



石家庄以岭药业股份有限公司

SHIJIAZHUANG YILING PHARMACEUTICAL CO.,LTD

(河北省石家庄市高新技术产业开发区天山大街 238 号)

2012 年半年度报告

证券代码：002603

证券简称：以岭药业

披露日期：2012 年 8 月 18 日

目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	4
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	5
四、股本变动及股东情况.....	8
五、董事、监事和高级管理人员.....	16
六、董事会报告.....	21
七、重要事项.....	35
八、财务会计报告.....	48
九、备查文件目录.....	119

一、重要提示

- 1、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。
- 2、没有董事、监事、高级管理人员声明对半年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。
- 3、所有董事均已出席审议本次半年度报告的董事会会议。
- 4、公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。
- 5、公司法定代表人吴以岭先生、主管会计工作负责人戴奉祥先生及会计机构负责人（会计主管人员）李晨光先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002603	B 股代码	
A 股简称	以岭药业	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	石家庄以岭药业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	以岭药业		
公司的法定英文名称	SHIJIAZHUANG YILING PHARMACEUTICAL CO.,LTD		
公司的法定英文名称缩写	YILING PHARMACEUTICAL		
公司法定代表人	吴以岭		
注册地址	河北省石家庄市高新技术产业开发区天山大街 238 号		
注册地址的邮政编码	050035		
办公地址	河北省石家庄市高新技术产业开发区天山大街 238 号		
办公地址的邮政编码	050035		
公司国际互联网网址	www.yiling.cn		
电子信箱	wurui@yiling.cn		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴瑞	王华
联系地址	河北省石家庄市高新技术产业开发区天山大街 238 号	河北省石家庄市高新技术产业开发区天山大街 238 号
电话	0311-85901311	0311-85901311
传真	0311-85901311	0311-85901311
电子信箱	wurui@yiling.cn	wang.hua@yiling.cn

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
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	河北省石家庄市高新技术产业开发区天山大街 238 号公司董事会办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 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）	702,773,808.73	889,085,426.46	-20.96%
营业利润（元）	159,179,920.07	203,251,174.10	-21.68%
利润总额（元）	165,051,589.27	206,854,941.02	-20.21%
归属于上市公司股东的净利润（元）	141,786,801.34	174,978,922.71	-18.97%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	136,787,919.42	171,832,470.83	-20.39%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-47,668,986.71	26,573,374.66	-279.39%
	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）	4,240,702,083.87	4,225,417,265.85	0.36%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	3,800,934,387.28	3,701,641,763.35	2.68%
股本（股）	552,500,000	425,000,000	30%

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）	0.26	0.49	-46.94%
稀释每股收益（元/股）	0.26	0.49	-46.94%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.25	0.48	-48.14%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.73%	13.82%	降低 10.09 个百分点
加权平均净资产收益率（%）	3.76%	14.85%	降低 11.09 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	3.6%	13.57%	降低 9.97 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.63%	14.6%	降低 10.97 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.09	0.07	-228.57%
	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）	6.88	8.71	-21.01%
资产负债率（%）	10.37%	12.40%	降低 2.03 个百分点

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明

报告期内，公司经营活动现金流量净额-47,668,986.71 元，同期减少 279.39%。主要是报告期内因销售收入下降而导致经营性现金流入减少，同时支付广告费和市场活动经费等款项增加所致；

报告期末股本总额为 552,500,000 股，同期增加 30%，主要是报告期内根据股东大会决议完成资本公积转增股本。

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按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

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-118,166.72	
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）	6,653,176.52	详见会计报表附注“营业外收入”说明
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	-663,340.6	
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	-872,787.28	
合计	4,998,881.92	--

四、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

	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	360,000,000	84.70%			108,000,000		108,000,000	468,000,000	84.70%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	360,000,000	84.70%			108,000,000		108,000,000	468,000,000	84.70%
其中：境内法人持股	143,999,999	33.88%			43,200,000		43,200,000	187,199,999	33.88%
境内自然人持股	216,000,001	50.82%			64,800,000		64,800,000	280,800,001	50.82%
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	65,000,000	15.30%			19,500,000		19,500,000	84,500,000	15.30%
1、人民币普通股	65,000,000	15.30%			19,500,000		19,500,000	84,500,000	15.30%
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	425,000,000	100%			127,500,000		127,500,000	552,500,000	100%

股份变动的批准情况

本公司 2011 年度利润分配及资本公积金转增股本方案已获 2012 年 4 月 19 日召开的公司 2011 年年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

本次所转股于 2012 年 6 月 11 日直接记入股东证券账户。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响

本次实施转股后，按新股本 552,500,000 股摊薄计算，2011 年年度每股净收益为 0.90 元。

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
河北以岭医药集团有限公司	143,999,999		43,200,000	187,199,999	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
吴相君	95,120,203		28,536,061	123,656,264	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
田书彦	33,731,978		10,119,593	43,851,571	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
吴瑞	10,682,969		3,204,891	13,887,860	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
张庆昌	4,936,580		1,858,075	8,051,658	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
吴以池	4,678,773		1,480,974	6,417,554	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
吴相锋	4,452,247		1,403,632	6,082,405	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
陈金亮	6,193,583		1,335,674	5,787,921	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
王兰芬	4,221,461		1,266,438	5,487,899	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
吴以红	4,079,760		1,223,928	5,303,688	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
郭双庚	4,054,838		1,216,451	5,271,289	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
李叶双	3,723,591		1,117,077	4,840,668	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
潘泽富	2,914,115		874,234	3,788,349	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
刘丹	2,590,324		777,097	3,367,421	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
吴希珍	2,573,008		771,902	3,344,910	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
张贵坡	2,428,429		728,529	3,156,958	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
李志宇	2,185,586		655,676	2,841,262	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
孙长荣	2,153,207		645,962	2,799,169	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
冯书文	1,295,162		388,549	1,683,711	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
王蔚	1,240,912		372,274	1,613,186	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
贺会仙	1,224,234		367,270	1,591,504	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
齐晓琳	1,052,319		315,696	1,368,015	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
韩月芝	964,962		289,489	1,254,451	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
周顺林	954,499		286,350	1,240,849	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
吴相超	855,905		256,772	1,112,677	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
张义芳	855,905		256,771	1,112,676	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
王慧爽	846,262		253,879	1,100,141	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
高秀强	809,476		242,843	1,052,319	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
叶奎玲	737,479		221,244	958,723	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
张威	615,202		184,561	799,763	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
高学东	566,761		170,028	736,789	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
任永红	566,761		170,028	736,789	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
赵韶华	566,633		169,990	736,623	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
张科源	566,633		169,990	736,623	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
蔡丽琴	404,738		121,421	526,159	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
吴相清	404,738		121,421	526,159	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
吴相诚	356,170		106,851	463,021	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
郭艳茹	351,629		105,489	457,118	首发承诺	2014 年 7 月 28 日

吴相杰	339,980		101,994	441,974	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
李建军	339,980		101,994	441,974	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
王殿华	323,791		97,137	420,928	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
苏学清	323,791		97,137	420,928	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
尹宏军	323,791		97,137	420,928	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
杜彦侠	242,843		72,853	315,696	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
华玲	242,843		72,853	315,696	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
田斌	242,843		72,853	315,696	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
刘庆京	226,653		67,996	294,649	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
苏平菊	210,464		63,139	273,603	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
李奉勤	210,464		63,139	273,603	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
陈宏伟	194,274		58,282	252,556	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
赵满花	194,274		58,282	252,556	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
任丽霞	194,274		58,282	252,556	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
李晨光	193,261		57,978	251,239	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
田益民	161,895		48,569	210,464	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
粘立军	161,895		48,569	210,464	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
杜欣	161,895		48,569	210,464	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
王庆国	161,895		48,569	210,464	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
孟彦铭	161,895		48,569	210,464	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
张林	161,895		48,568	210,463	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
葛晓红	161,895		48,568	210,463	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
周晓林	161,895		48,568	210,463	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
杨叁平	145,706		43,712	189,418	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
许荣来	145,706		43,712	189,418	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
郭淳荣	145,706		43,712	189,418	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
王继红	145,706		43,712	189,418	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
史敬	145,706		43,712	189,418	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
陈占立	129,516		38,855	168,371	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
高俊卿	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
安彩娟	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
王丽	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
朱翠珍	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
刘红杰	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
魏金梅	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
吴相尧	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
董建民	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
范文成	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
王利力	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
徐凯	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
王哲学	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
徐晓利	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
李建国	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日

赵军宽	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
张备战	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
卜令军	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
纪珍强	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
武志强	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
闫卫东	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
张辉	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
齐源	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
纪民生	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
刘志明	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
王晓峰	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
温登富	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
李运波	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
林胜利	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
王会景	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
王志国	97,137		29,141	126,278	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
李振国	80,948		24,284	105,232	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
李向军	79,329		23,799	103,128	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
钟起诚	64,758		19,427	84,185	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
霍有萍	64,758		19,427	84,185	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
陈风彬	64,758		19,427	84,185	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
汤涛	64,758		19,427	84,185	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
王骞	64,758		19,427	84,185	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
公冬梅	48,569		14,571	63,140	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
康英肖	48,569		14,571	63,140	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
朱秀惠	48,569		14,571	63,140	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
陈立刚	48,569		14,571	63,140	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
吴双才	48,569		14,571	63,140	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
王长顺	48,569		14,571	63,140	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
李桂臻	48,569		14,571	63,140	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
王莉	48,569		14,571	63,140	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
谢筱青	48,569		14,571	63,140	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
宋文其	48,569		14,571	63,140	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
陈煦佳	48,569		14,571	63,140	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
田野	48,569		14,571	63,140	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
吴青	48,569		14,571	63,140	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
孟丽萍	32,379		9,714	42,093	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
张钢	24,284		7,285	31,569	首发承诺	2014 年 7 月 28 日
合计	360,000,000		108,000,000	468,000,000	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2011 年 07 月 19 日	34.56	65,000,000	2011 年 07 月 28 日	65,000,000	

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1068 号文件核准，公司于 2011 年 7 月 19 日采用网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发行人民币普通股股票 6,500 万股，其中，网下配售 1,300 万股，网上发行 5,200 万股，发行价格为 34.56 元/股。2011 年 7 月 28 日，公司股票在深圳证券交易所中小企业板挂牌上市，公司股份总数由 36,000 万股变更为 42,500 万股。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

□ 适用 √ 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

（三）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 10,639 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
河北以岭医药集团有限公司	境内非国有法人	33.88%	187,199,999	187,199,999		
吴相君	境内自然人	22.38%	123,656,264	123,656,264		
田书彦	境内自然人	7.94%	43,851,571	43,851,571		
吴瑞	境内自然人	2.51%	13,887,860	13,887,860		
中国建设银行－华商盛世成长股票型证券投资基金	基金、理财产品等	1.83%	10,099,180	0		
陈金亮	境内自然人	1.46%	8,051,658	8,051,658		
中国民生银行－华商策略	基金、理财产品	1.42%	7,826,225	0		

精选灵活配置混合型证券投资基金	品等					
张庆昌	境内自然人	1.16%	6,417,554	6,417,554		
吴以池	境内自然人	1.1%	6,082,405	6,082,405		
吴相锋	境内自然人	1.05%	5,787,921	5,787,921		
股东情况的说明	公司前 10 名股东中, 吴相君为公司控股股东河北以岭医药集团有限公司董事长吴以岭之子, 吴瑞为吴以岭之女, 吴以池为吴以岭之兄, 吴相锋为吴以岭之侄。吴以岭、吴相君、吴瑞、吴以池、吴相锋为一致行动人。公司前 10 名股东中其他个人股东之间不存在关联关系或为一致行动人。除以上情况外, 公司未知前 10 名股东中其他股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。					

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
中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金	10,099,180	A 股	10,099,180
中国民生银行—华商策略精选灵活配置混合型证券投资基金	7,826,225	A 股	7,826,225
中国工商银行—广发大盘成长混合型证券投资基金	3,799,978	A 股	3,799,978
中国建设银行—交银施罗德蓝筹股票证券投资基金	2,400,000	A 股	2,400,000
中国工商银行—鹏华优质治理股票型证券投资基金(LOF)	2,198,214	A 股	2,198,214
兴业银行股份有限公司—万家和谐增长混合型证券投资基金	1,950,000	A 股	1,950,000
中国农业银行—交银施罗德精选股票证券投资基金	1,946,598	A 股	1,946,598
幸福人寿保险股份有限公司-分红	1,690,000	A 股	1,690,000
徐风琴	1,400,000	A 股	1,400,000
中国银行—易方达医疗保健行业股票型证券投资基金	1,247,793	A 股	1,247,793

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司未知前 10 名无限售条件股东之间是否存在关联关系或为一致行动人。

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	吴以岭、吴相君、吴瑞
实际控制人类别	个人

情况说明

报告期内公司控股股东未发生变动，仍为河北以岭医药集团有限公司，持有本公司 33.88% 的股权。河北以岭医药集团有限公司成立于 1999 年 1 月 28 日，注册地为石家庄高新技术产业开发区天山大街 238 号，注册资本 6,263.4 万元，法定代表人吴以岭，经营范围为中医药临床科研、技术咨询；实业项目的投资、管理和经营。

报告期内公司实际控制人未发生变更，仍为吴以岭先生、吴相君先生和吴瑞女士。吴以岭先生持有以岭医药集团 100% 股权。吴相君先生为吴以岭先生之子，持有本公司 22.38% 的股权；吴瑞女士为吴以岭先生之女，持有本公司 2.51% 的股权。

吴以岭先生，1949 年出生，中国国籍，无境外居留权，河北省中西医结合医药研究院院长、河北医科大学教授、博士生导师、中国工程院院士、中医络病学学科创立者和学科带头人、中医心血管病专家，担任中国中西医结合学会副会长、中华中医药学会副会长、中华中医药学会络病分会主任委员、全国政协委员、以岭医药集团董事长及本公司董事长。

吴相君先生，1975 年出生，中国国籍，无境外居留权，中医专业硕士学位、工商管理硕士。现任本公司董事、常务副总经理。

吴瑞女士，1980 年出生，中国国籍，无境外居留权，国际商法专业，博士学位。现任本公司副总经理、董事会秘书。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、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

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 份数量(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	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
吴以岭	董事长	男	63	2010年08月31日	2013年08月31日								否
李叶双	董事;总经理	男	50	2010年08月31日	2013年08月31日	3,723,591	1,117,077		4,840,668	4,840,668		公积金转增	否
吴相君	董事;常务副 总经理	男	37	2010年08月31日	2013年08月31日	95,120,203	28,536,061		123,656,264	123,656,264		公积金转增	否
田书彦	董事	女	53	2010年08月31日	2013年08月31日	33,731,978	10,119,593		43,851,571	43,851,571		公积金转增	否
郭双庚	董事	男	53	2010年08月31日	2013年08月31日	4,054,838	1,216,451		5,271,289	5,271,289		公积金转增	否
潘泽富	董事;副总 经理	男	58	2010年08月31日	2013年08月31日	2,914,115	874,234		3,788,349	3,788,349		公积金转增	否
李晨光	董事	男	39	2010年08月31日	2013年08月31日	193,261	57,978		251,239	251,239		公积金转增	否
王永炎	独立董事	男	74	2010年08月31日	2013年08月31日								否
张玉卿	独立董事	男	69	2010年08月31日	2013年08月31日								否
张维	独立董事	男	39	2010年08月31日	2013年08月31日								否
叶祖光	独立董事	男	65	2010年08月31日	2013年08月31日								否
高秀强	监事	男	46	2011年04月16日	2013年08月31日	809,476	242,843		1,052,319	1,052,319		公积金转增	否
高学东	监事	男	42	2010年08月31日	2013年08月31日	566,761	170,028		736,789	736,789		公积金转增	否
牛瑞华	监事	女	33	2010年08月31日	2013年08月31日								否

戴奉祥	副总经理;财务负责人	男	47	2010年08月31日	2013年08月31日								否
吴瑞	副总经理;董事会秘书	女	32	2010年08月31日	2013年08月31日	10,682,969	3,204,891		13,887,860	13,887,860		公积金转增	否
申京建	副总经理	男	57	2010年08月31日	2013年08月31日								否
赵韶华	副总经理	男	46	2012年02月29日	2013年08月31日	566,633	169,990		736,623	736,623		公积金转增	否
孙长荣	副总经理	男	57	2010年08月31日	2012年02月27日	2,153,207	645,962		2,799,169	2,799,169		公积金转增	否
合计	--	--	--	--	--	154,517,032	46,355,108		200,872,140	200,872,140		--	--

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) 任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
吴以岭	河北以岭医药集团有限公司	执行董事	2012 年 03 月 19 日		否
高秀强	河北以岭医药集团有限公司	监事	2012 年 03 月 19 日		否
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吴以岭	北京以岭医药研究院有限公司	董事长、总经理	2010 年 08 月 30 日		否
李叶双	北京以岭药业有限公司	董事	2010 年 09 月 02 日		否
吴相君	北京以岭药业有限公司	董事长	2010 年 09 月 02 日		是
	北京以岭生物工程技术有限公司	董事长	2010 年 09 月 01 日		否
	河北大运河医药物流有限公司	董事长、总经理	2010 年 09 月 01 日		否
	北京盛世汇通医药有限公司	执行董事	2008 年 12 月 10 日		否
	石家庄以岭药堂大药房有限公司	执行董事	2012 年 02 月 28 日		否
田书彦	北京以岭生物工程技术有限公司	董事	2010 年 09 月 01 日		否
	河北以岭医药研究院有限公司	董事长、总经理	2010 年 09 月 01 日		否
李晨光	河北以岭医药研究院有限公司	财务负责人	2010 年 09 月 01 日		否
	河北大运河医药物流有限公司	财务负责人	2010 年 09 月 01 日		否
申京建	北京以岭生物工程技术有限公司	董事	2010 年 09 月 01 日		否
	YILING LTD	执行董事	2010 年 12 月 22 日		否
吴瑞	北京以岭药业有限公司	监事会主席	2010 年 09 月 02 日		否
赵韶华	河北以岭医药研究院有限公司	董事、常务副院长	2010 年 09 月 01 日		否
	北京以岭生物工程技术有限公司	监事	2010 年 09 月 01 日		否
	北京以岭医药研究院有限公司	董事	2010 年 08 月 30 日		否
高秀强	河北大运河医药物流有限公司	董事	2010 年 09 月 01 日		否
	扬州智汇水蛭科技有限公司	执行董事	2010 年 03 月 18 日		否

高学东	河北以岭医药研究院有限公司	董事	2010 年 09 月 01 日		是
	北京以岭医药研究院有限公司	董事	2010 年 08 月 30 日		否
王永炎	中国中医研究院	名誉院长	2001 年 03 月 01 日		是
	中国中医科学院临床医学基础研究所	所长	2006 年 07 月 01 日		是
	北京师范大学资源学院资源药物与中药资源研究所	所长	2002 年 03 月 01 日		是
叶祖光	天津红日药业股份有限公司	独立董事	2011 年 12 月 01 日		是
	西藏奇正藏药股份有限公司	独立董事	2011 年 01 月 01 日		是
	山西振东制药股份有限公司	独立董事	2012 年 02 月 01 日		是
	中国中医科学院新药研发综合大平台	技术总监	2011 年 01 月 01 日		否
	中国中医药信息杂志	主编	2005 年 01 月 01 日		否
	中医药现代化杂志	副主编	2009 年 01 月 01 日		否
张玉卿	张玉卿律师事务所	主任	2005 年 01 月 01 日		是
	中国国际经济贸易仲裁委员会 (Cietac)、香港国际仲裁中心	仲裁员	1992 年 01 月 01 日		是
	中国政法大学	兼职教授、博士生导师	2004 年 01 月 01 日		否
张维	中大会计师事务所有限公司	董事长	2011 年 11 月 01 日		是
	石家庄中煤装备制造股份有限公司	独立董事	2011 年 02 月 01 日		是
在其他单位任职情况的说明	上述任职情况除独立董事外，其他董事、监事或高级管理人员任职单位均为公司全资子公司（或孙公司）。				

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责制定、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案，制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核。董事或监事的薪酬方案经董事会或监事会审议通过后由股东大会审议确定，高级管理人员的薪酬方案经董事会审议确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司对董事（独立董事除外）、监事和高管人员实行绩效考核，并将考核结果与个人收入、奖励挂钩。公司与上述人员于每年年初签订目标考核责任书，董事会薪酬与考核委员会在年末结合公司经营业绩、上述人员的目标完成情况确定奖励方案。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司拥有 11 名董事（其中 4 名独立董事）、3 名监事、7 名高级管理人员（其中 3 名由董事兼任），共从公司或全资子公司领取报酬总额 296.89 万元。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
孙长荣	副总经理	辞职	2012 年 02 月 27 日	个人身体原因辞职
赵韶华	副总经理	新聘	2012 年 02 月 29 日	董事会聘任

(五) 公司员工情况

在职员工的人数	4,213
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,176
销售人员	2,313
技术人员	338
财务人员	97
行政人员	289
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
高中及以下	1,121
大专	1,914
本科	1,019
硕士	137
博士	17
博士后	5

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

本公司主要致力于中成药的研发、生产与销售，专利产品覆盖心脑血管疾病、感冒呼吸疾病、恶性肿瘤疾病、糖尿病等大病种领域。

2012 年是国家全面实施“十二五”期间深化医药卫生体制改革规划暨实施方案的开局之年。报告期内，公司经营层紧紧围绕董事会年初制定的年度经营目标和经营计划，根据市场情况精心组织安排生产、销售和研发等各部门的工作开展与整合。报告期内，公司共有 7 个临床在批专利新药，其研发过程顺利进行。公司还针对已上市大品组织了多项上市后再评价的临床试验和循证医学试验，目前取得了较好进展。报告期内，公司完成的“中药连花清瘟治疗流行性感冒研究”项目获得 2011 年度国家科技进步二等奖，“夏荔芪胶囊”获得国家新药证书，参松养心胶囊成为国家二级中药保护品种，连花清瘟胶囊被国家中医局列入 2012 年乙型流感中医药防治方案，同时进入卫生部《流行性感冒诊断与治疗指南》。在营销工作方面，公司加大了营销队伍的建设力度，针对基层市场组建的销售队伍继续扩大，促进了通心络胶囊、参松养心胶囊和连花清瘟胶囊在基层市场的覆盖和销售；针对新产品先后组建了肿瘤事业部、糖尿病事业部、呼吸事业部、销售代理部等专业化队伍，有力促进了养正消积胶囊、津力达颗粒、连花清瘟颗粒、八子补肾胶囊等新产品的快速覆盖和销量增长。

报告期公司实现营业总收入 70,277.38 万元，同比下降 20.96%；实现利润总额 16,505.16 万元，同比下降 20.21%；实现净利润 14,178.68 万元，同比下降 18.97%。导致销售收入和利润下降的主要原因有以下几点：

1、2012 年第二季度，“毒胶囊”事件爆发对公司经营状况带来较为严重的影响，公司主要产品均为胶囊剂型，导致公司销售收入和利润均有所下降。

本次“毒胶囊”事件对整个医药行业影响较大，随着国家食品药品监督管理局“批批检”政策的出台，各省、市根据国家要陆续出台本地自检公告，在全国造成较大药品安全隐患的影响，再加上媒体宣传报道对消费者和药店店员及基层市场医务人员对胶囊剂型的认识造成了较大的负面影响，多个地区曾出现产品下架、终端停止进药、商业公司退货、患者拒绝购买胶囊剂型产品的情形。面对危机，公司董事会和经营层积极应对，采取“品牌塑造、政策优化、终端干预、客户引导”等多种方式，努力宣传公司质量品牌，优化销售环境，组织开展形式多样的学术会议，大力开展患者教育，力求将“毒胶囊”事件对公司的不利

影响降至最低。

2、由于受突发事件的影响，公司营业收入急剧下降及期间费用中固定费用的影响，管理费用率、销售费用率同比增加导致净利润减少。

3、公司子公司以岭生物及国际制剂业务尚处于产品技术转移和欧盟注册阶段，该部分业务仍然为亏损；公司专利中药新产品营销网络建设尚处于市场投入期以致产生亏损。

公司始终把药材辅料及包材质量的全面管理作为质量控制的关键环节，始终坚持使用有质量保障、规模一流生产厂家的胶囊，对购买的每批胶囊都应用原子吸收高精密仪器进行严格检测，公司胶囊产品十几年以来在各级药品检验中始终未发现任何质量问题，河北省食品药品监督管理局专门对本公司的胶囊质量做出如下公告：“石家庄以岭药业股份有限公司可以不再对 4 月 30 日前已上市产品进行重复检验。”相信随着国家有关部门净化胶囊市场和患者对有质量保障胶囊产品的认识，公司营业收入将会回升，预计未来公司仍将保持稳定持续的销售增长。

截止本报告期末，公司共取得专利 116 项，其中发明专利 89 项，实用新型专利 1 项，外观设计专利 19 项，国际专利 7 项。

下半年公司将重点做好以下工作：一是在巩固现有主导产品市场份额的基础上，采取多种措施，继续加大营销工作力度，促进市场快速发展；二是针对已上市产品的各自特点，组织更多临床实验和循证医学试验，促进上市产品的市场覆盖和销售开拓；加强科研队伍建设，提高研发和技术创新能力；加快后续品种的研发速度，继续筛选新的处方进入研发序列；三是继续采取多种措施，尽力降低“毒胶囊”事件对市场销售的影响，继续做好消费者教育，逐步消除消费者不愿意接受胶囊剂型的心理因素影响；四是全力以赴推进募投项目的建设，确保按时完成项目建设并产生效益。

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

截至本报告期末，公司共有 7 家存续的全资子公司及 2 家全资孙公司。

(1) 北京以岭药业有限公司

该公司成立于 2006 年 10 月 8 日，系本公司全资子公司，注册资本为 8,800 万元人民币，实收资本 8,800 万元人民币。住所为北京市大兴区中关村科技园区大兴生物医药产业基地天富街 17 号，法定代表人为吴相君，经营范围为：生产胶囊剂、片剂、颗粒剂；货物进出口、技术进出口、代理进出口。

截至 2012 年 6 月 30 日，北京以岭药业有限公司总资产为 642,460,573.53 元，净资产为 241,619,190.94 元；报告期该公司主要业务为参松养心胶囊、莲花清瘟颗粒产品的生产和销售，2012 年 1-6 月实现净利润

39,393,341.87 元。

(2) 北京以岭生物工程技术有限公司

该公司成立于 2001 年 8 月 24 日，系本公司全资子公司。注册资本为 2,200 万元人民币，实收资本为 2,200 万元人民币。住所为北京市密云县经济开发区科技路 23 号，法定代表人为吴相君，经营范围为：生产片剂、硬胶囊剂（均为避孕药、激素类、抗肿瘤药）；生物工程技术的开发、研究；生物工程药品研究；技术转让、技术服务，技术培训；销售第一类医疗器械、玻璃制品、塑料制品；货物进出口。

截至 2012 年 6 月 30 日，北京以岭生物工程技术有限公司总资产为 130,496,892.91 元，净资产为 -24,529,358.07 元；2012 年 1-6 月实现净利润-8,069,038.84 元。由于该公司的欧盟 GMP 认证已经递交申请仍在等待验收未投产，尚无主营业务收入，故产生亏损。

(3) 河北以岭医药研究院有限公司

该公司成立于 2001 年 4 月 19 日，系本公司全资子公司。注册资本 508 万元人民币，实收资本 508 万元人民币。住所为石家庄高新区天山大街 238 号，法定代表人为田书彦，经营范围为：中成药、医药保健品、传统医疗器械、西药、生物制品、卫生敷料的研制开发；技术咨询、服务、转让。

截至 2012 年 6 月 30 日，河北以岭医药研究院有限公司总资产为 8,374,150.43 元，净资产为-513,298.85 元；报告期由于所承担的研究项目尚未结算确认收入，2012 年 1-6 月实现净利润-2,097,924.60 元。

(4) 北京以岭医药研究院有限公司

该公司成立于 2006 年 11 月 17 日，系本公司全资子公司。注册资本 50 万元人民币，实收资本 50 万元人民币。住所为北京市大兴区北京生物工程与医药产业基地天和西路 19 号，法定代表人为吴以岭，经营范围为：中西医药、医疗器械、生物制品的技术开发、咨询、转让。

截至 2012 年 6 月 30 日，北京以岭医药研究院有限公司总资产为 325,330.47 元，净资产为 325,469.45 元；2012 年 1-6 月实现净利润-20,791.62 元。

(5) 河北大运河医药物流有限公司

该公司成立于 2005 年 12 月 22 日，系本公司全资子公司。注册资本 500 万元人民币，实收资本 500 万元人民币。住所为石家庄高新区天山大街 238 号，法定代表人为吴相君。经营范围为：物流服务；中成药、中药饮片、中药材、化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、生物制品的批发。

截至 2012 年 6 月 30 日，河北大运河医药物流有限公司总资产为 4,867,115.12 元，净资产为 4,870,741.35

元；2012 年 1-6 月实现净利润 29,689.84 元。

(6) 扬州智汇水蛭科技有限公司

该公司成立于 2010 年 4 月 9 日，系本公司全资子公司。注册资本 3,911.35 万元人民币，实收资本 3,911.35 万元人民币，住所为宝应县射阳湖镇工业集中区（战射路），法定代表人为高秀强。经营范围为：水蛭研发、养殖、收购、加工、销售。

截至 2012 年 6 月 30 日，扬州智汇水蛭科技有限公司总资产为 60,476,182.17 元，净资产为 54,028,337.15 元；由于报告期不是该公司主营业务产品的销售季节，2012 年 1-6 月实现净利润-511,285.28 元。

(7) YILING LTD

YILING LTD（以岭有限责任公司）于 2010 年 12 月 22 日取得英国核发的《注册证书》，系本公司全资子公司。本公司对 YILING LTD 投资总额为 35 万美元，注册地为英国。YILING LTD 经营范围为：药品产品的销售。

截至 2012 年 6 月 30 日，YILING LTD 总资产为 135,240.41 元，净资产为 160,059.20 元；报告期由于所申请产品文号尚未获准生产销售，2012 年 1-6 月实现净利润为-490,961.68 元。

(8) 北京盛世汇通医药有限公司

该公司成立于 2008 年 12 月 12 日，系本公司全资子公司北京以岭药业有限公司的全资子公司。注册资本 1,200 万元人民币，实收资本 1,200 万元人民币，住所为北京市大兴区北京生物工程与医药产业基地天富街 7 号，法定代表人为吴相君。经营范围为：批发中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品，普通货运；货物进出口；技术开发；信息咨询（中介除外）；仓储服务。

截至 2012 年 6 月 30 日，北京盛世汇通医药有限公司总资产为 49,743,859.99 元，净资产为 10,101,267.49 元；2012 年 1-6 月实现净利润 593,502.79 元。

(9) 石家庄以岭药堂大药房有限公司

该公司成立于 2012 年 3 月 1 日，系公司全资子公司河北大运河医药物流有限公司的全资子公司。注册资本 100 万元人民币，实收资本 100 万元人民币，住所为石家庄高新区天山大街 238 号，法定代表人为吴相君。经营范围为：中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品、卫生敷料、一类医疗器械、体温计、血压计、磁疗器具、医用脱脂棉、医用脱脂纱布、医用卫生口罩、家用血糖仪、血糖试纸条、妊娠诊断试纸（早早孕检测试纸）、避孕套、轮椅、医用无菌纱布、电子血压脉搏仪、梅花针、三棱针、针灸针、排卵检测试纸、手提式氧气发生器、保健食品、预包装食品、日化用品的零售。

截至 2012 年 6 月 30 日,石家庄以岭药堂大药房有限公司总资产为 961,145.55 元,净资产为 954,618.00 元;报告期由于该公司尚处于开业运营初期,2012 年 1-6 月实现净利润-45,382.00 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) 消费者心理恢复的风险

公司目前主要产品剂型均为胶囊制剂,受本次“毒胶囊”事件影响较大。消费者对胶囊制剂药品的消费心理恢复尚需一定时间,预计仍将在一定时间内影响公司产品的销售。

(2) 药品降价的风险

随着药品价格改革、医疗保险制度改革的深入以及其他政策、法规的调整或出台,医药产品市场竞争的进一步加剧,医院药品招投标方式采购的进一步推广,公司产品价格有可能存在降价风险。

(3) 原材料供应风险

公司产品的原材料主要为中药材。由于中药材的价格易受气候环境、自然灾害、经济动荡、市场供求关系等因素变化的影响,可能会导致公司产品成本发生变化,从而会在一定程度上影响公司正常盈利水平。

(4) 新产品开发和审批风险

由于医药产品具有高科技、高风险、高附加值的特点,新药开发的前期研发以及产品从研制、临床试验报批到投产的周期长、环节多、投入大,容易受到一些不可预测因素的影响,存在新产品开发和审批风险,有可能影响到公司前期投入的回收和经济效益的实现。

1、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(%)
分行业						
医药制造业	702,391,501.04	222,411,659.96	68.34%	-20.97%	-24.67%	增加 1.56 个百分点
分产品						
心脑血管类产品	507,747,548.8	158,440,725.45	68.80%	-27.48%	-30.88%	增加 1.53 个百分点
感冒类产品	143,808,687.24	41,674,764.03	71.02%	-6.64%	-25.55%	增加 7.36 个百分点
其他产品	50,835,265.00	22,296,170.48	56.14%	47.16%	121.62%	减少 14.74 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司主营业务收入 702,391,501.04 元，比去年同期降低 20.97%，其中心脑血管类产品主营业务收入同比降低 27.48%，感冒类产品同比降低 6.64%，主要是因为占公司销售收入 90% 以上的产品均为胶囊制剂，“毒胶囊”事件对公司销售收入带来较严重的影响，多个地区曾出现产品下架、终端停止进药、商业公司退货，患者拒绝购买胶囊剂型产品，导致第二季度销售收入较去年同期大幅度下滑。其他产品营业收入同比增加 47.16%，主要是专利药品养正消积胶囊、八子补肾胶囊、津力达颗粒以及其他仿制药同比增幅较大。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司主要产品毛利率未发生较大幅度变动，其他产品毛利率比同期降低 14.74%，主要是因为其他产品品种构成包括国内销售的仿制药、出口仿制药产品，该等产品生产批量相对较小、毛利率较低，从而降低了其他类别产品的毛利率水平。

(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（%）
国内地区	701,018,885.08	-20.94%
国外地区	1,372,615.96	-32.46%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，国外地区实现主营业务收入 1,372,615.96 元，同比下降 32.46%，主要是因为国外市场尚处于市场开拓阶段，销售尚不稳定。

主营业务构成情况的说明

报告期内，主营业务构成以医药制药业为主，未发生重大变化。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 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

(5) 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

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

部分原材料和人力成本的上涨，将给公司带来一定的经营压力；受“毒胶囊”事件影响，消费者对胶囊剂型产品的消费心理仍需要一定时间恢复，在一定程度上会影响公司的销售；新产品上市后需要较长时间进行市场开拓，不能在短时间内产生显著效益。

(8) 报告期内资产构成和费用项目变动原因分析

资产负债表项目	期末金额	期初金额	增减比例	原因说明
应收票据	44,696,304.16	401,283,155.68	-88.86%	报告期内使用银行承兑支付募集资金投资项目采购款、承兑汇票到期，使得报告期末应收票据减少
应收账款	310,292,700.25	184,794,006.20	67.91%	报告期内应收账款收款减少
预付款项	428,554,161.66	276,639,675.85	54.91%	报告期内预付工程、设备采购款、合作开发一类新药款项及广告费等
其他应收款	209,919,137.94	30,638,882.24	585.14%	报告期内预付市场活动经费及计提银行存款利息收入
在建工程	315,508,782.33	219,122,988.84	43.99%	随着募投项目的开工，在建工程投入增加
工程物资	0.00	5,028,946.80	-100.00%	工程领用
递延所得税资产	18,922,903.20	10,509,009.46	80.06%	计提递延所得税资产
短期借款	90,000,000.00	155,000,000.00	-41.94%	报告期内偿还银行借款
预收款项	53,244,564.79	28,801,553.66	84.87%	报告期内预收账款增加所致
应付职工薪酬	2,666,854.44	17,614,278.03	-84.86%	截止报告期末根据销售业绩计算的计提工资减少
应交税费	845,571.28	37,415,195.13	-97.74%	报告期末留抵进项税增加，导致应交税费减少
利润表项目	本期金额	上期金额	增减比例	原因说明
财务费用	-22,397,638.78	9,761,339.36	-329.45%	报告期内银行存款利息收入增加
资产减值损失	15,265,570.50	3,132,734.29	387.29%	报告期内计提资产减值损失增

营业外收入	6,656,695.75	13,848,590.92	-51.93%	加 报告期内符合收入确认条件的政府补助等营业外收入款项减少
营业外支出	785,026.55	10,244,824.00	-92.34%	报告期内对外捐赠比同期减少
现金流量表项目	本期金额	上期金额	增减比例	原因说明
收到的其他与经营活动有关的现金	57,257,407.81	28,140,664.44	103.47%	报告期内收到的银行存款利息收入等增加
支付的其他与经营活动有关的现金	389,361,327.71	295,062,091.60	31.96%	报告期内支付广告费和市场活动经费等款项增加
偿还债务所支付的现金	111,000,000.00	35,000,000.00	217.14%	报告期内偿还银行借款

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(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	224,640
报告期投入募集资金总额	24,394.81
已累计投入募集资金总额	72,649.03
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	
报告期内，公司严格按照《募集资金使用管理》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时，严格履行相应的申请和审批手续，同时接受保荐代表人的监督。	

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										
1.专利中药生产基地建设项目	否	117,200.00	117,200.00	13,963.76	45,579.6	38.89%	2013年12月31日	-	否	否
2.以岭医药研究院暨院士工作站(科技创新平台)建设项目	否	36,973.71	36,973.71	1,926.40	2,895.19	7.83%	2013年12月31日	-	否	否
3.专利中药营销网络建设项目	否	9,677.00	9,677.00	145.86	353.36	3.65%	2013年12月31日	-	否	否
4.企业信息化平台建设项目	否	5,073.00	5,073.00	175.00	637.09	12.56%	2013年12月31日	-	否	否
承诺投资项目小计	-	168,923.71	168,923.71	16,211.02	49,465.24	-	-	-	-	-
超募资金投向										
5.合作开发一类创新药物	否	9,800.00	9,800	1,380	1,380	14.08%		-	否	否
6.软胶囊车间	否	9,361	9,361	4,003.79	4,003.79	42.77%		-	否	否
7.对子公司增资	否	2,800	2,800	2,800	2,800	100%		-	否	否
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-				15,000	100%	-	-	-	-

超募资金投向小计	-	19,161	19,161	8,183.79	23,183.79	-	-	-	-	-
合计	-	188,084.71	188,084.71	24,394.81	72,649.03	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>募投项目进展情况：</p> <p>1. 专利中药生产基地建设项目：制剂车间和口服液车间主体已封顶，中药提取车间、前处理车间、工程楼、地下冷藏库、中药原材料仓库土建部分已全部完成，胶囊剂车间正在进行土建；</p> <p>2. 以岭医药研究院暨院士工作站（科技创新平台）建设项目：院士工作站已开始动工建设，正在进行基础施工；中药新药的研发和大品种的二次开发正有序进行，其中周络通胶囊、芪黄明目胶囊已完成临床研究，正在进行大生产工艺验证；通心络胶囊和芪苈强心胶囊的循证研究已完成病例入选，正在进行随机观察；</p> <p>3. 专利中药营销网络建设项目：2012 年计划在 16 个省市完成办事处办公室的购置，已选定部分目标，即将签署购房合同，房屋租赁、办公设备根据各区域市场情况正常付款；</p> <p>4. 企业信息化平台建设项目：OA 二期、HR、CRM 一期已完成，OA 三期、CRM 二期开始启动，商业智能、全面预算管理等下半年启动。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>募集资金总额为人民币 224,640.00 万元，扣除发行费用后实际募集资金净额为 215,639.40 万元，超募资金为 46,715.69 万元。</p> <p>2011 年 11 月，经第四届董事会第十五次会议决议，公司使用 15,000 万元超募资金永久补充流动资金。</p> <p>2012 年 2 月，经第四届董事会第十七次会议决议，公司决定使用超募资金 9,800 万元支付与合作开发项目新药上市前的各阶段研发资金。</p> <p>2012 年 3 月，经公司第四届董事会第十八次会议决议，公司决定使用超募资金 9,361 万元投资建设年产 5 亿粒的软胶囊车间项目；决定使用超募资金 2,800 万元对全资子公司北京以岭药业有限公司进行增资。</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	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p>									

	经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，公司对水蛭养殖基地建设项目实施方式进行调整，原实施方式为扬州水蛭使用募集资金建造办公楼、车间、仓库等，调整为扬州水蛭向扬州东林家纺制品有限公司购置生产厂房、办公楼、土地使用权及相关配套设施等，支付转让资金 750 万元，支付相应税费约 60 万元，扬州水蛭还将在购买资产交付之后对其进行一系列项目改造，费用预算约为 154 万元。除此之外，水蛭养殖基地建设项目剩余募集资金将继续由扬州水蛭按计划实施。
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 截止 2011 年 8 月 12 日，公司以自有资金预先投入募集资金投资项目的总金额为 10,380.26 万元。2011 年 8 月，经公司第四届董事会第十一次会议审议通过，公司以募集资金置换预先投入的募投项目的自筹资金 10,380.26 万元。
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	除以上披露的募集资金使用情况以外，剩余募集资金存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本公司不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况，募集资金管理不存在违规情形。第四届董事会于 2011 年 9 月 21 日召开第十二次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目资金的议案》。截至报告期末，公司累计使用银行承兑汇票支付募集资金投资项目资金合计 33,881.90 万元（其中 1,385.82 万元为 2012 年 7 月从募集资金专户置换出）。

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) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-10%	至	-50%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	26,614	至	14,785
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	295,705,692.01		
业绩变动的的原因说明	“毒胶囊”事件对公司产品销售影响的持续时间和程度具有不确定性，预计第三季度公司主营业务收入将保持环比增长、同比下降的趋势；为了消除“毒胶囊”事件的不利影响，公司计划加大市场促销推广与投入力度，预计市场销售活动、广告费和产品循证医学等费用支出占销售收入的比例将会提高，导致净利润率下降。		

(五) 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

(六) 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

(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，公司严格按照相关法律法规的规定和要求，积极做好公司利润分配方案实施工作。2011 年度结束后，公司管理层详细咨询、听取了公司股东的意见，并结合公司经营实际情况制定了公司 2011 年度利润分配预案，经 2012 年 3 月 28 日召开的第四届董事会第十八次会议审议通过后，提交 2012 年 4 月 19 日召开的 2011 年度股东大会进行审议并通过。根据公司 2011 年度股东大会决议，公司以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 42,500 万股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元，共分配现金股利 42,500 万元；同时进行资本公积金转增股本，以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 42,500 万股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 12,750 万股。该利润分配方案已于 2012 年 6 月 11 日实施完毕。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、河北证监局《关于印发河北辖区上市公司进一步落实现金分红有关事项的通知》以及深交所的相关规定，公司于 2012 年 7 月 25 日召开第四届董事会第二十一次会议审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》，对公司章程中有关利润分配的相关条款进行了修订，规范了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和原则等，完善了公司利润分配方案相关的决策程序和机制。2012 年 8 月 11 日，公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》。

（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）其他披露事项

内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

公司已经制订了《内幕信息知情人登记管理制度》，并经公司第四届董事会第十二次会议审议通过后执行。

报告期内，公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，做到根据实际情况及时更新内幕信息知情人名单，对业绩快报、定期报告等重大内幕信息进行严格管理，如实、完整登记内幕信息在公开披露前的报告、传递、编制、审核和披露等环节的内幕信息知情人的登记备案工作。报告期内公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股票

的情况，也未受到监管部门的查处。

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规的规定，不断完善公司法人治理结构，加强信息披露工作，健全内部控制体系，进一步实现规范运作。公司制定相应的议事规则、工作细则和工作制度，形成权力机构、决策机构、监督机构与经理层之间权责分明、各司其职、相互制衡、科学决策、协调运作的法人治理结构。截止报告期末，公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

报告期内，为贯彻落实《国务院转发证监会关于提高上市公司质量意见的通知》和《企业内部控制规范指引》及相关配套指引的要求，提高经营管理水平和风险防范能力，确保公司内部控制体系建设工作顺利开展，根据河北证监局《关于辖区内公司全面实施内部控制规范有关工作的通知》，公司制订了《内部控制规范实施工作方案》，并于 2012 年 3 月 28 日经第四届董事会第十八次会议审议通过。目前公司内部控制体系建设工作正在有条不紊地按计划推进。

（二）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

适用 不适用

2012 年 3 月 28 日，公司第四届董事会第十八次会议审议通过了《2011 年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 425,000,000 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共分配现金股利 42,500,000 元；同时进行资本公积金转增股本，以公司 2011 年 12 月 31 日总股本 425,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 127,500,000 股。公司母公司剩余未分配利润 909,543,205.92 元，转入下年未分配利润。

该议案已经公司 2012 年 4 月 19 召开的 2012 年年度股东大会审议通过，并于 2012 年 6 月 11 日实施完毕。截至报告期末，尚有控股股东以岭医药集团及部分限售股东的现金股利未支付。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

(六) 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

(七) 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

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
河北以岭医院	受同一控股股东控制	经营往来	销售商品	按照市场价格协商确定	--	56.43	0.08%	银行存款	无重大影响	--	无
石家庄高新区凯旋门大酒店有限公司	受同一控股股东控制	经营往来	采购劳务	按照市场价格协商确定	--	269.70	5.32%	现金/银行存款	无重大影响	--	无
合计				--	--	326.13	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无										
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方（而非市场其他交易方）进行交易的原因	河北以岭医院为民办非营利组织，与本公司同受以岭医药集团控制，以岭医药集团持有其 100% 权益。本公司向河北以岭医院销售的药品主要系连花清瘟胶囊、参松养心胶囊、通心络胶囊、消渴灵片等，河北以岭医院作为一所综合性医院，患者群体较稳定，医院按患者历史就诊情况确定药品库存。凯旋门大酒店系以岭医药集团控股子公司，经营范围为餐饮服务、住宿美发、零售预包装食品。本公司与其发生的交易为接受其提供的餐饮住宿服务。										
关联交易对上市公司独立性的影响	无										
公司对关联方的依赖程度，以及相关解决措施（如有）	本公司与河北以岭医院和凯旋门大酒店的交易维持较低水平，二者之间不存在重大关联交易，对公司独立性无影响。										
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况	经公司 2012 年 4 月 19 日召开的 2011 年年度股东大会决议，预计 2012 年度公司向河北以岭医院的销售总金额为 800 万元以内，接受凯旋门大酒店提供的食宿服务总金额为 800 万元以内。										
关联交易的说明											

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
河北以岭医院	56.43	0.08%		
石家庄高新区凯旋门大酒店有限公司			269.70	5.32%
合计	56.43	0.08%	269.70	5.32%

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 56.43 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、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

5、其他重大关联交易

无

(十) 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

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
北京以岭药业有限 公司	担保事项 发生时公 司未上市， 未单独公	4,600 万元	2010 年 7 月	4,600 万元	保证	两年	是	否

	开披露						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)			0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		0	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)			0	
公司担保总额 (即前两大项的合计)							
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)			0	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		0	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			0	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				0%			
其中:							
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0			
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0			
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0			
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0			
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无			
违反规定程序对外提供担保的说明				无			

报告期内, 公司未发生也没有以前期间发生但延续到报告期的重大对外担保事项。

2010 年 6 月、7 月, 公司为当时仍为以岭医药集团全资子公司的北京以岭药业有限公司 (该公司于 2010 年 9 月成为公司全资子公司) 向中国建设银行股份有限公司北京大兴支行借款 4600 万元提供第三方连带责任保证, 担保期限两年。2012 年 3 月, 北京以岭药业有限公司向银行归还了此笔借款, 公司此项担保责任已解除 (注: 上述担保事项发生时, 公司尚未上市, 担保事项未单独公开披露。)

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

（十二）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	IPO 发行前股东	<p>1、公司控股股东以岭医药集团承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份；</p> <p>2、以岭医药集团控股股东吴以岭承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的以岭医药集团股份；</p> <p>3、担任本公司董事、监事、高级管理人员的李叶双、吴相君、李晨光、田书彦、郭双庚、潘泽富、高秀强、高学东、吴瑞、孙长荣等 10 名自然人股东承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在发行前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>4、公司董事、监事、高级管理人员承诺：在任期间每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让所持有的公司股份；</p> <p>5、公司其余 108 名自然人股东承诺：自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其在发行前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的公司股份，也不由公司收购该部分股份。</p>	2010 年 10 月	自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月	严格履行

其他对公司中小股东所作承诺	公司控股股东以岭医药集团	公司控股股东以岭医药集团承诺：将来不再占用以岭药业的资金、资产，不滥用控股股东的权利侵占以岭药业的资金、资产。以岭医药集团及下属单位没有经营与以岭药业相同或同类的业务，将不在任何地方以任何方式经营与以岭药业相同或相似的业务，不经营任何对以岭药业经营及拟经营业务构成直接竞争的类同项目或功能上具有替代作用的项目，也不会以任何方式投资经营与以岭药业经营业务构成或可能构成竞争的业务，从而确保避免对以岭药业的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。	2010 年 10 月	长期	严格履行
	公司实际控制人吴以岭、吴相君、吴瑞	公司实际控制人吴以岭、吴相君、吴瑞承诺：将不利用实际控制人的地位占用以岭药业及其控制的企业的资金、资产，不滥用实际控制人的权利侵占以岭药业的资金、资产。	2010 年 11 月	长期	严格履行
	公司实际控制人吴以岭、吴相君、吴瑞及持股 5% 以上自然人田书彦	公司实际控制人吴以岭、吴相君、吴瑞及持股 5% 以上自然人田书彦承诺：本人及本人其他下属企业没有经营与以岭药业相同或相似的业务。本人及本人其他下属企业将不在任何地方以任何方式经营与以岭药业相同或相似的业务，不经营任何对以岭药业经营及拟经营业务构成直接竞争的类同项目或功能上具有替代作用的项目，也不会以任何方式投资经营与以岭药业经营业务构成或可能构成竞争的业务，从而确保避免对以岭药业的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。	2010 年 10 月	长期	严格履行
	公司	最近十二个月未进行证券投资等高风险投资；在使用超募资金补充公司流动资金后的十二个月内，公司将不从事证券投资等高风险投资。”	2011 年 11 月	超募资金补充流动资金后的十二个月内	严格履行
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	不适用				
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					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

（十三）其他综合收益明细

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额	5,822.59	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	5,822.59	
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	5,822.59	

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年04月19日	凯旋门酒店多功能厅	实地调研	机构	中信证券、国	公司发展战略、日常经营

				信证券等	情况，未提供资料
--	--	--	--	------	----------

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

本报告期合并报表范围内增加石家庄以岭药堂大药房有限公司，该公司为公司全资子公司河北大运河医药物流有限公司的全资子公司。

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

（十九）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
关于获得“夏荔芪胶囊”的《新药证书》及《药品注册批件》的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年02月13日	http://www.cninfo.com.cn/
关于“中药莲花清瘟治疗流行性感冒研究”项目获得国家科技进步二等奖的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年02月15日	http://www.cninfo.com.cn/
2011年度业绩快报	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年02月28日	http://www.cninfo.com.cn/
关于津力糖平片获得药物临床试验批件的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年02月28日	http://www.cninfo.com.cn/
关于公司副总经理辞职的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年02月28日	http://www.cninfo.com.cn/
四届十七次董事会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年03月01日	http://www.cninfo.com.cn/
关于使用超募资金合作开发一类创新药物的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012年03月01日	http://www.cninfo.com.cn/

关于全资子公司投资设立全资子公司的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 03 日	http://www.cninfo.com.cn/
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/
第四届董事会第十八次会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/
第四届监事会第十二次会议决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/
预计日常关联交易公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/
关于举行 2011 年度业绩说明会的通知	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/
关于使用超募资金投资建设软胶囊车间的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/
关于使用超募资金对全资子公司增资的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/
2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/
募集资金投资进度调整计划	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 03 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn/
2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 04 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn/
2012 年第一季度季度报告正文	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn/
关于全资子公司获得新版药品 GMP 证书的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn/
关于全资子公司变更经营范围的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 05 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn/
关于全资子公司变更注册地址的公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 05 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/
2011 年度分红派息、转增股本实施公告	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》	2012 年 06 月 01 日	http://www.cninfo.com.cn/

八、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

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

资产负债表

编制单位：石家庄以岭药业股份有限公司

2012 年 6 月 30 日

单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	1,672,057,795.65	1,605,153,783.28	1,962,499,126.11	1,891,141,027.18
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	44,696,304.16	41,299,592.41	401,283,155.68	364,703,927.75
应收账款	310,292,700.25	410,178,367.96	184,794,006.20	156,415,920.84
预付款项	428,554,161.66	403,736,247.00	276,639,675.85	250,362,004.56
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	209,919,137.94	456,699,133.76	30,638,882.24	336,818,323.69
买入返售金融资产				
存货	375,098,383.14	289,377,126.88	326,745,899.74	292,351,657.27
一年内到期的非流动资产				

其他流动资产				
流动资产合计	3,040,618,482.80	3,206,444,251.29	3,182,600,745.82	3,291,792,861.29
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
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		106,882,540.13		77,768,247.13
投资性房地产	900,105.05	3,245,054.31	930,021.22	3,367,998.79
固定资产	529,991,260.63	241,920,053.16	540,224,296.30	252,184,936.30
在建工程	315,508,782.33	269,519,743.57	219,122,988.84	178,030,251.21
工程物资			5,028,946.80	5,028,946.80
固定资产清理				
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	331,548,935.46	253,394,384.50	263,814,572.53	188,701,353.09
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	3,211,614.40		3,186,684.88	
递延所得税资产	18,922,903.20	3,377,579.17	10,509,009.46	1,389,573.52
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,200,083,601.07	878,339,354.84	1,042,816,520.03	706,471,306.84
资产总计	4,240,702,083.87	4,084,783,606.13	4,225,417,265.85	3,998,264,168.13
流动负债：				
短期借款	90,000,000.00	90,000,000.00	155,000,000.00	155,000,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据				
应付账款	69,632,938.81	76,626,959.13	72,769,109.47	73,411,782.35
预收款项	53,244,564.79	39,152,667.33	28,801,553.66	12,145,961.22
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,666,854.44	936,301.67	17,614,278.03	15,016,018.27
应交税费	845,571.28	16,885,025.20	37,415,195.13	33,494,278.07
应付利息				
应付股利	35,160,836.40	35,160,836.40		

其他应付款	16,596,355.37	19,417,563.42	16,379,578.81	16,374,271.05
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债			46,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	268,147,121.09	278,179,353.15	373,979,715.10	305,442,310.96
非流动负债：				
长期借款	47,000,000.00	47,000,000.00	47,000,000.00	47,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债	124,620,575.50	48,503,300.00	102,795,787.40	38,997,800.00
非流动负债合计	171,620,575.50	95,503,300.00	149,795,787.40	85,997,800.00
负债合计	439,767,696.59	373,682,653.15	523,775,502.50	391,440,110.96
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（股本）	552,500,000.00	552,500,000.00	425,000,000.00	425,000,000.00
资本公积	2,022,462,333.09	1,966,706,605.92	2,149,962,333.09	2,094,206,605.92
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	135,667,328.84	135,574,245.33	135,667,328.84	135,574,245.33
一般风险准备				
未分配利润	1,090,156,554.49	1,056,320,101.73	990,869,753.15	952,043,205.92
外币报表折算差额	148,170.86		142,348.27	
归属于母公司所有者权益合计	3,800,934,387.28	3,711,100,952.98	3,701,641,763.35	3,606,824,057.17
少数股东权益				
股东权益合计	3,800,934,387.28	3,711,100,952.98	3,701,641,763.35	3,606,824,057.17
负债和所有者权益总计	4,240,702,083.87	4,084,783,606.13	4,225,417,265.85	3,998,264,168.13

法定代表人：吴以岭

主管会计工作负责人：戴奉祥

会计机构负责人：李晨光

利润表

编制单位：石家庄以岭药业股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	702,773,808.73	668,256,364.45	889,085,426.46	775,592,677.89
其中：营业收入	702,773,808.73	668,256,364.45	889,085,426.46	775,592,677.89
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	543,593,888.66	503,151,822.32	685,834,252.36	610,133,168.23
其中：营业成本	222,590,752.28	239,696,354.92	295,284,005.74	272,884,776.91
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	11,147,979.52	9,613,984.61	12,254,566.54	11,839,702.78
销售费用	233,819,341.65	212,979,050.09	290,099,865.13	264,228,258.51
管理费用	83,167,883.49	51,273,639.50	75,301,741.30	51,153,796.64
财务费用	-22,397,638.78	-22,755,094.49	9,761,339.36	7,743,055.40
资产减值损失	15,265,570.50	12,343,887.69	3,132,734.29	2,283,577.99
加：公允价值变动收益				
投资收益				
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）	159,179,920.07	165,104,542.13	203,251,174.10	165,459,509.66
加：营业外收入	6,656,695.75	5,720,100.00	13,848,590.92	10,869,151.52
减：营业外支出	785,026.55	484,770.55	10,244,824.00	10,244,824.00
其中：非流动资产处置损失	118,185.95	118,185.95		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	165,051,589.27	170,339,871.58	206,854,941.02	166,083,837.18
减：所得税费用	23,264,787.93	23,562,975.77	31,876,018.31	24,912,577.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	141,786,801.34	146,776,895.81	174,978,922.71	141,171,259.60
归属于母公司所有者的净利润	141,786,801.34		174,978,922.71	

少数股东损益				
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.26		0.49	
（二）稀释每股收益	0.26		0.49	
七、其他综合收益	5,822.59			
八、综合收益总额	141,792,623.93	146,776,895.81	174,978,922.71	141,171,259.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	141,792,623.93		174,978,922.71	
归属于少数股东的综合收益总额				

法定代表人：吴以岭

主管会计工作负责人：戴奉祥

会计机构负责人：李晨光

现金流量表

编制单位：石家庄以岭药业股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	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	824,253,460.46	645,391,459.18	879,661,338.34	768,121,982.54
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	95,346.20			
收到的其他与经营活动有关的现金	57,257,407.81	44,546,420.71	28,140,664.44	49,631,791.53
经营活动现金流入小计	881,606,214.47	689,937,879.89	907,802,002.78	817,753,774.07
购买商品、接受劳务支付的现金	227,614,269.90	214,149,583.34	247,697,923.09	227,122,259.24
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	145,988,359.34	124,081,718.53	113,755,679.60	102,343,421.36
支付的各项税费	166,311,244.23	134,707,335.01	224,712,933.83	214,905,781.98

支付的其他与经营活动有关的现金	389,361,327.71	296,203,582.14	295,062,091.60	287,289,398.41
经营活动现金流出小计	929,275,201.18	769,142,219.02	881,228,628.12	831,660,860.99
经营活动产生的现金流量净额	-47,668,986.71	-79,204,339.13	26,573,374.66	-13,907,086.92
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资所收到的现金				
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所收回的现金净额	170,229.56	119,248.79		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流入小计	170,229.56	119,248.79		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	120,035,302.77	101,533,589.60	133,134,608.28	108,448,299.75
投资所支付的现金		29,114,293.00		8,322,240.80
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				
支付的其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	120,035,302.77	130,647,882.60	133,134,608.28	116,770,540.55
投资活动产生的现金流量净额	-119,865,073.21	-130,528,633.81	-133,134,608.28	-116,770,540.55
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资所收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款所收到的现金			127,000,000.00	127,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计			127,000,000.00	127,000,000.00
偿还债务所支付的现金	111,000,000.00	65,000,000.00	35,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金	11,924,848.74	11,254,270.96	46,518,571.82	44,326,519.04
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付的其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	122,924,848.74	76,254,270.96	81,518,571.82	64,326,519.04
筹资活动产生和现金流量净额	-122,924,848.74	-76,254,270.96	45,481,428.18	62,673,480.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	17,578.20			
五、现金及现金等价物净增加额	-290,441,330.46	-285,987,243.90	-61,079,805.44	-68,004,146.51
加：期初现金及现金等价物余额	1,962,499,126.11	1,891,141,027.18	403,091,199.78	342,389,362.85
六、期末现金及现金等价物余额	1,672,057,795.65	1,605,153,783.28	342,011,394.34	274,385,216.34

法定代表人：吴以岭

主管会计工作负责人：戴奉祥

会计机构负责人：李晨光

合并股东权益变动表

编制单位：石家庄以岭药业股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	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	外币会计报表折算差额	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	425,000,000.00	2,149,962,333.09			135,667,328.84		142,348.27	990,869,753.15			3,701,641,763.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	425,000,000.00	2,149,962,333.09			135,667,328.84		142,348.27	990,869,753.15			3,701,641,763.35
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	127,500,000.00	-127,500,000.00					5,822.59	99,286,801.34			99,292,623.93
（一）净利润								141,786,801.34			141,786,801.34
（二）其他综合收益							5,822.59				5,822.59
上述（一）和（二）合计							5,822.59	141,786,801.34			141,792,623.93
（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								-42,500,000.00			-42,500,000.00
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								-42,500,000.00			-42,500,000.00
4.其他											
（五）所有者权益内部结转	127,500,000.00	-127,500,000.00									
1.资本公积转增资本（或股本）	127,500,000.00	-127,500,000.00									
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、本年年末余额	552,500,000.00	2,022,462,333.09			135,667,328.84		148,170.86	1,090,156,554.49			3,800,934,387.28

法定代表人：吴以岭

主管会计工作负责人：戴奉祥

会计机构负责人：李晨光

合并股东权益变动表（续）

编制单位：石家庄以岭药业股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项目	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	外币会计报表折算差额	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	360,000,000	58,568,333.09			100,560,497.42			571,905,497.34			1,091,034,327.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	360,000,000	58,568,333.09			100,560,497.42			571,905,497.34			1,091,034,327.85
三、本年增减变动金额（减少以“－”号填列）	65,000,000	2,091,394,000			35,106,831.42		142,348.27	418,964,255.81			2,610,607,435.50
（一）净利润								454,071,087.23			454,071,087.23
（二）其他综合收益							142,348.27				142,348.27
上述（一）和（二）合计							142,348.27	454,071,087.23			454,213,435.50
（三）所有者投入和减少资本	65,000,000	2,091,394,000									2,156,394,000.00
1.所有者投入资本	65,000,000	2,091,394,000									2,156,394,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他											
（四）利润分配					35,106,831.42			-35,106,831.42			
1.提取盈余公积					35,106,831.42			-35,106,831.42			
2.提取一般风险准备											
3.对所有者（或股东）的分配											
4.其他											
（五）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.其他											
（六）专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
（七）其他											
四、本年年末余额	425,000,000	2,149,962,333.09			135,667,328.84		142,348.27	990,869,753.15			3,701,641,763.35

法定代表人：吴以岭

主管会计工作负责人：戴奉祥

会计机构负责人：李晨光

母公司股东权益变动表

编制单位：石家庄以岭药业股份有限公司

2012 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	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	425,000,000.00	2,094,206,605.92			135,574,245.33		952,043,205.92	3,606,824,057.17
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	425,000,000.00	2,094,206,605.92			135,574,245.33		952,043,205.92	3,606,824,057.17
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	127,500,000.00	-127,500,000.00					104,276,895.81	104,276,895.81
（一）净利润							146,776,895.81	146,776,895.81
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）合计							146,776,895.81	146,776,895.81
（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							-42,500,000.00	-42,500,000.00
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							-42,500,000.00	-42,500,000.00
4.其他								
（五）所有者权益内部结转	127,500,000.00	-127,500,000.00						
1.资本公积转增资本（或股本）	127,500,000.00	-127,500,000.00						
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、本年年末余额	552,500,000.00	1,966,706,605.92			135,574,245.33		1,056,320,101.73	3,711,100,952.98

法定代表人：吴以岭

主管会计工作负责人：戴奉祥

会计机构负责人：李晨光

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：石家庄以岭药业股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项目	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	360,000,000	2,812,605.92			100,467,413.91		636,081,723.11	1,099,361,742.94
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	360,000,000	2,812,605.92			100,467,413.91		636,081,723.11	1,099,361,742.94
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	65,000,000	2,091,394,000			35,106,831.42		315,961,482.81	2,507,462,314.23
（一）净利润							351,068,314.23	351,068,314.23
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）合计							351,068,314.23	351,068,314.23
（三）所有者投入和减少资本	65,000,000	2,091,394,000						2,156,394,000
1.所有者投入资本	65,000,000	2,091,394,000						2,156,394,000
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
（四）利润分配					35,106,831.42		-35,106,831.42	
1.提取盈余公积					35,106,831.42		-35,106,831.42	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者（或股东）的分配								
4.其他								
（五）所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本（或股本）								
2.盈余公积转增资本（或股本）								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
（六）专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
（七）其他								
四、本年年末余额	425,000,000	2,094,206,605.92			135,574,245.33		952,043,205.92	3,606,824,057.17

法定代表人：吴以岭

主管会计工作负责人：戴奉祥

会计机构负责人：李晨光

石家庄以岭药业股份有限公司

财务报表附注

2012 年半年度

(除另有说明外, 本报附注以人民币元为单位)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

中文名称: 石家庄以岭药业股份有限公司

注册地址: 石家庄市高新技术开发区天山大街 238 号

注册资本: 55,250.00 万元

法人营业执照号码: 130000000018406 1/1

法定代表人: 吴以岭

(二) 公司历史沿革及改制情况

1、公司前身的设立

石家庄以岭药业股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为石家庄开发区医药研究所黄帝制药厂(以下简称“黄帝制药厂”)。黄帝制药厂系经河北省医药总公司“冀药质(1993)025号”《关于同意建立石家庄开发区医药研究所制药厂的批复》,由石家庄开发区医药研究所(以下简称“医药研究所”)独家出资设立,注册资本为200万元。

1994年5月6日,河北省审计师事务所对上述出资进行审验并出具《验资证明》。同日,石家庄市工商行政管理局开发区分局向黄帝制药厂核发了“80443802号”《营业执照》

2、1996年改制

1996年,医药研究所对黄帝制药厂进行改制,医药研究所对黄帝制药厂经评估的提取车间的建筑物及部分机器设备共计价值190.6万元、现金9.4万元,联合自然人王兰芬共同出资组建石家庄以岭药业有限公司(以下简称“以岭有限”)。河北民建会计师事务所对上述出资资产进行了评估,出具了“冀民会评字(96)第017号”资产评估报告,并对黄帝制药厂本次改制成立有限责任公司进行了验资,出具了“民建验字(96)第165号”《验资报告》。

本次以岭有限设立过程中,自然人王兰芬并未实际出资,全部注册资本均由医药研究所支付。2010年9月,王兰芬出具说明以岭有限设立时并未实际持有以岭有限股权,系代医药研究所持有该股权。1996年12月23日,以岭有限领取了企业法人营业执照,法定代表人为吴以岭,公司经营范围为:中成药生产、批发、零售,注册资本200万元,

3、1999年股权转让

1999年4月16日,以岭有限召开临时股东会,医药研究所和王兰芬同意将以岭有限85%的股权(合计170万元)转让给河北以岭医药集团有限公司(以下简称“以岭医药集团”)、15%的股权(合计

30 万元) 转让给吴以红, 同日股权转让各方签订了《股份转让协议》。(以岭有限及吴以红分别出具说明确认上述股权转让系无偿转让, 吴以红当时并未实际持有以岭有限的股权, 系代以岭医药集团持有该等股权, 其原因系为满足当时《公司法》(1999) “有限责任公司由二个以上五十个以下股东共同出资设立”的规定)

4、2000 年增资

根据 2000 年 12 月 29 日临时股东会决议, 以岭有限决定将注册资本从 200 万元增加至 7,932.90 万元。

根据股东会决议, 以岭医药集团及吴以红与李志宇、赵韶华、高学东签署了《石家庄以岭药业有限公司增资协议书》。协议约定, 以岭医药集团以其对以岭有限的 7,357.90 万元债权进行增资; 吴以红以其对以岭有限的 112.50 万元债权进行增资; 赵韶华以其对以岭有限的 97.50 万元债权进行增资; 李志宇以其对以岭有限的 90 万元债权进行增资; 高学东以其对以岭有限的 75 万元债权进行增资。

中勤万信会计师事务所有限公司对上述债权转股权进行审验并于 2001 年 4 月 10 日出具了“(2001) 勤信验字第 03009 号”《验资报告》。

2001 年 4 月 26 日, 以岭有限取得石家庄市工商局换发的“1301001002912”《企业法人营业执照》。

5、2001 年增资

根据 2001 年 5 月 10 日的临时股东会决议, 以岭有限决定将注册资本从 7,932.90 万元增加至 7,970.60 万元。

2001 年 5 月 11 日, 以岭医药集团与以岭有限签署了《增资协议》。协议约定, 以岭医药集团将其持有的河北以岭医药研究院有限公司 72.5% 的股权所对应的净资产 (经中勤万信会计师事务所有限公司于 2001 年 5 月 5 日出具的《审计报告》确认, 该 72.5% 股权截至 2001 年 4 月 30 日所对应的净资产值为 434.90 万元) 对以岭有限进行增资, 其中 37.70 万元增加注册资本, 其余 397.20 万元转增资本公积。

2001 年 6 月 18 日, 中勤万信会计师事务所有限公司出具了“(2001) 勤信验字第 05016 号”《验资报告》。

2001 年 7 月 26 日, 以岭有限取得石家庄市工商局换发的“1301001002912”《企业法人营业执照》。

6、2001 年改制设立股份公司

根据公司股东会决议以及河北省人民政府 2001 年 8 月 15 日“冀股办[2001]87 号”《关于同意筹备变更设立石家庄以岭药业股份有限公司的批复》, 全体股东一致同意以 2001 年 5 月 31 日为基准日, 采用整体变更的方式共同发起设立石家庄以岭药业股份有限公司。根据中勤万信会计师事务所有限公司 2001 年 8 月 8 日出具的“(2001) 勤信审字第 08198 号”《审计报告》, 公司截至 2001 年 5 月 31 日的净资产为 7,986.60 万元。根据河北中冀资产评估有限责任公司 2001 年 8 月 18 日出具的[中冀评估字(2001)第 6 号]《石家庄以岭药业有限公司变更设立股份公司项目资产评估报告书》, 公司截至 2001

年 5 月 31 日的净资产评估值为 8,317.05 万元。

2001 年 8 月 18 日，各发起人召开了股份公司创立大会暨第一次股东大会，同意将前述经审计的净资产全部投入股份公司，以发起方式设立以岭药业股份有限公司。各发起人按 1:1 的比例折为 7,986.60 万股，余额 655.57 元作为资本溢价计入资本公积。股份公司注册资本为 7,986.60 万元。2001 年 8 月 16 日，中勤万信会计师事务所有限公司对各发起人投入公司的资产进行验证并出具了（2001）中勤验字第 08021 号验资报告。

2001 年 8 月 28 日，河北省人民政府以“冀股办[2001]90 号”《关于同意变更设立石家庄以岭药业股份有限公司的批复》批准公司设立。

2001 年 8 月 28 日，公司取得河北省工商局核发的《企业法人营业执照》（注册号：1300001001986）。

7、2010 年第一次股权转让

2010 年 8 月 10 日，吴以红、赵韶华、李志宇、高学东和以岭医药集团签订股权转让协议，四名自然人股东将各自持有的 0.2066%、1.0017%、0.2817%、0.9391% 的股权合计 1,940,000 股无偿转让给以岭医药集团；

8、2010 年第一次增资

根据公司 2010 年 8 月 31 日第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，增加注册资本人民币 3,131.70 万元，以每股 1 元的价格由以岭医药集团认购 3,131.70 万股。增资方式为货币资金出资，中勤万信会计师事务所有限公司对本次增资进行审验，并于 2010 年 9 月 8 日出具（2010）中勤验字第 09034 号验资报告。

2010 年 9 月 8 日，公司取得河北省工商局颁发的注册号为 130000000018406 1/1 的《企业法人营业执照》。

9、2010 年第二次股权转让

2010 年 9 月 8 日，以岭医药集团和 98 名自然人签订股权转让协议，将以岭医药集团持有的本公司 46.12% 的股权合计 51,273,734 股以注册资本为作价基础转让给 98 名自然人。

10、2010 年第二次增资

根据公司 2010 年 9 月 29 日第二次临时股东大会决议和修改后章程的规定，公司以 2010 年 9 月 22 日总股本 11,118.30 万元为基础，将 2009 年 12 月 31 日经审计的未分配利润中的 24,881.70 万元向全体股东转增股份总额 24,881.70 万股，每股面值 1 元。转增比例为每 10 股转增 22.37905075 股，合计增加股本 24,881.70 万元，变更后的注册资本为人民币 36,000.00 万元。中勤万信会计师事务所有限公司于 2010 年 9 月 29 日出具（2010）中勤验字第 09035 号。

2010 年 9 月 29 日，公司取得河北省工商局颁发的注册号为 130000000018406 1/1 的《企业法人营业执照》。

11、2010 年第三次股权转让

2010 年 9 月 30 日，以岭医药集团和原以岭医药集团其他 19 名股东签订股权转让协议，将以岭医药集团持有的本公司 11.99% 的股权以总价 8,884,043.91 元转让给该 19 名自然人股东。同日，王兰芬、张庆昌各自与其亲属刘丹、张贵坡签订股权转让协议，将各自持有的 0.72%、0.67% 以岭药业的股权以 0 对价进行转让。

本次股权转让完成后，公司股权结构情况如下：

序号	股东名称或姓名	拥有股份数	持股比例
1	河北以岭医药集团有限公司	143,999,999	40.0000%
2	吴相君	95,120,203	26.4223%
3	田书彦	33,731,978	9.3700%
4	吴瑞	10,682,969	2.9675%
5	陈金亮	6,193,583	1.7204%
6	张庆昌	4,936,580	1.3713%
7	吴以池	4,678,773	1.2997%
8	吴相锋	4,452,247	1.2367%
9	王兰芬	4,221,461	1.1726%
10	吴以红	4,079,760	1.1333%
11	郭双庚	4,054,838	1.1263%
12	李叶双	3,723,591	1.0343%
13	潘泽富	2,914,115	0.8095%
14	刘丹	2,590,324	0.7195%
15	吴希珍	2,573,008	0.7147%
16	张贵坡	2,428,429	0.6746%
17	李志宇	2,185,586	0.6071%
18	孙长荣	2,153,207	0.5981%
19	冯书文	1,295,162	0.3598%
20	王蔚	1,240,912	0.3447%
	其他 99 名自然人	22,743,275	6.3176%
	合计	360,000,000	100.00%

12、公开发行股票

根据公司 2010 年第四次临时股东大会会议决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准石家庄以岭药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》文件的核准，2011 年 7 月 19 日公司以公开发售

方式发行人民币普通股 6,500 万股，每股面值 1 元，公开发售结束后本公司注册资本增加为 42,500 万元。本公司首次公开发行人民币普通股 6,500 万股已在深圳证券交易所挂牌交易，公司证券代码“002603”，证券简称“以岭药业”。

上述增资，业经中勤万信会计师事务所有限公司以“（2011）中勤验字第 07047 号”验资报告予以验证。2011 年 10 月 9 日在河北省工商行政管理局办理变更登记，换发新营业执照。

13、资本公积转增股本

2012年4月19日2011年度股东大会决议和股东大会通过的《章程修正案》规定，申请新增注册资本为人民币127,500,000.00元，由资本公积转增股本，转增基准日期为2011年12月31日。公司按每10股转增3股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额127,500,000股，每股面值1元，总计增加股本127,500,000.00元。变更后的注册资本为人民币552,500,000.00元。

上述资本公积转增股本，业经中勤万信会计师事务所有限公司以“（2012）中勤验字第06028号”验资报告予以验证。2012年8月3日在河北省工商行政管理局办理变更登记，换发新营业执照。

本公司股本中河北以岭医药集团有限公司持股33.88%，自然人持股50.82%，社会公众股股东持股15.30%，最终控制人为吴以岭。

（三）行业性质、经营范围及主要产品

行业性质：医药制造业

经营范围：硬胶囊剂、片剂、颗粒剂、合剂、小容量注射剂的生产（药品生产许可证有效期至2015年12月31日）；中药提取物的生产（限北京以岭药业有限公司共用车间生产）；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营和禁止进出口的商品和技术除外；自有房屋租赁；农产品收购（不含粮食）。

本公司目前生产的产品主要为通心络胶囊、参松养心胶囊、连花清瘟胶囊、芪苈强心胶囊等。

（四）公司基本组织架构

公司根据《公司法》及公司实际情况设立组织机构，设有股东大会、董事会、监事会，股东大会是公司的权力机构，董事会是公司的决策机构，监事会是公司的内部监督机构，总经理负责公司日常经营管理工作。董事会成员11人，其中董事长1人，独立董事4人。监事会成员3人，其中职工监事1人。本公司高级管理人员包括总经理1人、副总经理6人（其中副总经理兼财务负责人1人，副总经理兼董事会秘书1人，副总经理兼董事2人），由董事会决定聘任或解聘。公司设有营销中心、国际制药部、宣传部、公共事务部、审计部、人力资源部、行政部、供应中心、投资部、财务中心、信息中心、质量部、技术部、生产部、工程部等职能部门，其中生产部下设3个生产车间，分别为前处理车间（中药的前处理）、提取车间、制剂车间。至本报告期末，公司拥有北京以岭药业有限公司、北京以岭生物工程技术有限公司、河北以岭医药研究院有限公司、北京以岭医药研究院有限公司、河北大运河医药物流有限公司、扬州智汇水蛭科技有限公司、YILING LTD七家全资子公司，其中北京以岭药业有

限公司下设全资子公司北京盛世汇通医药有限公司，河北大运河医药物流有限公司下设全资子公司石家庄以岭药堂大药房有限公司。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的企业会计准则，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并的会计处理方法

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

2、非同一控制下的企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

1、本公司以控制为基础确定合并财务报表的合并范围。如果本公司在被投资单位拥有高于 50% 的表决权资本，或者虽然拥有的表决权资本不足 50% 但能够对被投资单位实施实质性控制，本公司均将此等被投资单位作为子公司，在编制合并财务报表时纳入合并范围。

2、本公司通过同一控制下的企业合并增加的子公司，自合并当期期初纳入本公司合并财务报表，

并调整合并财务报表的年初数或上年数；通过非同一控制下企业合并增加的子公司，自购买日起纳入本公司合并财务报表。本公司报告期转让控制权的子公司，自丧失实际控制权之日起不再纳入合并范围。

3、在编制合并财务报表时，本公司对子公司的会计政策和会计期间进行调整，以确保其采用的会计政策和适用的会计期间与本公司保持一致。

在本公司通过非同一控制下企业合并方式收购时，若子公司在收购日可辨认资产、负债的公允价值与其账面价值存在差异，本公司在按照子公司收购时可辨认资产、负债的公允价值对子公司财务报表进行调整后作为编制合并财务报表的基础。编制合并财务报表前，本公司将对子公司的长期股权投资由成本法调整为权益法。

4、本公司与子公司之间以及子公司相互之间的所有重大往来余额、内部交易及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵销。

收购子公司时发生的合并成本大于收购时享有的子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额作为合并资产负债表中的“商誉”，合并成本小于收购时享有的子公司可辨认净资产公允价值份额之间的差额计入合并当期的“营业外收入”。

5、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

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

若子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在子公司期初所有者权益中所享有的份额时，其余额仍冲减少数股东权益。

（七）现金等价物的确定标准

本公司现金等价物指公司持有的期限短（一般指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币财务报表的折算方法

1、外币交易

本公司对发生的外币交易，采用交易发生日即期汇率折合为记账本位币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

2、外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

（九）金融工具

金融工具划分为金融资产和金融负债

1、金融资产和金融负债的确认分类

金融资产在初始确认时划分为下列四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为下列两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；其他金融负债。

2、金融资产和金融负债的计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。

（1）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，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；支付的价款中包含已宣告尚未发放的现金股利或已到期尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目；持有期间取得的利息或股利，确认为投资收

益；资产负债表日，将公允价值变动计入当期损益；处置该金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账价值之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资，按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；支付的价款中包含的已到期尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目；持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益；处置持有至到期投资时，将所取得的价款与投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；收回或处置应收款项时，将所取得的价款与应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产，按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；支付的价款中包含的已宣告尚未发放的现金股利或已到期尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目；持有期间取得的利息或股利，确认为投资收益；资产负债表日，按照公允价值计量，公允价值变动计入资本公积；处置可供出售金融资产时，按取得的价款与投资账面价值之间的差额计入投资收益；同时将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

(5) 其他金融负债，按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产减值损失的计量

资产负债表日，对于持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产，如果有客观证据表明其发生了减值的，按照其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算并确认减值损失。

4、金融资产的转移

(1) 本公司的金融资产转移包括金融资产整体转移和部分转移两种类型。

(2) 如果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，将终止确认该金融资产；如果本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

如果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，但放弃了对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产；如果未放弃对该金融资产控制的，则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。

(3) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，本公司在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债，并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

本公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），本公司将就服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

（4）金融资产部分转移满足终止确认条件的，本公司将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（5）如果本公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，则继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，本公司将继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。

（十）应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大判断依据或金额标准：单项金额重大指应收款项余额大于 100 万元（受同一实际控制人控制的债务单位的应收款项余额合并计算）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：对于期末单项金额重大的应收账款、其他应收款单项进行减值测试。如果有客观证据表明应收款项发生减值，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。对单项金额重大的应收款项进行单项测试后未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

除已单项计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例。

1 年以内（含 1 年）的应收款项按其余额的 5% 计提坏账准备。

1-2 年（含 2 年）的应收款项按其余额的 10% 计提坏账准备。

2-3 年（含 3 年）的应收款项按其余额的 30% 计提坏账准备。

3 年以上的应收款项按其余额的 100% 计提坏账准备。

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

期末对金额非重大的应收账款、其他应收款，单独进行减值测试，如果有客观证据表明应收款项发生减值，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。单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

（十一）存货

1、存货分类

本公司存货主要包括原材料、包装材料、产成品、半成品等。

2、存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

原材料的领用和发出采用先进先出法核算。

产成品的发出采用加权平均法核算。

低值易耗品摊销方法：领用时一次摊销。

3、存货的盘存制度为永续盘存制。

4、存货跌价准备的确认标准及计提方法

本公司期末存货按成本与可变现净值孰低计价。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司存货由于遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目的可变现净值低于存货成本的部分提取存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减计存货价值的影响因素已经消失的，减计的金额予以恢复，并在原以计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（十二）长期股权投资

1、长期股权投资的初始计量

（1）企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。

B、非同一控制下的企业合并中，在购买日以按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，支付补价的，其初始投资成本以换出资产的公允价值加支付的补价（或换入资产的公允价值）和应支付的相关税费确定；收到补价的，其初始投资成本以换出资产的公允价值减去收到的补价（或换入资产的公允价值）加应支付的相关税费确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值确定。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，计入当期损益。

2、长期股权投资的后续计量及收益确认

(1) 本公司对长期股权投资符合下列规定的，采用成本法核算

A、能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

B、对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资的调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

(2) 本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，按照以下有关规定，采用权益法核算：

A、长期股权投资的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；长期股权投资的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。

B、本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

C、本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失的情况除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

D、本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行适当调整后确认。

E、本公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在于该项经济活动相关的重要财务和经营决策需

要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；

对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，但不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、减值准备计提

对被投资单位没有重大影响、在活跃市场没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按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进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，不论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十三）投资性房地产

1、投资性房地产的种类和计量模式

本公司的投资性房地产只有出租的房屋建筑物。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

2、采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产--房屋建筑物采用平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

（十四）固定资产

1、固定资产的标准

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

2、固定资产的确认条件

（1）该固定资产包含的经济利益很可能流入企业。

（2）该固定资产的成本能够可靠计量。

3、固定资产的计价方法

固定资产按照成本进行初始计量。

（1）外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发

生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等,作为初始入账价值。

(2) 自行建造固定资产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部必要支出, 作为初始入账价值。

(3) 投资者投入固定资产的成本, 按照投资合同或协议约定的价值确定, 但合同或协议约定价值不公允的除外。

(4) 非货币性资产交换取得的固定资产的成本, 支付补价的, 其初始投资成本以换出资产的公允价值加支付的补价(或换入资产的公允价值)和应支付的相关税费确定; 收到补价的, 其初始投资成本以换出资产的公允价值减去补价(或换入资产的公允价值)和应支付的相关税费确定。

(5) 债务重组取得的固定资产的成本, 按照公允价值确定。

(6) 固定资产的弃置费用按照现值计算确定入账金额。

4、固定资产分类及折旧方法

本公司固定资产折旧采用平均年限法计提折旧。在不考虑减值准备的情况下, 按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计净残值率分别确定的折旧年限和年折旧率如下:

固定资产类别	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	10-20 年	3%-5%	4.75%-9.70%
机器设备	6-14 年	3%-5%	6.79%-16.17%
运输设备	6 年	3%-5%	15.83%-16.17%
电子设备	6 年	3%-5%	15.83%-16.17%
其他设备	6-18 年	3%-5%	5.28%-16.17%

(十五) 在建工程

1、本公司在建工程按实际成本计价。

2、在建工程结转为固定资产的时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出, 作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产已达到预定可使用状态, 但尚未办理竣工决算的, 自达到预定可使用状态之日起, 根据工程预算、造价或者工程实际成本等, 按估计的价值转入固定资产, 并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧, 待办理竣工决算后, 再按实际成本调整原来的暂估价值, 但不调整原已计提的折旧额。

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

在同时满足下列条件的情况下，借款费用开始资本化：

(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。

其他的借款利息、折价或溢价的摊销、汇兑差额，于发生当期确认为费用。

2、借款费用资本化期间

公司为购建固定资产所借入的专门借款或占用的一般借款，其所发生的借款费用，在所购建的固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；以后发生的借款费用，于发生当期确认为费用。

如果固定资产购建过程发生中断，借款利息按以下情况进行处理：

(1) 如果固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建重新开始。

(2) 如果中断是使购建的固定资产达到预定可使用状态所必须的程序，则借款费用继续资本化。

3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

(十七) 无形资产和商誉

1、取得的计价方法

(1) 无形资产按照成本进行初始计量

A、外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

B、自行开发的无形资产，其成本包括内部研究开发项目开发阶段的支出至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

C、投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、非货币性资产交换取得的无形资产的成本，支付补价的，其初始投资成本以换出资产的公允价值加支付的补价（或换入资产的公允价值）和应支付的相关税费确定；收到补价的，其初始投资成本以换出资产的公允价值减去补价（或换入资产的公允价值）和应支付的相关税费确定。

E、债务重组取得的无形资产的成本，按照公允价值确定。

(2) 合并中形成的商誉，按合并日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入账。

2、摊销方法

(1) 无形资产的摊销方法

企业于取得无形资产时应分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产自取得当月起按摊销年限分期平均摊销，计入损益。摊销年限按以下原则确定：

A、合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，摊销年限按不超过合同规定的受益年限；

B、合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，摊销年限按不超过法律规定有效年限；

C、合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，摊销年限不超过受益年限和有效年限两者之中较短者；

D、合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过10年。

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(2) 商誉不摊销

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 资产减值

1、可能发生减值资产的认定

本公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

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，每年都进行减值测试。

2、资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。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。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，只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需再估计另一项金额。

3、资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

除非本公司对减值资产进行处置，长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

4、资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司以单项资产为基础估计其可收回金额。本公司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。同时，在认定资产组时，考虑本公司管理层管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处置的决策方式等。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额、该资产预计未来现金流量的现值和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

5、商誉减值的处理

本公司对合并所形成的商誉，在每年年度终了进行减值测试。商誉减值测试结合与其相关的资产组或者资产组合进行。

在合并财务报表中反映的商誉，不包括子公司少数股东权益的商誉。但对相关的资产组进行减值测试时，将归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，然后根据调整后的资产组账面价值与其可收回金额进行比较。如上述资产组发生减值的，该损失按比例扣除少数股东权益份额

后，来确定归属于母公司的商誉减值损失。

（二十）职工薪酬

1、职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出，具体包括：

- （1）职工工资、奖金、津贴和补贴；
- （2）职工福利费；
- （3）医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；
- （4）住房公积金；
- （5）工会经费和职工教育经费；
- （6）非货币性福利；
- （7）因解除与职工的劳动关系给予的补偿；
- （8）其他与获得职工提供的服务相关的支出。

2、在职工为本公司提供服务的会计期间，本公司将应付的职工薪酬确认为负债，除因解除与职工的劳动关系给予的补偿外，根据职工提供服务的受益对象分别下列情况处理：

- （1）应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；
- （2）应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；
- （3）上述（1）和（2）之外的其他职工薪酬，计入当期损益。

3、对于为职工缴纳的医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金以及工会经费，本公司在职工提供服务的会计期间，按照国家规定的标准计提后按照前款规定处理。

4、本公司以生产的产品作为非货币性福利提供给职工的，按照该产品的成本确定应付职工薪酬金额；以外购商品作为非货币性福利提供给职工的，按照该商品的公允价值确定应付职工薪酬金额。

5、本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，如果同时满足下列条件，则确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益：

- （1）本公司已经制定正式的解除劳动关系计划或提出自愿裁减建议，并即将实施；

(2) 本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议。

(二十一) 预计负债的确认标准和计量方法

1、如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，应将其确认为负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

(二十二) 债务重组

1、债务重组是指在债务人发生财务困难的情况下，债权人按照其与债务人达成的协议或者法院的裁定作出让步的事项，包括本公司作为债权人参与的债务重组和本公司作为债务人参与的债务重组两种事项。

2、债务重组的方式主要包括：（1）以资产清偿债务；（2）将债务转为资本；（3）修改其他债务条件，如减少债务本金、减少债务利息等，不包括上述（1）和（2）两种方式；（4）以上三种方式的组合等。

3、作为债务人参与债务重组时，本公司将重组债务的账面价值与实际支付的现金、转让的非现金资产公允价值、债权人放弃债权而享有股份的公允价值、修改其他债务条件后债务的公允价值（如有符合确认条件的预计负债，则应包括该预计负债）之间的差额，计入当期损益。转让的非现金资产公允价值与其账面价值之间的差额，计入当期损益。

债务重组以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的，公司依次以支付的现金、转让的非现金资产公允价值、债权人享有股份的公允价值冲减重组债务的账面价值，再按照上述原则处理。

4、作为债权人参与债务重组时，本公司将重组债权的账面余额与收到的现金、受让的非现金资

产的公允价值、将债权转为资本而享有股份的公允价值、修改其他债务条件后的债权的公允价值（不包括或有应收金额）之间的差额，计入当期损益。公司已对债权计提减值准备的，先将该差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

债务重组采用以现金清偿债务、非现金资产清偿债务、债务转为资本、修改其他债务条件等方式的组合进行的，本公司依次以收到的现金、接受的非现金资产公允价值、债权转为资本而享有股份的公允价值冲减重组债权的账面余额，再按照上述原则处理。

（二十三）或有事项

1、或有事项是指过去的交易或者事项形成的、其结果须由某些未来事项的发生或不发生才能决定的不确定事项，包括未决诉讼或仲裁、债务担保、产品质量保证（含产品安全保证）、承诺、亏损合同、重组义务、商业承兑汇票背书转让或贴现等。

2、本公司除将当同时满足下列条件的与或有事项相关的义务确认为预计负债外，不确认或有资产及或有负债：

- （1）该义务是公司承担的现时义务；
- （2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

3、本公司确认的预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。在每个资产负债表日，本公司对预计负债的账面价值进行复核。若有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，将按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（二十四）收入确认原则

1、公司销售收入的确认采用权责发生制的原则，在下列条件均能满足时予以确认：

- （1）在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- （4）相关的收入和成本能够可靠计量；

2、提供劳务，其收入按以下方法确认

- （1）在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议

总金额；

(2) 如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预计只能部分地得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能得到补偿，则不确认收入，并将已经发生的劳务成本确认为当期费用。

3、让渡资产使用权

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定，并应同时满足以下条件：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

(二十五) 政府补助

1、政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3、收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

企业因承担政府部门立项的课题研究而收到的财政拨款，在项目的验收结题之前，在递延收益核

算和列示。待项目验收结题或达到相关部门规定的结题要求后，按照其是否与资产相关，确定分期计入各期损益或一次计入当期损益。

4、已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益，则冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益时，直接将返还的金额计入当期损益。

（二十六）所得税的会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法核算企业所得税。

1、在取得资产、承担负债时，按照国家税法规定确定相关资产、负债的计税基础。如果资产的账面价值大于其计税基础或者负债的账面价值小于其计税基础，则将此差异作为应纳税暂时性差异；如果资产的账面价值小于其计税基础或者负债的账面价值大于其计税基础，则将此差异作为可抵扣暂时性差异。

2、除下列交易中产生的递延所得税负债以外，确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

（1）商誉的初始确认；

（2）同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

A、该项交易不是企业合并；

B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

除非本公司能够控制与子公司、联营企业及合营企业的投资相关的应纳税暂时性差异转回的时间以及该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，本公司将确认其产生的递延所得税负债。

（3）本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，但不确认同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产：

A、该项交易不是企业合并；

B、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，将确认以前期间未确认的递延所得税资产。

若与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异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，本公司将确认与此差异相应的递延所得税资产。

(4) 资产负债表日，本公司按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产）；按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量递延所得税资产和递延所得税负债。

如果适用税率发生变化，本公司对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债将进行重新计量。除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，本公司将税率变化产生的影响数计入变化当期的所得税费用。

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

(5) 将除企业合并及直接在所有者权益中确认的交易或者事项外的当期所得税和递延所得税作为计入利润表的所得税费用或收益。

(二十七) 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

无

三、税项

1、本公司主要税种和税率

单位名称	所得税	增值税	城建税	教育费附加	地方教育费附加	营业税	是否认定为高新技术企业
石家庄以岭药业股份有限公司	15%	17%	7%	3%	2%	5%	是
河北以岭医药研究院有限公司	25%		7%	3%	2%	5%	
河北大运河医药物流有限公司	25%	17%	7%	3%	2%		
扬州智汇水蛭科技有限公司	25%	13%	5%	3%	2%		
北京以岭药业有限公司	15%	17%	5%	3%	2%		是
北京盛世汇通医药有限公司	25%	17%	5%	3%	2%		
北京以岭生物工程技术有限公司	15%	17%	5%	3%	2%	5%	是
北京以岭医药研究院有限公司	25%		5%	3%	2%	5%	
石家庄以岭药堂大药房有限公司	25%	3%	7%	3%	2%	5%	

注：YILING LTD主要应纳税税种及法定税率列示如下：

1、增值税：增值税率20%；

2、企业所得税：利润小于等于30万英镑，企业所得税率20%；利润大于30万英镑小于150万英镑，

企业所得税率27.5%；利润大于150万英镑，企业所得税率26%。

2、税收优惠及批文

本公司于2011年8月16日取得高新技术企业认定，根据新颁布的《中华人民共和国企业所得税法》2011年按照15%的税率缴纳所得税。

根据2009年7月23日北京市科学技术委员会和北京市财政局批准，本公司全资子公司北京以岭药业有限公司被认定为高新技术企业，有效期三年。经北京市大兴区国家税务局批准，按照15%的税率缴纳所得税。

根据2010年9月17日北京市科学技术委员会和北京市财政局批准，公司全资子公司北京以岭生物工程技术有限公司被认定为高新技术企业，有效期三年。经北京市国家税务局批准，公司按照15%税率缴纳所得税。

3、其他说明

根据京政发〔2011〕72号文《北京市地方教育附加征收使用管理办法》规定，“凡在北京市行政区域内缴纳增值税、消费税、营业税的单位和个人，除仍按国家规定缴纳教育费附加外，应当依照本办法规定缴纳地方教育附加。地方教育附加以单位和个人实际缴纳的增值税、消费税、营业税税额为计征依据，征收标准为2%，分别与增值税、消费税、营业税同时缴纳。”

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
河北以岭医药研究院有限公司	全资子公司	石家庄	科研开发	5,080,000	中成药、医药保健品、传统医疗器械、西药、生物制品、卫生敷料的研制开发；技术咨询、服务、转让	4,562,236.14
河北大运河医药物流有限公司	全资子公司	石家庄	物流运输	5,000,000	物流服务；中成药、中药饮片、中药材、化学原料药及其制剂、抗生素原料药及其制剂、生化药品、生物制品的批发	4,925,831.42
扬州智汇水蛭科技有限公司	全资子公司	江苏扬州	养殖业务	39,113,500	水蛭研发、养殖、收购、加工、销售	39,113,500
YILING LTD	全资子公司	英国	药品产品的销售	1,436,533.8	药品产品的销售	1,436,533.8
石家庄以岭药堂大药房有限公司	全资孙公司	石家庄	零售	1,000,000	中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品（许可证有限至 2017 年 2 月 28 日）、卫生敷料、一类医疗器械、体温计、血压计、磁疗器具、医用脱脂棉、医用脱脂纱布、医用卫生口罩、家用血糖仪、血糖试条纸、妊娠诊断试纸（早早孕检测试纸）、避孕套、轮椅、医用无菌纱布、电子血压脉搏仪、梅花针、三棱针、针灸针、排卵检测试纸、手提式氧气发生器、保健食品、预包装食品（许可证有效期至 2015 年 3 月 22 日）、日化用品的零售。	1,000,000

(续上表)

子公司全称	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
河北以岭医药研究院有限公司		100%	100%	是	0	0	0
河北大运河医药物流有限公司		100%	100%	是	0	0	0
扬州智汇水蛭科技有限公司		100%	100%	是	0	0	0
YILING LTD		100%	100%	是	0	0	0
石家庄以岭药堂大药房有限公司		100%	100%	是			

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

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
北京以岭药业有限公司	全资子公司	北京	药品制造	88,000,000	生产胶囊剂、片剂、颗粒剂；货物进出口、技术进出口、代理进出口	56,349,641.98
北京以岭生物工程技术有限公司	全资子公司	北京密云	生物制药	22,000,000	生产片剂、硬胶囊剂（均为避孕药、激素类、抗肿瘤药）；生物工程技术的开发、研究；生物工程药品研究；技术转让、技术服务、技术培训；销售第一类医疗器械、玻璃制品、塑料制品；货物进出口；	13,884.5
北京以岭医药研究院有限公司	全资子公司	北京	药品研发	500,000	中西医药、医疗器械、生物制品的技术开发、咨询、转让	480,912.29

(续上表)

子公司全称	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
北京以岭药业有限公司		100%	100%	是	0	0	0
北京以岭生物工程技术有限公司		100%	100%	是	0	0	0
北京以岭医药研究院有限公司		100%	100%	是	0	0	0

★同一控制下企业合并取得的孙公司

名称	注册地	企业类型	业务性质	注册资本	主营业务	实际出资额(万元)	持股比例	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	表决权比例	是否合并	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
北京盛世通汇医药有限公司	北京	有限公司	药品物流	12,000,000	货物进出口；技术开发；信息咨询（中介除外）；仓储服务；批发中药饮片、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制		100.00%		100.00%	是		

品：普通货运

2、合并范围发生变更的说明

报告期内，合并报表范围内增加石家庄以岭药堂大药房有限公司（以下简称“以岭药堂”），该公司为河北大运河医药物流有限公司（以下简称“大运河物流”）的全资子公司。2012年3月1日，以岭药堂取得石家庄高新技术产业开发区工商行政管理局颁发的《企业法人营业执照》，营业执照注册号为130101000029388。大运河物流持有以岭药堂100%的股权。

3、报告期内新纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
石家庄以岭药堂大药房有限公司	954,618.00	-45,382.00

五、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

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：	--	--	611,082.98	--	--	302,267.66
CNY			611,082.98			302,267.66
银行存款：	--	--	1,671,446,712.67	--	--	1,962,196,858.45
CNY			1,671,251,403.23			1,962,117,522.44
USD	812.74	6.3009	5,121	812.34	6.3009	5,118.47
HKD	71,828.98	0.8107	58,231.78	71,821.68	0.8107	58,225.84
GBP	13,441.79	9.8169	131,956.66	1,646.66	9.7116	15,991.7
其他货币资金：	--	--	0	--	--	0
合计	--	--	1,672,057,795.65	--	--	1,962,499,126.11

注：期末货币资金中不存在使用受限的情况。

（二）应收票据

1、应收票据的分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	44,696,304.16	401,283,155.68
合计	44,696,304.16	401,283,155.68

2、报告期末公司无用于质押、担保的应收票据。

3、报告期末已背书未到期的应收票据前五名

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
天津国药渤海医药有限公司	2012年03月13日	2012年09月13日	2,531,550.35	
安徽华宁医药物流有限公司	2012年06月20日	2012年12月20日	1,838,237.1	
成都蓉药集团四川长威制药有限公司	2012年03月31日	2012年09月30日	1,730,000	
四川省医药股份有限公司	2012年04月19日	2012年10月19日	1,408,809	
天津国药渤海医药有限公司	2012年03月13日	2012年09月13日	1,400,000	
合计	--	--	8,908,596.45	--

(三) 应收账款

1、应收账款按种类披露

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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款	328,071,876.11	100%	17,779,175.86	5.42%	196,023,605.99	100%	11,229,599.79	5.73%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	328,071,876.11	--	17,779,175.86	--	196,023,605.99	--	11,229,599.79	--

2、组合中，按账龄分析计提坏账准备的应收账款

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	320,746,505.24	97.77%	16,037,325.26	185,780,290.27	94.77%	9,289,014.52
1至2年	5,520,306.74	1.68%	552,030.67	8,669,330.25	4.43%	866,933.02
2至3年	878,920.3	0.27%	263,676.09	714,761.75	0.36%	214,428.53
3年以上	926,143.83	0.28%	926,143.83	859,223.72	0.44%	859,223.72
合计	328,071,876.11	--	17,779,175.86	196,023,605.99	--	11,229,599.79

3、应收账款中金额前五名单位

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
单位1	非关联方	16,163,396.18	1年以内	4.93%
单位2	非关联方	15,199,347.92	1年以内	4.63%
单位3	非关联方	13,812,797.89	1年以内	4.21%
单位4	非关联方	12,350,086.06	1年以内	3.76%
单位5	非关联方	11,968,883.03	1年以内	3.65%

合计	--	69,494,511.08	--	21.18%
----	----	---------------	----	--------

4、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
河北以岭医院	受同一控股股东控制	1,045,096.5	0.32%
合计	--	1,045,096.5	0.32%

5、应收账款中应收关联方的款项明细见本附注关联方关系及交易。

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	414,594,940.93	96.74%	264,468,975.74	95.6%
1至2年	11,066,622.26	2.58%	6,769,978.65	2.45%
2至3年	1,163,743.4	0.27%	5,047,240.39	1.82%
3年以上	1,728,855.07	0.4%	353,481.07	0.13%
合计	428,554,161.66	100%	276,639,675.85	100%

2、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	时间	未结算原因
单位 1	非关联方	165,586,451.84	1年以内	合同履行中
单位 2	非关联方	28,970,000	1年以内	合同履行中
单位 3	非关联方	13,573,000	1年以内	合同履行中
单位 4	非关联方	12,700,000	1年以内	合同履行中
单位 5	非关联方	8,400,000	1年以内	合同履行中
合计		229,229,451.84		

(五) 其他应收款

1、其他应收款按种类披露

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	0		0		0		0	
组合中，按账龄分析	193,006,105.04	87.89%	9,678,330.26	5.01%	17,979,635.36	56.9%	962,335.83	5.35%

法计提坏账准备的其他应收款								
组合中,按性质分析法计提坏账准备的其他应收款	26,591,363.16	12.11%			13,621,582.71	43.1%		
组合小计	219,597,468.2	100%	9,678,330.26	4.41%	31,601,218.07	100%	962,335.83	3.05%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	219,597,468.2	100%	9,678,330.26	4.41%	31,601,218.07	100%	962,335.83	3.05%

2、组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

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	192,805,965.04	99.9%	9,640,298.26	17,799,554.36	99%	889,977.73
1 至 2 年	153,100	0.08%	15,310.00	85,781	0.48%	8,578.1
2 至 3 年	34,740	0.02%	10,422.00	43,600	0.24%	13,080
3 年以上	12,300	0.01%	12,300.00	50,700	0.28%	50,700
合计	193,006,105.04	100%	9,678,330.26	17,979,635.36	100%	962,335.83

3、金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例 (%)
定期存款利息	25,711,775.19	计提定期存款利息	11.71%
北京市财政局	676,163	押金	0.31%
北京市电力公司	144,536.86	押金	0.07%
江苏省电力公司宝应县供电公司	52,500	押金	0.02%
个人	6,388.11	保险	0.003%
合计	26,591,363.16		12.11%

4、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 (%)
定期存款利息	非关联方	25,711,775.19	1 年以内	11.71%
北京市财政局	非关联方	676,163	1 年以内	0.31%
北京市电力公司	非关联方	144,536.86	1 年以内	0.07%
王军	公司职员	100,000	1 年以内	0.05%
雷波	公司职员	94,536	1 年以内	0.04%

合计	--	26,727,011.05	--	12.18%
----	----	---------------	----	--------

5、其他应收款期末余额中无应收关联方款项。

(六) 存货

1、存货分类

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	188,928,648.65		188,928,648.65	147,098,251.78		147,098,251.78
在产品	77,130,581.18		77,130,581.18	85,417,364.97		85,417,364.97
库存商品	98,924,393.62	2,715,090.15	96,209,303.47	87,848,769.64	2,715,090.15	85,133,679.49
包装材料	12,829,849.84		12,829,849.84	9,096,603.5		9,096,603.5
合计	377,813,473.29	2,715,090.15	375,098,383.14	329,460,989.89	2,715,090.15	326,745,899.74

2、存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	2,715,090.15				2,715,090.15
包装材料					
合计	2,715,090.15				2,715,090.15

3、存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	存放时间较长，存在减值迹象		

4、期末存货余额中无资本化金额。

5、期末存货无用于抵押、担保的情况。

(七) 长期股权投资

1、长期股权投资明细情况

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
河北以岭医药研究院有限公司	成本法	4,509,646.19	4,562,236.14		4,562,236.14
河北大运河医药物流有限公司	成本法	3,000,000	4,925,831.42	0	4,925,831.42
扬州智汇水蛭科技有限公司	成本法	2,000,000	39,113,500		39,113,500

北京以岭药业有限公司	成本法	28,349,641.98	28,349,641.98	28,000,000	56,349,641.98
北京以岭生物工程技术有限公司	成本法	13,884.5	13,884.5		13,884.5
北京以岭医药研究院有限公司	成本法	480,912.29	480,912.29		480,912.29
YILING LTD	成本法	322,240.8	322,240.8	1,114,293	1,436,533.8
合计	--	38,676,325.76	77,768,247.13	29,114,293	106,882,540.13

(续上表)

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
100%	100%				
100%	100%				
100%	100%				
100%	100%				
100%	100%				
100%	100%				
100%	100%				
100%	100%				
--	--	--	0	0	0

(八) 投资性房地产

1、按成本计量的投资性房地产

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	1,248,141.57	0	0	1,248,141.57
1.房屋、建筑物	1,248,141.57			1,248,141.57
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	318,120.35	29,916.17	0	348,036.52
1.房屋、建筑物	318,120.35	29,916.17		348,036.52
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	930,021.22	0	29,916.17	900,105.05
1.房屋、建筑物	930,021.22		29,916.17	900,105.05
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
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	930,021.22	0	0	900,105.05
1.房屋、建筑物	930,021.22			900,105.05
2.土地使用权				

2、公司投资性房地产使用状况良好，未发现减值的迹象，因此未计提资产减值准备。

3、报告期末，公司以账面原值1,248,141.57元的投资性房地产以及其他房屋建筑物、土地使用权抵押用于取得4,700万元的长期借款。

（九）固定资产

1、固定资产情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、账面原值合计：	757,883,023.02	16,643,297.22	3,386,380.34	771,139,939.90
其中：房屋及建筑物	449,484,203.66	6,678,191.39	50,000.00	456,112,395.05
机器设备	232,768,533.49	8,226,313.91	3,257,780.34	237,737,067.06
运输工具	25,396,481.97	127,360.00	0.00	25,523,841.97
电子设备及其他	50,233,803.90	1,611,431.92	78,600.00	51,766,635.82
二、累计折旧合计：	217,658,726.72	26,588,898.15	3,098,945.60	241,148,679.27
其中：房屋及建筑物	78,315,364.76	11,119,262.54	0.00	89,434,627.30
机器设备	89,007,054.83	11,946,058.39	3,023,489.60	97,929,623.62
运输工具	17,563,752.03	1,466,219.62	0.00	19,029,971.65
电子设备及其他	32,772,555.10	2,057,357.60	75,456.00	34,754,456.70
三、固定资产账面净值合计	540,224,296.30	19,772,159.02	30,005,194.69	529,991,260.63
其中：房屋及建筑物	371,168,838.90	6,708,107.59	11,199,178.74	366,677,767.75
机器设备	143,761,478.66	11,249,803.51	15,203,838.73	139,807,443.44
运输工具	7,832,729.94	110,260.00	1,466,219.62	6,476,770.32
电子设备及其他	17,461,248.80	1,703,987.92	2,135,957.60	17,029,279.12

2、本期计提折旧额 26,588,898.15 元。

3、固定资产本期增加数中，包含本年在建工程完工转入的固定资产原价为 864,888.09 元。

4、截止 2012 年 6 月 30 日公司无融资租入固定资产，无持有待售固定资产。

5、报告期末，本公司以账面原值 152,140,752.45 元的房屋建筑物以及相关土地使用权进行抵押，取得长期借款 4700 万元。

（十）在建工程

1、在建工程情况

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
提取车间改造	5,936,319.96		5,936,319.96	5,936,319.96		5,936,319.96
针剂口服液车间改造	3,316,401.55		3,316,401.55	3,214,101.65		3,214,101.65
新厂区建设	253,726,956.46		253,726,956.46	165,155,416.12		165,155,416.12
以岭生物实验楼	174,919.08		174,919.08	166,713.96		166,713.96
以岭生物制剂车间	6,859,362.42		6,859,362.42	5,456,231.19		5,456,231.19
以岭生物厂区公共设施	35,423,820.93		35,423,820.93	35,302,923.93		35,302,923.93

水蛭养殖基地	2,686,268.33		2,686,268.33	166,868.55		166,868.55
软件系统建设	2,618,313.27		2,618,313.27	2,245,550.42		2,245,550.42
其他工程	1,478,863.06		1,478,863.06	1,478,863.06		1,478,863.06
软胶囊车间	1,565,706.78		1,565,706.78			
院士工作站	840,182.49		840,182.49			
北京以岭制剂车间改造	844,668		844,668			
公共租赁住房项目	37,000		37,000			
合计	315,508,782.33	0	315,508,782.33	219,122,988.84	0	219,122,988.84

2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
提取车间改造	14,200,000	5,936,319.96			
针剂口服液车间改造	3,383,264.89	3,214,101.65	102,299.9		
新厂区建设	1,077,890,000	165,155,416.12	97,033,513.34		8,461,973
以岭生物实验楼	6,508,782.02	166,713.96	225,897.44	217,692.32	
以岭生物制剂车间	16,939,755.62	5,456,231.19	2,050,327	647,195.77	
以岭生物厂区公共设施	37,160,972.56	35,302,923.93	120,897		
水蛭养殖基地	5,754,087.93	166,868.55	2,519,399.78		
软件系统建设	12,200,000	2,245,550.42	500,967.97		128,205.12
其他工程		1,478,863.06			
软胶囊车间	93,610,000		1,565,706.78		
院士工作站	199,762,500		840,182.49		
北京以岭制剂车间改造	28,000,000		844,668		
公共租赁住房项目	43,000,000		37,000		
合计	1,538,409,363.02	219,122,988.84	105,840,859.7	864,888.09	8,590,178.12

(续上表)

项目名称	工程投入占预算比例(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
提取车间改造	60%				自筹资金	5,936,319.96
针剂口服液车间改造	98.02%				自筹资金	3,316,401.55
新厂区建设	23.54%	3,859,287.51	1,587,893.06	1.64%	自筹/募集资金	253,726,956.46
以岭生物实验楼	98%				自筹资金	174,919.08
以岭生物制剂车间	98%				自筹资金	6,859,362.42
以岭生物厂区公共设施	98%				自筹资金	35,423,820.93
水蛭养殖基地	46.68%				自筹/募集资金	2,686,268.33
软件系统建设	21.46%				自筹/募集资金	2,618,313.27
其他工程					自筹资金	1,478,863.06
软胶囊车间	1.67%				募集资金	1,565,706.78
院士工作站	0.42%				募集资金	840,182.49
北京以岭制剂车间改造	3.02%				超募资金	844,668
公共租赁住房项目	0.09%				自筹资金	37,000
合计	--	3,859,287.51	1,587,893.06	--	--	315,508,782.33

3、在建工程本期其他减少主要为将母公司石家庄以岭药业股份有限公司购买的土地使用权转入无形资产和公司邮件系统达到预定使用状态转入无形资产。

4、报告期末，在建工程不存在发生减值的情形，无需计提减值准备。

（十一）工程物资

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程材料	5,028,946.8	0	5,028,946.8	0
合计	5,028,946.8	0	5,028,946.8	0

注：期末工程物资不存在发生减值的情形，未计提减值准备。

（十二）无形资产

1、无形资产情况

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	295,933,027.79	71,314,733.2	0	367,247,760.99
土地使用权	266,711,526.15	67,506,469	0	334,217,995.15
专利权	21,374,918.72	600,000	0	21,974,918.72
非专利技术	5,700,112.81	128,205.12	0	5,828,317.93
软件及其他	2,146,470.11	3,080,059.08	0	5,226,529.19
二、累计摊销合计	32,118,455.26	3,580,370.27	0	35,698,825.53
土地使用权	12,055,158.58	2,781,349.37	0	14,836,507.95
专利权	17,383,813.63	704,043.48	0	18,087,857.11
非专利技术	2,336,791.76	61,739.4	0	2,398,531.16
软件及其他	342,691.29	33,238.02	0	375,929.31
三、无形资产账面净值合计	263,814,572.53	71,314,733.2	3,580,370.28	331,548,935.46
土地使用权	254,656,367.57	67,506,469	2,781,349.37	319,381,487.2
专利权	3,991,105.09	600,000	704,043.49	3,887,061.61
非专利技术	3,363,321.05	128,205.12	61,739.4	3,429,786.77
软件及其他	1,803,778.82	3,080,059.08	33,238.02	4,850,599.88
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
专利权				
非专利技术				
软件及其他				
无形资产账面价值合计	263,814,572.53	71,314,733.2	3,580,370.28	331,548,935.46
土地使用权	254,656,367.57	67,506,469	2,781,349.37	319,381,487.2

专利权	3,991,105.09	600,000	704,043.49	3,887,061.61
非专利技术	3,363,321.05	128,205.12	61,739.4	3,429,786.77
软件及其他	1,803,778.82	3,080,059.08	33,238.02	4,850,599.88

2、本期无形资产摊销额 3,580,370.27 元。

3、期末无形资产不存在发生减值的情形，无需计提减值准备。

4、期末无形资产余额中无公司内部研究开发形成的无形资产，报告期无开发项目支出。

5、石家庄以岭药业股份有限公司于 2012 年 6 月 27 日取得“高新国用（2012）第 00019 号”土地使用证书，宗地位于高新区珠江大道以南、珠峰大街以东，土地面积 74,768.431 m²，使用期限至 2062 年 6 月 27 日，自 2012 年 6 月 27 日至 2062 年 6 月 27 日。

6、截止 2012 年 6 月 30 日，公司以账面价值 14,085,910.00 元，净值 10,369,385.01 元的土地使用权以及相关房屋建筑物作为抵押物，取得长期借款 4,700 万元。

（十三）长期待摊费用

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
租赁养殖场地费用	3,186,684.88	803,289	778,359.48	0	3,211,614.4	
合计	3,186,684.88	803,289	778,359.48	0	3,211,614.4	--

（十四）递延所得税资产

1、已确认的递延所得税资产

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	5,122,127.32	3,036,454.67
抵消未实现内部交易利润之递延所得税资产	13,438,186.26	7,472,554.79
补贴项目	362,589.62	
合计	18,922,903.20	10,509,009.46

2、期末已确认递延所得税资产的暂时性差异项目

项目	暂时性差异金额	
	期末数	期初数
坏账准备	28,367,254.09	12,191,935.62
根据税法规定应当结转的补贴收入	851,400	1,771,400
免税的补贴项目的当期支出	1,565,864.13	645,864.11
合并抵消的未实现内部交易利润	89,587,908.39	44,330,646.84
存货跌价准备	2,715,090.15	2,715,090.15
合计	123,087,516.76	61,654,936.72

(十五) 资产减值准备明细

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	12,191,935.62	15,265,570.5			27,457,506.12
二、存货跌价准备	2,715,090.15				2,715,090.15
合计	14,907,025.77	15,265,570.5	0	0	30,172,596.27

(十六) 短期借款**1、短期借款分类**

项目	期末数	期初数
保证借款	40,000,000	40,000,000
信用借款	50,000,000	115,000,000
合计	90,000,000	155,000,000

2、短期借款明细如下

贷款金融机构	借款条件	起讫日期	年利率	借款金额
华夏银行股份有限公司石家庄红旗支行	保证	2011/10/24-2012/10/19	5.904%	25,000,000.00
华夏银行股份有限公司石家庄红旗支行	保证	2011/11/10-2012/11/9	5.904%	15,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司石家庄支行	信用	2011/8/5-2012/8/4	5.904%	30,000,000.00
中信银行中东支行	信用	2011/8/24-2012/8/24	5.904%	20,000,000.00
合计				90,000,000.00

3、河北以岭医药集团有限公司为公司保证借款提供担保。

4、截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无已到期尚未归还的短期借款。

(十七) 应付账款**1、应付账款变动情况**

项目	期末数	期初数
应付账款	69,632,938.81	72,769,109.47
合计	69,632,938.81	72,769,109.47

2、应付账款期末余额中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

3、2012 年 6 月 30 日无应付关联方款项。

(十八) 预收账款**1、预收账款变动情况**

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

预收账款	53,244,564.79	28,801,553.66
合计	53,244,564.79	28,801,553.66

2、报告期末，账龄超过一年的大额预收款主要是预收北京市食品药品监督管理局的药品储备款。

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

4、2012 年 6 月 30 日无预收关联方款项。

（十九）应付职工薪酬

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	15,520,808	91,871,719.75	106,392,527.75	1,000,000
二、职工福利费		3,540,559.62	3,540,559.62	
三、社会保险费		13,564,246.33	13,564,246.33	
养老保险金		7,888,957.65	7,888,957.65	
失业保险金		725,871.73	725,871.73	
医疗保险金		4,208,299.64	4,208,299.64	
工伤保险金		349,442.47	349,442.47	
生育保险金		391,674.84	391,674.84	
四、住房公积金		3,949,498.65	3,949,498.65	
五、辞退福利				
六、其他	2,093,470.03	692,126.47	1,118,742.06	1,666,854.44
工会经费及教育经费	2,093,470.03	692,126.47	1,118,742.06	1,666,854.44
合计	17,614,278.03	113,618,150.82	128,565,574.41	2,666,854.44

应付职工薪酬中无拖欠性质的金额。

（二十）应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	-16,502,590.13	3,147,368.78
企业所得税	15,825,843.12	28,711,130.45
个人所得税	1,158,912.38	940,678.87
城市维护建设税	211,986.78	2,705,347.11
教育费附加	151,419.13	1,910,669.92
合计	845,571.28	37,415,195.13

（二十一）应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
河北以岭医药集团	14,399,999.9	0	

个人股东	20,760,836.5		
合计	35,160,836.4	0	--

(二十二) 其他应付款

1、其他应付款变动情况

项目	期末数	期初数
其他应付款	16,596,355.37	16,379,578.81
合计	16,596,355.37	16,379,578.81

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

单位名称	期末数	期初数
吴以岭	1,111,390.9	1,570,000
合计	1,111,390.9	1,570,000

3、报告期末账龄超过一年的其他应付款主要为应付个人款项。

(二十三) 一年内到期的非流动负债

1、类别

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	0	46,000,000
合计	0	46,000,000

2、一年内到期的长期借款明细

项目	期末数	期初数
保证借款		46,000,000
合计	0	46,000,000

3、金额前五名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建设银行北京大兴支行	2010年06月11日	2012年06月10日	CNY	5.4%		0		41,000,000
建设银行北京大兴支行	2010年07月05日	2012年06月10日	CNY	5.4%				5,000,000
合计	--	--	--	--	--	0	--	46,000,000

(二十四) 长期借款

1、长期借款分类

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

抵押借款	47,000,000	47,000,000
合计	47,000,000	47,000,000

2、长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
交通银行股份有限公司河北省分行	2011年03月16日	2014年02月22日	CNY	6.65%		10,000,000		10,000,000
交通银行股份有限公司河北省分行	2011年04月01日	2014年02月22日	CNY	6.65%		37,000,000		37,000,000
合计	--	--	--	--	--	47,000,000	--	47,000,000

(二十五) 其他非流动负债

1、其他非流动负债明细列示:

项目	期末账面余额	期初账面余额
北京生物基地开发区管委新产品生产线建设补偿费	30,213,835	31,077,087.4
芪苈强心胶囊产业化项目(河北省发改委配套资金)	10,132,500	10,452,600
北京市科委通用名药物研发项目资助	9,000,000	9,000,000
自主创新和高新技术产业化项目	8,000,000	8,000,000
现代特色中药及国际产业化项目	6,485,200	6,485,200
通心络扩能改造项目	5,000,000	5,000,000
年产10亿袋莲花清瘟颗粒技术改造项目2010年重点产业振兴和技术改造专项资金	4,320,000	4,320,000
面向欧美药物制剂研发和生产国际化外包高技术产业化示范工程项目	3,838,300	3,838,300
通心络对心血管系统的保护作用及分子机制研究	3,000,000	3,000,000
1000亩水蛭规范化养殖基地建设项目	3,000,000	3,000,000
2011年科技成果转化项目补助资金	3,000,000	3,000,000
胶囊剂生产线新版GMP扩能改造项目	2,590,000	2,590,000
现代特色中药研发公共技术服务平台	2,500,000	2,500,000
基于络病理论指导的小复方中药研发孵化基地建设	5,435,400	2,062,600
芪黄明目胶囊治疗糖尿病视网膜病变的临床研究	2,320,000	1,870,000
中成药固体制剂生产过程质量控制关键技术研究及示范	2,000,000	1,500,000
芪黄明目胶囊治疗糖尿病视网膜病变的开发研究	1,000,000	1,000,000
现代中药研法技术服务平台	900,000	900,000
国家重大成果转化项目《年产15亿粒参松养心胶囊产业化》配套项目	900,000	500,000
芪黄明目治疗效果的研究	400,000	400,000
周络通开发研究费	400,000	400,000
超微动态酶解技术对通心络胶囊二次开发的研究	400,000	400,000
抗心律失常中药大品种参松养心胶囊技术改造研究	1,916,600	400,000
莲花清瘟治H1N1循证科研	350,000	350,000
山药功能性低聚糖胶囊研制和开发	300,000	300,000

溶栓酶的发酵工艺及分离提取技术研究	200,000	200,000
参松养心胶囊生产工艺优化关键技术研究	100,000	100,000
络病理论指导药物开发集成创新技术平台建设	100,000	100,000
973 项目络病学说与针灸理论的基础研究	1,800,000	50,000
工业企业技术改造专项	500,000	
重大新药创制连花清瘟生产技术改造研究	2,912,600	
抗心律失常创新中药研发及产业化	2,500,000	
重大新药创制石家庄高端医药产业园区创新药物孵化基地	2,247,200	
重大新药创制周络通胶囊治疗糖尿病周围神经病变的新药临床研究	2,215,800	
各种奖励性补贴	1,943,140.5	
连花急支片治疗急性气管、支气管炎的临床研究	1,700,000	
芪劳强心胶囊专项	1,000,000	
合计	124,620,575.5	102,795,787.4

2、本公司的其他非流动负债均为收到的各项政府补助款，公司因承担政府部门立项的课题研究而收到的财政拨款，在项目验收结题之前，在递延收益核算和列示。待项目验收结题或达到相关部门规定的结题要求后，按照其是否与资产相关，确定分期计入各期损益或一次计入当期损益。

（二十六）股本

1、股本明细情况

	期初数	本次变动增减（+，-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份	360,000,000			108,000,000		108,000,000	468,000,000
1、国家持股							
2、国有法人持股							
3、其他内资持股	360,000,000			108,000,000		108,000,000	468,000,000
其中：境内法人持股	143,999,999			43,200,000		43,200,000	187,199,999
境内自然人持股	216,000,001			64,800,000		64,800,000	280,800,001
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	65,000,000			19,500,000		19,500,000	84,500,000
1、人民币普通股	65,000,000			19,500,000		19,500,000	84,500,000
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	425,000,000		127,500,000	127,500,000	552,500,000
--------	-------------	--	-------------	-------------	-------------

2、股本变动说明

公司原注册资本为人民币425,000,000.00元，股本为人民币425,000,000.00元。根据2012年4月19日2011年度股东大会决议和股东大会通过的《章程修正案》规定，申请新增注册资本为人民币127,500,000.00元，由资本公积转增股本，转增基准日期为2011年12月31日。公司按每10股转增3股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总额127,500,000股，每股面值1元，计增加股本127,500,000.00元。变更后的注册资本为人民币552,500,000.00元。上述注册资本变更已经中勤万信会计师事务所有限公司验证，验资报告文号为（2012）中勤验字第06028号。

（二十七）资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	2,091,394,655.57		127,500,000	1,963,894,655.57
其他资本公积	58,567,677.52			58,567,677.52
合计	2,149,962,333.09	0	127,500,000	2,022,462,333.09

（二十八）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	135,667,328.84			135,667,328.84
合计	135,667,328.84	0	0	135,667,328.84

（二十九）未分配利润

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	990,869,753.15	--	571,905,497.34	--
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	990,869,753.15	--	571,905,497.34	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	141,786,801.34	--	454,071,087.23	--
减：提取法定盈余公积			35,106,831.42	
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利	42,500,000			
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	1,090,156,554.49	--	990,869,753.15	--

（三十）营业收入及营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

主营业务收入	702,391,501.04	888,722,993.71
其他业务收入	382,307.69	362,432.75
主营业务成本	222,411,659.96	295,248,288.31
其他业务成本	179,092.32	35,717.43

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药制造业	702,391,501.04	222,411,659.96	888,722,993.71	295,248,288.31
合计	702,391,501.04	222,411,659.96	888,722,993.71	295,248,288.31

3、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
心脑血管类产品	507,747,548.8	158,440,725.45	700,144,121.02	229,213,042.16
感冒类产品	143,808,687.24	41,674,764.03	154,033,641.64	55,974,632.82
其他产品	50,835,265	22,296,170.48	34,545,231.05	10,060,613.33
合计	702,391,501.04	222,411,659.96	888,722,993.71	295,248,288.31

4、主营业务（分地区）

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
国内地区	701,018,885.08	218,532,042.65	886,690,840.29	291,570,447.34
国外地区	1,372,615.96	3,879,617.31	2,032,153.42	3,677,840.97
合计	702,391,501.04	222,411,659.96	888,722,993.71	295,248,288.31

5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
单位 1	26,092,238.84	3.71%
单位 2	23,367,880.16	3.33%
单位 3	21,245,869.59	3.02%
单位 4	19,428,522.06	2.77%
单位 5	18,767,430.4	2.67%
合计	108,901,941.05	15.5%

报告期内，公司主营业务收入702,391,501.04元，比去年同期降低20.97%，其中心脑血管类产品主营业务收入同比降低27.48%，感冒类产品同比降低6.64%，主要是因为占公司销售收入90%以上的产品均为胶囊制剂，“毒胶囊”事件对公司销售收入带来较严重的影响，多个地区曾出现产品下架、

终端停止进药、商业公司退货，患者拒绝购买胶囊剂型产品，导致第二季度销售收入较去年同期大幅度下滑。

（三十一）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	82,500	190,400	5%
城市维护建设税	6,382,876.61	7,047,964.46	5%、7%
教育费附加、地方教育费附加	4,682,602.91	5,016,202.08	3%、2%
合计	11,147,979.52	12,254,566.54	--

（三十二）资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	15,265,570.50	3,132,734.29
合计	15,265,570.50	3,132,734.29

（三十三）营业外收入

1、按项目列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	19.23	
其中：固定资产处置利得	19.23	
政府补助	6,653,176.52	13,791,952.4
其他	3,500	56,638.52
合计	6,656,695.75	13,848,590.92

2、政府补助明细

项目	本期发生额	上期发生额	说明
石家庄市财政局上市奖励经费	2,200,000		石家庄市人民政府办公厅石政发【2005】34号
石家庄高新区财政局上市融资奖励	1,500,000		中共石家庄高新区工委管委办公室石高工（2012）6号
河北省财政厅巨人计划资助经费	1,000,000		中共河北省委办公厅冀办发（2011）41号
中关村科技园区大兴生物医药产业基地管理委员会递延收益分摊	863,252.4	863,252.4	中关村科技园区大兴生物医药产业基地管理委员会
石家庄高新区财政局 2011 年纳税大户奖励	500,000		中共石家庄高新区工委管委办公室
芪苈产业化项目	320,100		石家庄高新技术产业开发区财政局
中华中医药学会科技进步二等奖奖金	100,000		中华人民共和国国务院 2011-J-234-2-07-D01
收到北京科技咨询中心奖励款	20,000		北京科技咨询中心

石家庄高新区财政局 2011 年工业项目建设先进奖励	50,000		石家庄高新技术产业开发区财政局
高新区财政局 2011 年科技创新奖励	50,000		石家庄高新技术产业开发区财政局
1-6 月购房补贴分摊	49,824.12		
中药产业化项目结转		9,811,700	石家庄高新技术产业开发区经济发展局
中药柴苓通淋片治疗急性尿路感染的开发研究		1,500,000	北京市科学技术委员会, 北京市高成长企业自主创新科技专项协议书
工业企业技术改造补助资金		500,000	石家庄市财政局、石家庄市工业和信息化局/石财企(2011)46号
纳税大户奖励		500,000	石家庄高新技术产业开发区财政局
络病实验室运行补助费		300,000	河北省科技厅/冀科平函(2011)6号
高新技术企业发展基金		200,000	密云县科学技术委员会/密云县经济委员会/密云县经济开发区管理委员会/密科字(2009)20号
优秀人才资助款		50,000	中共北京市委组织部
北京市科委星火计划拨款		50,000	北京市科学技术委员会
2008 年中小企业国际市场开拓资金		15,000	石家庄市财政局
发改委 4570 工业奖		2,000	石家庄市财政局
合计	6,653,176.52	13,791,952.4	--

报告期内, 营业外收入合计 6,656,695.75 元, 比同期减少 7,191,895.17 元, 减少 51.93%。主要是符合收入确认条件的政府补助比同期减少 7,138,775.88 元。

(三十四) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	118,185.95	
其中: 固定资产处置损失	118,185.95	
对外捐赠	533,551.6	10,244,824
其他	133,289	
合计	785,026.55	10,244,824

报告期内, 营业外支出 785,026.55 元, 比同期减少 9,459,797.45 万元, 同比减少 92.34%。主要是报告期内对外捐赠支出减少所致。

(三十五) 所得税费用

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	31,678,681.67	32,734,531.71
递延所得税调整	-8,413,893.74	-858,513.4
合计	23,264,787.93	31,876,018.31

(三十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1、每股收益明细

报告期利润	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	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.25	0.25

2、基本每股收益的计算过程

项目	序号	2012年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	1	141,786,801.34
非经常性损益	2	4,998,881.92
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=2-1	136,787,919.42
期初股份总数	4	425,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增股份数(I)	5	127,500,000.00
发行新股或债转股等增加股份数(II)	6	
增加股份(II)下一月份起至报告期期末的月份数	7	
报告期因回购或缩股等减少股份数	8	
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数	12[注1]	552,500,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.26
扣除非经常性损益基本每股收益	14=2/12	0.25

[注1]12=4+5+6*7/11-8*9/11-10

3、稀释每股收益的计算过程与基本每股收益相同。

(三十七) 其他综合收益

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减:可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减:按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得(或损失)金额		
减:现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额	5,822.59	
减:处置境外经营当期转入损益的净额		

小计	5,822.59	
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	5,822.59	

(三十八) 现金流量表附注

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
利息收入	27,156,876.28
政府补贴款	26,488,500.00
保证金等代收代付款项	3,612,031.53
合计	57,257,407.81

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	金额
广告宣传费等	135,189,343.07
科研费	72,348,014.43
会务费	63,832,172.33
差旅费	27,003,841.68
办公费	19,533,699.47
运杂费等	15,323,921.13
展览费	8,565,090.85
咨询、中介费	8,041,842.29
业务招待费	6,702,072.76
维修费用	6,362,543
劳动保护等	3,240,597.42
低值易耗等	1,248,069.28
其他	21,970,120
合计	389,361,327.71

(三十九) 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	141,786,801.34	174,978,922.71
加：资产减值准备	15,265,570.50	3,132,734.29

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,618,814.32	24,572,161.07
无形资产摊销	3,580,370.27	9,764,467.39
长期待摊费用摊销	-778,359.48	-705,773.36
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）	118,185.95	
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）	4,669,187.1	6,181,314.17
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）	-8,413,893.74	-858,513.4
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）	-48,352,483.4	13,052,036.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-226,917,404.14	-100,411,665.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,754,224.57	-103,132,308.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-47,668,986.71	26,573,374.66
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	1,672,057,795.65	342,011,394.34
减：现金的期初余额	1,962,499,126.11	403,091,199.78
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	-290,441,330.46	-61,079,805.44

2、现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	1,672,057,795.65	1,962,499,126.11
其中：库存现金	611,082.98	302,267.66
可随时用于支付的银行存款	1,671,446,712.67	1,962,196,858.45
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	1,672,057,795.65	1,962,499,126.11

六、关联方及关联交易

(一) 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
河北以岭医药集团有限公司	控股股东	有限公司	河北石家庄	吴以岭	中医药临床科研、技术咨询；实业项目的投资、管理和经营	62,634,000	33.88%	33.88%	吴以岭	71318043-5

(二) 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
河北以岭医药研究院有限公司	全资子公司	有限公司	河北石家庄	田书彦	科研开发	5,080,000	100%	100%	10443686-1
河北大运河医药物流有限公司	全资子公司	有限公司	河北石家庄	吴相君	物流、运输	5,000,000	100%	100%	78866854-X
扬州智汇水蛭科技有限公司	全资子公司	有限公司	江苏扬州	高秀强	养殖业务	39,113,500	100%	100%	55378228-4
北京以岭药业有限公司	全资子公司	有限公司	北京	吴相君	药品制造	88,000,000	100%	100%	79405853-7
北京盛世汇通医药有限公司	全资孙公司	有限公司	北京	吴相君	药品物流	12,000,000	100%	100%	68358745-2
北京以岭生物工程技术有限公司	全资子公司	有限公司	北京密云	吴相君	生物制药	22,000,000	100%	100%	10301880-1
北京以岭医药研究院有限公司	全资子公司	有限公司	北京	吴以岭	药品研发	500,000	100%	100%	79596625-4
YILING LTD	全资子公司	有限公司	英国	Lee Xiao, Jingjian Shen (Director)	药品销售	1,436,533.8	100%	100%	7416554
石家庄以岭药堂大药房有限公司	全资孙公司	有限公司	河北石家庄	吴相君	零售	1,000,000	100%	100%	59097499-8

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
石家庄高新区凯旋门大酒店有限公司	受同一控股股东控制	56320318-6
河北以岭医院（民办非营利组织）	受同一控股股东控制	
河北省中西医结合医药研究院（民办非营利组织）	受同一控股股东控制	

(四) 关联方交易

1、采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
石家庄高新区凯旋门大酒店有限公司	食宿费等	按照市场价格协商确定	2,696,967.5	5.32%	2,467,979.6	3.28%

2、出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
河北以岭医院	药品销售	按照市场价格协商确定	564,304.69	0.08%	596,831.76	0.07%

3、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
石家庄以岭药业股份有限公司	河北以岭医院	房屋建筑物	石家庄天山大街238号，建筑面积575平方米	1,248,141.57	2007年03月01日	2025年02月28日	市场价格	240,000	无重大影响

(五) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	河北以岭医院	1,045,096.5	2,632,556.1

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	吴以岭	1,111,390.9	1,570,000

七、股份支付

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无股份支付计划和变更。

八、或有事项

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的或有事项。

九、承诺事项

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺事项。

十、其他重大事项

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他事项。

十一、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款

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	0		0		0		0	
组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	184,171,402.45	43.78%	10,470,933.42	5.69%	112,477,013.32	68.92%	6,788,476	6.04%
组合中,按性质分析法计提坏账准备的其他应收款	236,477,898.93	56.22%			50,727,383.52	31.08%		
组合小计	420,649,301.38	100%	10,470,933.42	2.49%	163,204,396.84	100%	6,788,476	4.16%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	420,649,301.38	--	10,470,933.42	--	163,204,396.84	--	6,788,476	--

2、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	178,824,326.59	97.1%	8,941,216.33	157,888,598.62	96.74%	5,375,479.03
1 至 2 年	3,613,531.73	1.96%	361,353.17	3,406,775.18	2.09%	339,344.72
2 至 3 年	807,400.3	0.44%	242,220.09	714,761.75	0.44%	214,428.53
3 年以上	926,143.83	0.5%	926,143.83	1,194,261.29	0.73%	859,223.72
合计	184,171,402.45	100%	10,470,933.42	163,204,396.84	100%	6,788,476

3、应收账款中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(%)
北京以岭药业有限公司	全资子公司	236,477,898.93	1年以内	56.22%
单位 2	非关联方	11,146,300.03	1年以内	2.65%
单位 3	非关联方	10,292,492.94	1年以内	2.45%
单位 4	非关联方	7,043,998.8	1年以内	1.67%
单位 5	非关联方	6,675,940.77	1年以内	1.59%
合计	--	271,636,631.47	--	64.58%

4、应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
北京以岭药业有限公司	全资子公司	236,477,898.93	56.22%
河北以岭医院	受同一控股股东控制	964,823.5	0.23%
合计	--	237,442,722.43	56.45%

5、应收账款期末余额中无应收持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的款项。

(二) 其他应收款

1、其他应收款

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	0		0		0		0	
组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	191,105,171.75	40.99%	9,570,913.59	5.01%	17,896,465.31	5.3%	909,483.32	5.08%
组合中,按性质分析法计提坏账准备的其他应收款	275,164,875.6	59.01%			319,831,341.7	94.7%		
组合小计	466,270,047.35	100%	9,570,913.59	2.05%	337,727,807.01	100%	909,483.32	0.27%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	466,270,047.35	100%	9,570,913.59	2.05%	337,727,807.01	100%	909,483.32	0.27%

2、组合中,采用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
----	-----	-----

	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	190,920,071.75	99.9%	9,546,003.59	17,771,264.31	99.3%	888,563.22
1 至 2 年	153,100	0.08%	15,310	83,201	0.46%	8,320.1
2 至 3 年	32,000	0.02%	9,600	42,000	0.23%	12,600
合计	191,105,171.75	100%	9,570,913.59	17,896,465.31	100%	909,483.32

3、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(%)
北京以岭生物工程技术有限公司	全资子公司	146,362,862.84	1 年以内 37,588,100.12 元, 1-2 年 102,631,386.48 元, 2-3 年 6,143,376.24 元	31.39%
北京以岭药业有限公司	全资子公司	103,090,237.57	1 年以内	22.11%
应收定期存款利息	非关联方	25,711,775.19	1 年以内	5.51%
秦拢	非关联方	87,640	1 年以内	0.02%
任文学	非关联方	31,000	1 年以内	0.01%
合计	--	275,283,515.6	--	59.04%

4、其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的 比例(%)
北京以岭生物工程技术有限公司	全资子公司	146,362,862.84	31.39%
北京以岭药业有限公司	全资子公司	103,090,237.57	22.11%
合计	--	249,453,100.41	53.5%

(三) 长期股权投资

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
河北以岭医药研究院有限公司	成本法	4,509,646.19	4,562,236.14		4,562,236.14
河北大运河医药物流有限公司	成本法	3,000,000	4,925,831.42	0	4,925,831.42
扬州智汇水蛭科技有限公司	成本法	2,000,000	39,113,500		39,113,500
北京以岭药业有限公司	成本法	28,349,641.98	28,349,641.98	28,000,000	56,349,641.98
北京以岭生物工程技术有限公司	成本法	13,884.50	13,884.50		13,884.50
北京以岭医药研究院有限公司	成本法	480,912.29	480,912.29		480,912.29
YILING LTD	成本法	322,240.80	322,240.80	1,114,293	1,436,533.80
合计	--	38,676,325.76	77,768,247.13	29,114,293	106,882,540.13

(续上表)

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
100%	100%				
100%	100%				

100%	100%			
100%	100%			
100%	100%			
100%	100%			
100%	100%			
--	--	--	0	0

(四) 营业收入及营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	667,898,672.14	774,762,245.14
其他业务收入	357,692.31	830,432.75
主营业务成本	239,517,262.60	272,792,899.48
其他业务成本	179,092.32	91,877.43

2、主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药制造业	667,898,672.14	239,517,262.6	774,762,245.14	272,792,899.48
合计	667,898,672.14	239,517,262.6	774,762,245.14	272,792,899.48

3、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
心脑血管类产品	469,742,535.57	168,136,943.31	588,979,193.43	208,053,453.01
感冒类产品	147,552,605.5	42,298,541.98	154,419,876.66	46,289,412.04
其他产品	50,603,531.07	29,081,777.31	31,363,175.05	18,450,034.43
合计	667,898,672.14	239,517,262.6	774,762,245.14	272,792,899.48

4、主营业务（分地区）

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
国内地区	666,526,056.18	235,637,645.29	772,730,091.72	269,115,058.51
国外地区	1,372,615.96	3,879,617.31	2,032,153.42	3,677,840.97
合计	667,898,672.14	239,517,262.6	774,762,245.14	272,792,899.48

5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
单位 1	137,323,808.12	20.56%
单位 2	29,234,172.47	4.38%
单位 3	21,280,153.58	3.19%
单位 4	19,883,086.56	2.98%
单位 5	18,805,534.28	2.82%
合计	226,526,755.01	33.92%

(五)、现金流量表补充资料

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	146,776,895.81	141,171,259.6
加: 资产减值准备	12,343,887.69	2,283,577.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,931,572.47	14,813,220.02
无形资产摊销	2,941,642.71	6,599,521.72
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	118,185.95	
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)	3,998,609.32	3,989,261.39
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)	-1,988,005.65	
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)	2,974,530.39	14,661,522.91
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-165,507,078.44	-78,376,942.04
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-92,794,579.38	-119,048,508.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-79,204,339.13	-13,907,086.92
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	1,605,153,783.28	274,385,216.34
减: 现金的期初余额	1,891,141,027.18	342,389,362.85
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	-285,987,243.9	-68,004,146.51
--------------	----------------	----------------

十二、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

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

项目	金额
非流动资产处置损益	-118,166.72
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）	6,653,176.52
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	-663,340.6
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	-872,787.28
合计	4,998,881.92

(二) 净资产收益率及每股收益

1、明细表

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.76%	0.26	0.26

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.63%	0.25	0.25
-------------------------	-------	------	------

2、加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	2012 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	1	141,786,801.34
非经常性损益	2	4,998,881.92
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	136,787,919.42
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	3,701,641,763.35
同一控制下合并取得的子公司的净资产	5	0.00
扣除同一控制下合并取得的子公司的净资产后归属于公司普通股股东的期初净资产	6=4-5	3,701,641,763.35
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	7	0.00
新增净资产次月起至报告期期末的月份数	8	0.00
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	9	42,500,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的月份数	10	
其他交易或事项引起的净资产增减变动	11	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	12	
报告期月份数	13	6.00
归属于公司普通股股东的净资产加权平均数	14[注]	3,772,535,164.02
归属于公司普通股股东的净资产加权平均数（扣除同一控制下合并取得的子公司的净资产）	15	3,772,535,164.02
加权净资产收益率	16=1/14	3.76%
扣除非经常损益的加权净资产收益率	17=3/15	3.63%

[注]14=4+1*0.5+7*8/13-9*10/13

3、每股收益计算过程详见（三十六）

（三）公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末金额	期初金额	增减比例	原因说明
应收票据	44,696,304.16	401,283,155.68	-88.86%	报告期内使用银行承兑支付募集资金投资项目采购款、承兑汇票到期，使得报告期末应收票据减少
应收账款	310,292,700.25	184,794,006.20	67.91%	报告期内应收账款收款减少
预付款项	428,554,161.66	276,639,675.85	54.91%	报告期内预付工程、设备采购款、合作开发一类新药款项及广告费等
其他应收款	209,919,137.94	30,638,882.24	585.14%	报告期内预付市场活动经费及计提银行存款利息收入
在建工程	315,508,782.33	219,122,988.84	43.99%	随着募投项目的开工，在建工程投入增加
工程物资	0.00	5,028,946.80	-100.00%	工程领用

递延所得税资产	18,922,903.20	10,509,009.46	80.06%	计提递延所得税资产
短期借款	90,000,000.00	155,000,000.00	-41.94%	报告期内偿还银行借款
预收款项	53,244,564.79	28,801,553.66	84.87%	报告期内预收账款增加所致
应付职工薪酬	2,666,854.44	17,614,278.03	-84.86%	截止报告期末根据销售业绩计算的计提工资减少
应交税费	845,571.28	37,415,195.13	-97.74%	报告期末留抵进项税增加, 导致应交税费减少
利润表项目	本期金额	上期金额	增减比例	原因说明
财务费用	-22,397,638.78	9,761,339.36	-329.45%	报告期内银行存款利息收入增加
资产减值损失	15,265,570.50	3,132,734.29	387.29%	报告期内计提资产减值损失增加
营业外收入	6,656,695.75	13,848,590.92	-51.93%	报告期内符合收入确认条件的政府补助等营业外收入款项减少
营业外支出	785,026.55	10,244,824.00	-92.34%	报告期内对外捐赠比同期减少
现金流量表项目	本期金额	上期金额	增减比例	原因说明
收到的其他与经营活动有关的现金	57,257,407.81	28,140,664.44	103.47%	报告期内收到的银行存款利息收入等增加
支付的其他与经营活动有关的现金	389,361,327.71	295,062,091.60	31.96%	报告期内支付广告费和市场活动经费等款项增加
偿还债务所支付的现金	111,000,000.00	35,000,000.00	217.14%	报告期内偿还银行借款

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有公司法定代表人吴以岭先生签名的半年度报告文本。
二、载有法定代表人吴以岭先生、财务负责人戴奉祥先生、会计机构负责人李晨光先生签名并盖章的财务报表。
三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。
四、备查文件备置地点：公司董事会办公室。

董事长：吴以岭_____

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 16 日