

BEIJING BEILU PHARMACEUTICAL CO., LTD

# 2012 年半年度报告



股票代码：300016

股票简称：北陆药业

披露日期：2012 年 8 月 3 日

## 目 录

一、重要提示 .....	1
二、公司基本情况简介 .....	2
三、董事会报告 .....	6
四、重要事项 .....	22
五、股本变动及股东情况 .....	28
六、董事、监事和高级管理人员 .....	32
七、财务会计报告 .....	34
八、备查文件目录 .....	112

## 一、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。

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李弘及会计机构负责人（会计主管人员）李弘声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况简介

### (一) 公司基本情况

#### 1、公司信息

A 股代码	300016	B 股代码	
A 股简称	北陆药业	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	北京北陆药业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	北陆药业		
公司的法定英文名称	Beijing Beilu Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Beilu Pharma		
公司法定代表人	王代雪		
注册地址	北京市昌平区科技园区白浮泉路 10 号		
注册地址的邮政编码	102200		
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		
办公地址的邮政编码	100082		
公司国际互联网网址	www.beilu.com.cn		
电子信箱	blxp@beilu.com.cn		

#### 2、联系人和联系方式

	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
电子信箱	blxp@beilu.com.cn

#### 3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 4、持续督导机构：瑞银证券有限责任公司

## (二) 会计数据和业务数据摘要

### 1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	126,890,389.00	88,714,242.47	43.03
营业利润（元）	32,771,037.47	22,063,305.66	48.53
利润总额（元）	35,157,274.55	22,956,788.66	53.15
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,075,542.54	19,582,869.94	53.58
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	28,047,241.02	18,823,409.39	49.00
经营活动产生的现金流量净额（元）	-17,105,293.44	12,823,439.35	-233.39
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产（元）	521,892,033.99	524,656,182.87	-0.53
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	491,134,030.71	491,470,204.26	-0.07
股本（股）	152,749,104.00	152,749,104.00	0.00

主要财务指标

主要财务指标	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）	0.20	0.13	53.85
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.13	53.85
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.18	0.12	50.00
全面摊薄净资产收益率（%）	6.12	4.19	1.93
加权平均净资产收益率（%）	6.06	4.13	1.93
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	5.71	4.03	1.68
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	5.65	3.97	1.68
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.11	0.08	-237.50
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减（%）
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.22	3.22	0
资产负债率（%）	5.89	3.09	2.80

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

(1)同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(2)同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 存在重大差异明细项目

无

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

## 3、扣除非经常性损益项目和金额

适用  不适用

项目	金额（元）
非流动资产处置损益	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,660,131.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
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	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
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	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
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	
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	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
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	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
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	
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	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-273,893.92
其他符合非经常性损益定义的损益项目	

少数股东权益影响额	
所得税影响额	-357,935.56
合计	2,028,301.52

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明：无

### 三、董事会报告

#### (一) 管理层讨论与分析

##### 1、公司总体经营情况

报告期公司营业收入为12,689.04万元，其中主营业务收入12,624.37万元，其他业务收入64.67万元，营业收入较上年同期上增长43.03%，主营业务收入较上年同期增长45.79%；营业利润为3,277.10万元，较上年同期上升了48.53%；利润总额为3,515.73万元，较上年同期上升53.15%，营业利润及利润总额的上升主要是由于报告期内销售收入较上年同期较大幅度增长所致。自公司实施销售与商务分离的专业化营销模式以来，公司持续对营销网络建设不断投入，市场、销售、商务三驾马车分工协作，齐头并进，营销网络的运转效率逐步提高，主营产品市场进一步扩大，市场占有率稳步提升，产销量较上年同期有较大幅度增长，专业化营销模式取得成效。其中：对比剂业务收入增长43.72%，九味镇心颗粒销售通过前期市场的不断培育，产品用户有效数量及产品销量均有了增长，也取得了较好的效果，收入较上年同期增长299.53%。主营产品销售增长的同时对比剂产品毛利维持上年同期水平、九味镇心颗粒产品毛利率较上年同期提高了3.73个百分点。业务机构的重整也提高了营销的效率，营业费用占主营业务收入的比重由上年的42.35%下降到本期的38.67%。新产品研发进度加快，投入增加，1-6月投入总额占主营业务收入5.74%，较上年同期增长196.5%。其中：费用化支出较上年同期增长133.93%也导致了管理费用的较大幅度增长。经营活动现金流因销售规模、生产规模和销售队伍规模的扩大，产销量增加，阶段性原材料的采购导致购买商品支付的现金比上年同期增长87.20%，与经营活动有关的现金支付增长48.09%，相关税费的支付增长64.19%，经营活动现金净流量水平较上年同期降低。原材料采购现金支付占本报告期经营现金支付总量的36.13%，对经营现金流影响较大，其增幅远远超过销售增幅，如扣除对比期期初主要原料库存及对对比期预付原料采购货款合计1,292万元的影响后，购买商品支付的现金实际增长38.38%。

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，报告期内销售收入均为药品生产销售收入，药品生产的综合毛利率基本维持稳定。

随着公司发展战略的不断推进，公司推行事业部与商务分离的专业化营销模式，进一步细化商务人员与销售人员工作职责，提高了销售与服务的专业性和效率，有效地促进了主营



业务的拓展；通过实施有创意的学术推广和营销活动，扩大产品影响力，树立品牌形象；以具有活力的平台和具有市场竞争力的薪酬体系，公司不断吸引优秀营销人才加盟，逐步培养和扩大稳定、高效的营销团队，逐步完善网络布局，以优质的产品和良好专业的销售服务提高市场份额，扩大市场规模；坚持自主创新，坚持研发投入，将多种要素迅速整合实现成果转化，多元化、高质量和高附加值的产品提高了公司的市场竞争力。

公司高度重视法人治理结构的完善和规范运作。报告期内，公司在深圳证券交易所2011年度信息披露考核中被评为A，这是公司自去年被评为创业板2010年度信息披露考核优秀公司之后，再次取得信息披露考核优异成绩，公司将继续作为信息披露“直通车”试点企业对外披露信息。

为进一步规范公司利润分配及现金分红有关事项，推动公司建立科学、持续、透明的分红政策和决策机制，公司在广泛征求投资者特别是中小投资者的意见和建议后制定了《未来三年（2012年—2014年）股东回报规划》，拟提交股东大会审议，并将相应修改《公司章程》。

坚持完善公司法人治理结构，公司以开展规范运作自查自纠为契机，进一步发挥监事会在公司法人治理机制中的作用，推动监事会充分行使职权、履行自身职责，通过详细全面的自查，进一步梳理公司治理相关制度，促使公司规范运作更上一个台阶。针对自查发现的问题和不足，公司积极制定整改计划和方案，明确整改时限，落实整改责任人。相关整改事项均将于2012年9月前完成。

## 2、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《药品生产质量管理规范（2010年修订）》（新版GMP）于2011年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”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。目前新车间已完成主体结构建设，正在进行内外部装修，预计今年底明年初进行设备调试和试生产。

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。随着备受医药行业关注的“进一步完善新型农村合作医疗制度，推进基层医疗卫生机构综合改革”、“巩固完善国家基本药物制度，确保群众基本用药”、“积极推进公立医院改革试点，开展便民惠民服务”等重点工作逐步推进与开展，医疗改革已经对医药行业产生深远的影响，有利于扩大市场规模，推动医药市场形成更规范、更健康的竞争环境。公司作为诊断用药主体的对比剂生产企业也会因为政府对疾病预防的重点转移而受益匪浅。

### 3、公司发展战略

公司将继续秉承“细分市场、最大份额”的经营理念，专注于对比剂、精神神经、内分泌三大产品领域，继续巩固对比剂主要产品的市场领先地位和核心竞争优势。坚持科技创新，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，实现品种多元化、高质量和高附加值，做专做强。建立科学高效的运行机制、动力机制和约束机制，打造适合公司发展的企业文化，提升品牌影响力，推动公司快速、健康、高效发展。

### 4、2012 年下半年经营计划

2012 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，全面提升企业的品牌价值和核心竞争力。公司将着重从以下方面开展工作：

#### (1) 围绕发展战略，坚持科技创新，提升总体科研水平

坚持科技创新，在创新中不断进步，在创新中实现发展，强化创新意识，完善创新机制，激发创新活力。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完成。

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进展。

#### (2) 确保安全生产和产品质量，保障市场供应

随着公司产品市场规模的逐步增大，产量加大，品种、规格增多，新产品也陆续投放市场。面对市场变化，药厂坚持把安全生产、保证质量、确保供应作为2012年的重要工作，贯穿和落实在各个环节，切实保障市场供应。

针对陆续曝光的药品生产环节出现的不规范现象，公司加大了监督审核力度，从原材料采购开始，严把质量关，严格遵守国家对药品生产企业的药品生产质量管理规范、严格执行质量标准、加强质量意识，严格执行质量监管措施，确保药品安全、市场供应。

### （3）完成新建注射剂车间建设，积极推进其他项目

完成新建注射剂车间建设，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。2012年将加大对密云研发生产基地的基础建设投入，改善科研办公环境，加强学术交流和科技人才吸引力，全面提升公司整体形象，为公司可持续健康发展奠定坚实基础。

### （4）改进和完善营销网络，扩大主营产品市场占有率

加强营销网络的改进与完善，引进人才，加强人员培训，提高整体素质，增强销售队伍的专业推广水平，打造专业的销售团队；开展以学术支持为主的营销活动，加强数据分析，强调多层次销售，利用各种资源，扩大产品的影响力；完善销售业绩考核模式；积极开发潜力市场，扩大市场占有率。

### （5）坚持新产品市场推广，树立品牌形象，打造新利润增长点

做好九味镇心颗粒的市场推广，注重树立专业的品牌形象，强调学术为主、医患并重、利益兼顾的原则，积极参与各省的招投标工作、加大申请进入地方医保工作力度，对中标省份进行深度开发；做好瑞格列奈、碘克沙醇两个新产品的上市策划和市场推广工作。

### （6）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，建立有效、顺畅的管理流程和机制，加强内部控制，规范管理，提高企业抗风险能力。

### （7）加强人力资源管理和企业文化建设

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；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。同时努力打造适应公司发展的企业文化，营造快乐、和谐、尊重的工作氛围，增强公司的整体凝聚力。

**公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低20%以上或高20%以上：**

是  否

#### **公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析**

北京新先锋药业有限公司，1999年5月6日取得北京市工商行政管理局颁发的企业法人营业执照，注册号：110228000337393，注册资本100万元，是公司的全资子公司，其经营范围是：销售中成药、西药制剂、保健食品、医疗器械；销售化工产品、建筑材料、包装材料、机电产品、五金；技术开发、技术服务；货物进出口。

报告期期末总资产为65.51万元，净资产为61.66万元，报告期内营业收入为0元，净利润为-22.90万元。

#### **可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素**

##### **(1) 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。

##### **(2) 原材料、人工成本等不断上涨对企业的盈利能力造成一定影响**

近年来不断上涨的原材料价格和人工成本对公司的生产成本有直接的影响。由于市场因素及政府有关部门对药品零售价格的控制，公司可能无法凭借调高产品的价格而完全抵消生产成本的升幅，从而将会直接影响本公司产品的利润水平。

## 5、公司主营业务及其经营状况

### (1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
<b>分行业</b>						
药品生产	126,243,687.10	31,904,997.17	74.73	45.79	47.09	-0.22
药品经销	-	-	-	-100.00	-100.00	--
合计	126,243,687.10	31,904,997.17	74.73	45.71	46.81	-0.19
<b>分产品</b>						
对比剂	119,222,182.91	29,254,840.01	75.46	43.72	43.76	-0.21
降糖药	966,926.94	328,964.3	65.97	-54.46	-53.26	-0.88
九味镇心颗粒	6,054,577.25	2,321,192.86	61.66	299.53	264.12	3.73
药品经销	0.00	0.00	--	-100.00	-100.00	--
合计	126,243,687.10	31,904,997.17	74.73	45.71	46.81	-0.19

### 主营业务分行业和分产品情况的说明

2012年1-6月药品经销收入为0元，2011年1-6月药品经销收入为4.34万元。

报告期公司营业收入为12,689.04万元，其中主营业务收入12,624.37万元，其他业务收入64.67万元。营业收入较上年同期上升了43.03%，主要是公司药品生产业务收入大幅增加45.79%所致，药品生产业务收入的快速增长主要受益于对比剂增长43.72%以及九味镇心颗粒增长299.53%的贡献。

### 毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期核心产品对比剂综合毛利率基本稳定，保持在75%左右水平。九味镇心颗粒产品通过前期市场孕育效果显现，报告期较上年市场扩张的同时，产品产销量增大，不同规格的产品结构及价格较上年同期略有变动，产品单位成本略有下降，综合导致毛利率较上年同期上升3.73个百分点。

### (2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华东地区	40,299,479.58	75.07%
华南地区	9,544,904.76	28.28%
华中地区	9,052,055.06	12.62%



华北地区	43,305,969.36	31.69%
西北地区	3,035,354.23	17.24%
西南地区	11,447,239.72	72.67%
东北地区	9,558,684.39	58.30%
合计	126,243,687.10	45.71%

### 主营业务分地区情况的说明

华东地区：山东、江苏、安徽、江西、浙江、福建、上海；

华南地区：广东、广西、海南；华中地区：湖北、湖南；

华北地区：北京、天津、河南、河北、山西、内蒙；

西北地区：宁夏、新疆、青海、陕西、甘肃；

西南地区：四川、云南、贵州、西藏；

东北地区：黑龙江、吉林、辽宁。

各业务区域的快速增长主要是营销体制改变后，区域业务管理得到有效整合。整合提高了市场管理效益，加快了市场的响应速度，取得了高于市场平均增幅的成果。

### 主营业务构成情况的说明

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 3,538.63 万元，较上年同期的 2,321.08 万元上升 52.46%，主要是公司本期销量增加所致。

公司当期营业收入为 12,689.04 万元，主营业务收入为 12,624.37 万元，占营业收入总额的 99.49%，较上年同期增加 45.71%；其他业务收入为 64.67 万元，占营业收入的 0.51%，较上年同期下降 68.85%。主营业务的产品营销是公司收入的主要来源，也是公司利润的根本。

公司主营产品综合毛利率仍维持较高水平，达到 74.73%。主营产品销售增长的同时对比剂产品毛利维持上年同期水平、九味镇心颗粒产品毛利率较上年同期提高了 3.73 个百分点。业务机构的重整也提高了营销的效率，营业费用占主营业务收入的比重由上年的 42.35% 下降到本期的 38.67%。因此，收入的增长、毛利率的相对稳定以及费用在收入中的比重下降是净利润增长的保障，主营业务的盈利能力随着九味镇心颗粒产品快速增长将进一步巩固。

## 6、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

药品生产收入较上年增长45.79%，其中对比剂增长43.72%，九味镇心颗粒增长299.53%。九味镇心颗粒产品增幅远远超过对比剂产品，九味镇心颗粒产品收入在收入中的比重由上年同期的1.75%提升到本期的4.80%。九味镇心颗粒产品是目前国内唯一的治疗广泛焦虑症的纯中药处方药品，通过以前的市场培育和学术推广，已逐渐被市场认识和接受，随着推广活动的广泛开展，该产品收入在药品生产收入中的比重将越来越高。

**7、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明**

适用  不适用

**8、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

适用  不适用

**9、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动**

适用  不适用

**10、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况**

适用  不适用

**11、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施**

适用  不适用

**12、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能力受到严重影响的具体情况 and 公司拟采取的措施**

适用  不适用

**13、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状 and 变化趋势 and 公司行业地位 or 区域市场地位的变动趋势**

适用  不适用

**（1）行业发展趋势**

2011年，医药行业虽然受原材料价格上涨及部分药品价格下调等因素影响，销售收入和

利润率有所下降，但仍维持较高水平，行业总体上呈现平稳快速增长态势。同时，2011年医改工作继续深入，国家陆续出台了多项配套政策。2012年上半年是医改承上启下的时期，既有对以前政策的继承和纠偏，又有后续医改措施的推出，医改工作进入攻坚阶段。1月，工信部发布《医药工业“十二五”发展规划》，明确以结构调整和转型升级为主攻方向，加强自主创新。4月，国务院办公厅印发《深化医药卫生体制改革2012年主要工作安排》，要求2012年在健全全民医保体系、完善基本药物制度和基层医疗机构运行机制、推进公立医院改革三个方面取得重点突破。未来改革集中在控制医药费用、引入民间资本办医、调节医院收入结构、继续完善基药制度等方面，将会逐步出台一系列具体措施。这些政策措施将对医药行业产生结构性和全面的促进作用。总的来看，医药行业在“十二五”调结构的背景下，行业前景继续看好。

伴随着现代医学影像诊断技术的发展，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。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，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，对比剂作为医学影像学科必不可少的诊断与鉴别诊断用药品，市场前景十分广阔。近年来，国内对比剂市场销售额以20%左右的年增长率迅速增长，2011年已超过30亿元，预计2015年将超过60亿元。与西方国家相比，国内的对比剂市场远未饱和。随着人们健康意识的增强、扫描诊断类设备数量逐年增加以及新的检查方法的不断出现，未来对比剂市场仍将保持强劲的增长势头。

中枢神经疾病药物主要包括治疗抑郁症、精神分裂症、神经焦虑症及睡眠障碍的药物。这个领域在欧美国家占有巨大市场，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。目前中国的抗抑郁药品市场大约为每年20~30亿元人民币，且近十年来一直保持以15%~40%的速度增长。未来5~10年，中国抗抑郁药市场可能超过百亿元人民币。总的来看，目前我国中枢神经疾病的就诊率、诊断率和治疗率均较低，中枢神经药品市场容量在整个药品市场中的比重还很小。随着中枢神经疾病在我国越来越得到重视，患者就诊率和诊断率的不断提高，今后中枢神经药品的需求将大幅提升，其潜在市场非常巨大。

## （2）影响产品市场的因素

随着基本药物目录、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。使用对比剂的增强扫描可以为临床诊断提供更多更准确的诊断信息，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。影像诊断和治疗设备的不断增加也是对比剂用量逐年增多的原因。随着学术推广的持续开展、医疗技术提高、人们就医观念的变化，对比剂市场规模持续增大的趋势仍将继续下去。

#### 14、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

适用  不适用

##### (1) 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、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，成为我国领先的现代化对比剂系列产品生产企业。

##### (2) 原材料、人工成本等不断上涨对企业的盈利能力造成一定影响

近年来不断上涨的原材料价格和人工成本对公司的生产成本有直接的影响。由于市场因素及政府有关部门对药品零售价格的控制，公司可能无法凭借调高产品的价格而完全抵消生产成本的升幅，从而将会直接影响本公司产品的利润水平。

针对因原材料、人工成本不断上涨对公司生产经营的影响，公司通过加强管理、与供应商锁定价格等方式努力控制成本，降低因成本上涨对公司盈利能力的影响。

#### (二) 公司投资情况

##### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	27,189.11
报告期投入募集资金总额	2,330.09
已累计投入募集资金总额	9,859.77
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	1992.36
累计变更用途的募集资金总额比例	7.33%
募集资金总体使用情况说明	

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
新建注射剂车间与对比剂营销网络建设项目	是	4,413.00	9,798.00	1,725.92	5,001.24	51.04%	2013-03-31	2,677.99	否	否
九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设项目	是	5,000.00	10,882.00	499.51	1,966.41	18.07%	2013-12-31	-127.46	否	否
改建研发中心与新产品开发项目	是	2,976.00	1,896.00	104.66	814.48	42.96%	2012-12-31	-	不适用	否
承诺投资项目小计	-	12,389.00	22,576.00	2,330.09	7,782.13	-	-	2,550.53	-	-
超募资金投向										
阿戈美拉汀项目	-	990.00	990.00	0	77.64	-	-	-	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	2,000.00	2,000.00	0	2,000.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	2,990.00	2,990.00	0	2077.64	-	-	-	-	-
合计	-	15,379.00	25,566.00	2,330.09	9,859.77	-	-	2,550.53	-	-
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。									

项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>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, 为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, 经与华威友好洽谈, 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。上述事项经 2010 年 8 月 3 日召开的公司第三届董事会 2010 年第五次会议以 9 票赞成、0 票反对、0 票弃权审议通过。在《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, 未取得临床批件。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。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注册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。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 8 月 5 日公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止阿戈美拉汀项目的议案》。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</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"> <li>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;</li> <li>2、用 2,000.00 万元人民币永久补充公司流动资金;</li> <li>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;</li> <li>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;</li> </ol> <p>鉴于阿戈美拉汀项目可行性发生了重大变化, 2011 年 8 月 5 日公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《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	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>

募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用
	<p>公司第三届董事会 2010 年第三次会议审议通过《关于用募集资金置换先期投入募投项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金共计 273.33 万元，其中，对比剂生产线技术改造与营销网络建设项目 2.34 万元、九味镇心颗粒生产线扩建改造与营销网络建设项目 180.60 万元、新建研发中心与新产品开发项目 90.39 万元。京都天华会计师事务所有限公司已出具京都天华专字（2010）第 0841 号鉴证报告。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<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>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>无</p>

**3、募集资金变更项目情况**

适用  不适用

**4、重大非募集资金投资项目情况**

适用  不适用

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用  不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

(六) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

(七) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用  不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

为进一步增强公司现金分红的透明度, 便于投资者形成稳定的回报预期, 公司对股东回报规划、现金分红政策等进行了论证。在此过程中, 为使股东回报规划和现金分红政策更为科学、合理, 更加充分反映投资者特别是中小投资者的诉求, 公司于2012年7月14日披露了《关于贯彻落实现金分红有关事项征求投资者意见的公告》, 通过电话、邮箱、传真、投资者关系互动平台等多种方式向广大投资者征求意见。董事会办公室已将收到的投资者意见整

理后提交公司董事会。

综合公司发展战略规划、行业发展趋势、股东回报、社会资金成本以及投资者特别是中小投资者的意见和建议，公司董事会制定了《未来三年（2012年—2014年）股东回报规划》，并将提交股东大会审议。

为进一步明确公司利润分配政策尤其是现金分红政策具体内容、利润分配形式、利润分配尤其是现金分红期间间隔、具体条件、发放股票股利的条件、各期现金分红最低金额或比例，以及公司董事会、股东大会对利润分配尤其是现金分红事项的决策程序和机制等内容，公司董事会拟对《公司章程》进行修订，并将提交股东大会审议。

公司三名独立董事详细了解了上述工作的开展和推进情况，在公司董事会论证股东回报规划和现金分红政策时充分地阐述了中小投资者的意见，并对股东回报规划、现金分红政策等发表了独立意见。

#### （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

#### （十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用  不适用

（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用  不适用

经京都天华会计师事务所有限公司审计，公司2011年度实现净利润44,211,751.47元，按2011年度公司实现净利润的10%提取法定盈余公积4,471,869.97元，加年初未分配利润67,343,704.91元，减本年度实施分配2010年度现金股利20,366,547.20元，截至2011年12月31日止，公司可供股东分配利润为86,717,039.21元，期末资本公积余额为228,637,288.68元。

公司以2011年12月31日公司总股本152,749,104股为基数，按每10股派发现金红利2元（含税），共分配现金股利30,549,820.8元，剩余未分配利润结转以后年度。

该方案已提交于2012年3月22日召开的公司2011年度股东大会审议通过，并于2012年4月11日实施完毕。

## 四、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （二）资产交易事项

#### 1、收购资产情况

适用  不适用

#### 2、出售资产情况

适用  不适用

#### 3、资产置换情况

适用  不适用

#### 4、企业合并情况

适用  不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用  不适用

### （三）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用  不适用

### （四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用



## （五）重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

### 3、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用  不适用

### 4、其他重大关联交易

无

## （六）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10% 以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

### （1）托管情况

适用  不适用

### （2）承包情况

适用  不适用

### （3）租赁情况

适用  不适用

## 2、担保情况

适用  不适用

## 3、委托理财情况

适用  不适用

### (七) 发行公司债的说明

适用  不适用

### (八) 证券投资情况

适用  不适用

### (九) 承诺事项履行情况

#### 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用  不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	公司控股股东、实际控制人和董事长王代雪、股东北京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、股东姚振萍、董事或高级管理人员的洪薇、段贤柱、武杰、刘宁、李弘等	<p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>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股票前已发行的股份。</p> <p>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。</p>	2009-08-31		报告期内，各股东均遵守了所做的承诺。

		<p>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。</p> <p>4、公司股东北京科技风险投资股份有限公司承诺：（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%。</p> <p>5、公司股东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：（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%。</p> <p>（三）控股股东与其他股东一致行动安排</p> <p>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。</p> <p>（四）不签署任何一致行动协议或作出类似安排的承诺</p> <p>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。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 √ 否				

承诺的解决期限	
解决方式	
承诺的履行情况	

### （十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否

### （十一）其他重大事项的说明

适用  不适用

报告期内，因业务发展需要，京都天华会计师事务所与天健正信会计师事务所合并更名为“致同会计师事务所（特殊普通合伙）”，以上变更已经由北京市工商行政管理局核准，并取得了营业执照。因此，公司2012年度审计机构更名为“致同会计师事务所（特殊普通合伙）”。以上事项，公司已于2012年7月7日公告。

### （十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
2011 年度业绩预告		2012-01-13	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号：2012-001
关于获得高新技术企业复审证书的公告		2012-02-02	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号：2012-002
关于董事辞职的公告		2012-02-27	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号：2012-003
第四届董事会第七次会议决议公告		2012-02-29	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号：2012-004
第四届监事会第七次会议决议公告		2012-02-29	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号：2012-005
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》B027 版 《证券时报》D80 版	2012-02-29	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号：2012-006
关于召开二〇一一年度股东大会的通知		2012-02-29	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号：2012-007
2012 年第一季度业绩预告		2012-02-29	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号：2012-008

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
关于举行 2011 年度业绩网上说明会的公告		2012-03-13	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号: 2012-009
二〇一一年度股东大会决议公告		2012-03-23	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号: 2012-010
2011 年度权益分派实施公告		2012-03-30	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号: 2012-011
2012 年第一季度报告正文	《中国证券报》B061 版 《证券时报》D148 版	2012-04-26	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号: 2012-012

## 五、股本变动及股东情况

### （一）股本变动情况

#### 1、股份变动情况表

适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用  不适用

### （二）股东和实际控制人情况

#### 1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 9,087 户。

#### 2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
王代雪	其他	21.13%	32,279,730	32,279,730		0
北京科技风险投资股份有限公司	国有股	15.01%	22,924,830	12,956,115		0
重庆三峡油漆股份有限公司	社会法人股	14.14%	21,593,527	8,637,411		0
盈富泰克创业投资有限公司	社会法人股	11.05%	16,875,000	6,750,000		0
洪薇	其他	5.12%	7,828,059	7,828,059		0
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	其他	2.47%	3,771,805	0		0
姚振萍	其他	1.97%	3,009,649	0		0
段贤柱	其他	1.4%	2,137,500	2,137,500		0
招商银行—中邮核心主题股票型证券投资基金	其他	1.26%	1,928,519	0		0
李祖熙	其他	0.52%	799,100	0		0
股东情况的说明	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。					

## 前十名无限售条件股东持股情况

 适用  不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
重庆三峡油漆股份有限公司	12,956,116	A 股	12,956,116
盈富泰克创业投资有限公司	10,125,000	A 股	10,125,000
北京科技风险投资股份有限公司	9,968,715	A 股	9,968,715
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	3,771,805	A 股	3,771,805
姚振萍	3,009,649	A 股	3,009,649
招商银行—中邮核心主题股票型证券投资基金	1,928,519	A 股	1,928,519
李祖熙	799,100	A 股	799,100
牛雅萱	710,215	A 股	710,215
中国农业银行—工银瑞信消费服务行业股票型证券投资基金	699,863	A 股	699,863
中国农业银行—中邮核心优势灵活配置混合型证券投资基金	699,847	A 股	699,847

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

 适用  不适用

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	王代雪	32,279,730	2012-10-30	32,279,730	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股票前已发行的股份
2	北京科技风险投资股份有限公司	12,956,115	2012-10-30	12,956,115	(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%
3	重庆三峡油漆股份有限公司	8,637,411	2012-10-30	8,637,411	(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%

4	洪薇	7,828,059	2012-10-30	7,828,059	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股票前已发行的股份
5	盈富泰克创业投资有限公司	6,750,000	2012-10-30	6,750,000	(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%
6	段贤柱	2,137,500	2012-10-30	2,137,500	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股票前已发行的股份
7	武杰	562,500	2012-10-30	562,500	
8	刘宁	450,000	2012-10-30	450,000	
9	李弘	450,000	2012-10-30	450,000	

#### 上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

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。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用  不适用

### 3、控股股东及实际控制人情况

#### (1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

#### (2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是  否

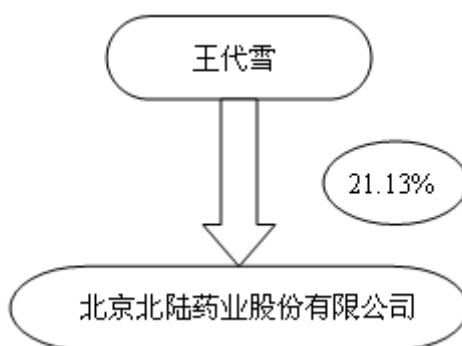
实际控制人名称	王代雪
实际控制人类别	个人



## 情况说明

王代雪先生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、总经理，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。

### (3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 六、董事、监事和高级管理人员

### (一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)	其中:持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王代雪	董事长	男	57	2010-08-31	2013-08-30	32,279,730	0	0	32,279,730	0	0	—	30.18	否
	总经理			2011-04-08										
段贤柱	董事	男	48	2010-08-31	2013-08-30	2,137,500	0	0	2,137,500	0	0	—	24.87	否
	副总经理			2011-04-08										
洪薇	董事 副总经理	女	48	2010-08-31	2013-08-30	7,828,059	0	0	7,828,059	0	0	—	21.7	否
苏中俊	董事	男	54	2010-08-31	2013-08-30	0	0	0	0	0	0	—	0	是
王荣梓	董事	男	59	2010-08-31	2013-08-30	0	0	0	0	0	0	—	0	是
武瑞华	董事	男	47	2012-03-22	2013-08-30	0	0	0	0	0	0	—	107.5	否
	副总经理			2010-08-31										
戴建平	独立董事	男	66	2010-08-31	2013-08-30	0	0	0	0	0	0	—	3	否
李增祺	独立董事	男	69	2010-08-31	2013-08-30	0	0	0	0	0	0	—	3	否
吕发钦	独立董事	男	55	2010-08-31	2013-08-30	0	0	0	0	0	0	—	3	否
向青	监事会主席	女	41	2010-08-31	2013-08-30	0	0	0	0	0	0	—	0	是
刘东龙	监事	男	52	2010-08-31	2013-08-30	0	0	0	0	0	0	—	0	是
刘维平	监事	男	48	2010-08-31	2013-08-30	0	0	0	0	0	0	—	0	是

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)	其中: 持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
宗利	职工监事	女	41	2010-08-31	2013-08-30	0	0	0	0	0	0	—	14.08	否
郑根昌	职工监事	男	43	2010-08-31	2013-08-30	0	0	0	0	0	0	—	6.9	否
武杰	副总经理	女	40	2010-08-31	2013-08-30	562,500	0	0	562,500	0	0	—	21.97	否
刘宁	副总经理 董事会秘书	女	49	2010-08-31	2013-08-30	450,000	0	0	450,000	0	0	—	13.7	否
李弘	财务总监	男	47	2010-08-31	2013-08-30	450,000	0	0	450,000	0	0	—	13.7	否
合计	--	--	--	--	--	43,707,789	0	0	43,707,789	0	0	--	263.6	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

(二) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用  不适用

## 七、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

是  否

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

是  否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京北陆药业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	249,616,473.19	319,144,109.19
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据	七、3	2,530,929.44	
应收账款	七、6	75,114,237.95	48,631,381.67
预付款项	七、8	28,976,652.01	22,884,299.64
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	七、7	3,058,412.15	1,767,848.94
买入返售金融资产			
存货	七、9	37,268,997.15	23,919,450.09
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产			
流动资产合计		396,565,701.89	416,347,089.53
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	七、15	3,000,000	3,000,000
投资性房地产	七、16		20,984,032.1
固定资产	七、17	81,139,421.77	60,729,897.19
在建工程	七、18	29,356,118.56	14,294,798.57
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	七、23	3,476,121.82	3,509,610.18
开发支出	七、23	3,750,803.54	1,031,584.67
商誉			
长期待摊费用	七、25	1,576,255.48	1,543,286.12
递延所得税资产	七、26	2,956,349.72	3,128,787.44
其他非流动资产	七、28	71,261.21	87,097.07
非流动资产合计		125,326,332.1	108,309,093.34
资产总计		521,892,033.99	524,656,182.87
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款	七、32	3,737,717.06	1,704,798.16
预收款项	七、33	109,181.53	551,050.97
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、34	2,159,624.24	1,322,911.8
应交税费	七、35	6,732,831.62	10,714,442.85

应付利息			
应付股利			
其他应付款	七、38	3,233,648.83	1,450,143.83
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、41	550,000	3,207,631
流动负债合计		16,523,003.28	18,950,978.61
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	七、46	14,235,000	14,235,000
非流动负债合计		14,235,000	14,235,000
负债合计		30,758,003.28	33,185,978.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、47	152,749,104	152,749,104
资本公积	七、50	228,637,288.68	228,637,288.68
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	七、51	23,366,772.37	23,366,772.37
一般风险准备			
未分配利润	七、53	86,380,865.66	86,717,039.21
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		491,134,030.71	491,470,204.26
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		491,134,030.71	491,470,204.26
负债和所有者权益（或股东权益）总计		521,892,033.99	524,656,182.87

法定代表人：王代雪

主管会计工作负责人：李弘

会计机构负责人：李弘

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		249,488,377.12	318,891,718.5
交易性金融资产			
应收票据		2,530,929.44	
应收账款	十五、1	75,114,237.95	48,631,381.67
预付款项		28,976,652.01	22,884,299.64
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十五、2	3,058,412.15	1,767,848.94
存货		37,268,997.15	23,919,450.09
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		396,437,605.82	416,094,698.84
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	十五、3	4,066,159	4,066,159
投资性房地产			20,984,032.1
固定资产		80,612,450.92	60,100,521.62
在建工程		29,356,118.56	14,294,798.57
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		3,476,121.82	3,509,610.18
开发支出		3,750,803.54	1,031,584.67
商誉			
长期待摊费用		1,576,255.48	1,543,286.12
递延所得税资产		2,956,349.72	3,128,787.44
其他非流动资产		71,261.21	87,097.07
非流动资产合计		125,865,520.25	108,745,876.77
资产总计		522,303,126.07	524,840,575.61

流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		3,737,717.06	1,704,798.16
预收款项		109,181.53	551,050.97
应付职工薪酬		2,144,043.69	1,309,616.95
应交税费		6,732,831.62	10,714,442.85
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,210,798.83	1,427,293.83
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		550,000	3,207,631
流动负债合计		16,484,572.73	18,914,833.76
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		14,235,000	14,235,000
非流动负债合计		14,235,000	14,235,000
负债合计		30,719,572.73	33,149,833.76
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		152,749,104	152,749,104
资本公积		228,544,977.58	228,544,977.58
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		23,366,772.37	23,366,772.37
未分配利润		86,922,699.39	87,029,887.9
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		491,583,553.34	491,690,741.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		522,303,126.07	524,840,575.61



### 3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	七、54	126,890,389	88,714,242.47
其中：营业收入	七、54	126,890,389	88,714,242.47
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、54	32,062,134.38	22,046,755.5
其中：营业成本	七、54	32,062,134.38	22,046,755.5
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	七、56	1,309,234.27	954,130.33
销售费用		48,816,798.94	36,670,286.66
管理费用		11,924,319.02	8,203,549.81
财务费用		-1,884,317.29	-1,941,815.01
资产减值损失	七、59	1,891,182.21	718,029.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,771,037.47	22,063,305.66
加：营业外收入	七、60	2,660,131	1,051,460
减：营业外支出	七、61	273,893.92	157,977
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,157,274.55	22,956,788.66
减：所得税费用	七、62	5,081,732.01	3,373,918.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		30,075,542.54	19,582,869.94

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		30,075,542.54	19,582,869.94
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.2	0.13
（二）稀释每股收益		0.2	0.13
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		30,075,542.54	19,582,869.94
归属于母公司所有者的综合收益总额		30,075,542.54	19,582,869.94
归属于少数股东的综合收益总额			

本期无发生企业合并事项

法定代表人：王代雪

主管会计工作负责人：李弘

会计机构负责人：李弘

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十五、4	126,890,389	88,670,823.67
减：营业成本	十五、4	32,062,134.38	22,005,729.86
营业税金及附加		1,309,234.27	954,097.78
销售费用		48,816,798.94	36,670,286.66
管理费用		11,694,864.5	7,946,104.13
财务费用		-1,883,847.81	-1,940,762.31
资产减值损失		1,891,182.21	718,029.52
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		33,000,022.51	22,317,338.03
加：营业外收入		2,660,131	1,051,460
减：营业外支出		273,893.92	157,977
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		35,386,259.59	23,210,821.03
减：所得税费用		5,081,732.01	3,373,918.72
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		30,304,527.58	19,836,902.31
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		30,304,527.58	19,836,902.31

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	115,174,358.72	86,612,559.74
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		
收到其他与经营活动有关的现金	4,772,135.28	9,922,690.75
经营活动现金流入小计	119,946,494	96,535,250.49
购买商品、接受劳务支付的现金	49,521,768.99	26,453,965.44
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	14,110,276	9,216,400.06
支付的各项税费	23,208,077.26	14,135,017.89
支付其他与经营活动有关的现金	50,211,665.19	33,906,427.75
经营活动现金流出小计	137,051,787.44	83,711,811.14
经营活动产生的现金流量净额	-17,105,293.44	12,823,439.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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	0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,081,029.7	7,703,483.27
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	21,081,029.7	7,703,483.27
投资活动产生的现金流量净额	-21,081,029.7	-7,703,483.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
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	31,341,312.86	20,366,547.2
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	31,341,312.86	20,366,547.2
筹资活动产生的现金流量净额	-31,341,312.86	-20,366,547.2
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	-69,527,636	-15,246,591.12
加：期初现金及现金等价物余额	319,144,109.19	311,421,080.06
六、期末现金及现金等价物余额	249,616,473.19	296,174,488.94

**6、母公司现金流量表**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	115,174,358.72	86,561,759.74
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,771,665.8	9,977,252.72
经营活动现金流入小计	119,946,024.52	96,539,012.46
购买商品、接受劳务支付的现金	49,521,768.99	26,405,965.44
支付给职工以及为职工支付的现金	13,987,081.9	9,063,075.8
支付的各项税费	23,208,077.26	14,134,578.5
支付其他与经营活动有关的现金	50,210,095.19	33,952,635.61
经营活动现金流出小计	136,927,023.34	83,556,255.35
经营活动产生的现金流量净额	-16,980,998.82	12,982,757.11
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,081,029.7	7,703,483.27
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	21,081,029.7	7,703,483.27
投资活动产生的现金流量净额	-21,081,029.7	-7,703,483.27
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
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	31,341,312.86	20,366,547.2

支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	31,341,312.86	20,366,547.2
筹资活动产生的现金流量净额	-31,341,312.86	-20,366,547.2
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	-69,403,341.38	-15,087,273.36
加：期初现金及现金等价物余额	318,891,718.5	310,858,235.8
六、期末现金及现金等价物余额	249,488,377.12	295,770,962.44

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	152,749,104	228,637,288.68			23,366,772.37		86,717,039.21			491,470,204.26
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	152,749,104	228,637,288.68			23,366,772.37		86,717,039.21			491,470,204.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-336,173.55			-336,173.55
（一）净利润							30,075,542.54			30,075,542.54
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							30,075,542.54			30,075,542.54
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-30,411,716.09			-30,411,716.09
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							-30,549,820.8			-30,549,820.8
4. 其他							138,104.71			138,104.71
（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	152,749,104	228,637,288.68				23,366,772.37	86,380,865.66			491,134,030.71

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	101,832,736	279,553,656.68			18,894,902.4		67,343,704.91		27,232.81	467,652,232.8
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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	279,553,656.68			18,894,902.4		67,343,704.91		27,232.81	467,652,232.8
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,916,368	-50,916,368			4,471,869.97		19,373,334.3		-27,232.81	23,817,971.46
（一）净利润							44,211,751.47		-18,317.06	44,193,434.41
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							44,211,751.47		-18,317.06	44,193,434.41
（三）所有者投入和减少资本									-8,915.75	-8,915.75
1. 所有者投入资本									-8,915.75	-8,915.75
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配					4,471,869.97		-24,838,417.17			-20,366,547.2

1. 提取盈余公积					4,471,869.97		-4,471,869.97		
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,366,547.2		-20,366,547.2
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转	50,916,368	-50,916,368							
1. 资本公积转增资本（或股本）	50,916,368	-50,916,368							
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	152,749,104	228,637,288.68			23,366,772.37		86,717,039.21		491,470,204.26

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	152,749,104	228,544,977.58			23,366,772.37		87,029,887.9	491,690,741.85
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	152,749,104	228,544,977.58			23,366,772.37		87,029,887.9	491,690,741.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-107,188.51	-107,188.51
（一）净利润							30,304,527.58	30,304,527.58
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							30,304,527.58	30,304,527.58
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-30,411,716.09	-30,411,716.09
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							-30,549,820.8	-30,549,820.8
4. 其他							138,104.71	138,104.71
（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	152,749,104	228,544,977.58			23,366,772.37		86,922,699.39	491,583,553.34

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	101,832,736	279,461,345.58			18,894,902.4		67,149,605.38	467,338,589.36
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	101,832,736	279,461,345.58			18,894,902.4		67,149,605.38	467,338,589.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,916,368	-50,916,368			4,471,869.97		19,880,282.52	24,352,152.49
（一）净利润							44,718,699.69	44,718,699.69
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							44,718,699.69	44,718,699.69
（三）所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配					4,471,869.97		-24,838,417.17	-20,366,547.2
1. 提取盈余公积					4,471,869.97		-4,471,869.97	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,366,547.2	-20,366,547.2

4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	50,916,368	-50,916,368						
1. 资本公积转增资本(或股本)	50,916,368	-50,916,368						
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	152,749,104	228,544,977.58			23,366,772.37		87,029,887.9	491,690,741.85

### （三）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。

2008 年 2 月 26 日，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 股。

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 股。

根据 2009 年度股东大会决议，本公司以资本公积按每 10 股转增 5 股比例转增股本 33,944,245 股，转增后股本为 101,832,736 股。

根据 2010 年度股东大会决议，本公司以资本公积按每 10 股转增 5 股比例转增股本 50,916,368 股，转增后股本为 152,749,104 股。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构。目前设影像诊断事业部、中枢神经事业部、商务中心、研发中心、药厂、计财部、董事会办公室、人力资源部、法务部、总经理办公室及内审部等部门，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。

#### （四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

##### 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 2012 年 06 月 30 日的财务状况以及 2012 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、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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。

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

无

## 7、现金及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、外币业务和外币报表折算

### (1) 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。

## (2) 外币财务报表的折算

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) 金融工具的分类

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。

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。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

企业初始确认金融资产或金融负债，应当按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用应当直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

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。

#### 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。

#### 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。

### **(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

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。

### **(4) 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，终止确认该金融负债或其一部分。

### **(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，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（不含应收款项）减值准备计提**

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

如果持有该金融资产的期限不确定；发生市场利率变化、流动性需要变化、替代投资机会及其他投资收益率变化、融资来源和条件变化、外汇风险等情况变化时，将出售该金融资产；该金融资产的发行方可以按照明显低于其摊余成本的金额清偿；以及其他情况，则表明企业没有明确意图将该金融资产持有至到期。

如果存在没有可利用的财务资源持续的为该金融资产投资提供资金支持；受法律、行政法规的限制；以及其他情况，则表明企业没有能力将具有固定期限的金融资产投资持有至到期。

**10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**

应收款项包括应收账款、其他应收款。

**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	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**

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄状态

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3 年以上	50%	50%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### **(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由：对于单项金额不重大的应收账款单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法：根据其未来现金流量的现值低于账面价值的差额计提坏账准备。

## **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) 发出存货的计价方法**

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

### **(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**

永续盘存制  定期盘存制  其他

### **(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品

摊销方法：其他

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法。

包装物

摊销方法：其他

本公司包装物领用时采用一次转销法。



## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

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

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

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资的资产减值，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。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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。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。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。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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

采用公允价值模式的，应披露该项会计政策选择的依据，包括认定投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场的依据；公司能够从房地产交易市场取得同类或类似房地产的市场

价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值进行估计的依据；同时说明对投资性房地产的公允价值进行估计时涉及的关键假设和主要不确定因素。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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。

### (2) 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。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

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：

类别	折旧年限（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
电子设备	2-10	3	48.50-9.70
运输设备	7	3	13.86
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司对固定资产的资产减值，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。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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### **(5) 其他说明**

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。

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。

## **15、在建工程**

### **(1) 在建工程的类别**

### **(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点**

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。

### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

本公司对在建工程的资产减值，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。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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 16、借款费用

### (1) 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。

### (3) 暂停资本化期间

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。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司按季度、半年度、年度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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



在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

### 17、生物资产

无

### 18、油气资产

无

### 19、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，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。

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

#### (4) 无形资产减值准备的计提

本公司对无形资产的资产减值，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。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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### **(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准**

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

#### **(6) 内部研究开发项目支出的核算**

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。

### **20、长期待摊费用摊销方法**

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。

### **21、附回购条件的资产转让**

无

### **22、预计负债**

#### **(1) 预计负债的确认标准**

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。

## **(2) 预计负债的计量方法**

预计负债应当按照履行相关现时义务所需指出的最佳估计数进行初始计量。最佳估计是确定应当分别两种情况处理：第一，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，则最佳估计数应当按照该范围内的中间值。第二，所需支出不存在一个连续范围，或连续范围内各种结果发生的可能性不相同，则最佳估计数按照最可能发生金额确定。若或有事项涉及多个项目，最佳估计数按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

## **23、股份支付及权益工具**

无

## **24、回购本公司股份**

无

## **25、收入**

### **(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准**

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) 确认让渡资产使用权收入的依据**

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。

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

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。



确定提供劳务交易的完工进度，可以选用下列方法：

①已完工作的测量。由专业测量师对已经提供的劳务进行测量，并按一定方法计算确定提供劳务交易的完工程度。

②已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。

③已经发生的成本占估计总成本的比例。

## 26、政府补助

### (1) 类型

根据政府补助规则规定，政府补助应当划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助，这是因为两类政府补助给企业带来经济利益或者弥补相关成本或费用的形式不同，从而在具体财务处理上存在差别。

### (2) 会计处理方法

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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

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。

## **(2) 确认递延所得税负债的依据**

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。

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。

## **28、经营租赁、融资租赁**

### **(1) 经营租赁会计处理**

无

### **(2) 融资租赁会计处理**

无

## **29、持有待售资产**

### **(1) 持有待售资产确认标准**

无

### **(2) 持有待售资产的会计处理方法**

无

## **30、资产证券化业务**

无

## **31、套期会计**

无

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

#### (五) 税项

##### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%
消费税		
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

## 2、税收优惠及批文

经复审，本公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局核发的编号为 GF201111000841 的高新技术企业证书，2011 年度执行 15% 的企业所得税税率。

## 3、其他说明

无

### (六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

#### 1、子公司情况 (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
新先锋药业	全资	北京市	药品流通	1,000,000	药品销售	1,066,159		100%	100%	是	0	0	0

#### (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

#### (3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

#### 2、特殊目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

适用  不适用

#### 3、合并范围发生变更的说明

适用  不适用

#### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

不适用

**5、报告期内发生的同一控制下企业合并**

不适用

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

不适用

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

不适用

**8、报告期内发生的反向购买**

不适用

**9、本报告期发生的吸收合并**

不适用

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

不适用

**(七) 合并财务报表主要项目注释**

**1、货币资金**

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	9,233.05	--	--	9,597.17
人民币	--	--	9,233.05	--	--	9,597.17
银行存款：	--	--	249,607,240.14	--	--	319,134,512.02
人民币	--	--	249,607,240.14	--	--	319,134,512.02
其他货币资金：	--	--		--	--	
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	249,616,473.19	--	--	319,144,109.19

**2、交易性金融资产**

不适用

**3、应收票据**

**(1) 应收票据的分类**

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,530,929.44	0
合计	2,530,929.44	0

**(2) 期末已质押的应收票据情况**

不适用

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

不适用

**4、应收股利**

不适用

**5、应收利息**

不适用

**6、应收账款**

**(1) 应收账款按种类披露**

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
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								
账龄组合	79,850,017.42	100%	4,735,779.47	5.93%	51,925,228.76	100%	3,293,847.09	6.34%
组合小计	79,850,017.42	100%	4,735,779.47	5.93%	51,925,228.76	100%	3,293,847.09	6.34%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	79,850,017.42	--	4,735,779.47	--	51,925,228.76	--	3,293,847.09	--

应收账款种类的说明：本公司应收账款均为商品销售产生的应收销货款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	74,949,082.22	93.86%	3,747,454.11	48,295,708.27	93.02%	2,414,785.41
1 年以内小计	74,949,082.22	93.86%	3,747,454.11	48,295,708.27	93.02%	2,414,785.41
1 至 2 年	3,416,747.8	4.28%	341,674.77	2,167,247.68	4.17%	216,724.77
2 至 3 年	477,215.57	0.6%	143,164.67	343,997.38	0.66%	103,199.21
3 年以上	1,006,971.83	1.26%	503,485.92	1,118,275.43	2.15%	559,137.7
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	79,850,017.42	--	4,735,779.47	51,925,228.76	--	3,293,847.09

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
	应收销货款	2012 年 1-6 月	383,136.00		否
合计	--	--	383,136	--	--

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

适用  不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海医药分销控股有限公司	非关联方	4,978,296.71	1 年以内	6.23%
中国永裕新兴医药有限公司	非关联方	3,581,619.98	1 年以内	4.49%
北京普仁鸿医药销售有限公司	非关联方	3,195,420.12	1 年以内	4%
国药控股沈阳有限公司	非关联方	2,941,291.33	1 年以内	3.68%
华润河南医药有限公司	非关联方	2,466,767.86	1 年以内	3.09%
合计	--	17,163,396	--	21.49%

(6) 应收关联方账款情况

不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	3,246,630.84	100%	188,218.69	5.8%	1,889,953.8	100%	122,104.86	6.46%
组合小计	3,246,630.84	100%	188,218.69	5.8%	1,889,953.8	100%	122,104.86	6.46%
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	3,246,630.84	--	188,218.69	--	1,889,953.8	--	122,104.86	--



其他应收款种类的说明：账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
	3,128,887.84	96.37%	156,444.39	1,737,810.8	91.95%	86,890.56
1 年以内小计	3,128,887.84	96.37%	156,444.39	1,737,810.8	91.95%	86,890.56
1 至 2 年	67,743	2.09%	6,774.3	102,143	5.4%	10,214.3
2 至 3 年						
3 年以上	50,000	1.54%	25,000	50,000	2.65%	25,000
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	3,246,630.84	--	188,218.69	1,889,953.8	--	122,104.86

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

不适用

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

无

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

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
崔楠	公司员工	300,000	1 年以内	9.24%
魏东	公司员工	285,372.19	1 年以内	8.79%
王建中	公司员工	148,000	1 年以内	4.56%
关靖	公司员工	105,000	1 年以内	3.23%
王丽娜	公司员工	81,552.9	1 年以内	2.51%
合计	--	919,925.09	--	28.33%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用

## 8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	23,160,902.01	79.93%	22,863,017.59	99.91%
1 至 2 年	5,815,750	20.07%	2,500	0.01%
2 至 3 年	0		18,782.05	0.08%
3 年以上				
合计	28,976,652.01	--	22,884,299.64	--

预付款项账龄的说明：无

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
浙江海昌药业有限公司	非关联方	7,025,000		未到货
博世包装技术(杭州)有限公司	非关联方	5,900,000		未到货
上海朗脉新化工技术有限公司	非关联方	3,830,600		未到货
中国科学器材公司	非关联方	3,536,125		未到货
北京万隆和科技有限公司	非关联方	1,786,500		未到货
合计	--	22,078,225	--	--

预付款项主要单位的说明：

浙江海昌药业有限公司为原材料供应商；博世包装技术(杭州)有限公司、上海朗脉新化工技术有限公司，上海朗脉新化工技术有限公司、北京万隆和科技有限公司为机器设备供应商。

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

**(4) 预付款项的说明**

无

**9、存货**
**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,500,674.17		3,500,674.17	2,826,176.86		2,826,176.86
在产品	28,398,657		28,398,657	12,432,281.14		12,432,281.14
库存商品	4,268,177.66		4,268,177.66	7,840,495.6		7,840,495.6
周转材料	1,101,488.32		1,101,488.32	820,496.49		820,496.49
消耗性生物资产						
合计	37,268,997.15		37,268,997.15	23,919,450.09		23,919,450.09

**(2) 存货跌价准备**

不适用

**(3) 存货跌价准备情况**

不适用

**10、其他流动资产**

不适用

**11、可供出售金融资产**

**(1) 可供出售金融资产情况**

不适用

**(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资**

不适用

**12、持有至到期投资**

不适用

**13、长期应收款**

不适用

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

不适用

**15、长期股权投资**

**(1) 长期股权投资明细情况**

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
中技经投资顾问股份有限公司	成本法	3,000,000	3,000,000		3,000,000	5%	5%				
合计	--	3,000,000	3,000,000		3,000,000	--	--	--			

**(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况**

不适用

## 16、投资性房地产

### (1) 按成本计量的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	22,031,613.5		22,031,613.5	0
1.房屋、建筑物	22,031,613.5		22,031,613.5	0
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,047,581.4	157,137.21	1,204,718.61	0
1.房屋、建筑物	1,047,581.4	157,137.21	1,204,718.61	0
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	20,984,032.1	-157,137.21	20,826,894.89	0
1.房屋、建筑物	20,984,032.1	-157,137.21	20,826,894.89	0
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	20,984,032.1	-157,137.21	20,826,894.89	0
1.房屋、建筑物	20,984,032.1	-157,137.21	20,826,894.89	0
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	157,137.21
投资性房地产本期减值准备计提额	

### (2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用  不适用

## 17、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	84,757,709.06	24,154,371.69			108,912,080.75
其中：房屋及建筑物	66,886,621.18	22,031,613.5			88,918,234.68
机器设备	7,995,263.91	1,876,495.71			9,871,759.62
运输工具	4,371,140.43				4,371,140.43
电子设备及其他	5,504,683.54	246,262.48		--	5,750,946.02
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	24,027,811.87	1,204,718.61	2,540,128.5		27,772,658.98
其中：房屋及建筑物	15,501,915.72	1,204,718.61	1,459,877.72		18,166,512.05
机器设备	5,016,630.11		355,496.12		5,372,126.23
运输工具	959,987.19		329,346.14		1,289,333.33
电子设备及其他	2,549,278.85		395,408.52		2,944,687.37
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	60,729,897.19	--			81,139,421.77
其中：房屋及建筑物	51,384,705.46	--			70,751,722.63
机器设备	2,978,633.8	--			4,499,633.39
运输工具	3,411,153.24	--			3,081,807.1
电子设备及其他	2,955,404.69	--			2,806,258.65
四、减值准备合计		--			
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
五、固定资产账面价值合计	60,729,897.19	--			81,139,421.77
其中：房屋及建筑物	51,384,705.46	--			70,751,722.63
机器设备	2,978,633.8	--			4,499,633.39
运输工具	3,411,153.24	--			3,081,807.1
电子设备及其他	2,955,404.69	--			2,806,258.65

本期折旧额 3,744,847.11 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

### (2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产**

适用  不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

适用  不适用

**(5) 期末持有待售的固定资产情况**

不适用

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

不适用

**18、在建工程**

**(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
注射剂车间	20,575,237.9		20,575,237.9	8,449,092.35		8,449,092.35
工程实验室	8,650,880.66		8,650,880.66	5,845,706.22		5,845,706.22
科技创新基地	130,000		130,000			
合计	29,356,118.56		29,356,118.56	14,294,798.57		14,294,798.57

**(2) 重大在建工程项目变动情况**

不适用

**(3) 在建工程减值准备**

不适用

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

不适用

**(5) 在建工程的说明**

不适用

**19、工程物资**

不适用

**20、固定资产清理**

不适用

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

适用  不适用

### (2) 以公允价值计量

适用  不适用

## 22、油气资产

不适用

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
<b>一、账面原值合计</b>	5,157,481.4	166,666.66		5,324,148.06
九味镇心颗粒	1,551,225			1,551,225
网络会诊系统 V1.0	600,000			600,000
土地使用权	2,400,000			2,400,000
软件	456,256.4	166,666.66		622,923.06
一种治疗失眠的中药组合物专利技术	150,000			150,000.00
<b>二、累计摊销合计</b>	1,647,871.22	200,155.02		1,848,026.24
九味镇心颗粒	620,490.18	77,561.28		698,051.46
网络会诊系统 V1.0	435,000	30,000		465,000
土地使用权	421,739.42	26,086.98		447,826.4
软件	158,141.62	54,006.78		212,148.4
一种治疗失眠的中药组合物专利技术	12,500	12,499.98		24,999.98
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	3,509,610.18	112,659.88	146,148.24	3,476,121.82
九味镇心颗粒	930,734.82		77,561.28	853,173.54
网络会诊系统 V1.0	165,000		30,000	135,000
土地使用权	1,978,260.58		26,086.98	1,952,173.6
软件	298,114.78	112,659.88		410,774.66
一种治疗失眠的中药组合物专利技术	137,500		12,499.98	125,000.02
<b>四、减值准备合计</b>				
九味镇心颗粒				
网络会诊系统 V1.0				



土地使用权				
软件				
一种治疗失眠的中药组合物专利技术				
<b>无形资产账面价值合计</b>	<b>3,509,610.18</b>	<b>112,659.88</b>	<b>146,148.24</b>	<b>3,476,121.82</b>
九味镇心颗粒	930,734.82		77,561.28	853,173.54
网络会诊系统 V1.0	165,000		30,000	135,000
土地使用权	1,978,260.58		26,086.98	1,952,173.6
软件	298,114.78	112,659.88		410,774.66
一种治疗失眠的中药组合物专利技术	137,500		12,499.98	125,000.02

本期摊销额 212,655.02 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
阿立哌唑	385,000	659,589.66	659,589.66		385,000
轧贝葡胺		1,508,071.17	1,508,071.17		
九味镇心		2,127,818.6	2,127,818.6		
盐酸文拉法辛		143,949.56	143,949.56		
碘克沙醇	593,930.67	486,087.09			1,080,017.76
瑞格列奈	30,154	128,906.13			159,060.13
碘帕醇	22,500	34,225.65			56,725.65
一种作用机制抗癫痫新药		74,026.7	74,026.7		
一种作用机制抗癫痫新药		2,070,000			2,070,000
一种治疗失眠的中药组合		4,166.66	4,166.66		
其他		8,077.21	8,077.21		
<b>合计</b>	<b>1,031,584.67</b>	<b>7,244,918.43</b>	<b>4,525,699.56</b>		<b>3,750,803.54</b>

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 37.53%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 0。

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

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

不适用

## 24、商誉

不适用

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
大门改造费	45,888.96		4,916.64		40,972.32	不适用
装修费	1,497,397.16	129,200	91,314		1,535,283.16	不适用
合计	1,543,286.12	129,200	96,230.64		1,576,255.48	--

长期待摊费用的说明：

2010 年 9 月开始摊销药厂大门改造费用 59,000.00 元，分 72 个月按直线法摊销；

2010 年 2 月开始摊销的上海办事处装修费 440,000.00 元，按照 120 个月按直线法摊销；

2010 年 7 月开始摊销的办公楼装修费 1,295,887.45 元，分 120 个月按直线法摊销；

2011 年 3 月开始摊销的办公楼装修费 44,170.00 元，分 112 个月按直线法摊销

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用  不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	738,599.72	512,392.79
开办费	--	-
可抵扣亏损	--	--
其他流动负债	82,500.00	481,144.65
其他非流动负债	2,135,250.00	2,135,250.00
小 计	2,956,349.72	3,128,787.44
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细：不适用

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
小计	
可抵扣差异项目	
坏账准备	4,923,998.16
其他流动负债	550,000
其他非流动负债	14,235,000
小计	19,708,998.16

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,415,951.95	1,891,182.21		383,136	4,923,998.16
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	3,415,951.95	1,891,182.21		383,136	4,923,998.16

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
药厂临时餐厅	71,261.21	87,097.07
合计	71,261.21	87,097.07

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

不适用

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

## 30、交易性金融负债

不适用

## 31、应付票据

不适用

## 32、应付账款

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,582,961.21	1,572,581.76
1 至 2 年	8,500	8,600
2 至 3 年	32,221.75	
3 年以上	114,034.1	123,616.4
合计	3,737,717.06	1,704,798.16

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

适用  不适用

## 33、预收账款

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	105,909.41	519,489.15
1 至 2 年	200	2,295
2 至 3 年	3,072.12	29,266.82
合计	109,181.53	551,050.97

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

适用  不适用

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,320,062.25	12,612,538.15	11,887,599.71	2,045,000.69
二、职工福利费		43,503.82	43,503.82	
三、社会保险费		2,099,900.92	2,099,900.92	
其中：①医疗保险费		672,624.84	672,624.84	
②基本养老保险费		1,281,381.5	1,281,381.5	
③年金缴费				
④失业保险费		64,721.63	64,721.63	
⑤工伤保险费		32,900.68	32,900.68	
⑥生育保险费		48,272.27	48,272.27	
四、住房公积金		679,476	567,702	111,774
五、辞退福利				
六、其他	2,849.55	204,061	204,061	2,849.55
工会经费和职工教育经费	2,849.55	204,061	204,061	2,849.55
合计	1,322,911.8	15,639,479.89	14,802,767.45	2,159,624.24

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额为 0 元。

工会经费和职工教育经费金额为 2,849.55 元，非货币性福利金额为 0 元，因解除劳动关系给予补偿为 0 元。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,081,135.6	4,045,067.64
消费税		
营业税	3,181	19,689.5
企业所得税	3,340,083.36	6,322,855.13
个人所得税		1,650
城市维护建设税	154,215.83	203,237.86
教育费附加	154,215.83	121,942.72
合计	6,732,831.62	10,714,442.85

**36、应付利息**

不适用

**37、应付股利**

不适用

**38、其他应付款**

**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	2,305,374.52	274,527.57
1 至 2 年	369,759.31	553,718.21
2 至 3 年	99,345.76	5,533.05
3 年以上	459,169.24	616,365
合计	3,233,648.83	1,450,143.83

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

适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

**39、预计负债**

不适用

**40、一年内到期的非流动负债**

不适用

**41、其他流动负债**

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益（剩余年限小于 1 年）	550,000	3,207,631
合计	550,000	3,207,631

其他流动负债说明：

(1) 本公司于 2011 年 1 月收到北京市科委“九味 IV 期临床研究”补助款 2,000,000.00 元，收益期限到 2012 年 12 月，2011 年度确认收益 1,000,000.00 元，本期确认收益 500,000.00 元，未确认收益款项 500,000 元列报“其他流动负债”。

(2) 本公司于 2011 年 7 月收到昌平区科委“九味 IV 期临床研究”补助款 200,000.00 元，收益期限到 2012 年 12 月，2011 年度确认收益 100,000.00 元，本期确认收益 50,000.00 元。未确认收益款项 50,000 元列报“其他流动负债”。

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

不适用

##### (2) 金额前五名的长期借款

不适用

#### 43、应付债券

不适用

#### 44、长期应付款

不适用

#### 45、专项应付款

不适用

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
工程实验室补助（注 1）	12,250,000	12,250,000
钆贝葡胺原料药及注射液研发补助（注 2）	1,985,000	1,985,000
合计	14,235,000	14,235,000

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

注 1：本公司于 2011 年 12 月收到密云县财政局“工程实验室”补助款 12,250,000.00 元，用于工程实验室建设，待工程完工后根据资产折旧年限分期确认收益。

注 2：本公司于 2011 年 12 月收到北京市科委“钆贝葡胺原料药及注射液研发”补助款

2,500,000.00 元，其中 1,985,000.00 元用于固定资产采购，本公司列报于“其他非流动负债”，待固定资产投入使用后，根据折旧年限分期确认收益。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	152,749,104						152,749,104

#### 48、库存股

库存股情况说明：无

#### 49、专项储备

专项储备情况说明：无

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	223,387,810.82			223,387,810.82
其他资本公积	5,249,477.86			5,249,477.86
合计	228,637,288.68			228,637,288.68

资本公积说明：无

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	23,366,772.37			23,366,772.37
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	23,366,772.37			23,366,772.37

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：无

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：无



### 53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	86,717,039.21	--
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	86,717,039.21	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,075,542.54	--
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	30,549,820.8	
转作股本的普通股股利		
其他	-138,104.71	
期末未分配利润	86,380,865.66	--

### 54、营业收入及营业成本

#### （1）营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	126,243,687.1	86,637,905.47
其他业务收入	646,701.9	2,076,337
营业成本	32,062,134.38	22,046,755.5

#### （2）主营业务（分行业）

 适用  不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品生产	126,243,687.1	31,904,997.17	86,594,486.67	21,691,455.44
药品经销			43,418.8	41,025.64
合计	126,243,687.1	31,904,997.17	86,637,905.47	21,732,481.08

#### （3）主营业务（分产品）

 适用  不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
对比剂	119,222,182.91	29,254,840.01	82,955,979.8	20,350,217.47
降糖药	966,926.94	328,964.3	2,123,093.91	703,758.64
九味镇心颗粒	6,054,577.25	2,321,192.86	1,515,412.96	637,479.33
药品经销	0	0	43,418.8	41,025.64
合计	126,243,687.1	31,904,997.17	86,637,905.47	21,732,481.08

#### (4) 主营业务（分地区）

 适用  不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	40,299,479.58	9,301,636.19	23,018,634.23	4,996,018.54
华南地区	9,544,904.76	1,555,851.35	7,440,860	1,311,385.65
华中地区	9,052,055.06	2,288,509.17	8,037,553.39	2,124,147.26
华北地区	43,305,969.36	12,504,607.31	32,883,839.75	9,644,651.14
西北地区	3,035,354.23	902,278.73	2,589,095.28	675,627.46
西南地区	11,447,239.72	2,577,498.51	6,629,660.18	1,279,589.16
东北地区	9,558,684.39	2,774,615.91	6,038,262.64	1,701,061.87
合计	126,243,687.1	31,904,997.17	86,637,905.47	21,732,481.08

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国永裕新兴医药有限公司	10,008,109.63	7.93%
上海医药分销控股有限公司	8,765,858.25	6.94%
华东医药股份有限公司药品分公司	6,278,656.12	4.97%
国药集团药业股份有限公司	5,338,371.27	4.23%
北京普仁鸿医药销售有限公司	4,764,660.78	3.78%
合计	35,155,656.05	27.85%

#### 55、合同项目收入

 适用  不适用

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	32,297.60	103,816.85	服务费收入 5%
城市维护建设税	638,621.42	531,445.91	应交流转税 5%
教育费附加	638,315.25	318,867.57	应交流转税 3%/、2%
资源税			
合计	1,309,234.27	954,130.33	--

**57、公允价值变动收益**

不适用

**58、投资收益**

不适用

**59、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,891,182.21	718,029.52
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,891,182.21	718,029.52

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	2,660,131	1,051,460
合计	2,660,131	1,051,460

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
北京市科委项目研发经费	2,362,130	991,960	
昌平区科委项目研发经费	295,501		
中关村企业信用会中介服务支持资金补贴费	2,500	2,500	
昌平区财政局企业扶持基金			
昌平区实验室经济发展专项基金			
发改委清洁生产审核费用补助款		57,000	
合计	2,660,131	1,051,460	--

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	268,892	157,977
流动资产处置损失	5,001.92	
合计	273,893.92	157,977

**62、所得税费用**

单位：元

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	5,307,938.94	3,481,623.15
递延所得税调整	-226,206.93	-107,704.43
合计	5,081,732.01	3,373,918.72

**63、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	30,075,542.54	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	2,028,301.52	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	28,047,241.02	18,823,409.39
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	152,749,104.00	101,832,736.00
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
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	6
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	$Y1=P1/S$	0.20	0.13
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	$Y2=P2/S$	0.18	0.12
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.20	0.13
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	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.18	0.12

#### 64、其他综合收益

不适用

#### 65、现金流量表附注

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
资金往来	2,860,847.06
政府补助	3,250
利息收入	1,894,407.22
其他	13,631
合计	4,772,135.28

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
资金往来	6,889,244.59
付现费用	43,322,420.6
合计	50,211,665.19

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

##### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

##### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

##### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

## 66、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	30,075,542.54	19,582,869.94
加：资产减值准备	1,891,182.21	718,029.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,715,265.71	2,470,395.08
无形资产摊销	195,988.36	169,278.97
长期待摊费用摊销	94,077.3	93,288.54
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）	172,437.72	-107,704.43
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）	-13,349,547.06	-4,280,136.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,012,198.61	-13,170,393.5
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-893,043.53	7,347,812.17
其他	5,001.92	
经营活动产生的现金流量净额	-17,105,293.44	12,823,439.35
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	249,616,473.19	296,174,488.94
减：现金的期初余额	319,144,109.19	311,421,080.06
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	-69,527,636	-15,246,591.12

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	249,616,473.19	319,144,109.19
其中：库存现金	9,233.05	9,597.17
可随时用于支付的银行存款	249,607,240.14	319,134,512.02
可随时用于支付的其他货币资金		
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	249,616,473.19	319,144,109.19

67、所有者权益变动表项目注释

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

(八) 资产证券化业务的会计处理

不适用

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

不适用

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
北京新先锋药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	王代雪	药品流通	1,000,000	100%	100%	10299892-4



**3、本企业的合营和联营企业情况**

不适用

**4、本企业的其他关联方情况**

不适用

**5、关联方交易**

**(1) 采购商品、接受劳务情况表**

不适用

**(2) 关联托管/承包情况**

不适用

**(3) 关联租赁情况**

不适用

**(4) 关联担保情况**

不适用

**(5) 关联方资金拆借**

不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

不适用

**(7) 其他关联交易**

无

**6、关联方应收应付款项**

不适用

**(十) 股份支付**

**1、股份支付总体情况**

不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

不适用

### 4、以股份支付服务情况

不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

无

#### (十一) 或有事项

无

#### (十二) 承诺事项

无

#### (十三) 资产负债表日后事项

无

#### (十四) 其他重要事项说明

无

#### (十五) 母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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								
账龄组合	79,850,017.42	100%	4,735,779.47	5.93%	51,925,228.76	100%	3,293,847.09	6.34%
组合小计	79,850,017.42	100%	4,735,779.47	5.93%	51,925,228.76	100%	3,293,847.09	6.34%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	79,850,017.42	--	4,735,779.47	--	51,925,228.76	--	3,293,847.09	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	74,949,082.22	93.86%	3,747,454.11	48,295,708.27	93.02%	2,414,785.41
1 年以内小计	74,949,082.22	93.86%	3,747,454.11	48,295,708.27	93.02%	2,414,785.41
1 至 2 年	3,416,747.8	4.28%	341,674.77	2,167,247.68	4.17%	216,724.77
2 至 3 年	477,215.57	0.6%	143,164.67	343,997.38	0.66%	103,199.21
3 年以上	1,006,971.83	1.26%	503,485.92	1,118,275.43	2.15%	559,137.7
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	79,850,017.42	--	4,735,779.47	51,925,228.76	--	3,293,847.09

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

不适用

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

不适用

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

适用  不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
上海医药分销控股有限公司	非关联方	4,978,296.71	1 年以内	6.23%
中国永裕新兴医药有限公司	非关联方	3,581,619.98	1 年以内	4.49%
北京普仁鸿医药销售有限公司	非关联方	3,195,420.12	1 年以内	4%
国药控股沈阳有限公司	非关联方	2,941,291.33	1 年以内	3.68%
华润河南医药有限公司	非关联方	2,466,767.86	1 年以内	3.09%
合计	--	17,163,396	--	21.49%

(7) 应收关联方账款情况

不适用

(8) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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								
其中：账龄组合	3,246,630.84	100%	188,218.69	5.8%	1,889,953.8	100%	122,104.86	6.46%
组合小计	3,246,630.84	100%	188,218.69	5.8%	1,889,953.8	100%	122,104.86	6.46%
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	3,246,630.84	--	188,218.69	--	1,889,953.8	--	122,104.86	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	3,128,887.84	96.37%	156,444.39	1,737,810.8	91.95%	86,890.56
1 年以内小计	3,128,887.84	96.37%	156,444.39	1,737,810.8	91.95%	86,890.56
1 至 2 年	67,743	2.09%	6,774.3	102,143	5.4%	10,214.3
2 至 3 年						
3 年以上	50,000	1.54%	25,000	50,000	2.65%	25,000
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	3,246,630.84	--	188,218.69	1,889,953.8	--	122,104.86

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况**

不适用

**(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况**

不适用

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

适用  不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
崔楠	公司员工	300,000	1 年以内	9.24%
魏东	公司员工	285,372.19	1 年以内	8.79%
王建中	公司员工	148,000	1 年以内	4.56%
关靖	公司员工	105,000	1 年以内	3.23%
王丽娜	公司员工	81,552.9	1 年以内	2.51%
合计	--	919,925.09	--	28.33%

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用

(8) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
新先锋药业	成本法	1,066,159	1,066,159		1,066,159	100%	100%	不适用			
中技经投资顾问股份有限公司	成本法	3,000,000	3,000,000		3,000,000	5%	5%				
合计	--	4,066,159	4,066,159		4,066,159	--	--	--			

#### 4、营业收入及营业成本

##### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	126,243,687.1	86,594,486.67
其他业务收入	646,701.9	2,076,337
营业成本	32,062,134.38	22,005,729.86
合计		

##### (2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品生产	126,243,687.1	31,904,997.17	86,594,486.67	21,691,455.44
合计	126,243,687.1	31,904,997.17	86,594,486.67	21,691,455.44

##### (3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
对比剂	119,222,182.91	29,254,840.01	82,955,979.8	20,350,217.47
降糖药	966,926.94	328,964.3	2,123,093.91	703,758.64
九味镇心	6,054,577.25	2,321,192.86	1,515,412.96	637,479.33
合计	126,243,687.1	31,904,997.17	86,594,486.67	21,691,455.44

##### (4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华东地区	40,299,479.58	9,301,636.19	22,975,215.43	4,954,992.9
华南地区	9,544,904.76	1,555,851.35	7,440,860	1,311,385.65
华中地区	9,052,055.06	2,288,509.17	8,037,553.39	2,124,147.26

华北地区	43,305,969.36	12,504,607.31	32,883,839.75	9,644,651.14
西北地区	3,035,354.23	902,278.73	2,589,095.28	675,627.46
西南地区	11,447,239.72	2,577,498.51	6,629,660.18	1,279,589.16
东北地区	9,558,684.39	2,774,615.91	6,038,262.64	1,701,061.87
合计	126,243,687.1	31,904,997.17	86,594,486.67	21,691,455.44

### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
中国永裕新兴医药有限公司	10,008,109.63	7.93%
上海医药分销控股有限公司	8,765,858.25	6.95%
华东医药股份有限公司药品分公司	6,278,656.12	4.97%
国药集团药业股份有限公司	5,338,371.27	4.23%
北京普仁鸿医药销售有限公司	4,764,660.78	3.78%
合计	35,155,656.05	27.85%

### 5、投资收益

不适用

### 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	30,304,527.58	19,836,902.31
加：资产减值准备	1,891,182.21	718,029.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,612,860.98	2,365,718.3
无形资产摊销	195,988.36	169,278.97
长期待摊费用摊销	94,077.3	93,288.54
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）	172,437.72	-107,704.43
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）	-13,349,547.06	-4,280,136.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,012,198.61	-13,141,174.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-895,329.22	7,328,555.11
其他	5,001.92	
经营活动产生的现金流量净额	-16,980,998.82	12,982,757.11
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	249,488,377.12	295,770,962.44
减：现金的期初余额	318,891,718.5	310,858,235.8
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	-69,403,341.38	-15,087,273.36

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.06%	0.2	0.2
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.65%	0.18	0.18

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

## 八、备查文件目录

备查文件目录
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》、《证券时报》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

董事长：王代雪

董事会批准报送日期：2012 年 8 月 1 日