

江苏四环生物股份有限公司

二〇一二年半年度报告



二〇一二年八月

一、重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人孙国建、主管会计工作负责人徐殷声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司	指	江苏四环生物股份有限公司
北京四环	指	北京四环生物制药有限公司
新疆爱迪	指	新疆爱迪新能源科技有限公司
江苏四环	指	江苏四环生物制药有限公司
江苏证监局	指	中国证券监督管理委员会江苏证监局
公司法	指	中华人民共和国公司法
证券法	指	中华人民共和国证券法
公司章程	指	江苏四环生物股份有限公司章程
EPO	指	重组人促红素注射液
G-CSF	指	重组人粒细胞刺激因子注射液

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	000518	B 股代码	
A 股简称	四环生物	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	江苏四环生物股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	四环生物		
公司的法定英文名称	JIANGSU SIHUAN BIOENGINEERING CO., LTD		
公司的法定英文名称缩写	JSSH		
公司法定代表人	孙国建		
注册地址	江苏省江阴市滨江开发区		
注册地址的邮政编码	214434		
办公地址	江苏省江阴市滨江开发区		
办公地址的邮政编码	214434		
公司国际互联网网址	http://www.shsw.com.cn		
电子信箱	0518shsw@163.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周扬	
联系地址	江苏省江阴市滨江开发区定山路 10 号	
电话	0510-86408558	
传真	0510-86408558	
电子信箱	0518shsw@163.com	

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	本公司证券部

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 不适用

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）	115,095,430.84	117,272,958.42	-1.86%
营业利润（元）	7,378,153.91	7,889,708.72	-6.48%
利润总额（元）	7,673,822.75	7,563,191.82	1.46%
归属于上市公司股东的净利润（元）	1,512,786.70	2,139,396.01	-29.29%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	1,275,187.89	2,466,643.80	-48.3%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-6,819,752.08	-38,653,480.73	-82.36%
	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）	983,355,435.21	969,936,203.14	1.38%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	711,950,944.08	710,438,157.38	0.21%
股本（股）	1,029,556,222.00	1,029,556,222.00	0%

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）	0.0015	0.0021	-28.57%
稀释每股收益（元/股）	0.0015	0.0021	-28.57%
扣除非经常性损益后的基本每股收益	0.0012	0.0024	-50%

(元/股)			
全面摊薄净资产收益率 (%)	0.21%	0.3%	-0.09%
加权平均净资产收益率 (%)	0.21%	0.3%	-0.09%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	0.18%	0.34%	-0.16%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	0.18%	0.34%	-0.16%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.0066	-0.0375	-82.4%
	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)	0.6915	0.69	0.22%
资产负债率 (%)	6.19%	5.59%	0.6%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明 (如有追溯调整, 请填写调整说明): 不适用

(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

3、存在重大差异明细项目

不适用。

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

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	-107,154.72	
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)	403,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-176.44	
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	-58,070.03	
所得税影响额		
合计	237,598.81	--

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

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

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（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

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 194,089 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
广州盛景投资有限公司	境内非国有法人	3.89%	40,000,000	0	质押	30,000,000
昆山市创业投资有限公司	国有法人	3.09%	31,785,868	0		
江阴市振新毛纺织厂	境内非国有法人	1.91%	19,633,388	0		
李福桥	境内自然人	0.38%	3,876,600	0		
中国农业银行—南方中证500 指数证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.29%	3,012,014	0		
沈建新	境内自然人	0.24%	2,460,008	0		
中国工商银行—广发中证500 指数证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.21%	2,142,051	0		
薛跃森	境内自然人	0.19%	1,969,871	0		
潘恒林	境内自然人	0.18%	1,856,498	0		
中国远东国际贸易总公司	境内非国有法人	0.17%	1,744,441	0		
股东情况的说明		无				

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
广州盛景投资有限公司	40,000,000	A 股	40,000,000

昆山市创业投资有限公司	31,785,868	A 股	31,785,868
江阴市振新毛纺织厂	19,633,388	A 股	19,633,388
李福桥	3,876,600	A 股	3,876,600
中国农业银行—南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	3,012,014	A 股	3,012,014
沈建新	2,460,008	A 股	2,460,008
中国工商银行—广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	2,142,051	A 股	2,142,051
薛跃森	1,969,871	A 股	1,969,871
潘恒林	1,856,498	A 股	1,856,498
中国远东国际贸易总公司	1,744,441	A 股	1,744,441

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司控股股东广州盛景投资有限公司与前十名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

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 不适用

实际控制人名称	卫东峰
实际控制人类别	个人

情况说明

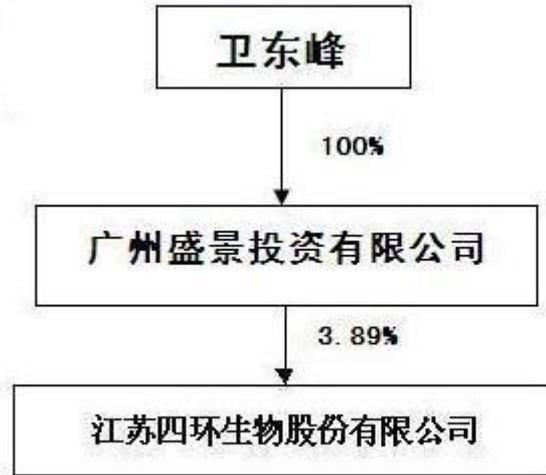
①截止报告期末，持有本公司股份最多的股东为广州盛景投资有限公司，持有本公司流通股40,000,000股，占总股本的3.89%。

广州盛景投资有限公司成立于2007年12月，公司类型为有限责任公司（自然人独资），注册资本为8,000万元人民币，法人代表为卫东峰，注册地为广州保税区保环东路17号二楼。经营范围：利用自有资金投资，投资咨询、策划、可行性分析、市场调研，企业管理咨询。批发和零售贸易（国家专营专控项目除外）。

②公司控股股东的实际控制人为：卫东峰

卫东峰，男，1969年9月出生，中国国籍，获新西兰永久居留权，住所：广州市开发区东园二街5号202房。卫东峰先生毕业于北京对外经济贸易大学，曾先后担任新西兰中国留学生留学创业园总经理，新西兰驻中国大使馆商贸流通合作处处长，广州万思顿食品有限公司董事长，广州保税区万燊食品有限公司董事长，2007年12月至今任广州盛景投资有限公司董事长。

(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
孙国建	董事长	男	58	2008年01月 30日	2013年12月 30日	0	0	0	0	0	0	无	否
程度胜	董事	男	47	2008年01月 30日	2013年12月 30日	0	0	0	0	0	0	无	否
江永红	董事	男	35	2010年05月 14日	2013年12月 30日	0	0	0	0	0	0	无	否
卢青	独立董事	男	35	2010年05月 14日	2013年12月 30日	0	0	0	0	0	0	无	否
徐小娟	独立董事	女	55	2009年11月 19日	2013年12月 30日	0	0	0	0	0	0	无	否
周扬	董事会秘书	男	27	2012年07月 20日	2013年12月 30日	0	0	0	0	0	0	无	否
王建国	监事	男	57	2008年01月 30日	2013年12月 30日	0	0	0	0	0	0	无	否
陈海东	监事	男	36	2008年01月 30日	2013年12月 30日	0	0	0	0	0	0	无	否
赵俊	监事	男	27	2010年12月 14日	2013年12月 30日	0	0	0	0	0	0	无	否
孙国建	总经理	男	58	2008年03月	2013年12月	0	0	0	0	0	0	无	否

				13 日	31 日								
程度胜	副总经理	男	47	2008年03月 13日	2013年12月 31日	0	0	0	0	0	0	无	否
徐殷	财务总监	女	39	2008年03月 13日	2013年12月 31日	0	0	0	0	0	0	无	否
胡新洲	副总经理	男	42	2012年07月 20日	2013年12月 30日	0	0	0	0	0	0	无	否
合计	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0	--	--

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

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
卢青	江阴电力投资有限公司	副总经理	2011年12月01日	--	是
卢青	江苏阳光股份有限公司	独立董事	2011年04月13日	2014年04月13日	是
徐小娟	江阴暨阳会计师事务所	审计二部主任	1997年09月01日	--	是
徐小娟	江苏阳光股份有限公司	独立董事	2011年04月13日	2014年04月13日	是
在其他单位任职情况的说明	以上两位均为公司独立董事				

（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	本公司董事、监事、高级管理人员的薪酬采用年薪制，由公司的考核部门依据责任制指标考核确定报酬总额，经董事会下属的薪酬委员会讨论批准后执行。支付方式采取平时发放岗位工资，年终考核兑现发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在决定董事、监事、高级管理人员的薪酬水平时，主要参照下列因素：1) 岗位的工作内容、工作量和所承担的责任；2) 本地区和本行业的市场薪酬水平和变化状况；3) 公司的总体经营状况和高级管理人员的年度考核评价结果。独立董事的津贴为每年2万元，按年发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内公司按月向各董事、监事、高管支付报酬。

（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
陈香	董事、董事会秘书	辞职	2012年05月02日	陈香女士因公司大股东已发生变更以及个人原因申请辞去其所担任的公司董事及董事会秘书职务。
魏小全	副总经理	免去	2012年07月20日	根据公司经营发展需要，经公司董事长孙国建先生提请，公司拟免去魏小全先生公司副总经理职务。
周扬	董事会秘书	新任	2012年07月20日	根据公司第六届董事会推荐，公司第六届董事会第十三次会议审议通过了聘任周扬先生为公司董事会秘

				书。
胡新洲	副总经理	新任	2012年07月20日	根据公司经营发展需要，经公司董事长孙国建先生提请，公司第六届董事会第十三次会议审议通过了聘任胡新洲先生为公司副总经理。

（五）公司员工情况

在职员工的人数	342
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	208
销售人员	36
技术人员	45
财务人员	10
行政人员	43
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科	37
大专	28
高中及以下	277

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年，国际经济形势持续振荡、欧债危机进一步恶化、国内经济增速持续下滑，面对严峻的外部形势，公司上下齐心协力，坚持“外抓市场一步不让，内抓管理细致入微”的工作思路，积极采取应对措施，化解不利因素，全力做好市场销售开发、生产技术进步和内部降本增效，使公司在诸多不利的外部影响下，保持了平稳地发展。

报告期内，公司主抓强化新品推广力度，着力培育新的增量市场，强化市场的开发和渗透，公司上半年实现营业总收入11,509.54万元，同比减少-1.86%；实现利润总额767.38万元，同比增加1.46%；实现归属于上市公司股东的净利润151.28万元，同比减少-29.29%。

报告期内，根据“重大新药创制”科技重大专项领导小组《关于重大新药创制科技重大专项十二五第一批项目立项的批复》（国科发社【2011】551号），公司的阿德福韦酯的创新绿色技术改造课题（编号：2011ZX09201-101-02）已作为“重大新药创制”科技重大专项子课题获得立项支持，实施期限为2011年1月至2013年12月，中央财政经费资助为248.19万元，公司自筹249万元。

报告期内，公司控股子公司新疆爱迪新能源科技有限公司的“国家科技支撑计划20万吨/年煤焦油制备清洁燃料油工业示范工程项目”处于建设期，由于去年底和今年初新疆当地恶劣的气候原因，严重影响了工程的进度，预计试车时间和正式投产时间将延迟到明年初。

公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

报表项目	2012年度	2011年度	变动比率	主要变动原因
应收账款	107,527,840.42	82,314,561.07	30.63%	新增四环生物制药应收账款1699万，其余为北京四环新增的收账款。
预收账款	21,644,498.41	14,628,399.74	47.96%	1、因本期江苏四环生物制药对外开票，有一些客户仍将款项汇入母公司账户，导致母公司预收账款增加，同时增加子公司应收账款。2、新增江苏四环生物制药预收货款221万。
应付职工薪酬	1,067,973.41	3,182,556.49	-66.44%	上年末工资在本期初支付。
应交税费	3,690,804.54	13,683,740.23	-73.03%	1、上年末应交税费本月初已缴纳。2、新增四环生物制药期末留抵税金424万。
其他应付款	13,808,365.23	6,762,810.52	104.18%	母公司增200万广告费期末未支付；新增四环生物制药其他应付款395万。
其他非流动负债	2,724,400.00	1,948,100.00	39.85%	本期收到华北制药股份公司支付77.63万元国家科技重大专项课题款
营业税金及附加	2,183,737.96	1,240,347.98	76.06%	1、因本期母公司销售存货为主，1-3月交纳增值税562万，相应税金及附加也增加。2、北京四环比去年同期增加销售1000万，相应税金及附加也有增加。
营业外收入	403,410.00	117,185.16	244.25%	本期收到的政府补助比去年同期增加了30万
营业外支出	107,741.16	443,702.06	-75.72%	每年需捐赠的公益性支出37.5万，本期尚未捐出。
所得税费用	919,759.25	575,469.09	59.83%	北京四环公司已无可弥补的亏损，因此增加应交所得税。
购买商品、接受劳务支付的现金	49,050,005.33	98,998,739.90	-50.45%	去年同期合并范围中含山海径、华夏力通购买商品、接受劳务支付的现金4370万
支付给职工以及为职工支付的现金	17,953,821.07	13,691,732.86	31.13%	因物价水平上涨，工资比去年同期上涨。
支付的各项税费	25,298,992.32	17,302,218.27	46.22%	1、因本期母公司销售存货为主，增值税及税金附加增加。2、北京四环增加销售，增加税金。

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

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、北京四环生物制药有限公司，本公司持有其55%的股份，住所：北京市北京经济技术开发区建安街5号，注册资本：35,092.759万元，法定代表人：孙国建，公司类型：有限责任公司，经营范围：许可经营项目：生产生物工程产品（注射用重组人白介素-2、重组人白介素-2注射剂、重组人粒细胞刺激因子注射液、重组人促红素注射液）、小容量注射剂。一般经营项目：技术开发、技术咨询、技术转让。报告期内，北京四环生物制药有限公司实现营业收入6,010.33万元，营业利润1,739.55万元，利润总额1,739.55万元，净利润1,478.62万元，截止2012年6月30日，北京四环总资产为28,650.56万元，净资产27,048.58万元。

2、新疆爱迪新能源科技有限公司，住所：阜康市天山街78号招商大厦四楼，法定代表人：常雁生，公司类型：有限责任公司，注册资本：34,000万元人民币，经营范围：许可经营项目：无。一般经营项目：煤化工产品及技术的研发；工业及生活污水处理；煤化工催化剂产品的研发及生产；工程设计及工程总承包（以上项目国家法律、行政法规规定需取得有关部门专项审批后方可经营的除外）。本公司直接和间接持有新疆爱迪新能源科技有限公司70.97%的股份。报告期内，新疆爱迪新能源科技有限公司还未投产。截止2012年6月30日，新疆爱迪新能源科技有限公司总资产为30,671.82万元，净资产30,605.19万元。

3、江苏四环生物制药有限公司，为本公司的全资子公司，住所：江阴市滨江开发区定山路10号，法定代表人：孙国建，注册资本：26,100万元人民币，公司类型：有限公司（法人独资）内资。公司经营范围为：许可经营项目：大容量注射剂（含多层共挤膜输液袋）、小容量注射剂（含抗肿瘤类）、片剂（含抗肿瘤药）、硬胶囊剂、糖浆剂、口服溶液剂、酒剂、中药提取、原料药【（盐酸地芬尼多、甲钴胺、吡嗪酰胺、匹布通、酚磺乙胺、卡马西平）（呋喃妥因）、（抗肿瘤原料药：甲基斑蝥胺）】、二类精神药品（盐酸芬氟拉明片）的生产。一般经营项目：医药中间体（不含危险品）的制造；医药信息咨询；生物医药技术的转让服务。报告期内，江苏四环生物制药有限公司营业收入3,846.11万元,营业利润-14.40万元，利润总额-25.12万元，净利润-18.84万元。截止2012年6月30日，江苏四环生物制药有限公司总资产为27,534.00万元，净资产26,059.66万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、由于欧债危机的不断加深，全球经济复苏依然非常缓慢，中国经济增长2012年开始放缓，原材料、能源价格及人力资源成本不断上涨，给公司生产经营造成了很大压力。

2、药品政策性降价持续，招投标导致的价格竞争失去理性。

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						
医药收入	113,004,276.95	60,172,139.92	46.75%	0.71%	0.83%	-0.07%
广告传媒收入	0.00	0.00	--	-100%	-100%	--
分产品						
白介素	24,826,199.56	4,325,499.08	82.58%	13.9%	30.46%	-2.21%
EPO	26,026,803.71	10,216,419.53	60.75%	34.1%	58.15%	-5.97%
G-CSF	7,305,849.41	2,438,349.62	66.62%	-18.84%	8.86%	-8.5%
片剂	11,538,823.56	9,283,434.69	19.55%	62.44%	57.56%	2.5%
保健品	2,493,941.90	2,039,780.73	18.21%	811.73%	292.92%	107.99%
原料药	8,263,083.06	7,755,907.43	6.14%	-29.89%	-34.69%	6.9%
针剂	2,063,508.68	3,192,262.71	-54.7%	-41.9%	-20.82%	-41.18%
玻璃输液	9,757,488.56	8,081,225.05	17.18%	-13.16%	-10.45%	-2.5%
软袋输液	20,348,399.67	12,419,764.05	38.96%	-25.68%	-20.75%	-3.8%
糖浆剂	380,178.84	419,497.03	-10.34%	-43.65%	-35.25%	-14.31%

广告传媒收入	0.00	0.00	--	-100%	-100%	--
--------	------	------	----	-------	-------	----

主营业务分行业和分产品情况的说明

2011年6月11日，公司第六届董事会第五次会议审议通过了《关于以5000万元人民币转让全资子公司江阴四环投资有限公司持有北京山海经投资控股有限公司的50%股权给中吉奥（北京）创业投资有限公司的议案》（详见2011年6月14日证券时报与巨潮资讯网临-2011-11号、临-2011-12号公司公告），报告期内，北京山海经已不在公司合并报表范围内，公司已无广告传媒业务。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

- 1、保健品毛利率同比增加107.99%主要是本期新增新产品，该新产品收入227万，毛利率22%，占全部保健品收入的91.53%，因此本年保健品毛利率是正数，扣除此新产品，毛利率变化不大。
- 2、针剂毛利率同比分别下降41.18%主要是上本期针剂销量下降，产量减少，国家规定的可见异物要求提高，灯检等工序的耗用工时增加，成本提高所致。
- 3、糖浆剂毛利率同比14.31%主要是糖浆车间生产的产品基本为外贸产品，与去年同期所售的产品仅四个品种相同，因与去年的产品品种不同，售价不同，变动成本不同，故毛利率变动稍大。

（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（%）
内销	112,660,887.99	-2.45%
外销	343,388.96	894.21%

主营业务分地区情况的说明

报告期，公司加大海外业务的拓展力度，外销收入较上年同期增加了894.21%。

（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

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

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

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

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

(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

公司于2012年8月14日收到北京市第一中级人民法院关于上述诉讼事项民事调解书（【2012】一中民初字第1849号），经北京市第一中级人民法院主持调解，本公司、北京四环公司与维达法姆公司于2012年8月10日自愿达成调解协议。根据调解协议，解除了2010年9月20日江苏四环生物股份有限公司、北京维达法姆科技有限公司、北京四环生物制药有限公司公司签订的《协议书》，维达法姆公司将其持有的北京四环公司45%股权返还给江苏四环公司，调解协议书签订之日起15日内几方到工商行政管理机关办理工商变更手续。因此，2011年度审计报告中保留意见所涉事项已经消除。

(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

根据中国证券监督管理委员会江苏监管局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》(苏证监公司字【2012】276号), 公司对《公司章程》利润分配相关部分条款进行修订, 2012年7月20日, 公司召开第六届董事会第十三次会议审议通过了关于修订《公司章程》的议案, 并经公司2012年第三次临时股东大会审议通过。

截止报告期末, 公司未分配利润为-356,338,991.78元, 不具备分红条件。

报告期内, 公司严格按照《公司章程》执行利润分配政策, 公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求, 相关的决策程序和机制完备, 独立董事的职责明确, 能发挥应有的作用, 中小股东有充分表达意见和诉求的机会, 中小股东的合法权益得到了维护。

(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

《证券时报》为公司指定信息披露报刊, 指定信息披露网站为巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

(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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、中国证监会相关法规规定及《深圳证券交易所股票上市规则》等要求, 不断完善公司内部控制制度和法人治理结构, 保证制度落实和有效监控, 提高公司治理水平。

为加强和规范企业内部控制, 贯彻实施《企业内部控制基本规范》及相关配套指引, 提高企业经营管理水平和风险防范能力, 促进公司可持续发展, 公司按照财政部、证监会、审计署、银监会、保监会五部委联合发布的《企业内部控制基础规范》、《企业内部控制配套指引》文件精神, 根据江苏证监局《关于做好江苏上市公司实施内部控制规范有关工作的通知》的要求, 制定了公司内部控制规范实施工作方案,

并经第六届董事会第十次会议审议通过。公司成立了内部控制实施领导小组、内部控制实施工作小组，明确了内控工作各个阶段的工作计划和时间安排。目前公司正按照内部控制建设工作计划，开展相关具体实施工作。

根据中国证券监督管理委员会江苏监管局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》（苏证监公司字【2012】276号），公司对《公司章程》利润分配相关部分条款进行修订，2012年7月20日，公司召开第六届董事会第十三次会议审议通过了关于修订《公司章程》的议案，并经公司2012年第三次临时股东大会审议通过。

（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

（三）重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

起诉(申请)方	应诉(被申请人)	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	相关临时公告披露日期	相关临时公告编号
江苏四环生物股份有限公司	北京维达法姆科技有限公司	无	民事诉讼	详见公告于2011年11月14日的《江苏四环生物股份有限公司重大诉讼公告》	10,000	调解结案	解除2010年9月20日签订的《协议书》;维达法姆停止授权江苏四环使用“生物蛋白舌下给药”专利技术	调解执行之中	2011年11月14日 2012年05月10日 2012年08月17日	临-2011-26号 临-2012-16号 临-2012-28号

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

已编入上一期年度报告,但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 10,000 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 0 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明

公司于2012年8月14日收到北京市第一中级人民法院关于上述诉讼事项民事调解书（【2012】一中民初字第1849号），经北京市第一中级人民法院主持调解，本公司、北京四环公司与维达法姆公司于2012年8月10日自愿达成调解协议。自调解协议书签订之日起，解除2010年9月20日江苏四环公司、维达法姆公司、北京四环公司签订的《协议书》，自本调解协议书签订之日起15日内，北京四环公司、江苏四环公司应配合维达法姆公司及高世英取回存放在北京四环公司的属于维达法姆公司及高世英所有的设备、材料及其他物品；维达法姆公司将其持有的北京四环公司45%股权返还给江苏四环公司，本调解协议书签订之日起15日内几方到工商行政管理机关办理工商变更手续；自本调解协议书签订之日起，维达法姆公司停止授权江苏四环公司使用“生物蛋白舌下给药”专利技术（IL-2、干扰素、EP0、G-CSF等），江苏四环公司、北京四环公司不得以任何形式使用上述技术，不得研发、生产、销售与上述技术有关的任何产品。

截止报告日，股权变更手续尚在办理之中。

（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

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

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

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

(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

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

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

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）其他综合收益细目

不适用。

（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03月14日	董秘办公室	电话沟通	个人	投资者	了解公司的经营情况，未提供资料
2012年05月09日	董秘办公室	电话沟通	个人	投资者	公司与北京维达法姆科技有限公司的官司进展情况，未提供资料
2012年05月22日	董秘办公室	电话沟通	个人	投资者	新疆爱迪新能源科技有限公司的项目进展情况，未提供资料
2012年06月04日	董秘办公室	电话沟通	个人	投资者	公司半年度经营情况，未提供资料
2012年06月21日	董秘办公室	电话沟通	个人	投资者	公司与北京维达法姆科技有限公司的官司进展情况，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 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	--
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	诸旭敏、束哲民
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬（万元）	

境外会计师事务所审计服务的连续年限	
境外会计师事务所注册会计师姓名	

原聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	南京立信永华会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬（万元）	101
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	诸旭敏、束哲民
境外会计师事务所名称	无
境外会计师事务所报酬（万元）	
境外会计师事务所审计服务的连续年限	
境外会计师事务所注册会计师姓名	

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否 不适用

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否 不适用

聘任、解聘会计师事务所情况说明

因业务发展需要，南京立信永华会计师事务所有限公司整体加入立信会计师事务所（特殊普通合伙）并设为立信江苏分所。设立立信会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所已取得江苏省财政厅的同意批复。该分所的负责人为钱志昂，执业证书代码为310000063203，其他工商登记事项不变。

原经公司2010年度股东大会审议通过聘请南京立信永华会计师事务所有限公司为本公司2011年度审计机构。为保持公司外部审计工作的连续性和稳定性，公司董事会审计委员会提议将公司聘请的2011年度审计机构由南京立信永华会计师事务所有限公司变更为立信会计师事务所（特殊普通合伙），由立信会计师事务所（特殊普通合伙）负责本公司2011年度财务报告审计等业务。

本次审计机构变更事项，已经公司2012年3月6日召开的第六届董事会第九次会议及2012年第一次临时股东大会审议通过，公司独立董事就此议案已发表独立意见，同意公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2011年度审计机构。

同时，经公司2011年度股东大会审议通过，公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2012年度审计机构。

（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

适用 不适用

1、2012年5月30日，公司第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于公司控股子公司北京四环生物制药有限公司拟投资设立全资子公司北京四环百特生物制药有限公司的议案》（详见2012年5月31日证券时报与巨潮资讯网临-2012-18号、临-2012-19号公告），北京四环生物制药有限公司为了理顺产业便于发展，把原在北京四环生物制药有限公司的药品产业，以实物与货币资金出资形式设立全资子公司。拟以公司现有的房屋建筑物、机器设备、土地等实物出资7,320万元，并另加10,500万元货币资金出资，投资设立的全资子公司名称为北京四环百特生物制药有限公司，经测算，拟注册资金17,820万元人民币。

公司住所地北京市经济技术开发区建安街5号。法定代表人孙国建。主要经营范围：制造肝炎诊断试剂、注射剂（冻干粉针）、体外诊断试剂。（以上注册信息以工商核准为准）

2、2012年8月20日，公司第六届董事会第十四次会议审议通过了终止投资设立北京四环百特生物制药有限公司的议案（详见2012年8月21日证券时报与巨潮资讯网临-2012-29号公告）公司在项目实施过程中，通过进一步市场分析，认为项目设立时机不成熟，药品注册证、药品生产许可证的转让有很大的难度，所以公司决定终止投资设立北京四环百特生物制药有限公司，截止目前，该公司尚未成立，也尚未注资。此次议案，尚需股东大会审议通过。

（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

（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

（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
江苏四环生物股份有限公司股票交易异常波动公告	证券时报 D17	2012年02月14日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第六届董事会第九次会议决议公告	证券时报 D13	2012年03月07日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于公司变更年度审计机构的公告	证券时报 D13	2012年03月07日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于召开2012年第一次临时股东大会通知	证券时报 D13	2012年03月07日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2012年第一次临时股东大会决议公告	证券时报 D40	2012年03月23日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第六届董事会第十次会议决议公告	证券时报 D40	2012年03月23日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
江苏四环生物股份有限公司2011年年度业绩快报	证券时报 B21	2012年04月21日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
江苏四环生物股份有限公司2011年度业绩快报修正公告	证券时报 D264	2012年04月24日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于变更2011年年报及2012年一季度报告披露时间的提示性公告	证券时报 D9	2012年04月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第六届董事会第十一次会议决议公告	证券时报 D60	2012年04月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第六届监事会第六次会议决议公告	证券时报 D60	2012年04月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
江苏四环生物股份有限公司2011年年度报告摘要	证券时报 D60	2012年04月27日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/

江苏四环生物股份有限公司 2012 年一季报报告正文	证券时报 D60	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于召开 2011 年年度股东大会通知	证券时报 D60	2012 年 04 月 27 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
江苏四环生物股份有限公司 董事会关于董事、董事会秘书 辞职的公告	证券时报 D24	2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于公司重大事项的进展公 告	证券时报 D17	2012 年 05 月 10 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2011 年度股东大会决议公告	证券时报 D28	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
第六届董事会第十二次会议 决议公告	证券时报 D12	2012 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
江苏四环生物股份有限公司 关于控股子公司投资设立全 资子公司的公告	证券时报 D12	2012 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
关于召开 2012 年第二次临时 股东大会通知	证券时报 D12	2012 年 05 月 31 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
江苏四环生物股份有限公司 关于获得十二五重大新药创 制科技重大专项课题立项并 收到财政资助的公告	证券时报 D16	2012 年 06 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
江苏四环生物股份有限公司 关于控股子公司获得政府奖 励及科研项目拨款的公告	证券时报 D16	2012 年 06 月 15 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
2012 年第二次临时股东大会 决议公告	证券时报 B12	2012 年 06 月 16 日	巨潮资讯网 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 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

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

1、合并资产负债表

编制单位：江苏四环生物股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		192,720,629.31	200,821,780.02
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		11,045,226.96	11,194,129.84
应收账款		107,527,840.42	82,314,561.07
预付款项		65,898,366.02	65,962,142.40
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		104,435,914.60	102,509,140.43
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		45,509,702.56	43,081,540.45
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		943,396.23	0.00
流动资产合计		528,081,076.10	505,883,294.21
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		0.00	0.00
投资性房地产		27,131,135.79	27,131,135.79
固定资产		219,169,440.83	224,707,479.29
在建工程		22,773,200.71	22,343,320.45

工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		167,017,974.02	172,361,108.84
开发支出		0.00	0.00
商誉		6,334,652.50	6,334,652.50
长期待摊费用		383,601.94	400,424.44
递延所得税资产		12,464,353.32	10,774,787.62
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		455,274,359.11	464,052,908.93
资产总计		983,355,435.21	969,936,203.14
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		17,234,732.37	13,299,998.41
预收款项		21,644,498.41	14,628,399.74
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		1,067,973.41	3,182,556.49
应交税费		3,690,804.54	13,683,740.23
应付利息		0.00	0.00
应付股利		668,239.82	668,239.82
其他应付款		13,808,365.23	6,762,810.52
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00

流动负债合计		58,114,613.78	52,225,745.21
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		2,724,400.00	1,948,100.00
非流动负债合计		2,724,400.00	1,948,100.00
负债合计		60,839,013.78	54,173,845.21
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,029,556,222.00	1,029,556,222.00
资本公积		876,966.64	876,966.64
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		37,856,747.22	37,856,747.22
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		-356,338,991.78	-357,851,778.48
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		711,950,944.08	710,438,157.38
少数股东权益		210,565,477.35	205,324,200.55
所有者权益（或股东权益）合计		922,516,421.43	915,762,357.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		983,355,435.21	969,936,203.14

法定代表人：孙国建

主管会计工作负责人：徐殷

会计机构负责人：徐殷

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		49,890,336.49	17,873,597.47
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		3,693,494.40	

应收账款		23,289,467.83	30,209,713.49
预付款项		1,291,832.84	2,891,600.76
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		141,822,249.73	140,993,513.78
存货		9,015,455.23	36,237,060.22
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		943,396.23	0.00
流动资产合计		229,946,232.75	228,205,485.72
非流动资产：			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		644,432,573.59	644,432,573.59
投资性房地产		27,131,135.79	27,131,135.79
固定资产		0.00	0.00
在建工程		0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		0.00	0.00
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		0.00	0.00
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		671,563,709.38	671,563,709.38
资产总计		901,509,942.13	899,769,195.10
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		4,869,160.02	11,732,554.93

预收款项		8,732,493.69	5,011,809.22
应付职工薪酬		0.00	3,044,371.22
应交税费		5,044,456.91	9,515,915.41
应付利息		0.00	0.00
应付股利		668,239.82	668,239.82
其他应付款		115,846,939.06	101,260,537.73
一年内到期的非流动负债		0.00	0.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		135,161,289.50	131,233,428.33
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		2,724,400.00	1,948,100.00
非流动负债合计		2,724,400.00	1,948,100.00
负债合计		137,885,689.50	133,181,528.33
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,029,556,222.00	1,029,556,222.00
资本公积		876,966.64	876,966.64
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		37,856,747.22	37,856,747.22
一般风险准备			
未分配利润		-304,665,683.23	-301,702,269.09
外币报表折算差额		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		763,624,252.63	766,587,666.77
负债和所有者权益（或股东权益）总计		901,509,942.13	899,769,195.10

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		115,095,430.84	117,272,958.42
其中：营业收入		115,095,430.84	117,272,958.42
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		107,717,276.93	108,194,921.14
其中：营业成本		60,234,323.60	59,698,751.14
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金 净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加		2,183,737.96	1,240,347.98
销售费用		14,996,831.97	15,995,520.14
管理费用		28,292,408.95	28,668,381.95
财务费用		-325,007.32	-269,856.20
资产减值损失		2,334,981.77	2,861,776.13
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-” 号填列）		0.00	-1,188,328.56
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-” 号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,378,153.91	7,889,708.72
加：营业外收入		403,410.00	117,185.16
减：营业外支出		107,741.16	443,702.06
其中：非流动资产处置 损失		107,154.72	0.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		7,673,822.75	7,563,191.82

减：所得税费用		919,759.25	575,469.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,754,063.50	6,987,722.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润		1,512,786.70	2,139,396.01
少数股东损益		5,241,276.80	4,848,326.72
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0015	0.0021
（二）稀释每股收益		0.0015	0.0021
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		6,754,063.50	6,987,722.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,512,786.70	2,139,396.01
归属于少数股东的综合收益总额		5,241,276.80	4,848,326.72

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：孙国建

主管会计工作负责人：徐殷

会计机构负责人：徐殷

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		35,348,371.98	62,224,390.08
减：营业成本		31,307,935.12	47,683,091.20
营业税金及附加		694,621.14	399,319.37
销售费用		1,224,932.34	2,231,100.57
管理费用		4,462,028.01	13,534,095.25
财务费用		-172,345.60	-167,284.36
资产减值损失		997,404.13	979,439.81
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	-1,188,328.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00

二、营业利润(亏损以“－”号填列)		-3,166,203.16	-3,623,700.32
加：营业外收入		203,000.00	101,185.16
减：营业外支出		210.98	429,326.26
其中：非流动资产处置损失		0.00	0.00
三、利润总额(亏损总额以“－”号填列)		-2,963,414.14	-3,951,841.42
减：所得税费用		0.00	0.00
四、净利润(净亏损以“－”号填列)		-2,963,414.14	-3,951,841.42
五、每股收益：		--	--
(一) 基本每股收益		0	0
(二) 稀释每股收益		0	0
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		-2,963,414.14	-3,951,841.42

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	119,932,421.42	131,652,707.93
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	783,836.19	438,130.56
经营活动现金流入小计	120,716,257.61	132,090,838.49

购买商品、接受劳务支付的现金	49,050,005.33	98,998,739.90
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	17,953,821.07	13,691,732.86
支付的各项税费	25,298,992.32	17,302,218.27
支付其他与经营活动有关的现金	35,233,190.97	40,751,628.19
经营活动现金流出小计	127,536,009.69	170,744,319.22
经营活动产生的现金流量净额	-6,819,752.08	-38,653,480.73
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,057,698.63	2,209,577.89
投资支付的现金	0.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	2,057,698.63	2,209,577.89
投资活动产生的现金流量净额	-2,057,698.63	-2,209,577.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00

发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	776,300.00	0.00
筹资活动现金流入小计	776,300.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	0.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	776,300.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-8,101,150.71	-40,863,058.62
加：期初现金及现金等价物余额	200,821,780.02	134,579,150.85
六、期末现金及现金等价物余额	192,720,629.31	93,716,092.23

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	50,817,874.01	70,299,032.12
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	17,966,873.55	175,003.12
经营活动现金流入小计	68,784,747.56	70,474,035.24
购买商品、接受劳务支付的现金	12,925,535.52	43,430,290.87
支付给职工以及为职工支付的现金	5,817,414.69	7,518,383.77
支付的各项税费	10,147,361.71	5,085,052.61
支付其他与经营活动有关的现金	8,653,996.62	25,403,934.39
经营活动现金流出小计	37,544,308.54	81,437,661.64
经营活动产生的现金流量净额	31,240,439.02	-10,963,626.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	63,635,172.24
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	63,635,172.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	0.00	421,400.72
投资支付的现金	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	0.00	421,400.72
投资活动产生的现金流量净额	0.00	63,213,771.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	776,300.00	0.00
筹资活动现金流入小计	776,300.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	776,300.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	32,016,739.02	52,250,145.12
加：期初现金及现金等价物余额	17,873,597.47	21,181,869.67
六、期末现金及现金等价物余额	49,890,336.49	73,432,014.79

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,029,556,222.00	876,966.64			37,856,747.22		-357,851,778.48		205,324,200.55	915,762,357.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							1,512,786.70	0.00	5,241,276.80	6,754,063.50
(一) 净利润							1,512,786.70		5,241,276.80	6,754,063.50
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							1,512,786.70	0.00	5,241,276.80	6,754,063.50
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										0.00
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	1,029,556,222.00	876,966.64	0.00	0.00	37,856,747.22	0.00	-356,338,991.78	0.00	210,565,477.35	922,516,421.43

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额										
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,029,556,222.00	876,966.64			37,856,747.22		-351,889,214.54		163,322,955.33	879,723,676.65
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-5,962,563.94	0.00	42,001,245.22	36,038,681.28
(一) 净利润							-5,962,563.94		8,414,286.34	2,451,722.40
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-5,962,563.94	0.00	8,414,286.34	2,451,722.40
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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									33,586,958.88	33,586,958.88
四、本期期末余额	1,029,556,222.00	876,966.64	0.00	0.00	37,856,747.22	0.00	-357,851,778.48	0.00	205,324,200.55	915,762,357.93

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,029,556,222.00	876,966.64	0.00	0.00	37,856,747.22	0.00	-301,702,269.09	766,587,666.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,963,414.14	-2,963,414.14
（一）净利润							-2,963,414.14	-2,963,414.14

(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-2,963,414.14	-2,963,414.14
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								0.00
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	1,029,556,222.00	876,966.64	0.00	0.00	37,856,747.22	0.00	-304,665,683.23	763,624,252.63

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,029,556,222.00	876,966.64	0.00	0.00	37,856,747.22	0.00	-285,603,334.36	782,686,601.50

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-16,098,934.73	-16,098,934.73
（一）净利润							-16,098,934.73	-16,098,934.73
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-16,098,934.73	-16,098,934.73
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	1,029,556,222.00	876,966.64	0.00	0.00	37,856,747.22	0.00	-301,702,269.09	766,587,666.77

（三）公司基本情况

江苏四环生物股份有限公司（以下简称本公司或公司）前身为江苏三山实业股份有限公司（以下简称“苏三山”），成立于1992年5月18日。1993年4月26日，经国家体改委体改生（1992）87号文和江苏省人民政府苏政复（1992）62号文批准，公司向社会公众公开发行A股4000万股，并在深圳证券交易所上市。

2001年9月17日，公司获中国证券监督管理委员会证监发行字（2001）80号文核准，增发4500万股人民币普通股，并于2001年11月20日在深圳证券交易所上市。公司股票名称“四环生物”，股票代码“000518”。

根据2001年度股东大会决议，本公司于2002年3月25日实施每10股送红股0.3股，并用资本公积金每10股转增5.7股，转送股后本公司股本为285,987,840股。根据2002年第二次临时股东大会决议，本公司于2002

年8月28日用资本公积金实施每10股转增8股的增资方案，转增后本公司股本为514,778,111股。根据2003年第二次临时股东大会决议，本公司于2003年8月以2003年6月30日总股本51,477.8111万股为基础，用可供分配利润每10股送红股2.3股，并用资本公积金每10股转增7.7股，送转后本公司股本为1,029,556,222股。

2006年11月本公司完成股权分置改革，公司非流通股股东为使其持有的本公司非流通股获得流通权而向本公司流通股股东支付的对价为：每10股流通股获得非流通股股东支付0.8股对价，实施上述送股对价后，公司股份总数不变，股份结构发生相应变化。

截止2012年6月30日，股本总数为1,029,556,222股，其中：有限售条件股份为20,529股，占股份总数的0.00%，无限售条件股份为1,029,535,693股，占股份总数的100.00%。

公司企业法人营业执照注册号：320200000015084。

公司所属行业为医药行业，主要产品为注射剂、药品等。公司法定代表人：孙国建，公司注册地：江苏江阴市滨江开发区定山路10号，总部办公地：江阴市滨江开发区定山路10号。

公司经营范围为：大容量注射剂、小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、糖浆剂、口服溶液剂、酒剂、原料药、中药提取、二类精神药品的制造；医药信息咨询；技术转让服务；医药中间体制造（化学危险品除外），雪域骨宝、博尔腾牌乃可菲胶囊、毛纺织品、羊绒产品、针织品、化学纤维、化工产品（危险品除外）的制造、销售，电子产品及通信设备（卫星地面接收设施除外）的销售，房地产开发与经营，产业投资。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备，零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务，园林绿化工程。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的《企业会计准则——基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2010年修订）的披露规定编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司所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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中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）在合并中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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用

的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，因企业合并增加子公司的，不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

不适用。

7、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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）外币财务报表的折算

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。

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。

9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：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，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

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

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和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) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如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。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将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。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金

融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债直接参考活跃市场中的报价。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

①可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

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

不适用。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，如果有客观证据表明应收款项发生减值，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额确认为资产减值损失，计入当期损益。应收款项的预计未来现金流量与其现值相差较小，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项的判断依据或确认标准为：单项金额在 100 万元以上（含 100 万元）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。经单独测试后未单独计提坏账准备的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
对于单项金额非重大的应收款项（除了有证据表明应单独测试计提减值准备的之外），与经单独测试后未单独计提坏账准备的单项金额重大的应收款项一起，按信	账龄分析法	根据公司以前年度与之相同或相类似的信用风险的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

用风险特征划分为若干组合		
--------------	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

有证据表明应单独测试计提减值准备的单项金额虽不重大的应收款项

坏账准备的计提方法：

按个别认定法单项计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

原材料、委托加工材料、自制半成品、在产品、产成品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

存货按照成本进行初始计量。存货发出按加权平均法计价核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售

价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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。

前减记存货价值的影响因素已经消失的减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。

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投资成本。

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（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

①后续计量

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

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。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的投资成本；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差额，计入当期损益。

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

②损益确认

成本法下，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，公司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。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与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。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、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，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的，将差额确认为减值损失。

因企业合并形成的商誉，无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。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用年限超过一年的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。已计提固定资产减值的固定资产按提取固定资产减值后的固定资产价值在剩余可使用年限内提取折旧。

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

各类固定资产的预计使用寿命和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	5%	2.375%-4.750%
机器设备	8-14	5%	6.786%-11.875%
电子设备	5	5%	11.875%-19.000%
运输设备	5-8	5%	19.000%
其他设备			
融资租入固定资产:	--	--	--
其中: 房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。固定资产存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的,将固定资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为固定资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的固定资产减值准备。固定资产减值损失确认后,减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整,以使该固定资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的固定资产账面价值(扣除预计净残值)。

固定资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的,企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的,以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。所建造的固定资产在建工程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。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费

用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

17、生物资产

不适用。

18、油气资产

不适用。

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

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。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益期限内按直线法摊销；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，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权法定年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，采用直线

法在受益年限内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

22、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

23、股份支付及权益工具

不适用。

24、回购本公司股份

不适用。

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入公司；收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入，不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

(2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

① 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：①公司已就该资产出售事项作出决议；②公司已与对方签订了不可撤消的转让协议；③该资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

30、资产证券化业务

不适用。

31、套期会计

不适用。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

不适用。

(五) 税项**1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	17%

消费税		
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

北京四环是中关村科技园区的高新技术企业，享受高新技术企业15%的所得税优惠政策；其余公司为25%。

2、税收优惠及批文

北京四环是中关村科技园区的高新技术企业，享受高新技术企业15%的所得税优惠政策。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

本报告期纳入本公司合并报表范围的共4家控股子公司。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏四环生物制药有限公司	全资子公司	江阴市定山路	有限公司	261,000,000.00	CNY	注射剂、片剂、硬胶囊剂、糖浆剂、溶液剂（内服）、散剂、酒剂、原料药制造；医药信息咨询；技术转让服务；医药中间体制造，生物保	261,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

						健食品									
江阴四环投资有限公司	全资子公司	江阴市定山路	有限公司	50,000,000.00	CNY	对电影制作、电视剧、广播剧、动画片、文艺演出、新闻媒体领域内的投资；利用自有资金对外投资等	50,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

不适用。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京四环生物制药有限公司	全资子公司	北京经济技术开发区	有限公司	350,927,600.00	CNY	生产注射剂等	19,180.51	0.00	55%	55%	是	121,718,616.74	0.00	0.00
新疆爱迪新能源科技有限公司	控股子公司	新疆阜康市天山街	有限公司	340,000,000.00	CNY	煤化工产品及技术的研发及生产等	240,000,000.00	0.00	70.97%	70.97%	是	88,846,860.61	0.00	0.00

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

公司于2012年8月14日收到北京市第一中级人民法院关于上述诉讼事项民事调解书（【2012】一中民初字第1849号），经北京市第一中级人民法院主持调解，本公司、北京四环公司与维达法姆公司于2012年8月10日自愿达成调解协议。根据调解协议，维达法姆公司将其持有的北京四环公司45%股权返还给江苏四环公司，调解协议书签订之日起15日内几方到工商行政管理机关办理工商变更手续，截止报告日，变更手续尚在办理之中。股权变更完成之后，公司将持有北京四环100%股权。

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

不适用。

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用。

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用。

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用。

8、报告期内发生的反向购买

不适用。

9、本报告期发生的吸收合并

不适用。

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

不适用。

(七) 合并财务报表主要项目注释**1、货币资金**

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	731,502.30	--	--	1,197,767.62
人民币	--	--	731,502.30	--	--	1,197,767.62
		0				
银行存款:	--	--	191,989,127.01	--	--	199,624,012.40
人民币	--	--	191,988,311.98	--	--	199,623,260.89
USD	125.94	6.4716	815.03	124.21	6.3009	751.51
其他货币资金:	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	192,720,629.31	--	--	200,821,780.02

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：不适用。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

不适用。

(2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用。

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

不适用。

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,045,226.96	11,194,129.84
合计	11,045,226.96	11,194,129.84

(2) 期末已质押的应收票据情况

不适用。

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

不适用。

4、应收股利

不适用。

5、应收利息

(1) 应收利息

不适用。

(2) 逾期利息

不适用。

(3) 应收利息的说明

不适用。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位: 元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
1、按账龄组合的应收账款(除毛纺类外)	138,261,051.93	80.64%	30,733,211.51	22.23%	111,377,306.25	77.04%	29,062,745.18	26.09%
2、按账龄组合的应收账款(毛纺类)	33,195,998.32	19.36%	33,195,998.32	100%	33,195,998.32	22.96%	33,195,998.32	100%
组合小计	171,457,050.25	100%	63,929,209.83	37.29%	144,573,304.57	100%	62,258,743.50	43.06%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%

账款								
合计	171,457,050.25	--	63,929,209.83	--	144,573,304.57	--	62,258,743.50	--

应收账款种类的说明：

应收账款采用账龄划分组合计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	86,375,084.48	50.38%	3,469,149.67	68,116,638.57	47.12%	3,405,831.93
1 年以内小计	86,375,084.48	50.38%	3,469,149.67	68,116,638.57	47.12%	3,405,831.93
1 至 2 年	18,082,096.06	10.55%	1,808,209.61	9,782,781.59	6.77%	978,278.16
2 至 3 年	4,726,201.85	2.75%	945,240.37	5,153,584.55	3.56%	1,030,716.91
3 年以上	62,273,667.86	36.32%	57,706,610.18	61,520,299.86	42.55%	56,843,916.50
3 至 4 年	4,931,479.15	2.88%	2,465,739.57	4,272,036.20	2.95%	2,136,018.11
4 至 5 年	4,202,636.20	2.45%	2,101,318.10	5,080,730.56	3.51%	2,540,365.29
5 年以上	53,139,552.51	30.99%	53,139,552.51	52,167,533.10	36.08%	52,167,533.10
合计	171,457,050.25	--	63,929,209.83	144,573,304.57	--	62,258,743.50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用。

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
良方世纪（北京）医药有限公司	客户	7,679,094.50	一年以内	4.48%
深圳市一德堂医药有限公司	客户	5,435,269.64	一年以内	3.17%
涿州市康泰医药药材	客户	4,639,587.51	一至二年	2.71%
贵州惠康生物医药公司	客户	4,474,209.60	一至二年	2.61%
洛阳康达药业有限公司	客户	3,900,000.00	五年以上	2.27%
合计	--	26,128,161.25	--	15.24%

(6) 应收关联方账款情况

不适用。

(7) 终止确认的应收款项情况

不适用。

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用。

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				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	100,000,000.00	88.32%	0.00	0%	100,000,000.00	90.39%	0.00	0%

按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合的其他应收款	13,223,197.87	11.68%	8,787,283.27	66.45%	10,631,908.26	9.61%	8,122,767.83	76.4%
组合小计	13,223,197.87	11.68%	8,787,283.27	66.45%	10,631,908.26	9.61%	8,122,767.83	76.4%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	113,223,197.87	--	8,787,283.27	--	110,631,908.26	--	8,122,767.83	--

其他应收款种类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
北京维达法姆公司股权款	100,000,000.00	0.00	0%	由于公司和北京维达法姆存在诉讼，公司在 2011 年度就此事项的会计处理进行了调整，北京四环公司冲销原计入无形资产的专有技术 1 亿元，本公司将 1 亿元作为应收维达法姆公司股权款，挂账其他应收款。
合计	100,000,000.00	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	2,788,760.54	21.09%	107,025.08	925,880.49	8.71%	46,293.48
1 年以内小计	2,788,760.54	21.09%	107,025.08	925,880.49	8.71%	46,293.48

1至2年	802,209.04	6.07%	80,220.90	394,673.48	3.71%	39,467.35
2至3年	320,484.00	2.42%	64,096.80	1,472,197.16	13.85%	294,439.43
3年以上	9,311,744.29	70.42%	8,535,940.49	7,839,157.13	73.73%	7,742,567.57
3至4年	1,472,197.16	11.13%	736,098.58	79,410.44	0.75%	39,705.22
4至5年	79,410.44	0.6%	39,705.22	113,768.69	1.07%	56,884.35
5年以上	7,760,136.69	58.69%	7,760,136.69	7,645,978.00	71.91%	7,645,978.00
合计	13,223,197.87	--	8,787,283.27	10,631,908.26	--	8,122,767.83

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用。

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

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(%)
北京维达法姆公司股权款	100,000,000.00	由于公司和北京维达法姆存在诉讼，公司在 2011 年度就此事项的会计处理进行了调整，北京四环公司冲销原计入无形资产的专有技术 1 亿元，本公司将 1 亿元作为应收维达法姆公司股权款，挂账其他应收款。	88.32%
美国海洋研究所	4,382,760.00	技术购买款	3.87%

江阴经济开发区	1,037,600.00	原药厂遗留应收款项	0.92%
合计	105,420,360.00	--	93.11%

说明:

公司于2012年8月14日收到北京市第一中级人民法院关于上述诉讼事项民事调解书（【2012】一中民初字第1849号），经北京市第一中级人民法院主持调解，本公司、北京四环公司与维达法姆公司于2012年8月10日自愿达成调解协议。根据调解协议，维达法姆公司将其持有的北京四环公司45%股权返还给江苏四环公司，调解协议书签订之日起15日内几方到工商行政管理机关办理工商变更手续，截止报告日，变更手续尚在办理之中，待手续完成之后，将冲销其他应收款，转作长期股权投资。

（6）其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京维达法姆公司股权款	北京四环的股东	100,000,000.00	一年以内	88.32%
美国海洋研究所	客户	4,382,760.00	五年以上	3.87%
江阴经济开发区	原药厂客户	1,037,600.00	五年以上	0.92%
北京国药龙立科技有限公司	客户	776,500.00	一年以内	0.69%
江阴市农药厂	原药厂客户	533,639.00	五年以上	0.47%
合计	--	106,730,499.00	--	94.27%

（7）其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
北京维达法姆公司	北京四环股东	150,000.00	0.13%
合计	--	150,000.00	0.13%

（8）终止确认的其他应收款项情况

不适用。

（9）以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

不适用。

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	13,388,316.05	20.32%	28,327,021.59	42.94%
1 至 2 年	15,226,597.57	23.11%	32,088,328.37	48.65%
2 至 3 年	31,850,563.10	48.33%	5,429,721.17	8.23%
3 年以上	5,432,889.30	8.24%	117,071.27	0.18%
合计	65,898,366.02	--	65,962,142.40	--

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
太原今成联众焦化科技有限公司	供应商	36,300,000.00	2010 年 12 月 23 日	预付设备采购款
中化二建集团有限公司	供应商	8,500,000.00	2011 年 08 月 29 日	预付工程款
新疆东平焦化有限公司	供应商	6,000,000.00	2011 年 12 月 31 日	预付煤焦油款
山西省工业设备安装公司	供应商	4,785,511.00	2011 年 09 月 30 日	预付工程款
奇台县裕丰建筑安装有限公司	供应商	1,973,600.00	2011 年 09 月 30 日	预付工程款
合计	--	57,559,111.00	--	--

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

不适用。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,208,262.89	0.00	13,208,262.89	12,890,027.12	0.00	12,890,027.12
在产品	4,523,407.59	0.00	4,523,407.59	3,517,027.85	0.00	3,517,027.85
库存商品	13,748,353.11	0.00	13,748,353.11	13,837,748.14	0.00	13,837,748.14
周转材料	7,509,826.07	0.00	7,509,826.07	6,375,825.24	0.00	6,375,825.24
消耗性生物资产	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
自制半成品	6,519,852.90	0.00	6,519,852.90	6,460,912.10	0.00	6,460,912.10
合计	45,509,702.56	0.00	45,509,702.56	43,081,540.45	0.00	43,081,540.45

(2) 存货跌价准备

不适用。

(3) 存货跌价准备情况

不适用。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
2012 年度广告策划费	943,396.23	0.00
合计	943,396.23	0.00

其他流动资产说明：

2012年度广告费1886792.45万元一次性开票上半年入账，分摊一半下半年。

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

不适用。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用。

12、持有至到期投资**(1) 持有至到期投资情况**

不适用。

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用。

13、长期应收款

不适用。

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													
江苏华宇生物制品有限公司	有限公司	江阴市滨江开发区定山路 10 号	何美敏	保健品	30,000,000.00	CNY	10%	10%	8,881,684.91	593,763.89	8,287,921.02	0.00	-18,940.11

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：不适用。

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
江苏华宇生物 制品有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	10%	10%		3,000,000.00	0.00	0.00
合计	--	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	--	--	--	3,000,000.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

不适用。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	32,084,122.16	0.00	0.00	32,084,122.16
1.房屋、建筑物	32,084,122.16			32,084,122.16
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	4,952,986.37	0.00	0.00	4,952,986.37
1.房屋、建筑物	4,952,986.37			4,952,986.37
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	27,131,135.79	0.00	0.00	27,131,135.79
1.房屋、建筑物	27,131,135.79			27,131,135.79
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
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	27,131,135.79	0.00	0.00	27,131,135.79
1.房屋、建筑物	27,131,135.79			27,131,135.79
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	0.00
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	273,722,285.28	1,751,173.35		114,400.00	275,359,058.63
其中：房屋及建筑物	182,000,919.20	0.00			182,000,919.20
机器设备	71,532,007.42	1,399,067.20			72,931,074.62
运输工具	11,328,710.81	301,793.97		114,400.00	11,516,104.78
电子及其他设备	8,860,647.85	50,312.18			8,910,960.03
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	49,014,805.99	0.00	7,182,057.09	7,245.28	56,189,617.80
其中：房屋及建筑物	13,258,043.95		2,400,492.19		15,658,536.14
机器设备	29,023,901.63		3,371,437.76		32,395,339.39
运输工具	3,901,850.39		801,977.46	7,245.28	4,696,582.57
电子及其他设备	2,831,010.02		608,149.68		3,439,159.70
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	224,707,479.29	--			219,169,440.83
其中：房屋及建筑物	168,742,875.25	--			166,342,383.06
机器设备	42,508,105.79	--			40,535,735.23
运输工具	7,426,860.42	--			6,819,522.21
电子及其他设备	6,029,637.83	--			5,471,800.33
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
电子及其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	224,707,479.29	--			219,169,440.83
其中：房屋及建筑物	168,742,875.25	--			166,342,383.06
机器设备	42,508,105.79	--			40,535,735.23
运输工具	7,426,860.42	--			6,819,522.21
电子及其他设备	6,029,637.83	--			5,471,800.33

本期折旧额 7,182,057.09 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用。

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

不适用。

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

不适用。

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新疆爱迪厂房及生产设施	22,773,200.71	0.00	22,773,200.71	22,343,320.45	0.00	22,343,320.45
合计	22,773,200.71	0.00	22,773,200.71	22,343,320.45	0.00	22,343,320.45

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
新疆爱迪厂 房及生产设 施	465,050,000.0 0	22,343,320.45	429,880.26	--	--	4.9%	--	--	--	--	自筹	22,773,200.71
合计	465,050,000.0 0	22,343,320.45	429,880.26	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	22,773,200.71

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

不适用。

(4) 重大在建工程的工程进度情况

不适用。

(5) 在建工程的说明

不适用。

19、工程物资

不适用。

20、固定资产清理

不适用。

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

不适用。

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	328,558,218.31	0.00	0.00	328,558,218.31
土地使用权	43,691,139.00			43,691,139.00
专有技术	139,000,000.00			139,000,000.00

药证	145,867,079.31			145,867,079.31
二、累计摊销合计	108,447,109.47	5,343,134.82	0.00	113,790,244.29
土地使用权	688,411.66	522,325.57		1,210,737.23
专有技术	9,641,618.50	4,820,809.25		14,462,427.75
药证	98,117,079.31			98,117,079.31
三、无形资产账面净值合计	220,111,108.84	-5,343,134.82	0.00	214,767,974.02
土地使用权	43,002,727.34	-522,325.57		42,480,401.77
专有技术	129,358,381.50	-4,820,809.25		124,537,572.25
药证	47,750,000.00			47,750,000.00
四、减值准备合计	47,750,000.00	0.00	0.00	47,750,000.00
土地使用权				
专有技术				
药证	47,750,000.00			47,750,000.00
无形资产账面价值合计	172,361,108.84	-5,343,134.82	0.00	167,017,974.02
土地使用权	43,002,727.34	-522,325.57		42,480,401.77
专有技术	129,358,381.50	-4,820,809.25		124,537,572.25
药证				

本期摊销额 5,343,134.82 元。

(2) 公司开发项目支出

不适用。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

不适用。

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
新疆爱迪新能源科技有限公司	6,334,652.50	0.00	0.00	6,334,652.50	0.00
合计	6,334,652.50	0.00	0.00	6,334,652.50	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

截止2012年06月30日，商誉不存在需计提减值准备的情况。

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
装修费	400,424.44	0.00	16,822.50	0.00	383,601.94	无
合计	400,424.44	0.00	16,822.50	0.00	383,601.94	--

长期待摊费用的说明：

28-46个月平均摊销

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末递延所得税资产或负债	报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初递延所得税资产或负债	报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	1,704,055.02		1,704,055.02	
开办费				
可抵扣亏损	10,760,298.30		9,070,732.60	
小计	12,464,353.32		10,774,787.62	
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
小计				

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

报告期内本公司和其他子公司的各项递延所得税资产按照预期适用税率25%计量，北京四环按照预期适用税率15%计量。

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	70,381,511.33	2,334,981.77			72,716,493.10
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	3,000,000.00	0.00			3,000,000.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	47,750,000.00	0.00			47,750,000.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	121,131,511.33	2,334,981.77	0.00	0.00	123,466,493.10

28、其他非流动资产

不适用。

29、短期借款

(1) 短期借款分类

不适用。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

不适用。

30、交易性金融负债

不适用。

31、应付票据

不适用。

32、应付账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	15,325,263.75	11,497,145.49
一至两年	623,041.70	753,447.98
二至三年	265,745.98	191,598.50
三年以上	1,020,680.94	857,806.44
合计	17,234,732.37	13,299,998.41

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

上海第一制药厂账龄五年以上，为原药厂遗留款项。

33、预收账款**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	11,141,268.49	7,404,823.62
一至两年	3,432,150.97	3,223,964.99
二至三年	2,964,074.25	701,337.51
三年以上	4,107,004.70	3,298,273.62
合计	21,644,498.41	14,628,399.74

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

适用 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,111,470.96	12,964,726.10	15,077,241.65	998,955.41
二、职工福利费	0.00	481,176.21	481,176.21	0.00
三、社会保险费	71,085.53	1,950,460.22	1,952,527.75	69,018.00
其中：医疗保险费	20,422.75	682,781.84	683,375.84	19,828.75
基本养老保险费	45,410.65	1,175,970.79	1,177,291.56	44,089.88
失业保险费	2,477.79	44,217.87	44,289.94	2,405.72
工伤保险费	1,465.58	24,092.82	24,135.45	1,422.95
生育保险费	1,308.76	23,396.90	23,434.96	1,270.70
四、住房公积金	0.00	399,424.00	399,424.00	0.00
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、其他	0.00	43,451.46	43,451.46	0.00
工会经费和职工教育经费	0.00	43,451.46	43,451.46	0.00
合计	3,182,556.49	15,839,237.99	17,953,821.07	1,067,973.41

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 43,451.46，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

每月初10左右发放上月工资。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-15,712.54	6,511,547.59
消费税	0.00	0.00
营业税	74,479.08	81,979.08
企业所得税	962,844.72	3,815,068.09
个人所得税	3,538.74	-3,064.03
城市维护建设税	813,773.39	1,145,915.92
教育费附加	211,312.55	342,420.54
房产税	1,072,473.55	786,520.24
印花税	11,840.73	528,858.98

土地使用税	193,336.39	111,575.89
地方基金	362,917.93	362,917.93
合计	3,690,804.54	13,683,740.23

36、应付利息

不适用。

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
2003 年度前应付股利金额	668,239.82	668,239.82	
合计	668,239.82	668,239.82	--

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	7,641,283.21	1,513,896.64
一至两年	1,403,690.96	937,291.37
两至三年	919,309.00	18,496.50
三年以上	3,844,082.06	4,293,126.01
合计	13,808,365.23	6,762,810.52

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

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

与江苏永联集团公司的其他应付款为原药厂遗留款项。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

与江苏永联集团公司的其他应付款 2,849,654.53 元为原药厂遗留款项；应付上海庆恒投资管理中心广告费 200 万，已经在 7 月份支付。

39、预计负债

不适用。

40、一年内到期的非流动负债

(1) 不适用。

(2) 一年内到期的长期借款

不适用。

(3) 一年内到期的应付债券

不适用。

(4) 一年内到期的长期应付款

不适用。

41、其他流动负债

不适用。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

不适用。

(2) 金额前五名的长期借款

不适用。

43、应付债券

不适用。

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

不适用。

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

不适用。

45、专项应付款

不适用。

46、其他非流动负债

不适用。

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,029,556,222	0	0	0	0	0	1,029,556,222

48、库存股

不适用。

49、专项储备

不适用。

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积	876,966.64	0.00	0.00	876,966.64
合计	876,966.64	0.00	0.00	876,966.64

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

法定盈余公积	37,856,747.22	0.00	0.00	37,856,747.22
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	37,856,747.22	0.00	0.00	37,856,747.22

52、一般风险准备

不适用。

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
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	-357,851,778.48	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,512,786.70	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-356,338,991.78	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	113,004,276.95	115,530,493.12
其他业务收入	2,091,153.89	1,742,465.30
营业成本	60,234,323.60	59,698,751.14

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药收入	113,004,276.95	60,172,139.92	112,210,493.12	59,676,750.09
广告传媒收入	0.00	0.00	3,320,000.00	0.00
合计	113,004,276.95	60,172,139.92	115,530,493.12	59,676,750.09

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
白介素	24,826,199.56	4,325,499.08	21,797,391.63	3,315,639.25
EPO	26,026,803.71	10,216,419.53	19,408,536.09	6,460,143.33
G-CSF	7,305,849.41	2,438,349.62	9,001,952.02	2,239,877.36
片剂	11,538,823.56	9,283,434.69	7,103,231.67	5,892,139.65
保健品	2,493,941.90	2,039,780.73	273,540.17	519,135.38
原料药	8,263,083.06	7,755,907.43	11,785,741.76	11,874,866.69
针剂	2,063,508.68	3,192,262.71	3,551,659.87	4,031,788.75
玻瓶输液	9,757,488.56	8,081,225.05	11,235,861.86	9,024,452.31
软袋输液	20,348,399.67	12,419,764.05	27,377,898.57	15,670,821.42
糖浆剂	380,178.84	419,497.03	674,679.48	647,885.95
广告传媒收入	0.00	0.00	3,320,000.00	0.00

合计	113,004,276.95	60,172,139.92	115,530,493.12	59,676,750.09
----	----------------	---------------	----------------	---------------

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	112,660,887.99	59,826,761.58	115,495,954.21	59,650,828.09
外销	343,388.96	345,378.34	34,538.91	25,922.00
合计	113,004,276.95	60,172,139.92	115,530,493.12	59,676,750.09

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
洛阳康达药业有限公司	5,574,017.09	4.84%
良方公司	3,982,905.98	3.46%
无锡美锡贸易有限公司	2,416,068.38	2.1%
福建省贝尔医药有限公司	2,189,128.21	1.9%
河北悦康志德医药贸易有限	1,823,931.62	1.58%
合计	15,986,051.28	13.88%

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	750.00	76,034.43	
城市维护建设税	1,411,979.19	799,697.97	
教育费附加	771,008.77	364,615.58	
资源税			

合计	2,183,737.96	1,240,347.98	--
----	--------------	--------------	----

57、公允价值变动收益

不适用。

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	-1,188,328.56
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0.00	-1,188,328.56

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆爱迪新能源	0.00	-1,188,328.56	增资
合计	0.00	-1,188,328.56	--

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,334,981.77	2,861,776.13
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,334,981.77	2,861,776.13

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	403,000.00	100,000.00
其他	410.00	17,185.16
合计	403,410.00	117,185.16

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
科技创新奖励	203,000.00	100,000.00	
支疆扶持资金	200,000.00	0.00	
合计	403,000.00	100,000.00	--

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	107,154.72	0.00
其中：固定资产处置损失	107,154.72	0.00
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	0.00	425,000.00
税收滞纳金	210.98	18,700.96
其他	375.46	1.10
合计	107,741.16	443,702.06

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,609,324.95	575,469.09
递延所得税调整	-1,689,565.70	0.00
合计	919,759.25	575,469.09

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

每股收益

项目	2012年度	2011年度
基本每股收益	0.0015	0.0021
稀释每股收益	0.0015	0.0021

计算过程：

$$\text{①基本每股收益} = P \div S \quad S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：

P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；

S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；

S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；

Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；

Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；

M0报告期月份数；Mi为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；

Mj为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

②稀释每股收益 = $[P+(已确认为费用的稀释性潜在普通股利息-转换费用) \times (1-所得税$

率)] / (S0+S1+Si×Mi÷M0—Sj×Mj÷M0—Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

64、其他综合收益

不适用。

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	338,603.02
补贴收入	403,000.00
收到的往来款保证金/押金	36,744.43
其他	5,488.74
合计	783,836.19

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公经费	5,493,900.91
广告宣传推广费	6,024,472.43
运输费	2,079,363.14
差旅费	3,005,841.89
业务招待费	7,254,380.44
中介咨询服务费	40,000.00
科研开发检测试验费	1,295,130.21
修理物耗费	674,979.84
保险费	168,845.20

水电费	1,327,283.02
绿化费	37,700.00
手续费	13,595.70
往来款	6,959,558.81
其他	858,139.38
合计	35,233,190.97

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用。

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

不适用。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
国家科技重大专项课题	776,300.00
合计	776,300.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用。

66、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	6,754,063.50	6,987,722.73
加：资产减值准备	2,334,981.77	2,861,776.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,182,057.09	9,175,027.63
无形资产摊销	5,343,134.82	3,366,759.04
长期待摊费用摊销	16,822.50	237,094.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益		

以“-”号填列)		
固定资产报废损失 (收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)		
财务费用 (收益以“-”号填列)		
投资损失 (收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-1,689,565.70	
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)	-2,428,162.11	-2,218,707.25
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	-25,264,956.74	-47,960,113.83
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	1,875,269.02	-12,291,368.24
其他	-943,396.23	
经营活动产生的现金流量净额	-6,819,752.08	-38,653,480.73
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	192,720,629.31	93,716,092.23
减: 现金的期初余额	200,821,780.02	134,579,150.85
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	-8,101,150.71	-40,863,058.62

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

不适用。

(3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末数	期初数
一、现金	192,720,629.31	200,821,780.02
其中: 库存现金	731,502.30	1,197,767.62
可随时用于支付的银行存款	191,989,127.01	199,624,012.40
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	192,720,629.31	200,821,780.02

67、所有者权益变动表项目注释

不适用。

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

不适用。

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

不适用。

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

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	币种	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
广州盛景投资有限公司	控股股东	有限责任公司	广州保税区保环东路	卫东峰	利用自有资金投资，投资咨询、策划、可行性分析、市场调研，企业管理咨询、批发和零售贸易	800,000,000.00	CNY	3.885%	3.885%	卫东峰	66997287-2

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
北京四环生物制药有限公司	控股子公司	有限公司	北京经济技术开发区	孙国建	生产注射剂等	350,927,600.00	CNY	55%	55%	101942400
新疆爱迪新能源科技有限公司	控股子公司	有限公司	新疆阜康市天山街	常雁生	煤化工产品及技术的研发及生产;工业及生活污水处理;煤化工催化剂产品的研发及生产;工程设计及总承包	340,000,000.00	CNY	70.97%	70.97%	676314851-1
江阴四环投资有限公司	控股子公司	有限公司	江阴市定山路 10 号	孙国建	对电影制作、电视剧、广播剧、动画片、文艺演出、新闻媒体领域内的投资;利用自有资金对外投资等	50,000,000.00	CNY	100%	100%	56179974-8
江苏四环生物制药有限公司	控股子公司	有限公司	江阴市定山路 10 号	孙国建	注射剂、片剂、硬胶囊剂、糖浆剂、溶液剂(内服)、散剂、酒剂、原料药制造;医药信息咨询;技术转让服务;医药中间体制造,生物保健食品	261,000,000.00	CNY	100%	100%	58557414-8

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
江苏华宇生物制品有限公司	有限公司	江阴市滨江开发区定山路 10 号	何美敏	保健品	300,000,000.00	CNY	10%	10%	8,881,684.91	593,763.89	8,287,921.02	0.00	-18,940.11	联营企业	73554472-X

4、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
北京大河之洲集团有限公司	控股子公司的股东	70885108-9
北京维达法姆科技有限公司	控股子公司的股东	-

本企业的其他关联方情况的说明：截止报告日，与维达法姆的股权转让手续尚在办理之中，等手续办完后，公司与维达法姆将不存在关联关系。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

不适用。

(2) 关联托管/承包情况

不适用。

(3) 关联租赁情况

不适用。

(4) 关联担保情况

不适用。

(5) 关联方资金拆借

不适用。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

不适用。

(7) 其他关联交易

不适用。

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	北京维达法姆科技有限公司	150,000.00	150,000.00

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	北京大河之洲集团有限公司	595,017.00	595,017.00

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

不适用。

2、以权益结算的股份支付情况

不适用。

3、以现金结算的股份支付情况

不适用。

4、以股份支付服务情况

不适用。

5、股份支付的修改、终止情况

不适用。

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

不适用。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

不适用。

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

不适用。

2、前期承诺履行情况

不适用。

（十三）资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

不适用。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用。

3、其他资产负债表日后事项说明

公司于2012年8月14日收到北京市第一中级人民法院关于上述诉讼事项民事调解书（【2012】一中民初字第1849号），经北京市第一中级人民法院主持调解，本公司、北京四环公司与维达法姆公司于2012年8月10日自愿达成调解协议。自调解协议书签订之日起，解除2010年9月20日江苏四环公司、维达法姆公司、北京四环公司签订的《协议书》，自本调解协议书签订之日起15日内，北京四环公司、江苏四环公司应配合维达法姆公司及高世英取回存放在北京四环公司的属于维达法姆公司及高世英所有的设备、材料及其他物品；维达法姆公司将其持有的北京四环公司45%股权返还给江苏四环公司，本调解协议书签订之日起15日内几方到工商行政管理机关办理工商变更手续；自本调解协议书签订之日起，维达法姆公司停止授权江苏四环公司使用“生物蛋白舌下给药”专利技术（IL-2、干扰素、EPO、G-CSF等），江苏四环公司、北京四环公司不得以任何形式使用上述技术，不得研发、生产、销售与上述技术有关的任何产品。

截止报告日，股权变更手续还在办理之中。股权变更完成后，公司将持有北京四环100%股权，对合并报表的比例造成相应影响。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

不适用。

2、债务重组

不适用。

3、企业合并

不适用。

4、租赁

不适用。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

不适用。

6、年金计划主要内容及重大变化

不适用。

7、其他需要披露的重要事项

不适用。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	61,847,150.70	100%	38,557,682.87	62.34%	67,916,267.22	100%	37,706,553.73	55.52%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	61,847,150.70	--	38,557,682.87	--	67,916,267.22	--	37,706,553.73	--

应收账款种类的说明：

应收账款采用账龄划分组合及风险组合计提坏账准备。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	14,060,685.99	22.73%	703,034.30	28,931,231.38	42.6%	1,446,561.57
1 至 2 年	9,020,603.58	14.59%	902,060.36	1,454,303.47	2.14%	145,430.35
2 至 3 年	1,283,468.71	2.08%	256,693.74	1,365,117.07	2.01%	273,023.41
3 年以上	37,482,392.42	60.6%	36,695,894.47	36,165,615.30	53.25%	35,841,538.40
3 至 4 年	1,325,288.27	2.14%	662,644.13	249,707.63	0.36%	124,853.82
4 至 5 年	247,707.63	0.4%	123,853.82	398,446.19	0.59%	199,223.10
5 年以上	35,909,396.52	58.06%	35,909,396.52	35,517,461.48	52.3%	35,517,461.48
合计	61,847,150.70	--	38,557,682.87	67,916,267.22	--	37,706,553.73

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

不适用。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

不适用。

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

不适用。

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳市一德堂医药有限公司	客户	5,435,269.64	一年以内	8.79%
云南奥斯迪实业有限公司	客户	2,887,543.00	三至四年	4.67%
无锡星洲医药有限公司	客户	2,836,046.12	一年以内	4.59%
江阴天平国际贸易有限公司	客户	2,710,794.00	三至四年	4.38%
无锡美锡贸易有限公司	客户	1,994,300.00	一年以内	3.22%
合计	--	15,863,952.76	--	25.65%

(7) 应收关联方账款情况

不适用。

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用。

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提	140,231,963.26	94.21	0.00	0%	140,112,531.66	94.21	0.00	0%

坏账准备的其他应收款		%				%		
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	9,465,981.43	5.79%	7,875,694.96	83.2%	8,610,402.09	5.79%	7,729,419.97	89.77%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00		0.00	0%
合计	149,697,944.69	--	7,875,694.96	--	148,722,933.75	--	7,729,419.97	--

其他应收款种类的说明：

组合中，按账龄分析法计提坏账准备

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
北京维达法姆公司股权款	100,000,000.00	0.00	0%	
江阴四环投资有限公司	40,231,963.26	0.00	0%	
合计	140,231,963.26	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	1,063,226.14	11.23%	53,161.31	548,206.36	6.37%	27,410.32
1 至 2 年	414,359.04	4.38%	41,435.90	244,673.48	2.84%	24,467.35
2 至 3 年	170,484.00	1.8%	34,096.80	62,412.16	0.72%	12,482.43
3 年以上	7,817,912.25	82.59%	7,747,000.95	7,755,110.09	91.07%	7,665,059.87
3 至 4 年	62,412.16	0.66%	31,206.08	79,410.44	0.92%	39,705.22
4 至 5 年	79,410.44	0.84%	39,705.22	100,690.00	1.17%	50,345.00
5 年以上	7,676,089.65	81.09%	7,676,089.65	7,575,009.65	87.98%	7,575,009.65

合计	9,465,981.43	--	7,875,694.96	8,610,402.09	--	7,729,419.97
----	--------------	----	--------------	--------------	----	--------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

不适用。

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

不适用。

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

由于公司和北京维达法姆存在诉讼，公司在2011年度就此事项的会计处理进行了调整，北京四环公司冲销原计入无形资产的专有技术1亿元，本公司将1亿元作为应收维达法姆公司股权款，挂账其他应收款。

公司于2012年8月14日收到北京市第一中级人民法院关于上述诉讼事项民事调解书（【2012】一中民初字第1849号），经北京市第一中级人民法院主持调解，本公司、北京四环公司与维达法姆公司于2012年8月10日自愿达成调解协议。自调解协议书签订之日起，解除2010年9月20日江苏四环公司、维达法姆公司、北京四环公司签订的《协议书》，维达法姆公司将其持有的北京四环公司45%股权返还给江苏四环公司，本调解协议书签订之日起15日内几方到工商行政管理机关办理工商变更手续。

截止报告日，股权变更手续还在办理之中。待手续完成之后，将冲销其他应收款，转作长期股权投资。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京维达法姆公司股权款	北京四环的股东	100,000,000.00	一年以内	66.8%
江阴四环投资有限公司	全资子公司	40,231,963.26	一至两年	26.88%
美国海洋研究所	客户	4,382,760.00	五年以上	2.93%
江阴经济开发区	原药厂客户	1,037,600.00	五年以上	0.69%

合计	--	145,652,323.26	--	97.3%
----	----	----------------	----	-------

(7) 其他应收关联方账款情况

不适用。

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

不适用。

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
北京四环生物制药有限公司	成本法	348,736,626.36	191,805,144.50	0.00	191,805,144.50	55%	55%		0.00	0.00	0.00
江阴四环投资有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
江苏四环生物制药有限公司	成本法	261,000,000.00	261,000,000.00	0.00	261,000,000.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
新疆爱迪新能源科技有限公司	成本法	150,000,000.00	141,627,429.09	0.00	141,627,429.09	70.97%	70.97%		0.00	0.00	0.00
江苏华宇生物制品有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00	0.00	3,000,000.00	10%	10%		3,000,000.00	0.00	0.00
合计	--	812,736,626.36	647,432,573.59	0.00	647,432,573.59	--	--	--	3,000,000.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

公司于2012年8月14日收到北京市第一中级人民法院关于上述诉讼事项民事调解书（【2012】一中民初字第1849号），经北京市第一中级人民法院主持调解，本公司、北京四环公司与维达法姆公司于2012年8月10日自愿达成调解协议。自调解协议书签订之日起，解除2010年9月20日江苏四环公司、维达法姆公司、北京四环公司签订的《协议书》，维达法姆公司将其持有的北京四环公司45%股权返还给江苏四环公司，调解协议书签订之日起15日内几方到工商行政管理机关办理工商变更手续。

截止报告日，股权变更手续还在办理之中。工商变更完成后，公司将持有北京四环100%股权。

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	35,285,748.29	62,002,613.38
其他业务收入	62,623.69	221,776.70
营业成本	31,307,935.12	47,683,091.20
合计		

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药销售	35,285,748.29	31,307,080.12	62,002,613.38	47,661,090.15
合计	35,285,748.29	31,307,080.12	62,002,613.38	47,661,090.15

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
片剂	7,346,677.00	6,937,254.72	7,103,231.67	5,892,139.65
保健品	2,493,941.90	2,233,583.81	273,540.17	519,135.38
原材料	5,933,321.98	5,931,544.61	11,785,741.76	11,874,866.69
针剂	1,407,008.58	2,290,849.78	3,551,659.87	4,031,788.75
玻璃输液	6,085,441.76	5,589,915.96	11,235,861.86	9,024,452.31
软袋输液	11,778,137.74	8,082,412.92	27,377,898.57	15,670,821.42

糖浆剂	241,219.33	241,518.32	674,679.48	647,885.95
合计	35,285,748.29	31,307,080.12	62,002,613.38	47,661,090.15

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
内销	34,942,359.33	30,961,701.78	61,968,074.47	47,635,168.15
外销	343,388.96	345,378.34	34,538.91	25,922.00
合计	35,285,748.29	31,307,080.12	62,002,613.38	47,661,090.15

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
无锡美锡贸易有限公司	2,416,068.38	6.84%
江阴市人民医院	1,565,059.83	4.43%
广东南都药业有限公司	1,528,521.31	4.32%
深圳市一德堂医药有限公司	1,489,095.85	4.21%
揭阳市朗和医药有限公司	1,392,217.25	3.94%
合计	8,390,962.62	23.74%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	-1,188,328.56
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0.00	-1,188,328.56

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用。

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
新疆爱迪新能源科技有限公司	0.00	-1,188,328.56	
合计	0.00	-1,188,328.56	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-2,963,414.14	-3,951,841.42
加：资产减值准备	997,404.13	979,439.81
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧		5,092,454.93
无形资产摊销		191,400.00
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		1,188,328.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	27,221,604.99	-213,567.87

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	5,121,295.65	-15,939,160.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,806,944.62	1,689,320.58
其他	-943,396.23	
经营活动产生的现金流量净额	31,240,439.02	-10,963,626.40
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	49,890,336.49	73,432,014.79
减：现金的期初余额	17,873,597.47	21,181,869.67
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	32,016,739.02	52,250,145.12

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用。

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.21%	0.0015	0.0015
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.18%	0.0012	0.0012

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报表项目	2012年度	2011年度	变动比率	主要变动原因
应收账款	107,527,840.42	82,314,561.07	30.63%	新增四环生物制药应收账款1699万，其余为北京四环新增的收账款。
预收账款	21,644,498.41	14,628,399.74	47.96%	1、因本期江苏四环生物制药对外开票，有一些客户仍将款项汇入母公司账户，导致母公司预收账款增加，同时增加子公司应收账款。2、新增江苏四环生物制药

				预收货款221万。
应付职工薪酬	1,067,973.41	3,182,556.49	-66.44%	上年末工资在期初支付。
应交税费	3,690,804.54	13,683,740.23	-73.03%	1、上年末应交税费本期初已缴纳。2、新增四环生物制药期末留抵税金424万。
其他应付款	13,808,365.23	6,762,810.52	104.18%	母公司增200万广告费期末未支付；新增四环生物制药其他应付款395万。
其他非流动负债	2,724,400.00	1,948,100.00	39.85%	本期收到华北制药股份公司支付77.63万元国家科技重大专项课题款
营业税金及附加	2,183,737.96	1,240,347.98	76.06%	1、因本期母公司销售存货为主，1-3月交纳增值税562万，相应税金及附加也增加。2、北京四环比去年同期增加销售1000万，相应税金及附加也有增加。
营业外收入	403,410.00	117,185.16	244.25%	本期收到的政府补助比去年同期增加了30万
营业外支出	107,741.16	443,702.06	-75.72%	每年需捐赠的公益性支出37.5万，本期尚未捐出。
所得税费用	919,759.25	575,469.09	59.83%	北京四环公司已无可弥补的亏损，因此增加应交所得税。
购买商品、接受劳务支付的现金	49,050,005.33	98,998,739.90	-50.45%	去年同期合并范围中含山海径、华夏力通购买商品、接受劳务支付的现金4370万
支付给职工以及为职工支付的现金	17,953,821.07	13,691,732.86	31.13%	因物价水平上涨，工资比去年同期上涨。
支付的各项税费	25,298,992.32	17,302,218.27	46.22%	1、因本期母公司销售存货为主，增值税及税金附加增加。2、北京四环增加销售，增加税金。

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有董事长签名的半年度报告文本； 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本； 三、报告期内在指定报刊上公开披露过的所有文件文本；

董事长：孙国建

董事会批准报送日期：2012年08月23日