82

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

	2011 年 1 月-6 月							少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益								
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	101,832,736.00	279,553,656.68			18,894,902.40	67,343,704.91		-	467,624,999.99
加：会计政策变更									-
前期差错更正									-
其他									-
二、本年年初余额	101,832,736.00	279,553,656.68	-	-	18,894,902.40	67,343,704.91	-	-	467,624,999.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,916,368.00	-50,916,368.00	-	-	-	-783,677.26	-	-	-783,677.26
（一）净利润						19,582,869.94		-	19,582,869.94
（二）其他综合收益									-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	19,582,869.94	-	-	19,582,869.94
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本									-
2. 股份支付计入股东权益的金额									-
3. 其他									-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-20,366,547.20	-	-	-20,366,547.20
1. 提取盈余公积						-			-
2. 对股东的分配						-20,366,547.20			-20,366,547.20
3. 其他									-
（五）股东权益内部结转	50,916,368.00	-50,916,368.00	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	50,916,368.00	-50,916,368.00							-
2. 盈余公积转增股本									-
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（以负号填列）									-
四、本期末余额	152,749,104.00	228,637,288.68	-	-	18,894,902.40	66,560,027.65	-	-	466,841,322.73

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

	2010 年度								少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益									
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他			
一、上年年末余额	67,888,491.00	313,497,901.68			14,678,554.39	37,613,040.86	-	27,232.81	433,705,220.74	
加：会计政策变更									-	
前期差错更正									-	
其他									-	
二、本年年初余额	67,888,491.00	313,497,901.68	-	-	14,678,554.39	37,613,040.86	-	27,232.81	433,705,220.74	
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,944,245.00	-33,944,245.00	-	-	4,216,348.01	29,730,664.05	-	-27,232.81	33,919,779.25	
（一）净利润						42,772,515.89		-18,317.06	42,754,198.83	
（二）其他综合收益									-	
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	42,772,515.89	-	-18,317.06	42,754,198.83	
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-8,915.75	-8,915.75	
1. 股东投入资本								-8,915.75	-8,915.75	
2. 股份支付计入股东权益的金额									-	
3. 其他									-	
（四）利润分配	-	-	-	-	4,216,348.01	-13,041,851.84	-	-	-8,825,503.83	
1. 提取盈余公积					4,216,348.01	-4,216,348.01			-	
2. 对股东的分配						-8,825,503.83			-8,825,503.83	
3. 其他									-	
（五）股东权益内部结转	33,944,245.00	-33,944,245.00	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增股本	33,944,245.00	-33,944,245.00							-	
2. 盈余公积转增股本									-	
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（以负号填列）									-	
四、本年年末余额	101,832,736.00	279,553,656.68	-	-	18,894,902.40	67,343,704.91	-	-	467,624,999.99	

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

	2011 年 1 月-6 月						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	101,832,736.00	279,461,345.58			18,894,902.40	67,149,605.38	467,338,589.36
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
二、本年初余额	101,832,736.00	279,461,345.58	-	-	18,894,902.40	67,149,605.38	467,338,589.36
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,916,368.00	-50,916,368.00	-	-	-	-529,644.89	-529,644.89
（一）净利润						19,836,902.31	19,836,902.31
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	19,836,902.31	19,836,902.31
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本	-	-					-
2. 股份支付计入股东权益的金额							-
3. 其他							-
（四）利润分配	-	-	-	-	-	-20,366,547.20	-20,366,547.20
1. 提取盈余公积							-
2. 对股东的分配						-20,366,547.20	-20,366,547.20
3. 其他							-
（五）股东权益内部结转	50,916,368.00	-50,916,368.00	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	50,916,368.00	-50,916,368.00					-
2. 盈余公积转增股本							-
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（以负号填列）							-
四、本期期末余额	152,749,104.00	228,544,977.58	-	-	18,894,902.40	66,619,960.49	466,808,944.47

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：人民币元

	2010 年度						
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	67,888,491.00	313,405,590.58			14,678,554.39	38,027,977.12	434,000,613.09
加：会计政策变更							-
前期差错更正							-
二、本年年初余额	67,888,491.00	313,405,590.58	-	-	14,678,554.39	38,027,977.12	434,000,613.09
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,944,245.00	-33,944,245.00	-	-	4,216,348.01	29,121,628.26	33,337,976.27
（一）净利润						42,163,480.10	42,163,480.10
（二）其他综合收益							-
上述（一）和（二）小计	-	-	-	-	-	42,163,480.10	42,163,480.10
（三）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入资本							-
2. 股份支付计入股东权益的金额							-
3. 其他							-
（四）利润分配	-	-	-	-	4,216,348.01	-13,041,851.84	-8,825,503.83
1. 提取盈余公积					4,216,348.01	-4,216,348.01	-
2. 对股东的分配						-8,825,503.83	-8,825,503.83
3. 其他							-
（五）股东权益内部结转	33,944,245.00	-33,944,245.00	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	33,944,245.00	-33,944,245.00					-
2. 盈余公积转增股本							-
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（以负号填列）							-
四、本年年末余额	101,832,736.00	279,461,345.58	-	-	18,894,902.40	67,149,605.38	467,338,589.36

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：

财务报表附注

一、公司基本情况

北京北陆药业股份有限公司（以下简称 本公司）系经北京市人民政府经济体制改革办公室京政体改股函（2001）10 号文批准，由北京北陆药业有限公司（以下简称 北陆有限）依法整体变更设立。

北陆有限的前身为北京北陆医药化工公司（以下简称 北陆化工），系 1992 年 8 月由王代雪出资 30 万元组建；1996 年 5 月，经北京市新技术产业开发实验区股份制改革领导小组办公室京试股（1996）6 号文批准，北陆化工改制为股份合作制企业，王代雪将其中 26.48% 股权转让给其他 37 名自然人股东，公司名称变更为北京北陆医药化工集团（以下简称 北陆集团），注册资本增至人民币 160 万元；1999 年 7 月，北陆集团股权调整，调整后王代雪、洪薇、姚振萍分别持有 80%、10%、10% 股权。

1999 年 9 月 10 日，经北京市工商行政管理局核准，王代雪、北京科技风险投资股份有限公司（以下简称 科技投资）、洪薇、姚振萍出资组建北陆有限，王代雪以其拥有的北陆集团经评估的净资产 1,029.26 万元和现金 380.74 万元、洪薇以其拥有的北陆集团经评估的净资产 257.32 万元和现金 95.18 万元、姚振萍以其拥有的北陆集团经评估的净资产 257.32 万元和现金 95.18 万元出资，科技投资以 1,410 万元现金出资。北京市工商行政管理局于 1999 年 9 月 10 日核发企业法人营业执照，注册资本为 3,525 万元，其中，王代雪出资 1,410 万元，占 40%；科技投资出资 1,410 万元，占 40%；洪薇出资 352.50 万元，占 10%；姚振萍出资 352.50 万元，占 10%。

经北陆有限第一届股东会第一次临时会议决议，重庆三峡油漆股份有限公司（以下简称 三峡油漆）分别受让科技投资、王代雪、洪薇、姚振萍持有的北陆有限 10%、10%、2.5%、2.5% 股权，本次转让后，科技投资、王代雪、三峡油漆、洪薇、姚振萍分别持有北陆有限 30%、30%、25%、7.5%、7.5% 股权。

经北陆有限第二届股东会第二次临时会议决议，并经北京市人民政府经济体制改革办公室京政体改股函（2001）10 号文批准，北陆有限依法整体变更为股份公司。变更基准日为 2000 年 9 月 30 日，变更基准日净资产 38,388,492.72 元折为 3,838.8491 万股。变更后本公司于 2001 年 2 月 8 日领取注册号为 1100001422250 的企业法人营业执照。

经中关村科技园区管委会《关于同意北京北陆药业股份有限公司申请进入证券公司代办股份转让系统进行股份报价转让试点的函》（中科园函[2006]35号文）确认，本公司为股份报价转让试点企业。经中国证券业协会2006年7月31日《关于推荐北京北陆药业股份有限公司挂牌报价文件的备案确认函》（中证协函〔2006〕234号）批准，本公司于2006年8月28日挂牌报价。

2008年2月26日，经代办股份转让系统交易，姚振萍将其持有的本公司30,000股股份转让给王代雪。

经2007年度股东大会决议，本公司向在册股东王代雪、洪薇及特定投资者盈富泰克创业投资有限公司（以下简称盈富泰克）、段贤柱、武杰、刘宁、李弘定向增发1,250万股，本次增发后，王代雪、科技投资、三峡油漆、盈富泰克、洪薇、姚振萍、段贤柱、武杰、刘宁、李弘分别持有本公司的股权比例为28.19%、22.63%、18.86%、14.74%、6.84%、5.60%、1.87%、0.49%、0.39%、0.39%。增发后股本为50,888,491元。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1009号文核准，本公司采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股1,700万股，发行后股本为67,888,491元，注册资本变更为67,888,491元。

根据2009年度股东大会决议，本公司以资本公积转增注册资本33,944,245元，变更后的注册资本为101,832,736元。

根据2010年度股东大会决议，本公司以资本公积转增注册资本50,916,368元，变更后的注册资本为152,749,104元。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。目前设总务部、办公室、计财部、人力资源部、法务部、研发部、药厂、营销中心等部门，拥有北京新先锋药业有限公司（以下简称新先锋药业）一家子公司。

本公司许可经营范围：生产、销售片剂、颗粒剂、胶囊剂、小容量注射剂、大容量注射剂、原料药（钆喷酸葡胺、碘海醇、格列美脲、瑞格列奈）；自有房屋的物业管理（含写字间出租）；法律、行政法规、国务院决定禁止的，不得经营；法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，经审批机关批准并经工商行政管理机关登记注册后方可经营；法律、行政法规、国务院决定未规定许可的，自主选择经营项目开展经营活动。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 06 月 30 日的财务状况以及 2011 年度 6 月 30 日止 6 个月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。

为进行企业合并发生的直接相关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，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；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差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

如果企业合并是通过多次交易分步实现，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。

子公司中的少数股东权益应与本公司的权益分开确定。少数股东权益按少数股东享有被购买方可辨认净资产公允价值的份额进行初始计量。购买后，少数股东权益的账面金额等于初始确认金额加上其享有后续权益变动的份额。综合收益总额会分摊到少数股东权益，可能导致少数股东权益的金额为负数。

本公司将子公司中不导致丧失控制权的权益变动作为权益性交易核算。本公司持有的权益和少数股东权益的账面金额应予调整以反映子公司中相关权益的变动。调整的少数股东权益的金额与收取或支付的对价的公允价值之间差额直接计入资本公积。

当本公司丧失对子公司的控制权时，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。此前计入其他综合收益的与子公司相关的金额，应在丧失控制权时转入当期投资收益。剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，确认为长期股权投资或其他相关金融资产。

6、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。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。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金等价物的确定标准

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。

8、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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初始确认时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。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、10）。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，

相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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初始确认时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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

(5) 金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现

现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，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。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，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，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的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。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资

产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，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。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按以下组合计提坏账准备：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法
关联组合	关联方关系	不计提坏账

采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 年以上	50	50

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、低值易耗品、包装物等。

(2) 存货发出的计价及摊销

本公司各类存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品发出时采用加权平均法计价，低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

本公司长期股权投资在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资采用成本法核算；对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有

被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司采用权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于 2007 年 1 月 1 日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，在扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额后确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、24。

持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、9（6）。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注二、24。

14、固定资产

(1) 固定资产的确认条件

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

固定资产类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	30-40	3	3.23-2.43
机器设备	2-12	3	48.50-8.08
运输设备	7	3	13.86
电子及其他设备	2-10	3	48.50-9.70

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注二、24。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

(7) 持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的高誉等。

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注二、24。

16、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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法

摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

土地使用权用于自行开发建造厂房等地上建筑物时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算其成本，仍作为无形资产单独核算。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注二、24。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，以及无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

19、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

20、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

21、收入

(1) 销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司期末按完工百分比法确认收入。

(3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

22、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并在能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

23、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

24、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年年度终了进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

25、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

26、分部报告

本公司以内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。

经营分部，是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司报告分部包括：（1）药品生产分部，生产及销售对比剂等药品；（2）药品经销分部，销售抗生素等药品。

27、主要会计政策、会计估计变更

报告期内，本公司无会计政策、会计估计的变更。

28、前期差错更正

报告期内，本公司无重大前期差错的更正。

三、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	17
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税	应纳税所得额	25

2、税收优惠及批文

根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局《关于公示北京市 2008 年度第二批拟认定高新技术企业名单的通知》（京科高发【2008】476 号），本公司认定为高新技术企业。2008 年 12 月 24 日，本公司取得编号为 GR200811000756 号高新技术企业证书，自 2008 年起执行 15%企业所得税税率。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司名称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	持股比例%	表决权比例%	是否合并报表
新先锋药业	全资	北京市	药品流通	100万元	药品销售	100	100	是

续:

子公司名称	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
新先锋药业	106.62	--	--	--

2、特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

报告期内，本公司注销子公司北京易佳联网络技术有限公司（“易佳联网络”），注销后不再纳入合并范围。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数	期初数
现金	61,006.73	128,627.49
银行存款	296,113,482.21	311,292,452.57
合计	296,174,488.94	311,421,080.06

2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	483,664.49	515,012.52

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	期末数			
	金额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	59,414,068.20	100	3,750,430.20	6.31

其中：账龄组合	59,414,068.20	100	3,750,430.20	6.31
关联组合	--	--	--	--
组合小计	59,414,068.20	100	3,750,430.20	6.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	59,414,068.20	100	3,750,430.20	6.31

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	期初数		坏账准备	比例%
		金 额	比例%		
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	43,919,447.55	100	2,907,782.11	6.62	
其中：账龄组合	43,919,447.55	100	2,907,782.11	6.62	
关联组合	--	--	--	--	--
组合小计	43,919,447.55	100	2,907,782.11	6.62	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合 计	43,919,447.55	100	2,907,782.11	6.62	

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	55,893,531.20	94.07	2,794,676.56	40,753,258.75	92.79	2,037,662.94
1 至 2 年	1,750,139.94	2.95	175,013.99	1,444,598.93	3.29	144,459.89
2 至 3 年	522,294.38	0.88	156,688.31	675,678.28	1.54	202,703.48
3 年以上	1,248,102.68	2.10	624,051.34	1,045,911.59	2.38	522,955.80
合 计	59,414,068.20	100	3,750,430.20	43,919,447.55	100	2,907,782.11

(2) 本期无实际核销的应收账款情况。

(3) 期末应收账款中无持本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

(4) 期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例%

中国永裕新兴医药有限公司	非关联方	3,504,148.78	1年以内	5.90
华东医药股份公司药品分公司	非关联方	2,239,517.06	1年以内	3.77
上海医药分销控股有限公司	非关联方	2,129,981.06	1年以内	3.58
北京普仁鸿医药销售有限公司	非关联方	2,088,057.02	1年以内	3.51
国药集团药业股份有限公司	非关联方	1,719,859.50	1年以内	2.89
合 计		11,681,563.42		19.66

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	7,015,389.14	98.90	1,191,214.10	91.92
1至2年	62,682.05	0.88	104,701.28	8.08
2至3年	15,300.00	0.22		
合 计	7,093,371.19	100	1,295,915.38	100

(2) 期末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	未结算原因
博世包装技术(杭州)有限公司	非关联方	5,800,000.00	1年以内	未到货
江阴家华新材料技术有限公司	非关联方	495,000.00	1年以内	未到货
北京超越未来科技发展公司	非关联方	277,800.00	1年以内	未到货
中国航空工业集团公司北京航空制造工程研究	非关联方	58,800.00	1年以内	未到货
广东省医学会	非关联方	50,000.00	1年以内	预付会议费
合 计		6,681,600.00		

(3) 期末不存在预付持本公司 5%以上表决权股份股东的款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,856,197.55	100	227,384.14	5.90
其中：账龄组合	3,856,197.55	100	227,384.14	5.90
关联组合	--	--	--	--
组合小计	3,856,197.55	100	227,384.14	5.90
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	3,856,197.55	100	227,384.14	5.90

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	期初数		比例%
		比例%	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,590,054.12	100	352,002.71	5.34
其中：账龄组合	6,590,054.12	100	352,002.71	5.34
关联组合	--	--	--	--
组合小计	6,590,054.12	100	352,002.71	5.34
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	6,590,054.12	100	352,002.71	5.34

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1 年以内	3,564,712.33	92.44	178,235.62	6,540,054.12	99.24	327,002.71
1-2 年	241,485.22	6.26	24,148.52			
3 年以上	50,000.00	1.30	25,000.00	50,000.00	0.76	25,000.00
合 计	3,856,197.55	100	227,384.14	6,590,054.12	100	352,002.71

(2) 期末其他应收款中无持本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

(3) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例%
王喜廷	公司员工	230,760.93	2年以内	5.98
魏东	公司员工	195,372.19	2年以内	5.07
刘乔山	公司员工	163,980.00	1年以内	4.25
郑倬焱	公司员工	124,665.50	1年以内	3.23
崔楠	公司员工	100,000.00	1年以内	2.59
合 计		814,778.62		21.13

6、存货

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,452,625.66	--	8,452,625.66	9,021,334.02	--	9,021,334.02
在产品	14,504,697.68	--	14,504,697.68	9,587,938.82	--	9,587,938.82
库存商品	2,709,268.54	--	2,709,268.54	3,219,082.37	--	3,219,082.37
周转材料	1,006,559.63	--	1,006,559.63	564,659.36	--	564,659.36
合 计	26,673,151.51	--	26,673,151.51	22,393,014.57	--	22,393,014.57

7、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对合营企业投资	--	--	--	--
对联营企业投资	--	--	--	--
对其他企业投资	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00
小计	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00
长期股权投资减值准备	--	--	--	--
合 计	3,000,000.00	--	--	3,000,000.00

(2) 长期股权投资汇总表

被投资单位名称	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	在被投资单 位持股比例%	期末余额
对其他企业投资:						
中技经投资顾问股 份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	--	5	3,000,000.00

长期股权投资(续):

被投资单位名称	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
对其他企业投资：					
中技经投资顾问股份有 限公司	5	不适用	--	--	--

8、投资性房地产

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		购置或 计提	自用房地产 或存货转入	处 置	转为自用 房地产	
一、账面原值合计	22,031,613.50	--	--	--	--	22,031,613.50
房屋、建筑物	22,031,613.50	--	--	--	--	22,031,613.50
二、累计折旧和累计摊 销合计	419,032.56	314,274.42	--	--	--	733,306.98
房屋、建筑物	419,032.56	314,274.42	--	--	--	733,306.98
三、投资性房地产账面 净值合计	21,612,580.94	-314,274.42	--	--	--	21,298,306.52
房屋、建筑物	21,612,580.94	-314,274.42	--	--	--	21,298,306.52
四、投资性房地产减值 准备累计金额合计	--	--	--	--	--	--
房屋、建筑物	--	--	--	--	--	--
五、投资性房地产账面 价值合计	21,612,580.94	-314,274.42	--	--	--	21,298,306.52
房屋、建筑物	21,612,580.94	-314,274.42	--	--	--	21,298,306.52

说明：本期折旧额 314,274.42 元。

9、固定资产

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计	82,714,414.87	1,172,553.36	58,119.66	83,828,848.57
其中：房屋及建筑物	66,514,531.18	372,090.00	--	66,886,621.18
机器设备	7,815,951.69	51,970.79	58,119.66	7,809,802.82
运输设备	3,798,408.16	403,640.00	--	4,202,048.16
电子及其他设备	4,585,523.84	344,852.57	--	4,930,376.41
二、累计折旧合计	21,865,073.94	2,156,120.66	--	24,021,194.60
其中：房屋及建筑物	12,897,332.49	1,301,842.71	--	14,199,175.20

机器设备	4,386,013.23	322,501.81	--	4,708,515.04
运输设备	1,939,038.32	273,041.34	--	2,212,079.66
电子及其他设备	2,642,689.90	258,734.80	--	2,901,424.70
三、固定资产账面净值合计	60,849,340.93	216,716.43	1,258,403.39	59,807,653.97
其中：房屋及建筑物	53,617,198.69	--	929,752.71	52,687,445.98
机器设备	3,429,938.46	--	328,650.68	3,101,287.78
运输设备	1,859,369.84	130,598.66	--	1,989,968.50
电子及其他设备	1,942,833.94	86,117.77	--	2,028,951.71
四、减值准备合计	--	--	--	--
其中：房屋及建筑物	--	--	--	--
机器设备	--	--	--	--
运输设备	--	--	--	--
电子及其他设备	--	--	--	--
五、固定资产账面价值合计	60,849,340.93	216,716.43	1,258,403.39	59,807,653.97
其中：房屋及建筑物	53,617,198.69	--	929,752.71	52,687,445.98
机器设备	3,429,938.46	--	328,650.68	3,101,287.78
运输设备	1,859,369.84	130,598.66	--	1,989,968.50
电子及其他设备	1,942,833.94	86,117.77	--	2,028,951.71

说明：

(1) 本期折旧额 2,156,120.66 元；

(2) 机器设备本期减少 58,119.66 元为固定资产二级科目之间的调整。

10、在建工程

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
注射剂车间	716,785.98	--	716,785.98	--	--	--
合 计	716,785.98	--	716,785.98	--	--	--

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

一、账面原值合计	4,901,327.56	34,358.97	--	4,935,686.53
九味镇心颗粒	1,551,225.00	--	--	1,551,225.00
易佳联网络会诊系统V1.0	600,000.00	--	--	600,000.00
土地使用权	2,400,000.00	--	--	2,400,000.00
软件	350,102.56	34,358.97	--	384,461.53
二、累计摊销合计	1,285,573.97	169,278.97	--	1,454,852.94
九味镇心颗粒	465,367.62	77,561.28	--	542,928.90
易佳联网络会诊系统V1.0	375,000.00	30,000.00	--	405,000.00
土地使用权	369,565.46	26,086.98	--	395,652.44
软件	75,640.89	35,630.71	--	111,271.60
三、无形资产账面净值合计	3,615,753.59	--	134,920.00	3,480,833.59
九味镇心颗粒	1,085,857.38	--	77,561.28	1,008,296.10
易佳联网络会诊系统V1.0	225,000.00	--	30,000.00	195,000.00
土地使用权	2,030,434.54	--	26,086.98	2,004,347.56
软件	274,461.67	--	1,271.74	273,189.93
四、减值准备合计	--	--	--	--
九味镇心颗粒	--	--	--	--
易佳联网络会诊系统V1.0	--	--	--	--
土地使用权	--	--	--	--
软件	--	--	--	--
五、无形资产账面价值合计	3,615,753.59	--	134,920.00	3,480,833.59
九味镇心颗粒	1,085,857.38	--	77,561.28	1,008,296.10
易佳联网络会诊系统V1.0	225,000.00	--	30,000.00	195,000.00
土地使用权	2,030,434.54	--	26,086.98	2,004,347.56
软件	274,461.67	--	1,271.74	273,189.93

说明：本期摊销额 169,278.97 元。

(2) 开发项目支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
钆贝葡胺	--	358,110.79	358,110.79	--	--
阿戈美拉汀	600,000.00	444,123.01	444,123.01	--	600,000.00
九味镇心颗粒	--	424,966.69	424,966.69	--	--
盐酸文拉法辛	--	381,197.64	381,197.64	--	--
阿立哌唑	385,000.00	62,415.54	62,415.54	--	385,000.00

碘帕醇	--	22,500.00	--	22,500.00
碘克沙醇	--	486,394.17	--	486,394.17
瑞格列奈	--		--	--
其他	--	263,788.58	263,788.58	--
合 计		985,000.00	2,443,496.42	1,934,602.25
				-- 1,493,894.17

说明：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 20.83%。

12、长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
大门改造费	55,722.24		4,916.64	--	50,805.60	不适用
装修费	1,630,759.72	44,170.00	88,371.90	--	1,586,557.82	不适用
合 计	1,686,481.96	44,170.00	93,288.54	--	1,637,363.42	

13、递延所得税资产

(1) 已确认递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	596,672.15	488,967.72

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

项 目	金额
坏账准备	3,977,814.34

14、资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	3,259,784.82	718,029.52	--	--	3,977,814.34

15、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%

1年以内	1,751,382.11	78.86	1,756,039.91	82.19
1至2年	146,503.10	6.60	196,536.80	9.20
2至3年	225,441.85	10.14	86,295.85	4.04
3年以上	97,615.60	4.40	97,615.60	4.57
合 计	2,220,942.66	100	2,136,488.16	100

(2) 期末不存在应付持本公司 5%以上表决权股份的股东单位及其他关联方的款项。

16、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例%	金 额	比例%
1年以内	310,684.35	99.02	586,864.48	95.25
1至2年			29,266.82	4.75
2至3年	3,072.09	0.98		
合 计	313,756.44	100	616,131.30	100

(2) 期末不存在预收持本公司 5%以上表决权股份的股东及其他关联方的款项。

17、应付职工薪酬

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	845,351.43	7,587,608.79	7,303,062.84	1,129,897.38
职工福利费	--	125,962.19	125,962.19	--
社会保险费	--	1,478,462.54	1,478,462.54	--
其中：①医疗保险费	--	483,609.52	483,609.52	--
②基本养老保险费	--	911,495.20	911,495.20	--
③年金缴费	--	--	--	--
④失业保险费	--	43,156.48	43,156.48	--
⑤工伤保险费	--	23,362.11	23,362.11	--
⑥生育保险费	--	16,839.23	16,839.23	--
住房公积金	--	520,186.00	520,186.00	--
辞退福利	--	--	--	--
工会经费和职工教育经费	2,849.55	246,800.00	246,800.00	2,849.55
非货币性福利	--	--	--	--
其他	--	--	--	--

项 目	期初数	本期增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	101,832,736.00	--	--	50,916,368.00	--	--	152,749,104.00

说明：本期增加 50,916,368.00 元股本已经京都天华会计师事务所有限公司京都天华验字（2011）第 0114 号验资报告验证。

23、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	274,304,178.82	--	50,916,368.00	223,387,810.82
其他资本公积	5,249,477.86	--	--	5,249,477.86
合 计	279,553,656.68	--	50,916,368.00	228,637,288.68

说明：根据 2010 年度股东大会决议，本期以资本公积转增股本 50,916,368.00 元。

24、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	18,894,902.40	--	--	18,894,902.40

25、未分配利润

项 目	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日	提取或分配比例
期初未分配利润	67,343,704.91	37,613,040.86	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	19,582,869.94	42,772,515.89	--
减：提取法定盈余公积	--	4,216,348.01	母公司净利润 10%
提取任意盈余公积	--	--	
应付普通股股利	20,366,547.20	8,825,503.83	
转作股本的普通股股利	--	--	
期末未分配利润	66,560,027.65	67,343,704.91	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额	--	--	

26、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	86,637,905.47	108,808,014.82
其他业务收入	2,076,337.00	71,794.87
营业成本	22,046,755.50	58,325,567.61

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
对比剂	82,955,979.80	20,350,217.47	61,444,011.21	14,245,931.20
降糖药	2,123,093.91	703,758.64	2,461,724.52	508,690.03
药品经销	43,418.80	41,025.64	44,478,561.79	43,468,913.61
其他	1,515,412.96	637,479.33	423,717.30	77,677.36
合 计	86,637,905.47	21,732,481.08	108,808,014.82	58,301,212.20

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额	上期发生额
华东地区（注）	23,018,634.23	63,667,955.58
华南地区	7,440,860.00	5,748,034.98
华中地区	8,037,553.39	8,608,947.01
华北地区	32,883,839.75	19,532,992.20
西北地区	2,589,095.28	2,085,402.97
西南地区	6,629,660.18	5,827,333.64
东北地区	6,038,262.64	3,337,348.44
合 计	86,637,905.47	108,808,014.82

注：本公司药品经销业务全部在华东地区。

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
中国永裕新兴医药有限公司	7,257,285.31	8.18
北京普仁鸿医药销售有限公司	5,014,466.14	5.65
上海医药分销控股有限公司	4,850,941.86	5.47
国药集团药业股份有限公司	4,552,269.66	5.13
华东医药股份有限公司药品分公司	3,860,352.22	4.35

合 计	25, 535, 315. 19	28. 78
------------	-------------------------	---------------

27、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	103, 816. 85	10, 625. 00	服务费收入 5%
城市维护建设税	531, 445. 91	453, 316. 65	应交流转税 5%、7%
教育费附加	318, 867. 57	271, 862. 50	应交流转税 3%
合 计	954, 130. 33	735, 804. 15	

28、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用	36, 670, 286. 66	18, 527, 250. 26

其中，两期前五位费用项目分别列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
会议费	19, 595, 796. 93	5, 713, 691. 11
工资	3, 972, 761. 54	3, 064, 456. 66
办公费	3, 215, 534. 68	1, 862, 434. 48
业务招待费	2, 691, 276. 58	
差旅费	2, 596, 004. 85	1, 515, 057. 97
宣传费		1, 383, 411. 00
合 计	32, 071, 374. 58	13, 539, 051. 22

29、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
管理费用	8, 203, 549. 81	7, 278, 152. 47

其中，两期前五位费用项目分别列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	1, 934, 602. 25	2, 286, 608. 01
工资	1, 232, 415. 08	1, 573, 345. 90
其他	842, 580. 69	371, 798. 89
折旧费	723, 834. 77	543, 220. 83
审计费	365, 000. 00	
办公费		287, 717. 71

合 计	5,098,432.79	5,062,691.34
-----	--------------	--------------

30、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	1,949,249.93	2,827,735.49
手续费	5,714.92	2,480.23
其他	1,720.00	900.00
合 计	-1,941,815.01	-2,824,355.26

31、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	718,029.52	1,154,985.57

32、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性 损益的金额
非流动资产处置利得合计		--	
其中：固定资产处置利得		--	
股东违规操作股票收益		--	
无法支付的款项		--	
政府补助	1,051,460.00	630,590.00	
合 计	1,051,460.00	630,590.00	

其中，政府补助明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
北京市科委项目研发经费	991,960.00	
中关村企业促进会补贴费	2,500.00	
发改委清洁生产补助款	57,000.00	
密云县工业开发区企业发展资金		5,690.00
昌平贴息		24,900.00
昌平区发改委补贴款		600,000.00
合 计	1,051,460.00	630,590.00

33、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
赞助、对外捐赠	157,977.00	239,734.02	
其他			
合 计	157,977.00	239,734.02	

34、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,481,623.15	3,679,382.34
递延所得税调整	-107,704.43	-197,786.82
合 计	3,373,918.72	3,481,595.52

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	22,956,788.66	26,073,260.87
按适用税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	3,443,518.29	3,910,989.13
某些子公司适用不同税率的影响		441.81
对以前期间当期所得税的调整		-246,828.64
子公司亏损对所得税的影响	38,104.86	
未确认递延所得税的税务亏损		14,780.04
其他	-107,704.43	-197,786.82
利用以前期间的税务亏损		
所得税费用	3,373,918.72	3,481,595.52

35、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	19,582,869.94	22,601,518.71
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	759,460.55	331,658.58
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	18,823,409.39	22,269,860.13
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		

稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	101,832,736.00	67,888,491.00
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	50,916,368.00	84,860,613.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6.00	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$S = S0 + S1 + Si * Mi / M0 - Sj * Mj / M0 - Sk$	152,749,104.00	152,749,104.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2 = S + X1$	152,749,104.00	152,749,104.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1 = P1 / S$	0.13	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2 = P2 / S$	0.12	0.15
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3 = (P1 + P3) / X2$	0.13	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4 = (P2 + P4) / X2$	0.12	0.15

36、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
资金往来	752,178.36	2,112,459.53
政府补助	6,979,100.00	605,690.00
利息收入	1,949,249.93	2,827,038.68
其他	242,162.46	34,860.17
合 计	9,922,690.75	5,580,048.38

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
资金往来	3,720,477.05	7,322,374.17
付现费用	30,185,950.70	17,516,137.41

合 计	33,906,427.75	24,838,511.58
-----	---------------	---------------

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
贷款贴息	--	24,900.00

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

1、将净利润调节为经营活动现金流量：

净利润	19,582,869.94	22,591,665.35
加：资产减值准备	718,029.52	1,154,985.57
固定资产折旧、投资性房地产折旧	2,470,395.08	1,880,064.59
无形资产摊销	169,278.97	165,073.83
长期待摊费用摊销	93,288.54	49,127.51

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)

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)

投资损失(收益以“-”号填列)

递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) -107,704.43 -197,786.82

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) -4,280,136.94 930,466.87

经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) -13,170,393.50 -19,673,481.51

经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) 7,347,812.17 6,978,725.64

其他 8,414.19

经营活动产生的现金流量净额 12,823,439.35 13,887,255.22

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 296,174,488.94 290,795,274.28

减：现金的期初余额	311,421,080.06	334,352,413.44
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	-15,246,591.12	-43,557,139.16

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	296,174,448.94	290,795,274.28
其中：库存现金	61,006.73	11,391.11
可随时用于支付的银行存款	296,113,482.21	290,783,883.17
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	296,174,448.94	290,795,274.28

(3) 货币资金与现金及现金等价物的调节

列示于现金流量表的现金及现金等价物包括：	金 额
期末货币资金	296,174,448.94
减：使用受到限制的存款	--
加：持有期限不超过三个月的国债投资	--
期末现金及现金等价物余额	296,174,448.94

38、分部报告

(1) 分部利润或亏损、资产及负债

本期或期末	药品生产分部	药品经销分部	其他	抵销	合计
营业收入	88,670,823.67	43,418.80	--	--	88,714,242.47
其中：对外交易收入	88,670,823.67	43,418.80	--	--	88,714,242.47
分部间交易收入	--	--	--	--	--
营业费用	66,353,485.64	297,451.17	--	--	66,650,936.81
营业利润	22,317,338.03	-254,032.37	--	--	22,063,305.66
资产总额	481,677,217.49	1,137,578.85	--	-1,066,159.00	481,748,637.34
负债总额	14,868,273.02	39,041.59	--	--	14,907,314.61
补充信息：					
资本性支出	7,703,483.27	--	--	--	7,703,483.27
折旧和摊销费用	2,314,011.39	104,676.78	--	--	2,418,688.17

资产减值损失	718,029.52	--	--	--	718,029.52
--------	------------	----	----	----	------------

上年同期	药品生产分部	药品经销分部	其他	抵销	合计
营业收入	64,350,747.90	44,484,954.95	212,500.00	-168,393.16	108,879,809.69
其中：对外交易收入	64,350,747.90	44,478,561.79	50,500.00	--	108,879,809.69
分部间交易收入	--	6,393.16	162,000.00	-168,393.16	--
营业费用	38,568,537.49	44,486,226.86	311,033.61	-168,393.16	83,197,404.80
营业利润	25,782,210.41	-1,271.91	-98,533.61	--	25,682,404.89
资产总额	455,958,860.87	18,676,818.48	383,387.06	-2,789,774.78	472,229,291.63
负债总额	8,158,406.79	16,772,910.01	209,592.57	-383,000.00	24,757,909.37
补充信息：					
资本性支出	48,641,740.55	--	2,050.00	--	48,643,790.55
折旧和摊销费用	1,945,206.54	104,676.78	44,382.61	--	2,094,265.93
资产减值损失	908,308.33	246,162.24	515.00	--	1,154,985.57

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司控股股东及实际控制人为自然人王代雪。

2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注四。

3、本公司的其他关联方情况

关键管理人员姓名	公司任职
王代雪	董事长、总经理
段贤柱	副总经理
洪 薇（注 1）	副总经理
武瑞华	副总经理
武 杰	副总经理
葛 健（注 2）	副总经理
刘 宁	董事会秘书
李 弘	财务总监

注 1：洪薇同时是持有本公司 5%以上股份的自然人股东；

注 2：已于 2011 年 6 月 30 日离职。

4、关联交易情况

支付关键管理人员薪酬

项 目	本期发生额	上期发生额
人 数	8 人	6 人
总 额	156.36 万元	106.48 万元

5、关联方应收应付款项

截至 2011 年 06 月 30 日，本公司不存在应收应付关联方款项。

七、或有事项

截至 2011 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、承诺事项

截至 2011 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至 2011 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

截至 2011 年 06 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	金 额	比例%	坏账准备	比例%
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--

按组合计提坏账准备的应收账款	59,414,068.20	100	3,750,430.20	6.31
其中：账龄组合	59,414,068.20	100	3,750,430.20	6.31
关联组合	--	--	--	--
组合小计	59,414,068.20	100	3,750,430.20	6.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	59,414,068.20	100	3,750,430.20	6.31

应收账款按种类披露（续）

种 类	金 额	期初数		比例%
		比例%	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的应收账款	43,919,447.55	100	2,907,782.11	6.62
其中：账龄组合	43,919,447.55	100	2,907,782.11	6.62
关联组合	--	--	--	--
组合小计	43,919,447.55	100	2,907,782.11	6.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--
合 计	43,919,447.55	100	2,907,782.11	6.62

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	55,893,531.20	94.07	2,794,676.56	40,753,258.75	92.79	2,037,662.94
1至2年	1,750,139.94	2.95	175,013.99	1,444,598.93	3.29	144,459.89
2至3年	522,294.38	0.88	156,688.31	675,678.28	1.54	202,703.48
3年以上	1,248,102.68	2.10	624,051.34	1,045,911.59	2.38	522,955.80
合 计	59,414,068.20	100	3,750,430.20	43,919,447.55	100	2,907,782.11

(2) 期末应收账款中无持本公司5%以上表决权股份的股东欠款。

(3) 期末应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例 %
中国永裕新兴医药有限公司	非关联方	3,504,148.78	1年以内	5.90
华东医药股份公司药品分公司	非关联方	2,239,517.06	1年以内	3.77
上海医药分销控股有限公司	非关联方	2,129,981.06	1年以内	3.58
北京普仁鸿医药销售有限公司	非关联方	2,088,057.02	1年以内	3.52
国药集团药业股份有限公司	非关联方	1,719,859.50	1年以内	2.89
合 计		11,681,563.42		19.66

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	金 额	期末数		比例%
		比例%	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,856,197.55	100	227,384.14	5.90
其中：账龄组合	3,856,197.55	100	227,384.14	5.90
关联组合	--	--	--	--
组合小计	3,856,197.55	100	227,384.14	5.90
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	3,856,197.55	100	227,384.14	5.90

其他应收款按种类披露（续）

种 类	金 额	期初数		比例%
		比例%	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--
按组合计提坏账准备的其他应收款	6,590,054.12	100	352,002.71	5.34
其中：账龄组合	6,590,054.12	100	352,002.71	5.34
关联组合	--	--	--	--
组合小计	6,590,054.12	100	352,002.71	5.34

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	6,590,054.12	100	352,002.71	5.34
------------	---------------------	------------	-------------------	-------------

说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	金 额	比例%	坏账准备	金 额	比例%	坏账准备
1年以内	3,564,712.33	92.44	178,235.62	6,540,054.12	99.24	327,002.71
1-2年	241,485.22	6.26	24,148.52			
3年以上	50,000.00	1.30	25,000.00	50,000.00	0.76	25,000.00
合 计	3,856,197.55	100	227,384.14	6,590,054.12	100	352,002.71

(2) 期末其他应收款中无持本公司5%以上表决权股份的股东欠款。

(3) 期末其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例%
王喜廷	公司员工	230,760.93	2年以内	5.98
魏东	公司员工	195,372.19	2年以内	5.07
刘乔山	公司员工	163,980.00	1年以内	4.25
郑倬焱	公司员工	124,665.50	1年以内	3.23
崔楠	公司员工	100,000.00	1年以内	2.60
合 计		814,778.62		21.13

3、长期股权投资

项 目	核算方法	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
一、对子公司投资		1,066,159.00	1,066,159.00		1,066,159.00
新先锋药业	成本法	1,066,159.00	1,066,159.00		1,066,159.00
二、对其他企业投资		3,000,000.00	3,000,000.00	--	3,000,000.00
中技经投资顾问股份 有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	--	3,000,000.00
合 计		4,066,159.00	4,066,159.00	--	4,066,159.00

长期股权投资（续）：

项 目	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、对子公司投资				--	--	--
新先锋药业	100	100	不适用	--	--	--
二、对其他企业投资				--	--	--
中技经投资顾问股份 有限公司	5	5	不适用	--	--	--
合 计				--	--	--

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	86,594,486.67	64,278,953.03
其他业务收入	2,076,337.00	71,794.87
营业成本	22,005,729.86	14,856,654.00

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
对比剂	82,955,979.80	20,350,217.47	61,444,011.21	14,245,931.20
降糖药	2,123,093.91	703,758.64	2,461,724.52	508,690.03
其他	1,515,412.96	637,479.33	373,217.30	77,677.36
合 计	86,594,486.67	21,691,455.44	64,278,953.03	14,832,298.59

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额	上期发生额
华东地区	22,975,215.43	19,184,893.79
华南地区	7,440,860.00	5,748,034.98
华中地区	8,037,553.39	8,608,947.01
华北地区	32,883,839.75	19,486,992.20
西北地区	2,589,095.28	2,085,402.97
西南地区	6,629,660.18	5,827,333.64
东北地区	6,038,262.64	3,337,348.44
合 计	86,594,486.67	64,278,953.03

(4) 前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	占公司全部营业收入的比例%
中国永裕新兴医药有限公司	7,257,285.31	8.18
北京普仁鸿医药销售有限公司	5,014,466.14	5.65
上海医药分销控股有限公司	4,850,941.86	5.47
国药集团药业股份有限公司	4,552,269.66	5.13
华东医药股份有限公司药品分公司	3,860,352.22	4.35
合 计	25,535,315.19	28.78

5、现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	19,836,902.31	22,625,344.82
加：资产减值准备	718,029.52	908,308.33
固定资产折旧、投资性房地产折旧	2,365,718.30	1,761,005.20
无形资产摊销	169,278.97	135,073.83
长期待摊费用摊销	93,288.54	49,127.51
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）		
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）		
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-107,704.43	-136,246.25
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）	-4,280,136.94	930,466.87
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-13,141,174.27	-15,579,915.59
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	7,328,555.11	2,678,193.13
其他		8,414.19
经营活动产生的现金流量净额	12,982,757.11	13,379,772.04
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	295,770,962.44	290,112,534.82
减：现金的期初余额	310,858,235.80	334,175,107.16
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	-15,087,273.36	-44,062,572.34

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益		
政府补助	1,051,460.00	
委托他人投资或管理资产的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-157,977.00	
非经常性损益总额	893,483.00	
减：非经常性损益的所得税影响数	134,022.45	
非经常性损益净额	759,460.55	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	759,460.55	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.13%	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.97%	0.12	0.12

其中，加权平均净资产收益率的计算过程如下：

项 目	代码	报告期
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	19,582,869.94
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	759,460.55
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	18,823,409.39
归属于公司普通股股东的期初净资产	E0	467,624,999.99
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	--
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	--

报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	20,366,547.20
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj	1
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	
报告期月份数	M0	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	466,841,322.73
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2 = E0 + P1/2 + E_i * M_i / (M0 - E_j * M_j / M0 + E_k * M_k / M0)$	474,022,010.43
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1 = P1 / E2$	4.13%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2 = P2 / E2$	3.97%

3、公司主要财务报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收款项期末 5,566.36 万元，较期初增加 35.73%，主要是随着报告期产品销售收入的增长而增长所致。

(2) 预付款项期末 709.34 万元，较期初增加 447.36%，主要是预付新建注射剂车间设备 580.00 万元所致。

(3) 其他应收款期末 362.88 万元，较期初减少 41.83%，主要是报告期内公司严格执行的备用金政策，同时缩短业务借款报销时间所致。

(4) 开发支出期末 149.39 万元，较期初增加 51.66%，主要是报告期内公司部分在研项目符合开发支出费用资本化条件所致。

(5) 应付职工薪酬期末 113.27 万元，较期初增加 33.55%，主要是随着职工人数的增多及薪金水平的变动，报告期末应付职工工资增长所致。

(6) 报告期末其他流动负债 442.76 万元，其他非流动负债 150.00 万元，均为当期收到的计入递延收益的研究项目政府配套资金。

(7) 营业收入本期发生额 8,871.42 万元，较上期减少 18.52%，主要是本期药品经销业务收入下降，本期药品生产收入较上年同期增长 37.79%。

(8) 营业成本本期发生额 2,204.68 万元，较上期减少 62.20%，主要是本期药品经销业务收入减少，相应成本减少。

(9) 销售费用本期发生额为 3,667.03 万元,较上期增长 97.93%,主要原因是随着公司对募投项目的不断投入,公司营销网络的建设费用增大,业务量与上年同期相比大幅增加,公司实行了销售、商务分离的专业化营销模式。销售规模扩大,销售人员增加,导致了销售费用的增长。

(10) 营业外收入本期发生额 105.15 万元,较上期增长 66.74%,主要是当期收到的科委研发项目配套资金。

十二、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注已经本公司第四届董事会第五次会议于 2011 年 7 月 15 日批准。

北京北陆药业股份有限公司

2011 年 7 月 15 日

第八节 备查文件

- 一、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在巨潮资讯网、《中国证券报》上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他备查文件。

北京北陆药业股份有限公司

法定代表人：王代雪

二〇一一年七月十五日

北京北陆药业股份有限公司
董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员
关于2011年半年度报告及摘要的书面确认意见

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规及规范性文件的要求，本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证公司2011年半年度报告及其摘要的内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

北京北陆药业股份有限公司

二〇一一年七月十五日

此页无正文，为董事、监事、高级管理人员对2011年半年度报告及其摘要签字页

董事签名：

王代雪	段贤柱	洪 薇
苏中俊	王荣梓	周 宁
戴建平	李增祺	吕发钦

监事签名：

向 青	刘东龙	刘维平
宗 利	郑根昌	

高级管理人员签名：

武瑞华	武 杰	刘 宁
李 弘		