

内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司

Inner Mongolia Furui Medical Science Co.,Ltd.

2012 年半年度报告



股票代码：300049

股票简称：福瑞股份

报告期间：2012年1月1日~2012年6月30日

二〇一二年八月二十五日



目 录

第一节	重要提示.....	1
第二节	公司基本情况简介.....	2
第三节	董事会报告.....	6
第四节	重要事项.....	16
第五节	股本变动及股东情况.....	22
第六节	董事、监事和高级管理人员.....	25
第七节	财务会计报告.....	26
第八节	备查文件目录.....	111

第一节 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、本半年度报告全文及摘要同时刊载于中国证监会指定的创业板信息披露网站和本公司网站。半年度摘要刊登于《中国证券报》和《证券时报》。为全面了解本公司生产经营状况和财务成果及公司的未来发展规划，投资者应到指定网站仔细阅读半年度报告全文。

3、本公司没有董事、监事、高级管理人员声明对 2012 年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。

4、本半年度报告已经过本公司第四届董事会第十一次会议审议通过，公司所有董事均出席会议并做出表决。

5、公司本半年度财务报告未经会计师事务所审计。

6、公司负责人王冠一、主管会计工作负责人林欣及会计机构负责人(会计主管人员)陈顺仪声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。



第二节 公司基本情况简介

(一) 公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300049	B 股代码	
A 股简称	福瑞股份	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	内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	福瑞股份		
公司的法定英文名称	Inner Mongolia Furui Medical Science Co.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	Furui Co.,Ltd.		
公司法定代表人	王冠一		
注册地址	内蒙古乌兰察布市集宁区解放路 103 号		
注册地址的邮政编码	012000		
办公地址	北京市朝阳区新源里 16 号琨莎中心 2 座 7 层		
办公地址的邮政编码	100027		
公司国际互联网网址	www.fu-rui.com		
电子信箱	dshbgs@fu-rui.com		

2、联系人和联系方式：

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	林 欣	陈 文
联系地址	北京市朝阳区新源里 16 号琨莎中心 2 座 7 层	北京市朝阳区新源里 16 号琨莎中心 2 座 7 层
电 话	010-84683855	010-84683855
传 真	010-84683766	010-84683766
电子信箱	dshbgs@fu-rui.com	dshbgs@fu-rui.com

3、信息披露及备置地点

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

4、持续督导机构：平安证券有限责任公司

(二) 会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整：√ 是 □ 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整前	调整后	调整后
营业总收入 (元)	166,486,667.66	94,015,216.53	94,015,216.53	77.08%
营业利润 (元)	29,583,295.57	25,911,443.49	25,911,443.49	14.17%
利润总额 (元)	32,692,405.43	26,074,897.28	26,074,897.28	25.38%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	28,309,163.46	22,163,662.69	22,163,662.69	27.73%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	25,901,296.81	22,012,869.83	22,012,869.83	17.66%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	62,802,407.46	10,686,387.03	10,686,387.03	487.69%
	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
总资产 (元)	864,349,613.33	873,888,616.42	873,442,988.82	-1.04%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	691,532,149.37	703,527,771.28	703,082,143.68	-1.64%
股本 (股)	125,060,000.00	125,060,000.00	125,060,000.00	0.00%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期		本报告期比上年同期增减(%)
		调整前	调整后	调整后
基本每股收益 (元/股)	0.23	0.18	0.18	27.78%
稀释每股收益 (元/股)	0.23	0.18	0.18	27.78%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.21	0.18	0.18	16.67%
全面摊薄净资产收益率 (%)	4.09%	3.26%	3.26%	0.83%
加权平均净资产收益率 (%)	3.98%	3.20%	3.20%	0.78%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	3.75%	3.23%	3.23%	0.52%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率 (%)	3.64%	3.17%	3.17%	0.47%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.50	0.09	0.09	455.56%
	本报告期末	上年度期末		本报告期末比上年度期末增减(%)
		调整前	调整后	调整后
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.53	5.63	5.62	-1.60%
资产负债率 (%)	16.74%	19.50%	19.51%	-2.77%

注：公司于 2011 年 6 月 29 日完成对法国 Echosens 公司 100% 股权的收购，根据《企业会计准则》关于非同一控制下企业合并的会计处理的相关规定，截止 2011 年年度审计报告日，因法国 Echosens 公司按



中国的评估工作应准备的各项技术资料尚未完成，公司暂未能确定法国 Echosens 公司购买日可辨认净资产公允价值，故 2011 年 12 月 31 日，公司暂以购买日净资产账面价值为基础进行核算，以长期股权投资大于法国 Echosens 公司购买日净资产账面价值的差额确认为商誉。公司承诺于购买日完成后的 12 个月内完成对法国 Echosens 公司购买日可辨认净资产公允价值的确认，并以此为依据，视同在购买日发生，进行追溯调整。具体详见公司在证监会指定创业板信息披露网站上披露的《关于对前期财务数据进行追溯调整的公告》。

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、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	418,622.45	
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）	3,433,163.98	
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	-742,676.57	



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	-357,073.89	
所得税影响额	-344,169.32	
合计	2,407,866.65	--

注：各非经常性损益项目按税前金额列示。

第三节 董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

2012年上半年，公司继续围绕“专业服务于肝病领域，以抗肝纤维化为核心，建设具有福瑞特色的专业服务体系”的发展战略开展各项工作。

在新产品研发方面，公司按照既定的计划，稳步推进复方鳖甲软肝片技术改造项目的临床试验工作；肝纤维化在线诊断系统（FSTM）的核心部分已完成，为进一步完善在线诊断系统，提升数字化诊断优势，目前正在研究与Fibrometer系统的整合方案；数字医疗服务产品的研发进入规划设计阶段。

在对外销售方面，以市场为导向，坚持以学术推广带动销售增长，坚定不移的执行医院分级策略，使市场投入更加集中、更有针对性、更见成效，同时还不断开拓新的销售市场，进一步强化公司产品在肝纤维化细分市场的领先地位，确保公司营业收入与净利润稳定增长。

报告期内，公司实现营业收入1.66亿元，较上年同期增加77.08%；实现营业利润2958.33万元，较上年同期增加14.17%，实现利润总额3269.24万元，较上年同期增加25.38%；实现净利润2830.92万元，较上年同期增长27.73%。

报告期内，公司共完成软肝片发货7550.95万片，较上年同期增长18%；壳脂胶囊发货787.51万粒，较上年同期增长58.95%；Fibroscan完成销售108台，其中，中国大陆地区完成销售11台。

2012年上半年，公司主营业务稳定，业务结构未发生重大变化，由于新增子公司法国Echosens公司已于2011年7月开始纳入公司合并报表范围，因此，公司Fibroscan仪器销售收入占公司主营业务收入的比重由2011年同期的7.47%增加至36.16%。

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

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、公司子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司基本情况

公司名字	注册地	注册资本	出资额	持股比例	经营范围
内蒙古福瑞药业有限责任公司	卓资县	1,304万元	1,304万元	100%	中药材、中成药、生化药品、抗生素、医疗器械等
北京福瑞兆福中蒙药生物研究所有限责任公司	北京市	680万元	544万元	80%	医药研究；技术推广服务；经济贸易咨询。
北京赛福利康网络科技发展有限公司	北京市	100万元	100万元	100%	技术推广服务，经济贸易咨询等
法国Echosens公司	法国巴黎	177,278 欧元	177,278欧元	100%	开发和商业化发明的专利和生产测量或使用波动现象的仪器
北京福瑞众合健康科技有限公司	北京市	6,100万元	3100万元	50.82%	技术开发、技术推广、技术服务等

① 内蒙古福瑞药业有限责任公司

内蒙古福瑞药业有限责任公司于2001年6月经内蒙古自治区卓资县工商行政管理局批准成立，注册资本为6,000,000.00元，2002年8月，内蒙古福瑞药业有限责任公司股东会和本公司股东大会分别通过



决议,同意本公司以对该公司的债权7,040,000.00元转作对该公司的投资,内蒙古福瑞药业有限责任公司的注册资本增加至13,040,000.00元。2004年7月3日,经内蒙古福瑞药业有限责任公司股东会批准,王冠一将其持有的该公司股份转让给赵占霞。法定代表人为铁占宝。经内蒙古福瑞药业有限责任公司股东会批准,赵占霞将其持有的该公司股份转让给本公司,并于2010年8月完成股权转让手续,同时由王冠一担任公司执行董事兼法定代表人。

② 北京福瑞兆福中蒙药生物研究所有限责任公司

北京福瑞兆福中蒙药生物研究所有限责任公司于2002年8月经北京市工商行政管理局批准成立,注册资本6,800,000.00元,法定代表人为闫瑞峰。2010年9月1日,经北京福瑞兆福中蒙药生物研究所有限责任公司股东会批准,由王冠一担任公司执行董事兼法定代表人。

③ 北京赛福利康网络科技发展有限公司

北京赛福利康网络科技发展有限公司于2006年7月14日经北京市工商行政管理局批准成立,注册资本1,000,000.00元,由本公司单独出资。法定代表人为朔飞。2010年12月6日,经北京市工商行政管理局核准,北京赛福利康网络科技发展有限公司由王冠一担任公司执行董事兼法定代表人。

④ 法国Echosens公司

公司于2011年3月9日召开的第四届董事会第二次会议,审议通过了《关于收购法国Echosens公司100%股权并批准<股票出售及购买协议>的议案》,2011年3月29日,福瑞股份2011年第二次临时股东大会审议通过了《关于收购法国Echosens公司100%股权并批准<股票出售及购买协议>的议案》,批准了公司于2011年2月4日同法国Echosens公司股东签署的《股票出售及购买协议》,同意公司使用超募资金2000万欧元等值的人民币收购Echosens公司100%股权。2011年5月30日,该项交易按照审批权限获得内蒙古自治区发展和改革委员会批准。2011年6月1日,该项交易按照审批权限获得内蒙古自治区商务厅批准。2011年6月17日,该项交易按照审批权限获得内蒙古自治区乌兰察布市外汇管理局批准。2011年6月29日,根据《股票出售及购买协议》,本次收购的交易条件全部满足,交易各方均予以书面确认,本次股权转让交易正式生效。2011年7月11日,法国Echosens公司取得由法国巴黎商业法庭登记处(Greffe du Tribunal de Commerce de Paris)换发的《公司和商业登记证》(EXTRAIT DU REGISTER DU COMMERCE ET DES SOCIETES)。至此,内蒙古福瑞中蒙药科技股份有限公司收购法国Echosens公司100%股权全部完成,福瑞股份于2011年7月1日起,将法国Echosens公司纳入合并报表范围。

⑤ 北京福瑞众合健康科技有限公司

公司于2011年10月20日以通讯方式召开第四届董事会第六次会议,审议通过了《关于投资成立北京福瑞众合健康科技有限公司的议案》,公司与北京三构医学网络技术有限公司、北京济民中医门诊部共同投资成立“北京福瑞众合健康科技有限公司”,其中,公司使用超募资金3100万元出资(占合资公司注册资本50.82%)。2011年12月15日,北京福瑞众合健康科技有限公司经北京市工商行政管理局批准成立,注册资本6100万元,法人代表为王冠一。

(2) 截止2012年6月30日的财务状况

单位:元

公司名字	资产	负债	所有者权益	2012年上半年收入	2012年上半年净利润
内蒙古福瑞药业有限责任公司	36,689,810.41	20,594,932.97	16,094,877.44	24,178,597.80	-1,811,775.78
北京福瑞兆福中蒙药生物研究所有限责任公司	504,820.89	1,279,438.88	-774,617.99		-71,760.21



北京赛福利康网络科技发展有限公司	7,209,359.33	38,014,186.69	-30,804,827.36	135,930.00	-5,742,743.25
法国Echosens公司	98,358,320.43	37,726,620.85	60,631,699.58	54,973,278.23	6,303,930.84
北京福瑞众合健康科技有限公司	57,227,599.42	12,722.93	57,214,876.49		-3,775,961.84

2、本公司的合营和联营企业情况

名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
呼和浩特市福瑞药业有限责任公司	有限责任公司	内蒙古自治区呼和浩特市	田玮	商品流通	50 万元	49%	49%
北京瑞建天行生物技术有限公司	有限责任公司	北京市丰台区南四环西路188号1区14号楼3层	王冠一	医疗技术与产品开发	3,320 万元	34.64%	34.64%

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(%)
分产品						
药品	103,579,933.73	33,756,182.04	67.41%	22.17%	30.57%	-2.10%
仪器	59,715,635.49	7,877,509.72	86.81%	761.50%	219.87%	22.34%
其他	1,864,395.44	0.00	100.00%	78.84%	-	0.00%
合计	165,159,964.66	41,633,691.76	74.79%	78.05%	47.03%	5.32%

主营业务分行业和分产品情况的说明：

主营业务收入中的药品为销售复方鳖甲软肝片、壳脂胶囊等药品产生的收入；仪器为Fibroscan诊断仪，其他为提供技术服务所取得的收入。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明：

报告期内受药品原材料价格涨幅影响较大，导致公司报告期内药品成本增长及毛利率的下降。针对上述情况，上半年公司积极调整销售策略，积极采取医院分级的渠道管理策略，使市场投入更加集中、更有针对性，经过上半年的销售验证，药品销量取得较大提升。Fibroscan的毛利率较上年有较大幅度的提高主要是由于本期数据中包括境外子公司完成的销售业务所致。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华北	43,613,988.36	1.00%
华东	30,173,427.65	44.13%
华南	9,575,234.47	55.55%
华西	21,368,101.58	25.91%
华中	8,705,030.11	57.74%
海外	51,724,182.49	-



合 计	165,159,964.66	78.05%
-----	----------------	--------

主营业务构成情况的说明：

从主营业务构成情况来看，公司的主要业务集中在华北和华东地区，同时其他地区的营业收入较去年同期有较快速的增长。

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

3、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

本期报告中，关于仪器销售产生的毛利率增幅较上期有较大的增长，是由于本期数据中包括境外子公司完成的销售业务所致。

4、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

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

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

适用 不适用

8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用 不适用

2012年年初，从2009年开始的第一阶段医改结束，进入总结阶段，历经三年的医改已初见成效，覆盖城乡全体居民的基本医疗保障制度框架初步形成，国家基本药物制度初步形成，覆盖城乡的基层医疗卫生服务体系基本建成，公立医院改革试点逐步推进。

随着我国医改的深入，政府将持续加大对医疗卫生事业的投入力度，进一步释放我国基层医疗市场的需求，提升行业整体盈利水平，推动其健康快速增长。2012年上半年，相关政策密集出台，国务院印发了《“十二五”期间深化医药卫生体制改革规划暨实施方案》，对十二五期间的医改工作进行了安排，《实施方案》明确“十二五”期间要在加快健全全民医保体制、巩固完善基本药物和基层运营新机制、积极推进公立医院改革三个方面取得重点突破。

从市场需求来看，伴随着我国社会经济的快速发展，城乡居民收入不断提高，其消费结构得到改善，消费质量也得到提升；居民对自身健康的关注程度和医疗保健意识也正在不断提高；再加上社会保障制度、公共卫生体系、疾病预防控制体系的不断完善，以及农村“两网”建设，医疗卫生基础建设的加强，



特别是城区社区卫生服务的延伸以及农村新型合作医疗制度的建立，为医药经济的快速发展提供了良好的机遇和市场。另外，随着我国人口数量持续增长以及中老年人口所占比例的增加，我国的医药消费群体呈现一定的上升趋势，从而有利于进一步带动医药行业的整体需求。行业政策上，随着“十二五”规划相继出台，鼓励和支持医药行业发展成为当前政策的主基调，未来几年，医药行业发展的整体趋势不变，基层市场扩容仍将是行业增长的主驱动力。

2012年下半年我国医药行业在政策持续向好、需求稳定增长的双重推动下，将延续上半年快速增长的发展趋势，招标政策纠偏有望缓解行业日益增长的价格压力，中药材价格的波动仍然对行业的盈利能力产生较大的影响。

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

适用 不适用

(1) 肝纤维化在线诊断系统开发和实施风险

肝纤维化在线诊断系统（FSTM）是在收集FibroScan检测结果和生化检验指标基础上，建立数据模型并进行分析，对照无创诊断标准，形成更加精确的分级结果。在开发和实施过程中，可能面临数据采集风险、数据模型风险、知识产权保护风险，以及实施进度、实施效果不确定等风险。

(2) 主要原材料供应风险及价格波动风险

各种中药材生长受到土壤、温度、湿度、日照等自然因素的影响，上述因素都有可能影响药材正常产量或导致其中有效药用成分含量产生差异，从而对公司主要药材采购和生产造成一定影响。加之，受市场供求和游资炒作的影 响，自2009年下半年以来，国内中药原材料价格出现了高幅增长。随着公司生产能力的逐年扩大，对于原材料的需求将逐年递增，优质原材料的供应量和供应价格都存在一定的波动风险。

(3) 业务集中的风险

公司目前主要产品和服务是复方鳖甲软肝片及肝纤维化诊治支持服务。软肝片是公司发展了十多年的成熟产品，肝纤维化诊治支持是公司近两年逐步发展的服务性业务，并且能大大促进软肝片的销售，短期内存在业务相对集中的风险。公司正围绕肝纤维化诊治，积极开展新产品筛选和新产品的开发储备工作，逐步扩充产品线。此外，公司已经开始涉足医疗服务领域，正在筹建首家福瑞品牌的专业医疗机构，实现公司盈利能力的持续提高。

(4) 国际市场环境的风险

公司将以法国EchoSens公司为平台，参与国际肝病领域的交流与合作，以肝病诊断业务为核心，将法国EchoSens公司打造成为国际肝病诊断领域的领导者。但是在此过程中，由于该公司面对的是全球的肝病诊断市场，不同市场之间由于文化差异、政策变化、国际经济和金融形势的变化、汇率变化等，将使公司面对的市场环境更加多样化复杂化。

(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	55,062.00
报告期投入募集资金总额	89.99

已累计投入募集资金总额	26,948.25
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	

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										
生产基地技术改造项目	否	6,129.00	6,129.00	0.00	3,186.14	51.98%	2011年06月30日		否	否
肝纤维化在线诊断系统(FSTM)项目	否	6,500.00	6,500.00	2.33	2,161.08	33.25%	2012年12月31日	114.44	否	否
承诺投资项目小计	-	12,629.00	12,629.00	2.33	5,347.22	-	-	114.44	-	-
超募资金投向										
收购法国Echosens公司100%股权	否	18,501.03	18,501.03	87.66	18,501.03	100%	2011年06月29日	594.44	是	否
合资成立北京福瑞众合健康科技有限公司	否	3,100.00	3,100.00	0.00	3,100.00	100%	2011年12月31日	-191.89	否	否
归还银行贷款(如有)	-						-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	21,601.03	21,601.03	87.66	21,601.03	-	-	402.55	-	-
合计	-	34,230.03	34,230.03	89.99	26,948.25	-	-	516.99	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	(1) 生产基地技术改造项目已实施完毕,达到预计可使用状态,但未达到预计的产能利用率; (2) FSTM 核心部分已完成,针对不同需求开发完成了4个模型,最大限度地简化并筛选出7-10个相关因子,并在此基础上开展内部验证,结果比较理想,达到预期结果,2011年公司提交了专利申请,目前发明专利初审已经通过并已公示,实用新型专利和PCT国际专利正在审核中。目前正在与公司拥有的BLS公司的Fibrometer进行产品整合,开发更具国际竞争力的诊断工具。									
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	√适用 □不适用									

	公司2010年IPO募集资金净额为人民币55,062.00万元，其中超募资金37,894.56万元。 超募资金使用情况如下： ①2011年6月29日，公司使用超募资金18,413.37万元收购法国Echosens公司100%股权；2012年6月26日，支付收购中产生的法国政府征收的股权变更登记税金87.66万元，该收购事项至此全部完成。 ②2011年10月20日，公司四届六次董事会审议通过公司以超募资金3100万元出资，与北京三构医学网络技术有限公司、北京济民中医门诊部共同投资成立北京福瑞众合健康科技有限公司。2011年12月15日，该公司已经北京市工商行政管理局批准成立。
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2010年7月9日，公司第三届董事会第九次会议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意用募集资金15,019,451.95元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金15,019,451.95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 checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 公司生产基地技术改造项目承诺投资总额6,129.00万元，截止2011年6月30日，该募投项目已实施完毕，项目设计产能已达到，但该项目实际投入金额3,186.14万元，结余募集资金金额2,942.86万元。 该项目产生募集资金结余的原因：自2009年起，公司已使用自筹资金开始了工程建设，2009年项目实施过程中，在募集资金到位情况尚不确定的情况下，为了保证项目进度，从快从紧安排项目实施，以国产设备代替原方案中的进口设备，并尽可能利用原有设备，从而实现了投资的节约。导致该项目募集资金产生结余。
尚未使用的募集资金用途及去向	目前，尚未使用的募集资金均严格按照相关规定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	公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时的进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

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

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
福瑞健康科技园	2012 年 4 月 26 日	120,000	论证中	/
合计		120,000	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
<p>2012 年 5 月 16 日，公司 2011 年年度股东大会审议通过了《关于建设福瑞健康科技园的议案》，同意建设福瑞健康科技园项目，在项目的执行过程中的各个具体项目，视投资金额根据公司章程及相关制度的规定由董事长、董事会或股东大会逐项批准。</p> <p>截止本报告期末，该项目正在论证中，尚未实施。</p>				

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

适用 不适用

（四）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

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

适用 不适用

（六）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

为进一步增强公司现金分红的透明度，便于投资者形成稳定的回报预期，公司对股东回报规划、现金分红政策等进行了论证。在此过程中，为使股东回报规划和现金分红政策更为科学、合理，更加充分反映投资者特别是中小投资者的诉求，公司于2012年8月11日披露了《关于贯彻落实现金分红有关事项征求投资者意见的公告》，公司通过电话、邮箱、传真、投资者关系互动平台等多种方式向广大投资者征求意见。董事会办公室已将收到的投资者意见和建议整理后提交公司董事会。

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

为进一步明确公司利润分配政策尤其是现金分红政策具体内容、利润分配形式、利润分配尤其是现

金分红期间间隔、具体条件、发放股票股利的条件、各期现金分红最低金额或比例，以及公司董事会、股东大会对利润分配尤其是现金分红事项的决策程序和机制等内容，公司董事会已对《公司章程》进行修订，并提交股东大会审议。

公司五名独立董事详细了解了上述工作的开展和推进情况，在公司董事会论证股东回报规划和现金分红政策时充分地阐述了中小投资者的意见，并对股东回报规划、现金分红政策等发表了独立意见。

(九) 利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

(十) 公司2011年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

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

适用 不适用

2012年5月16日，公司召开2011年年度股东大会，审议通过了《2011年度利润分配预案》，同意以公司2011年度末总股本12,506万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利人民币3.00元（含税），共计派发现金股利人民币3751.80万元。

2012年7月3日，公司披露了《2011年度权益分派实施公告》（2012-019号），公司利润分配方案已于2012年7月9日实施完毕。

第四节 重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

(二) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(适用于非同一控制下的企业合并)(万元)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)(万元)	是否关联交易	资产收购原则	所涉及的资产是全部产权已过户	所涉及的债务是全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占总额的比例(%)	交易对方关系(适用关联交易情形)	首次公告披露日期
法国 Echosens 公司	法国 BioLiveScale 公司	2012年2月9日	80万欧元	9.48	-	否	双方协商定价	是	是	0.03%	-	2012年2月22日

收购资产情况说明：公司全资子公司法国Echosens公司使用自有资金80万欧元于2012年2月收购法国BioLiveScale公司100%股权，此次收购完成后，BioLiveScale公司将成为Echosens公司的全资子公司。此次收购将有助于提升公司在肝纤维化诊疗领域的技术优势，同时还将有助于公司募投项目肝纤维化在线诊断系统（FSTM）的实施。

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(四) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(五) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用



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
呼和浩特市福瑞药业有限责任公司	本公司之参股公司	向关联方销售商品	药品	按照市场价格销售		9.75	0.08%	按合同约定结算	较小		无
合计				--	--	9.75	0.08%	--	--	--	--
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				呼和浩特市福瑞药业有限责任公司从事药品批发业务,在业务上与公司是上下游关系,公司生产的产品在内蒙古地区的部分销售通过该公司进行,双方在互利的情况下进行交易,能够确保双方的利益。							
关联交易对上市公司独立性的影响				按照市场价格销售,不会对上市公司独立性产生影响							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				公司对关联方不存在依赖性							
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											
关联交易的说明				该关联交易为本公司子公司内蒙古福瑞药业有限责任公司向本公司参股公司呼和浩特市福瑞药业有限责任公司销售的复方鳖甲软肝片、壳脂胶囊、去痛片、透骨灵橡胶膏等药品。该关联交易均按照市场价格销售。							

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(%)
呼和浩特市福瑞药业有限责任公司	97,465.00	0.08%	0	0%
合计	97,465.00	0.08%	0	0%

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 0 万元。

与年初预计临时披露差异的说明	不适用
----------------	-----

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

关联方	关联关系	向关联方提供资金(万元)						关联方向上市公司提供资金(万元)					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
王冠一	实际控制人	0	0	0	0	0	0	0.19	0	0	0.19	0	0
合计		0	0	0	0	0	0	0.19	0	0	0.19	0	0
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)		0											
公司向控股股东及其子公司提供资金		0											



的余额(万元)	
关联债权债务形成原因	
关联债权债务清偿情况	
与关联债权债务有关的承诺	无
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	无

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司提供资金占用的发生额 0 万元，余额 0 万元。

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他重大关联交易

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

(七) 发行公司债的说明

适用 不适用

(八) 证券投资情况

适用 不适用

(九) 承诺事项履行情况

1、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					



收购报告书或权益变动报告书中所作承诺				
资产置换时所作承诺				
发行时所作承诺	<p>实际控制人王冠一、其一致行动人李北红、霍跃庭、杨晋斌 股东中国高新投资、北京福麦特技术发展有限责任公司、呼和浩特市福创投资有限责任公司</p>	<p>(一) 关于股份锁定承诺 2009年11月, 实际控制人王冠一、其一致行动人李北红、霍跃庭、杨晋斌承诺: 自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。 作为本公司股东的董事, 王冠一承诺: 上述股份锁定期结束后, 本人在公司担任董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五, 离职后半年内, 不转让本人直接或间接持有的公司股份。 作为王冠一一致行动人, 霍跃庭承诺: 上述股份锁定期结束后, 在王冠一担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五; 在王冠一离职后半年内, 不转让本人直接或间接持有的公司股份。 2009年10月, 公司股东中国高新投资、北京福麦特技术发展有限责任公司(以下简称“北京福麦特”)、呼和浩特市福创投资有限责任公司(以下简称“福创投资”)承诺: 自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购其直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。</p> <p>(二) 关于避免同业竞争的承诺 为避免未来可能产生的同业竞争, 2009年7月, 公司实际控制人王冠一出具了《关于避免与公司同业竞争的承诺》。王冠一承诺: ①本人目前没有、将来也不直接或间接从事与公司及其控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何活动, 并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。 ②对本人直接和间接控股的企业, 本人将通过派出机构和人员(包括但不限于董事、总经理)以及控股地位使该企业履行本承诺函中与本人相同的义务, 保证不与公司进行同业竞争, 并愿意对违反上述承诺而给公司造成的经济损失承担赔偿责任。” 2009年10月, 中国高新投资、北京福麦特、福创投资出具了《避免同业竞争承诺函》, 承诺: ①本公司及本公司全资、控股企业目前未从事与公司构成同业竞争的业务; ②自本承诺函出具之日起, 本公司及本公司全资、控股企业将不增加其对与公司生产经营相同或类似业务的投入, 以避免对公司的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争; 本公司保证将促使本公司全资、控股企业不直接或间接从事、参与或进行与公司的生产经营相竞争的任何活动; ③本公司将不利用股东地位进行损害公司及其他股东利益的经营活 动。</p>	<p>详见“承诺内容”</p> <p>详见“承诺内容”</p>	<p>截至本报告期末, 上述承诺人严格遵守承诺, 未出现违反上述承诺的情况。</p>



其他对公司中小股东所作承诺	福瑞股份	<p>2007 年 1 月 15 日，本公司与中国肝炎防治基金会签订“王宝恩肝纤维化研究基金”项目实施协议，本公司捐赠基金总额度不少于 5000 万元，公司于 2007 年 1 月 31 日前支付人民币 500 万元；2008 年至 2016 年，每年由公司募集捐赠不少于人民币 500 万元。基金的使用范围：肝纤维化无创诊断标准的建立等。</p> <p>2009 年 8 月 25 日，本公司与中国肝炎防治基金会签订《王宝恩肝纤维化研究基金项目实施补充协议》，如本公司终止捐赠，应提前 6 个月向中国肝炎防治基金会提出申请，通知期限内，本公司与中国肝炎防治基金会协商未尽事宜；通知期限后，本公司可以终止王宝恩的捐赠。</p> <p>本公司在《公司章程》中规定，每年应召开股东大会审议下一年度王宝恩基金的捐赠事宜，股东大会审议通过后，方可实施相关捐赠，否则将终止捐赠协议。</p> <p>2010 年 3 月 19 日，本公司召开 2009 年年度股东大会审议并通过了《关于 2010、2011 年度向王宝恩基金捐助的议案》，公司将在 2010 年度向中国肝炎防治基金会支付捐赠款不超过 650 万元，在 2011 年度向中国肝炎防治基金会支付捐赠款 500 万元。</p> <p>2011 年 4 月 15 日，本公司召开 2010 年年度股东大会审议并通过了《关于 2012 年度向王宝恩基金捐助的议案》，公司拟在 2012 年度向中国肝炎防治基金会支付捐助款不超过 500 万元。</p>	详见“承诺内容”	详见“承诺内容”	<p>本公司 2007 年度捐赠中国肝炎防治基金会 428.58 万元，2008 年度捐赠 483.93 万元，2009 年度捐赠 350 万元，2010 年度尚未实际支付捐赠款 500 万元，2011 年度捐赠 431.5 元。</p>
承诺是否及时履行	√ 是 □ 否				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	√ 是 □ 否				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况					

(十) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

是否改聘会计师事务所

是 否

(十一) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十二) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
关于投资成立北京福瑞众合健康科技有限公司的投资进展公告		2012.01.10	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号: 2012-001
关于公司办公地址变更的公告		2012.01.16	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号: 2012-002
2011 年年度业绩预告		2012.01.31	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号: 2012-003



关于境外全资子公司法国 Echosens 公司完成收购法国 BioLiveScale 公司 100% 股权的公告		2012.02.22	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号: 2012-004
2011 年度业绩快报		2012.02.29	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号: 2012-005
关于法国 BioLiveScale 公司完成工商变更登记的公告		2012.03.07	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号: 2012-006
2012 年第一季度业绩预告		2012.04.05	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号: 2012-007
第四次董事会第八次会议决议公告		2012.04.26	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号: 2012-008
第四次监事会第八次会议决议公告		2012.04.26	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号: 2012-009
2011 年年度报告全文		2012.04.26	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
2011 年年度报告摘要	证券时报 中国证券报	2012.04.26	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号: 2012-010
2011 年审计报告		2012.04.26	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
2012 年第一季度报告全文		2012.04.26	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
2012 年第一季度报告正文	证券时报 中国证券报	2012.04.26	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号: 2012-011
关于建设福瑞健康科技园的公告		2012.04.26	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号: 2012-012
关于建设福瑞健康科技园项目的可行性研究报告		2012.04.26	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
关于召开 2011 年度股东大会的通知		2012.04.26	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号: 2012-013
独立董事述职报告		2012.04.26	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
独立董事关于 2011 年度相关事项的独立意见		2012.04.26	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
关于 2011 年度内部控制自我评价报告		2012.04.26	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告		2012.04.26	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
中准《2011 年度募集资金存放与使用情况的鉴证报告		2012.04.26	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
中准《公司控股股东及其关联方占用资金情况的专项说明》		2012.04.26	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
平安证券对内部控制自我评价报告的核查意见		2012.04.26	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
平安证券对募集资金存放与使用情况的核查意见		2012.04.26	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
平安证券 2011 年年度持续督导跟踪报告		2012.04.26	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
内幕信息知情人登记备案制度》(修订稿)		2012.04.26	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
关于举行 2011 年年度报告业绩说明会的公告		2012.05.04	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号: 2012-014
2011 年年度股东大会决议公告		2012.05.17	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号: 2012-015
公司章程 (2012 年 5 月)		2012.05.17	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
2011 年年度股东大会的法律意见书		2012.05.17	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	
关于完成公司名称变更的公告		2012.06.06	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号: 2012-016
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部分财政资助的公告		2012.06.12	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号: 2012-017
第四届董事会第九次会议决议公告		2012.06.19	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	公告编号: 2012-018

第五节 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、限售股份变动情况表

适用 不适用

（二）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 7650 户。

2、前十名股东持股情况

单位：股

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
中国高新投资集团公司	国有法人	16.21%	20,276,225	20,276,225		
北京福麦特技术发展有限责任公司	境内非国有法人	12.08%	15,105,638	15,105,638	冻结	6,760,000
王冠一	境内自然人	9.99%	12,491,339	12,491,339		
深圳市鄂尔多斯资产管理有限公司	境内非国有法人	8.36%	10,455,104	0		
呼和浩特市福创投资有限责任公司	境内非国有法人	6.35%	7,943,000	7,943,000		
李北红	境内自然人	5.52%	6,899,245	6,899,245		
霍跃庭	境内自然人	2.77%	3,470,385	3,470,385		
全国社会保障基金理事会转持三户	国有法人	2.57%	3,211,000	3,211,000		
杨晋斌	境内自然人	2.09%	2,611,140	2,611,140		
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	境内非国有法人	2.04%	2,555,258	0		
股东情况的说明	王冠一、李北红、杨晋斌、霍跃庭为一致行动人，王冠一先生为公司的实际控制人；公司股东呼和浩特市福创投资有限责任公司是王冠一先生控制的公司，王冠一先生持有其 57.45% 的股权；除上述股东之间具有关联关系外，其他股东之间不存在关联关系。					

前十名无限售条件股东持股情况

√ 是 □ 否

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
深圳市鄂尔多斯资产管理有限公司	10,455,104	A 股	10,455,104
中国工商银行—博时精选股票证券投资基金	2,555,258	A 股	2,555,258
王俊峰	2,188,388	A 股	2,188,388
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,560,000	A 股	1,560,000
娄宇航	1,114,408	A 股	1,114,408
张博	796,066	A 股	796,066
刘巧平	650,000	A 股	650,000
吕剑锋	600,000	A 股	600,000
路成桥	485,056	A 股	485,056
陈立	323,391	A 股	323,391

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 是 □ 否

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	中国高新投资集团公司	20,276,225	2013年1月21日	0	首发承诺
2	北京福麦特技术发展有限责任公司	15,105,638	2013年1月21日	0	首发承诺
3	王冠一	12,491,339	2013年1月21日	0	首发承诺
4	呼和浩特市福创投资有限责任公司	7,943,000	2013年1月21日	0	首发承诺
5	李北红	6,899,245	2013年1月21日	0	首发承诺
6	霍跃庭	3,470,385	2013年1月21日	0	首发承诺
7	全国社会保障基金理事会转持三户	3,211,000	2013年1月21日	0	首发承诺
8	杨晋斌	2,611,140	2013年1月21日	0	首发承诺
9	朔飞	835,806	每年1月1日	0	高管锁定股

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□ 适用 √ 不适用

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

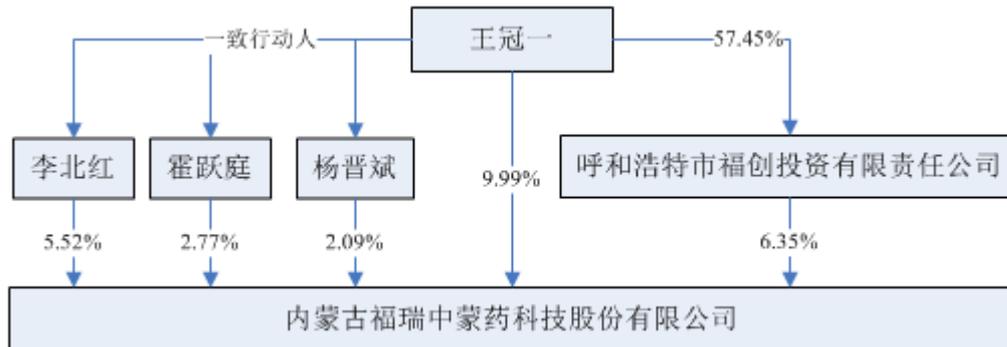
是否有新实际控制人：□ 是 √ 否

实际控制人名称	王冠一
实际控制人类别	个人

情况说明：

王冠一先生，中国国籍，无永久境外居留权，男，1970年2月出生，大专学历，高级经济师。1993年2月至1995年5月任内蒙古蒙电无损检测技术公司经理；1995年5月至1998年11月任北京福麦特技术发展有限公司副总经理；1998年11月至2011年2月任公司总经理；现任公司董事长，任期至2014年2月24日。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





第六节 董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股数(股)	期末持股数(股)	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
王冠一	董事长	男	42	2011年02月25日	2014年02月24日	12,491,339	0	12,491,339	-	25.06	否
俞蔚东	副董事长	男	55	2011年02月25日	2014年02月24日	0	0	0	-	0.00	是
张绥勇	副董事长 总经理	男	48	2011年02月25日	2014年02月24日	0	0	0	-	21.83	否
铁占宝	董事	男	64	2011年02月25日	2014年02月24日	0	0	0	-	6.00	否
林欣	董事 常务副总经理 董事会秘书	男	37	2011年02月25日	2014年02月24日	0	0	0	-	28.05	否
朔飞	董事 副总经理	女	36	2011年02月25日	2014年02月24日	1,114,408	0	1,114,408	-	16.33	否
王佳蕾	董事	女	41	2011年02月25日	2014年02月24日	0	0	0	-	0.00	是
边丽娜	董事	女	37	2011年02月25日	2014年02月24日	0	0	0	-	0.00	是
高学敏	独立董事	男	74	2011年02月25日	2014年02月24日	0	0	0	-	5.00	否
王晓良	独立董事	男	57	2011年02月25日	2014年02月24日	0	0	0	-	5.00	否
程明亮	独立董事	男	56	2011年02月25日	2014年02月24日	0	0	0	-	5.00	否
胡俞越	独立董事	男	51	2011年02月25日	2014年02月24日	0	0	0	-	5.00	否
赵晓东	独立董事	男	47	2011年02月25日	2014年02月24日	0	0	0	-	5.00	否
王立群	监事会主席	女	44	2011年02月25日	2014年02月24日	0	0	0	-	12.40	否
刘繁良	监事	男	52	2011年02月25日	2014年02月24日	0	0	0	-	0.00	是
胡振	监事	男	32	2011年02月25日	2014年02月24日	0	0	0	-	0.00	是
郭屯锁	职工监事	男	58	2011年02月25日	2014年02月24日	0	0	0	-	4.03	否
王彦聪	职工监事	女	43	2011年02月25日	2014年02月24日	0	0	0	-	1.63	否
杨勇	副总经理	男	42	2011年02月25日	2014年02月24日	0	0	0	-	19.90	否
穆仙丽	副总经理	女	43	2011年02月25日	2014年02月24日	0	0	0	-	9.80	否
合计	-	-	-	-	-	13,605,747	0	13,605,747	-	170.03	-

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况：

适用 不适用

(二) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用 不适用

2012年6月18日，公司第四届董事会第九次会议审议通过了《关于穆仙丽副总经理辞职的议案》，同意穆仙丽副总经理辞去其在公司担任的一切职务。



第七节 财务会计报告

(一) 审计报告

半年报是否经过审计

是 否

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司

日期：2012年6月30日

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		346,169,020.02	363,799,730.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		13,259,950.35	39,509,487.84
应收账款		92,569,898.81	96,509,557.54
预付款项		46,447,483.49	23,089,148.10
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			12,081,508.70
应收股利			
其他应收款		15,613,550.32	3,607,724.84
买入返售金融资产			
存货		21,471,418.94	27,901,440.77
一年内到期的非流动资产		5,426.81	17,680.02
其他流动资产		1,206,044.44	2,027,050.76
流动资产合计		536,742,793.18	568,543,328.90
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		10,646,302.34	10,980,496.18
投资性房地产		42,274,379.32	42,940,859.08
固定资产		80,681,382.00	88,769,727.47
在建工程		2,900,418.01	2,890,836.81
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		43,268,644.68	12,767,312.94
开发支出		5,825,493.73	6,520,286.63
商誉		138,759,487.89	135,870,948.95
长期待摊费用		75,919.95	104,884.32
递延所得税资产		3,174,792.23	4,054,307.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		327,606,820.15	304,899,659.92
资产总计		864,349,613.33	873,442,988.82



流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	69,700,000.00
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		28,835,237.90	30,767,365.26
预收款项		4,555,769.60	3,597,948.42
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,560,844.32	10,168,745.83
应交税费		2,696,958.02	10,035,378.19
应付利息		5,706.48	5,917.81
应付股利		36,812,992.20	
其他应付款		19,523,600.53	18,603,698.87
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		228,253.96	596,218.47
其他流动负债		6,983,166.44	5,685,000.00
流动负债合计		118,202,529.45	149,160,272.85
非流动负债：			
长期借款		12,830,350.42	7,913,637.21
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		3,300,000.00	3,300,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		10,346,120.24	9,991,440.82
非流动负债合计		26,476,470.66	21,205,078.03
负债合计		144,679,000.11	170,365,350.88
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		125,060,000.00	125,060,000.00
资本公积		447,771,814.46	447,771,814.46
减：库存股			
专项储备		-	-
盈余公积		32,347,569.96	32,347,569.96
一般风险准备			
未分配利润		96,543,390.82	105,752,227.36
外币报表折算差额		-10,190,625.87	-7,849,468.10
归属于母公司所有者权益合计		691,532,149.37	703,082,143.68
少数股东权益		28,138,463.85	-4,505.74
所有者权益（或股东权益）合计		719,670,613.22	703,077,637.94
负债和所有者权益（或股东权益）总计		864,349,613.33	873,442,988.82

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

2、母公司资产负债表

编制单位：内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司

日期：2012 年 6 月 30 日

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		266,500,775.93	272,105,634.57
交易性金融资产			
应收票据		12,739,950.35	38,301,187.84
应收账款		64,173,787.74	63,746,754.95
预付款项		42,282,068.42	17,331,466.60
应收利息			12,081,508.70
应收股利			
其他应收款		56,573,315.12	56,798,277.33
存货		11,005,248.19	28,462,887.84
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		453,275,145.75	488,827,717.83
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		253,174,337.28	253,508,531.12
投资性房地产		42,274,379.32	42,940,859.08
固定资产		71,047,355.40	71,225,950.19
在建工程		2,900,418.01	2,890,836.81
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		5,965,233.94	6,567,465.05
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		22,386.64	31,900.99
递延所得税资产		2,056,721.51	2,056,721.51
其他非流动资产			
非流动资产合计		377,440,832.10	379,222,264.75
资产总计		830,715,977.85	868,049,982.58

流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	69,700,000.00
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		20,156,723.42	16,605,551.87
预收款项			568,237.40
应付职工薪酬		623,180.20	852,575.75
应交税费		3,922,062.89	8,413,790.35
应付利息			
应付股利		36,812,992.20	
其他应付款		17,443,554.04	16,543,924.06
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		6,983,166.44	5,685,000.00
流动负债合计		95,941,679.19	118,369,079.43
非流动负债：			
长期借款		1,050,000.00	1,050,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		3,300,000.00	3,300,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		7,157,108.08	7,438,072.06
非流动负债合计		11,507,108.08	11,788,072.06
负债合计		107,448,787.27	130,157,151.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		125,060,000.00	125,060,000.00
资本公积		447,666,727.80	447,666,727.80
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		32,347,569.96	32,347,569.96
未分配利润		118,192,892.82	132,818,533.33
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		723,267,190.58	737,892,831.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		830,715,977.85	868,049,982.58

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

3、合并利润表

编制单位：内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司

日期：2012年1-6月

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		166,486,667.66	94,015,216.53
其中：营业收入		166,486,667.66	94,015,216.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		136,569,178.25	68,103,773.04
其中：营业成本		42,300,171.52	28,962,595.63
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		2,325,368.23	2,158,940.19
销售费用		56,638,772.73	28,054,169.50
管理费用		34,718,698.44	11,343,247.61
财务费用		-85,436.12	-3,267,037.03
资产减值损失		671,603.45	851,857.14
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		-334,193.84	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-334,193.84	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		29,583,295.57	25,911,443.49
加：营业外收入		3,852,487.15	458,133.79
减：营业外支出		743,377.29	294,680.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,692,405.43	26,074,897.28
减：所得税费用		6,240,272.38	3,911,234.59
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,452,133.05	22,163,662.69
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		28,309,163.46	22,163,662.69
少数股东损益		-1,857,030.41	
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.23	0.18
（二）稀释每股收益		0.23	0.18
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		26,452,133.05	22,163,662.69
归属于母公司所有者的综合收益总额		28,309,163.46	22,163,662.69
归属于少数股东的综合收益总额		-1,857,030.41	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

4、母公司利润表

编制单位：内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司

日期：2012 年 1-6 月

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		103,666,266.59	83,870,217.82
减：营业成本		44,760,049.43	37,699,131.55
营业税金及附加		2,152,001.06	1,632,334.14
销售费用		23,114,087.88	14,546,454.11
管理费用		8,570,990.89	6,896,962.72
财务费用		277,680.63	-3,258,368.93
资产减值损失		958,103.21	1,023,711.36
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		-334,193.84	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,499,159.65	25,329,992.87
加：营业外收入		3,433,163.98	284,025.17
减：营业外支出		136.00	2,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		26,932,187.63	25,612,018.04
减：所得税费用		4,039,828.14	3,908,286.04
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,892,359.49	21,703,732.00
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.18	0.17
（二）稀释每股收益		0.18	0.17
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		22,892,359.49	21,703,732.00

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**5、合并现金流量表**

编制单位：内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司

日期：2012年1-6月

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	209,707,977.32	111,695,590.67
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	43,276.66	
收到其他与经营活动有关的现金	17,244,017.91	3,943,783.16
经营活动现金流入小计	226,995,271.89	115,639,373.83
购买商品、接受劳务支付的现金	55,315,262.68	29,861,214.87
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	30,715,086.36	12,240,492.00
支付的各项税费	29,457,771.67	26,596,177.10
支付其他与经营活动有关的现金	48,704,743.72	36,255,102.83
经营活动现金流出小计	164,192,864.43	104,952,986.80
经营活动产生的现金流量净额	62,802,407.46	10,686,387.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,000,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	9,000,000.00	



购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,235,678.61	32,644,833.54
投资支付的现金	6,713,280.00	190,978,587.06
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	31,948,958.61	223,623,420.60
投资活动产生的现金流量净额	-22,948,958.61	-223,623,420.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	7,298,331.87	65,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	67,704.51	
筹资活动现金流入小计	7,366,036.38	65,000,000.00
偿还债务支付的现金	61,799,900.41	35,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,553,421.14	29,715,747.60
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		839,001.85
筹资活动现金流出小计	63,353,321.55	65,854,749.45
筹资活动产生的现金流量净额	-55,987,285.17	-854,749.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,496,873.99	
五、现金及现金等价物净增加额	-17,630,710.31	-213,791,783.02
加：期初现金及现金等价物余额	363,799,730.33	500,480,876.98
六、期末现金及现金等价物余额	346,169,020.02	286,689,093.96

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

6、母公司现金流量表

编制单位：内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司

日期：2012 年 1-6 月

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	132,460,305.08	101,312,062.78
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	46,129,324.11	17,560,111.44
经营活动现金流入小计	178,589,629.19	118,872,174.22
购买商品、接受劳务支付的现金	17,554,355.98	39,838,414.87
支付给职工以及为职工支付的现金	9,336,266.79	7,790,474.89
支付的各项税费	25,753,592.33	21,877,065.35
支付其他与经营活动有关的现金	49,135,449.89	44,372,304.39
经营活动现金流出小计	101,779,664.99	113,878,259.50
经营活动产生的现金流量净额	76,809,964.20	4,993,914.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,161,401.70	32,190,788.54
投资支付的现金		190,978,587.06
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	21,161,401.70	223,169,375.60
投资活动产生的现金流量净额	-21,161,401.70	-223,169,375.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		65,000,000.00
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		698,137.47
筹资活动现金流入小计		65,698,137.47
偿还债务支付的现金	59,700,000.00	35,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,553,421.14	22,305,747.60
支付其他与筹资活动有关的现金		730,000.00
筹资活动现金流出小计	61,253,421.14	58,335,747.60
筹资活动产生的现金流量净额	-61,253,421.14	7,362,389.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-5,604,858.64	-210,813,071.01
加：期初现金及现金等价物余额	272,105,634.57	486,650,468.28
六、期末现金及现金等价物余额	266,500,775.93	275,837,397.27

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

7、合并所有者权益变动表

编制单位：内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司

2012 半年度

单位：元

本期金额

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	125,060,000.00	447,771,814.46			32,347,569.96		105,752,227.36	-7,849,468.10	-4,505.74	703,077,637.94
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	125,060,000.00	447,771,814.46			32,347,569.96		105,752,227.36	-7,849,468.10	-4,505.74	703,077,637.94
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-9,208,836.54	-2,341,157.77	28,142,969.59	16,592,975.28
(一) 净利润							28,309,163.46		-1,857,030.41	26,452,133.05
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							28,309,163.46		-1,857,030.41	26,452,133.05
(三) 所有者投入和减少资本	-								30,000,000.00	30,000,000.00
1. 所有者投入资本									30,000,000.00	30,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配							-37,518,000.00			-37,518,000.00
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							-37,518,000.00			-37,518,000.00
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								-2,341,157.77		-2,341,157.77
四、本期期末余额	125,060,000.00	447,771,814.46			32,347,569.96		96,543,390.82	-10,190,625.87	28,138,463.85	719,670,613.22

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	96,200,000.00	476,631,814.46			26,739,601.67		87,850,977.50			687,422,393.63
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、本年初余额	96,200,000.00	476,631,814.46			26,739,601.67		87,850,977.50			687,422,393.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	28,860,000.00	-28,860,000.00			5,607,968.29		17,901,249.86	-7,849,468.10	-4,505.74	15,655,244.31

(一) 净利润							52,369,218.15		-4,505.74	52,364,712.41
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							52,369,218.15		-4,505.74	52,364,712.41
(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					5,607,968.29		-34,467,968.29			-28,860,000.00
1. 提取盈余公积					5,607,968.29		-5,607,968.29			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-28,860,000.00			-28,860,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	28,860,000.00	-28,860,000.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	28,860,000.00	-28,860,000.00								
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								-7,849,468.10		-7,849,468.10
四、本期期末余额	125,060,000.00	447,771,814.46	-	-	32,347,569.96	-	105,752,227.36	-7,849,468.10	-4,505.74	703,077,637.94

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司

2012 半年度

单位：元

本期金额

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	125,060,000.00	447,666,727.80			32,347,569.96		132,818,533.33	737,892,831.09
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	125,060,000.00	447,666,727.80			32,347,569.96		132,818,533.33	737,892,831.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-14,625,640.51	-14,625,640.51
（一）净利润							22,892,359.49	22,892,359.49
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							22,892,359.49	22,892,359.49
（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							-37,518,000.00	-37,518,000.00
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							-37,518,000.00	-37,518,000.00
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本 (或股本)								
2. 盈余公积转增资本 (或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	125,060,000.00	447,666,727.80	-	-	32,347,569.96	-	118,192,892.82	723,267,190.58

上期金额

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	96,200,000.00	476,526,727.80			26,739,601.67		111,206,818.73	710,673,148.20
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	96,200,000.00	476,526,727.80			26,739,601.67		111,206,818.73	710,673,148.20
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	28,860,000.00	-28,860,000.00			5,607,968.29		21,611,714.60	27,219,682.89
(一) 净利润							56,079,682.89	56,079,682.89
(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							56,079,682.89	56,079,682.89

(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					5,607,968.29	-	-34,467,968.29	-28,860,000.00
1. 提取盈余公积					5,607,968.29		-5,607,968.29	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-28,860,000.00	-28,860,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	28,860,000.00	-28,860,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	28,860,000.00	-28,860,000.00						
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、本期期末余额	125,060,000.00	447,666,727.80			32,347,569.96		132,818,533.33	737,892,831.09

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



（三）公司基本情况

1、公司设立、股东转让股权和增资情况

内蒙古福瑞中蒙药科技股份有限公司（以下简称“公司”或者“本公司”）是经内蒙古自治区人民政府内政股批字[2001]65号文件批准，由内蒙古福瑞制药有限责任公司整体改制变更设立的股份有限公司。发起人为：北京福麦特技术发展有限公司、深圳市鄂尔多斯资产管理有限公司、中国高新投资集团公司及王冠一等10个自然人。公司于2001年12月26日在内蒙古自治区工商行政管理局注册成立，企业法人营业执照注册号为1500002105375，注册资本为4254万元。2005年11月中国高新投资集团公司以每股1.95元的价格增持股本1026万股，总出资额为2,000.70万元，变更后的股本为5280万元。2006年8月呼和浩特市福创投资有限责任公司以每股2.00元的价格增持股本220万股，总出资额为440万元，变更后的注册资本为5500万元。经中国证券监督管理委员会证监许可【2009】1465号文核准，本公司2010年1月向社会公开发行人民币普通股（A股）1,900万股，每股面值1元，增加注册资本1900万元，变更后的注册资本为7400万元。2010年9月15日，内蒙古福瑞中蒙药科技股份有限公司2010年第二次临时股东大会审议通过了关于福瑞股份《资本公积转增股本预案》的议案，决定以公司2010年6月30日的总股本74,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东按每10股转增3股的比例转增股本，共计转增22,200,000股。方案实施后，公司总股本为：96,200,000股；注册资本金96,200,000.00元。2011年4月15日，内蒙古福瑞中蒙药科技股份有限公司2010年年度股东大会审议通过了关于福瑞股份《内蒙古福瑞中蒙药科技股份有限公司2010年度利润分配方案》的议案，决定以公司2010年末的总股本96,200,000股为基数，以资本公积金向全体股东按每10股转增3股的比例转增股本，共计转增28,860,000股。2011年5月25日，公司完成了工商变更登记手续，并取得了内蒙古自治区工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司总股本变更为：125,060,000股；注册资本变更为125,060,000.00元。

2、工商注册登记情况

公司注册号：150000000005321；住所：乌兰察布市集宁区解放路103号；法定代表人姓名：王冠一；注册资本：人民币壹亿贰仟伍佰零陆万元整；实收资本：人民币壹亿贰仟伍佰零陆万元整；公司类型：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）；经营期限：自2001年12月26日起；经营范围：中、西生化药品生产、销售。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）。2012年4月24日，经公司第四届董事会第八次会议和2011年年度股东大会审议通过了《关于公司名称变更的议案》，将公司名称由“内蒙古福瑞中蒙药科技股份有限公司”变更为“内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司”。2012年6月4日，内蒙古自治区工商行政管理局核准此事项并颁发了名称变更后的企业法人营业执照。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及财务报表附注符合财政部2006年2月15日颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果及现金流量等有关信息。



3、会计期间

本公司会计年度为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

会计核算以人民币为记账本位币，境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

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

公司在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉。

购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当按照下列规定处理：

- 1) 对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以及合并成本的计量进行复核；
- 2) 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，其差额应当计入当期损益。

(3) 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

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同该企业合并于报告期最早期间的期初已经发生，从报告期最早期间的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表，且其合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

1) 合并范围的认定

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。

A、表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外。

B、母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足以下条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：



- (a) 通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- (b) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- (c) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- (d) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

2) 合并报表编制程序

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表应当以母公司和其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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7、现金及现金等价物的确定标准

凡同时具备期限短（从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

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

外币交易在初始确认时采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算，与交易发生日即期汇率近似的汇率按月初汇率计算确定。

本公司于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：①符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；②为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；③可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益并计入资本公积外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入股东权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

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

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的股东权益项目按发生时的



即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生时的即期平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生时的即期平均汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

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、应收票据、预付账款、长期应收款等，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的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将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，所收到的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全部直接参考年末活跃市场中的报价。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

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
无

10、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	以超过应收款项余额的 20%为确认标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险特征，根据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
组合 1	账龄分析法。	对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项，以账龄作为信用风险特征组合。
组合 2		母子公司往来款（合并报表范围内）不计提坏账准备

注：按具体组合的名称，分别填写确定组合的依据和采用的坏账准备计提方法。

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	20%	20%
2—3 年	50%	50%
3 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： 单项金额虽不重大但经单项测试后存在减值的应收款项。

坏账准备的计提方法： 应收账款、其他应收款账龄单项测试存在减值的应收款项根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、周转材料、包装物、半产品、产成品等。

(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

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，按照实际成本核算的，采用加权平均法确定其实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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，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。

期末通常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。

以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： 单位价值较小的，在领用或发出时采用一次摊销法；单位价值较大的，除特殊规定外，一般采用五五摊销法

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)公司在企业合并中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，应当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，应当调整资本公积；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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为初始投资成本。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。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。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，如果复核结果表明所确定的各项资产和负债的公允价值确定是恰当的，应将合并成本低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，并在会计报表附注中予以说明。

2)除企业合并外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、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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

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，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》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《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认

1)本公司对具有控制能力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；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场上没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期投资按照权益法核算。

2)采用成本法核算的长期股权投资：追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

3)采用权益法核算的长期股权投资：投资企业取得长期股权投资后，应当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。投资企业按照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。投资企业确认被投资单



位发生的净亏损，应当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，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业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。投资企业对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，应当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

1)控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明能够控制被投资单位；拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足以下条件之一的，视为能够控制被投资单位，但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

2)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生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

3)重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，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。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法计量的、在活跃市场上没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提减值准备。其他投资的减值，按照本附注二中资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

13、投资性房地产

本公司投资性房地产包括，已出租的建筑物。

本公司对现有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—出租的建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策。

本公司投资性房地产可收回金额低于其账面价值时，按单项投资性房地产可收回金额低于账面价值的差额，确认投资性房地产减值准备。本公司投资性房地产减值准备一经确认，在以后会计期间不予转回

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，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-40	3%	9.70%-2.43%
机器设备	5-13	3%	19.40%-7.46%
电子设备	3-7	3%	32.33%-13.86%
运输设备	5-10	3%	19.40%-9.70%
其他设备	3-7	3%	32.33%-13.86%
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

固定资产减值准备的确认标准及计提方法为：期末按固定资产账面净值与可收回金额孰低计价，对由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备，计入当期损益。公司根据对固定资产或资产组的使用状况、技术状况以及为公司带来未来经济利益的情况进行分析，如果固定资产或资产组实质上已经发生了减值，则按估计减值额计提减值准备。对存在下列情况之一的固定资产，全额计提减值准备：

- 1) 长期闲置不用，在可预见的将来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- 2) 由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- 3) 虽然尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- 4) 已遭毁损，以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- 5) 其他实质上已经不能给公司带来经济利益的固定资产。

(5) 其他说明

无



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

公司在资产负债表日对在建工程进行全面检查，如存在下列一项或若干项情况的，计提在建工程减值准备。

- 1)长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程。
- 2)所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。
- 3)其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

当以下三个条件同时具备时，借款费用可以开始资本化：

- A、资产支出已经发生；
- B、借款费用已经发生；
- C、资产购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用资本化，其后发生的借款费用记入当期损益。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或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

- 1) 专门借款利息资本化的计算方法

应当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者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

2) 一般借款利息资本化的计算方法

每一会计期间利息的资本化金额 = (累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数) × 所占用一般借款的资本化率；其中：累计支出加权平均数 = \sum (每笔超过专门借款部分的资产支出金额 × 该笔资产支出占用的天数 ÷ 会计期间涵盖的天数)；所占用一般借款的资本化率 = \sum (所占用每笔一般借款本金 * 该笔一般借款在当期所占用的天数 ÷ 当期天数) * 所占用一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 所占用一般借款本金加权平均数。注：采用实际利率计算利息费用的，说明实际利率的计算过程。

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

无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本，价值不公允的除外；公司内部研究开发项目的支出，按照研发支出的规定核算。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权(集土 2002 字 D-06-12-0014-1)	39 年 8 个月	权利证书标注权利期限
土地使用权(集土国用(2008)字 D-06-12-00014 号)	34 年 10 个月	权利证书标注权利期限
一种治疗和预防脂肪肝的中药及其制备工艺	13 年 8 个月	权利证书标注权利期限
财务软件	8 年 3 个月	剩余可使用年限
计算机软件著作权	9 年 11 个月	剩余可使用年限
测量人或动物器官的弹性及建立该弹性的二维或三维模型的装置和方法、以及使用超声波换能器对生物组织粘弹性特性测量的方法	14 年	剩余可使用年限
一种针对丙肝患者研发的肝病肝纤维化无创诊断产品	10 年 8 个月	剩余可使用年限
infociel migration sage SQL 财务软件	3 年	剩余可使用年限
e solution implentat CRM 软件	1 年	剩余可使用年限
e solution develop CRM 软件	1 年	剩余可使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

(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的有计划调查、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

公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出，全部在“研发支出”科目归集核算。研究阶段的支出于期末转入“管理费用”。开发阶段项目达到预定用途形成无形资产时，转入“无形资产”科目核算。

开发项目能够证明下列各项时，确认为无形资产：

A、从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生未来经济利益的方式，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时，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

内部研究开发项目的研究阶段，是指为获取新的科学或技术知识并理解它们而进行的独创性的有计划调查。

内部研究开发项目的开发阶段，是指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。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用指已经支出，但摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用，包括固定资产大修理支出、租入固定资产的改良支出等，在费用项目的受益期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。



21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

因产品质量保证、对外提供担保、未决诉讼等事项形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- A、或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- B、或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

企业在确定最佳估计数时，应当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。货币时间价值影响重大的，应当通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。



如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

如果公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，公司仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

24、回购本公司股份

公司为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

公司根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与该商品所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入公司；相关的收入与成本能够可靠地计量。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权而发生的收入(包括利息收入和使用费收入)，在同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司以及收入金额能够可靠地计量的条件时，确认收入。利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议规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

劳务收入，在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入；如果劳务跨年度完成，在交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在交易结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按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；如果预计发生的成本不能得到补偿，不确认收入，将发生的成本确认为费用。

26、政府补助

（1）类型

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

（2）会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。



但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异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。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(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。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

1) 出租人的会计处理

出租人应当按资产的性质，将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

对于经营租赁的租金，出租人应当在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；其他方法更为系统合理的，也可以采用其他方法。

出租人发生的初始直接费用，应当计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当采用系统合理的方法进行摊销。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。



2)承租人的会计处理

对于经营租赁的租金，承租人应当在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；其他方法更为系统合理的，也可以采用其他方法。

承租人发生的初始直接费用，应当计入当期损益。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

1)出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人应当将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配。出租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

出租人至少应当于每年年度终了，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整。有证据表明未担保余值已经减少的，应当重新计算租赁内含利率，将由此引起的租赁投资净额的减少，计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。已确认损失的未担保余值得以恢复的，应当在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

2)承租人的会计处理

在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。租赁期开始日，是指承租人有权行使其使用租赁资产权利的开始日。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。租赁内含利率，是指在租赁开始日，使最低租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的折现率。担保余值，就承租人而言，是指由承租人或其有关的第三方担保的资产余值；就出租人而言，是指就承租人而言的担保余值加上独立于承租人和出租人的第三方担保的资产余值。资产余值，是指在租赁开始日估计的租赁期届满时租赁资产的公允价值。未担保余值，是指租赁资产余值中扣除就出租人而言的担保余值以后的资产余值。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。承租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

承租人应当采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。



29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的固定资产、无形资产和其他非流动资产划分为持有待售资产：一是公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

持有待售资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。公允价值减去处置费用的净额低于原账面价值的金额，作为资产减值损失计入当期损益。

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%，13%，19.6%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应缴流转税	7%，5%
企业所得税	应纳税所得额	15%，20%，25%，1/3
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%

注：1、母公司按照 15% 的税率计算缴纳企业所得税；国内各子公司按照 25% 的税率计算缴纳企业所得税；法国 Echosens 公司按 1/3 的税率缴纳企业所得税；法国 Echosens 公司子公司德国 Echosens Deutschland GmbH 公司按 25% 的税率缴纳企业所得税；法国 Echosens 公司子公司西班牙 Echosens Iberia SI 公司按 20% 的税率缴纳企业所得税。

2、国内公司按销项税额（以销售收入的 17%、13% 计算）扣除当期允许抵扣的进项税额的余额缴纳增值税，其中 13% 税率适用于销售农产品性质的中药材；法国 Echosens 公司适用税率为 19.6%。子公司内蒙古福瑞药业有限公司按照 5% 的税率缴纳城市维护建设税。

2、税收优惠及批文

依据内蒙古自治区地方税务局内地税字[2006]141 号和乌兰察布盟地方税务局直属征收管理分局乌地税直字[2006]34 号文件，公司符合国家关于西部大开发有关税收优惠政策之规定，从 2005 年 1 月 1 日起公司即减按 15% 的企业所得税税率缴纳企业所得税，以后年度的审核确认工作按照国家税务总局关于落实西部大开发税收优惠政策的有关规定执行。依据乌兰察布市地税局直属征收管理分局乌地税直字[2012]11 号文件，公司 2012 年度按 15% 的税率缴纳企业所得税。

3、其他说明

无

(六) 企业合并及合并财务报表

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。子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并



资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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。

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。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。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
内蒙古福瑞药业有限责任公司	有限责任公司	卓资县	商品流通	1304 万元	中药材、中成药、生化药品、抗生素、医疗器械等	1304 万元		100.00%	100.00%	是			
北京福瑞兆福中蒙药生物研究所有限责任公司	有限责任公司	北京市	科研开发	680 万元	医药研究；技术推广服务；经济贸易咨询。	544 万元		80.00%	80.00%	是			95,298.22
北京赛福利康网络科技发展有限公司	有限责任公司	北京市	技术服务	100 万元	技术推广服务，经济贸易咨询等。	100 万元		100.00%	100.00%	是			
法国 Echosens 公司	有限责任公司	法国巴黎	研发生产销售	177,278 欧元	开发和商业化发明的专利和生产测量或使用波动现象的仪器	177,278 欧元		100.00%	100.00%	是			
德国 Echosens Deutschland GmbH 公司	有限公司	德国 Magnolienweg 10 D 53177 Bonn	商业	25,000 欧元	基于波现象的专利的开发和相关仪器设备的销售	25,000 欧元		100.00%	100.00%	是			
西班牙 Echosens Iberia Sl 公司	有限公司	西班牙 Calle Rodríguez San Pedro 42 1°C E-28015 MADRID	商业	5,000 欧元	基于波现象的专利的开发和相关仪器设备的销售	5,000 欧元		100.00%	100.00%	是			
北京福瑞众和健康科技有限公司	有限责任公司	北京市	技术开发	6100 万元	技术开发、技术推广、技术服务、技术转让等	3100 万元		50.82%	50.82%	是	28,138,463.85	1,861,536.15	
法国 BioLiveScale 公司	有限责任公司	法国昂热	研发生产销售	110,000 欧元	开发和商业化发明的专利技术	110,000 欧元		100%	100%	是			

注：本期法国 Echosens 公司收购了位于法国昂热的 BioLiveScale 公司 100%，此事项于 2012 年 2 月完成，自 2012 年 2 月开始将 BioLiveScale 公司纳入合并会计报表范围。

(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

不适用

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

不适用

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

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

2012 年 2 月，法国 Echosens 公司收购了位于法国昂热的 BioLiveScale 公司 100% 的股权，自 2012 年 2 月开始将 BioLiveScale 公司纳入合并会计报表范围。

与上年相比本年（期）无减少合并单位 0 家。

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

新增合并单位 1 家，为法国 BioLiveScale 公司

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
法国 BioLiveScale 公司	1,244,919.00	94,832.56

本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体：无

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

同一控制下企业合并的其他说明：

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

非同一控制下企业合并的其他说明：

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

不适用

8、报告期内发生的反向购买

无

反向购买的其他说明:

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

无

吸收合并的其他说明:

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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平均汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期的平均汇率折算。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。现金流量表中的现金及现金等价物收支按照发生时的即期平均汇率折算，现金及现金等价物的期初金额，按照期初资产负债表日的即期汇率折算；现金及现金等价物的期末金额，按照期末资产负债表日的即期汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

(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:	--	--	340,996.43	--	--	499,326.27
人民币	--	--	330,146.73	--	--	488,720.73
欧元	1,378.44	7.871	10,849.70	1,299.30	8.16	10,605.54
银行存款:	--	--	345,828,023.59	--	--	363,300,404.06
人民币	--	--	312,323,452.72	--	--	332,550,050.28
欧元	4,256,710.82	7.871	33,504,570.87	3,767,271.52	8.16	30,750,353.78
其他货币资金:	--	--		--	--	
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	346,169,020.02	--	--	363,799,730.33

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：
截至 2012 年 6 月 30 日，不存在抵押、冻结等限制变现或有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

无

(2) 变现有限制的交易性金融资产

无

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

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	13,259,950.35	39,509,487.84
合计	13,259,950.35	39,509,487.84

(2) 期末已质押的应收票据情况

期末本公司无质押的应收票据。

(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

无

4、应收股利

无

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
中国建设银行集宁支行	12,081,508.70	549,965.89	12,631,474.59	0.00
合计	12,081,508.70	549,965.89	12,631,474.59	0.00

(2) 逾期利息

无

(3) 应收利息的说明

应收利息是本公司应收的定期存款利息。

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)



单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合1：账龄分析法	102,578,149.61	100.00%	10,008,250.80	9.76%	105,879,719.21	100.00%	9,370,161.67	8.85%
组合小计	102,578,149.61	100.00%	10,008,250.80	9.76%	105,879,719.21	100.00%	9,370,161.67	8.85%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	102,578,149.61	--	10,008,250.80	--	105,879,719.21	--	9,370,161.67	--

应收账款种类的说明：

无

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	88,734,781.56	86.50%	4,436,739.99	95,907,493.59	90.58%	4,794,642.95
1年以内小计	88,734,781.56	86.50%	4,436,739.99	95,907,493.59	90.58%	4,794,642.95
1至2年	7,869,595.48	7.67%	1,573,919.11	4,559,483.61	4.31%	911,896.72
2至3年	3,952,361.74	3.85%	1,976,180.87	3,498,240.03	3.30%	1,749,120.02
3年以上	2,021,410.83	1.97%	2,021,410.83	1,914,501.98	1.81%	1,914,501.98
合计	102,578,149.61	--	10,008,250.80	105,879,719.21	--	9,370,161.67

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

无

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

应收账款核销说明：

无

(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(%)
解放军第三〇二医院	本公司客户	13,167,840.00	1 年以内	12.84%
华润河南医药有限公司	本公司客户	2,782,682.38	1 年以内	2.71%
上海冠群贸易商行	福瑞药业公司客户	2,500,000.00	1 年以内	2.44%
四川省医药股份有限公司	本公司客户	2,409,828.85	1 年以内	2.35%
国药集团新疆新特药业有限公司	本公司客户	2,319,429.00	1 年以内	2.26%
合计	--	23,179,780.23	--	22.60%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
呼和浩特市福瑞药业有限责任公司	联营企业	41,000.00	0.04%
合计	--	41,000.00	0.04%

(7) 终止确认的应收款项情况

无

(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

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 账龄分析法	16,588,685.81	100.00%	975,135.49	5.88%	4,654,523.68	100.00%	1,046,798.84	22.49%
组合小计	16,588,685.81	100.00%	975,135.49	5.88%	4,654,523.68	100.00%	1,046,798.84	22.49%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	16,588,685.81	--	975,135.49	--	4,654,523.68	--	1,046,798.84	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内	15,863,648.14	95.63%	528,151.10	3,470,299.60	74.55%	173,514.98
1年以内小计	15,863,648.14	95.63%	528,151.10	3,470,299.60	74.55%	173,514.98
1至2年	222,566.60	1.34%	44,513.32	384,300.28	8.26%	76,860.06
2至3年	200,000.00	1.21%	100,000.00	7,000.00	0.15%	3,500.00
3年以上	302,471.07	1.82%	302,471.07	792,923.80	17.04%	792,923.80
合计	16,588,685.81	--	975,135.49	4,654,523.68	--	1,046,798.84

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

无

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

无

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
中国肝炎基金会	受捐赠方	1,620,000.00	1 年以下	9.77%
SCI PARIS	租房押金	1,268,979.15	1 年以下	7.65%
北京中联海报关行	代理报关行	699,876.00	1 年以下	4.22%
中国人民解放军第三零二医院	研发合作医院	613,620.00	1 年以下	3.70%
北京时代沃华传媒科技发展有限公司	传媒服务商	200,000.00	2-3 年	1.21%
合计	--	4,402,475.15	--	26.54%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(8) 终止确认的其他应收款项情况

无

(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

无

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	31,447,483.49	67.71%	6,452,754.10	27.95%
1 至 2 年	15,000,000.00	32.29%	16,636,394.00	72.05%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	46,447,483.49	--	23,089,148.10	--

(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
青海金地高原土特产有限公司	原料供应商	3,097,678.80	1 年以内	原材料未到
乌兰察布市集宁区国融投资发展有限公司	土地提供方	20,000,000.00	1 年以内	土地使用权未交付
内蒙古自治区食品药品监督管理局办公实验综合楼	房产提供方	15,000,000.00	1-2 年	房屋产权未交付

EQUATEUR	装修服务商	5,037,125.16	1年以内	业务未完成
北京国林系统家具有限公司	装修服务商	773,062.00	1年以内	业务未完成
合计	--	43,907,865.96	--	--

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

□ 适用 √ 不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	8,872,464.77	0.00	8,872,464.77	7,749,967.23		7,749,967.23
在产品	3,332,253.22	0.00	3,332,253.22	15,099,630.48		15,099,630.48
库存商品	8,272,074.70	90,573.82	8,181,500.88	3,856,541.16	90,573.82	3,765,967.34
周转材料	284,147.38	0.00	284,147.38	289,047.38		289,047.38
消耗性生物资产						
包装物	801,052.69	0.00	801,052.69	950,995.56		950,995.56
发出商品	0.00	0.00	0.00	45,832.78		45,832.78
合计	21,561,992.76	90,573.82	21,471,418.94	27,992,014.59	90,573.82	27,901,440.77

(2) 存货跌价准备

单位：元

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	90,573.82	0.00	0.00	0.00	90,573.82
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	90,573.82	0.00	0.00	0.00	90,573.82

(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
原材料			
库存商品	主营该存货的子公司前期发生亏损	无	无
在产品			



周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

截止 2012 年 6 月 30 日，存货无抵押、质押情况

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
房租	295,823.66	657,530.19
保险费	243,812.10	566,395.88
展会场地费	137,254.50	309,130.20
其他	529,154.18	493,994.49
合计	1,206,044.44	2,027,050.76

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

无

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：无

13、长期应收款

无

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	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												



呼和浩特市福瑞药业有限责任公司	有限公司	呼和浩特	田玮	药品销售	50万元	49%	49%	3178129.28	4729857.11	-1551727.83	5024067.62	193274.06
北京瑞建天行生物技术有限公司	有限公司	北京	王冠一	技术开发及销售	3120万元	34.64%	34.64%	30763198.13	35942.2	30727255.93	0	-964762.81

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
呼和浩特市福瑞药业有限责任公司	权益法	400,000.00	0	0	0	49%	49%		0	0	0
北京瑞建天行生物技术有限公司	权益法	11,500,000.00	10,980,496.18	-334,193.84	10,646,302.34	34.64%	34.64%		0	0	0
合计	--	11,900,000.00	10,980,496.18	-334,193.84	10,646,302.34	--	--	--	0	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

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	50,967,202.31	0.00	0.00	50,967,202.31
1.房屋、建筑物	50,967,202.31	0.00	0.00	50,967,202.31
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	8,026,343.23	666,479.76	0.00	8,692,822.99
1.房屋、建筑物	8,026,343.23	666,479.76	0.00	8,692,822.99
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	42,940,859.08	0.00	666,479.76	42,274,379.32
1.房屋、建筑物	42,940,859.08	0.00	666,479.76	42,274,379.32
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	42,940,859.08	0.00	666,479.76	42,274,379.32
1.房屋、建筑物	42,940,859.08	0.00	666,479.76	42,274,379.32
2.土地使用权				

本公司向中国建设银行股份有限公司乌兰察布分行贷款，以投资性房地产、固定资产中的房屋和无形资产中的土地使用权作为抵押，截止 2012 年 6 月 30 日，用于抵押的投资性房地产明细如下：

序号	位置	产权证号
1	呼和浩特市新城区南马路 169 号药材公司综合楼	呼房权证新城区字第 2006032802 号
2	呼和浩特市新城区南马路 169 号药材公司综合楼	呼房权证新城区字第 2006032908 号
3	呼和浩特市回民区温州机电城 1 号楼 1 单元 1-2 层	呼房权证回民区字第 2005022625 号
4	呼和浩特市新城区中山东路福瑞大厦	呼房权证新城区字第 2006032808 号
5	呼和浩特市新城区中山东路福瑞大厦	呼房权证新城区字第 2006032776 号
合计		

(续上表)

序号	原值	净值	所属公司
1	1,681,611.11	1,466,578.28	本公司
2	2,140,858.23	1,866,579.09	本公司
3	8,932,360.00	7,848,419.91	本公司
4	35,213,230.26	29,232,340.49	本公司

5	2,999,142.71	2,526,941.31	本公司
合计	50,967,202.31	41,461,139.32	

(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：	122,603,916.12	5,096,211.52		14,175,019.90	113,525,107.74
其中：房屋及建筑物	84,255,108.35	1,103,354.00		10,369,891.85	74,988,570.50
机器设备	30,551,644.56	2,902,256.52		3,401,579.33	30,052,321.75
运输工具	4,987,420.22	1,085,767.00		403,548.72	5,669,638.50
办公设备及其他	2,809,742.99	4,834.00		0.00	2,814,576.99
--	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：	33,834,188.65		2,743,313.84	3,733,776.75	32,843,725.74
其中：房屋及建筑物	9,051,103.20		1,745,870.56	2,625,557.49	8,171,416.27
机器设备	19,820,431.16		443,162.71	15,714.00	20,247,879.87
运输工具	3,285,305.46		515,929.37	1,092,505.26	2,708,729.57
办公设备及其他	1,677,348.83		38,351.20	0.00	1,715,700.03
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	88,769,727.47		--		80,681,382.00
其中：房屋及建筑物	75,204,005.15		--		66,817,154.23
机器设备	10,731,213.40		--		9,804,441.88
运输工具	1,702,114.76		--		2,960,908.93
办公设备及其他	1,132,394.16		--		1,098,876.96
四、减值准备合计			--		
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
办公设备及其他			--		
五、固定资产账面价值合计	88,769,727.47		--		80,681,382.00
其中：房屋及建筑物	75,204,005.15		--		66,817,154.23
机器设备	10,731,213.40		--		9,804,441.88
运输工具	1,702,114.76		--		2,960,908.93
办公设备及其他	1,132,394.16		--		1,098,876.96

本期折旧额 2,743,313.84 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

本公司向中国建设银行股份有限公司乌兰察布分行贷款，以投资性房地产、固定资产中的房屋和无形资产中的土地使用权作为抵押，截止 2012 年 6 月 30 日，用于抵押的房屋明细如下：

序号	位置	产权证号
1	北京市朝阳区北苑路 170 号凯旋城 F 座 4 层	X 京朝字第 641483 号等
2	集宁区解放路 103 号	集房权证福字第 43413 号
3	集宁区解放路 103 号	集房权证福字第 43414 号
4	集宁区解放路 103 号橡胶膏剂车间 7 栋 101	集房权证字第 200603755 号
合计		

(续上表)

序号	原值	净值	所属公司
1	6,934,162.00	6,293,445.22	本公司
2	546,798.00	342,388.44	本公司
3	6,208,737.00	2,885,473.65	本公司
4	2,916,422.00	2,302,352.00	本公司
合计	16,606,119.00	11,823,659.31	

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(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

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
房屋建筑物	正在办理	2012 年 9 月

18、在建工程

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
装修工程	2,892,725.70		2,892,725.70	2,890,836.81		2,890,836.81
臭氧发生器	7,692.31		7,692.31			
合计	2,900,418.01		2,900,418.01	2,890,836.81		2,890,836.81

**(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
装修工程	4,300,000.00	2,890,836.81	1,888.89			67.27%	67.27%				自筹	2,892,725.70
合计	4,300,000.00	2,890,836.81	1,888.89			--	--			--	--	2,892,725.70

在建工程项目变动情况的说明：

本期增加冷风机组价值 1888.89 元。

(3) 在建工程减值准备

无

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
装修工程	67.23%	

在建工程的说明

无

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：无

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

生产性生物资产的说明：无

22、油气资产

无

油气资产的说明：无



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	43,561,103.72	33,169,155.19	1,070,213.25	75,660,045.66
专利权	37,491,451.29	3,424,375.19	-	40,915,826.48
土地使用权	3,717,036.97	-	1,070,213.25	2,646,823.72
软件	2,352,615.46	29,744,780.00	-	32,097,395.46
二、累计摊销合计	30,793,790.78	1,717,410.37	119,800.17	32,391,400.98
专利权	28,096,848.62	1,044,105.25	-	29,140,953.87
土地使用权	671,171.34	29,614.63	119,800.17	580,985.80
软件	2,025,770.82	643,690.49	-	2,669,461.31
三、无形资产账面净值合计	12,767,312.94	33,288,955.36	2,787,623.62	43,268,644.68
专利权	9,394,602.67	3,424,375.19	1,044,105.25	11,774,872.61
土地使用权	3,045,865.63	119,800.17	1,099,827.88	2,065,837.92
软件	326,844.64	29,744,780.00	643,690.49	29,427,934.15
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
专利权				
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	12,767,312.94	33,288,955.36	2,787,623.62	43,268,644.68
专利权	9,394,602.67	3,424,375.19	1,044,105.25	11,774,872.61
土地使用权	3,045,865.63	119,800.17	1,099,827.88	2,065,837.92
软件	326,844.64	29,744,780.00	643,690.49	29,427,934.15

本期摊销额 1,717,410.37 元。

本公司向中国建设银行股份有限公司乌兰察布分行借款，以投资性房地产、固定资产中的房屋和无形资产中的土地使用权作为抵押，截止 2012 年 6 月 30 日，用于抵押的土地使用权明细如下：

序号	产权证号	原值	净值	所属公司
1	集土 2002 字 D-06-12-0014-1	1,567,877.00	1,236,011.24	本公司
合计		1,567,877.00	1,236,011.24	

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
FS 602 Fibroscan 系列开发	6,520,286.63	2,555,405.03	3,250,197.93		5,825,493.73
合计	6,520,286.63	2,555,405.03	3,250,197.93		5,825,493.73

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例 18.33%。

**(3) 未办妥产权证书的无形资产情况**

无

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
法国 Echosens 公司	135,870,948.95			135,870,948.95	
法国 biolivescale 公司		2,888,538.94		2,888,538.94	
合计	135,870,948.95	2,888,538.94		138,759,487.89	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

收购子公司产生的商誉指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。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值损失的金额计量。

本公司于每年年度终了对商誉进行减值测试。

为进行减值测试，公司自购买日起将因企业合并形成的商誉的账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。

在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，按照如下原则确认减值损失。

A、首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；

B、然后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（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）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。

已确认的商誉减值于以后期间不再转回。

2012年2月9日，本公司的子公司法国 Echosens 公司出资 80 万欧元收购了位于法国昂热的 biolivescale 公司，并暂按照收购出资额大于法国 Echosens 公司在收购日可辨认净资产的账面价值确认为商誉，公司将于购买日完成后的 12 个月内完成对法国 biolivescale 公司购买日可辨认净资产公允价值的确认，并以此为依据，视同在购买日发生，进行追溯调整，同时相应调整以暂时性价值为基础编制的比较财务报表信息。

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
----	-----	-------	-------	-------	-----	---------



修缮费	31,900.99		9,514.35		22,386.64	
企业网上邮局	34,650.00		9,450.00		25,200.00	
CHINANET 专线接入费	38,333.33		10,000.02		28,333.31	
合计	104,884.32		28,964.37		75,919.95	--

长期待摊费用的说明：无

26、递延所得税资产和递延所得税负债

提示：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的，请填写表格一；若递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示的，请填写表格二。

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,348,115.43	2,227,630.74
开办费		
可抵扣亏损	710,965.99	710,965.99
递延收益	1,115,710.81	1,115,710.81
小计	3,174,792.23	4,054,307.54
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细：无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：无

应纳税差异和可抵扣差异项目明细：无

(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

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：无

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	10,416,960.51	897,952.53	331,526.75		10,983,386.29
二、存货跌价准备	90,573.82				90,573.82
三、可供出售金融资产减值准备					



四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备					
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	10,507,534.33				11,073,960.11

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

无

其他非流动资产的说明：无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	10,000,000.00	69,700,000.00
保证借款		
信用借款		
合计		

短期借款分类的说明：抵押物明细详见“投资性房地产”、“固定资产”和“无形资产”。本公司不存在已到期未偿还的短期借款情况。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

截止 2012 年 6 月 30 日不存在已经到期未偿还的短期借款

30、交易性金融负债

无

交易性金融负债的说明：无

31、应付票据

无

应付票据的说明：无

**32、应付账款**

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	28,835,237.90	30,767,365.26
合计	28,835,237.90	30,767,365.26

(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：无

33、预收账款

单位：元

项目	期末数	期初数
预收销售款	4,555,769.60	3,597,948.42
合计	4,555,769.60	3,597,948.42

(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

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明：无

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	5,142,671.74	21,900,209.81	23,000,368.78	4,042,512.77
二、职工福利费	0	870779.93	870779.93	0.00
三、社会保险费	2,728,112.64	5,366,499.35	5,866,610.90	2,228,001.09
1、医疗保险费	2,530,376.39	4,161,413.66	4,921,995.49	1,769,794.56
2、基本养老保险费	0.00	1,134,838.80	891,628.47	243,210.33
3、年金缴费	0.00	0.00	0.00	0.00
4、失业保险费	0.00	37,672.96	29,181.83	8,491.13
5、工伤保险费	197,736.25	11,576.12	7,937.95	201,374.42
6、生育保险费	0.00	20,997.81	15867.16	5,130.65
四、住房公积金	210,696.55	437,904.48	453,495.80	195,105.23
五、辞退福利	0	52068.29	52068.29	0.00
六、其他	2,087,264.90	1,884,390.26	1,876,429.93	2,095,225.23
工会经费和职工教育经费	895,696.62	71,207.07	61,302.24	905,601.45
非货币性福利	78,084.43	118,819.36	131,147.24	65,756.55
其他	1,113,483.85	1,694,363.83	1,683,980.45	1,123,867.23
合计	10,168,745.83	30,511,852.12	32,119,753.63	8,560,844.32

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。



工会经费和职工教育经费金额 71,207.07 元，非货币性福利金额 118,819.36 元，因解除劳动关系给予补偿 52,068.29 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

应付职工工资及社会保险费、住房公积金于报表次月支付，应付辞退福利、非货币性福利于相应事项发生时支付。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,236,634.27	3,906,003.38
消费税		
营业税	23,786.25	29,770.04
企业所得税	-1,122,561.29	4,530,045.09
个人所得税	142,138.33	87,535.18
城市维护建设税	221,680.09	441,222.53
教育附加	164,479.86	355,987.24
水利建设基金	27,774.31	46,576.67
印花税	3,026.20	6,494.50
房产税	0.00	42,615.12
其他	0.00	589,128.44
合计	2,696,958.02	10,035,378.19

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	5,706.48	5,917.81
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	5,706.48	5,917.81

应付利息说明：

无

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
中国高新投资集团公司	6,082,867.50		
北京福麦特技术发展有限公司	4,531,691.40		
王冠一	3,747,401.70		
深圳市鄂尔多斯资产管理有限公司	3,136,531.20		
呼和浩特市福创投资有限责任公司	2,382,900.00		
李北红	2,069,773.50		
霍耀庭	1,041,115.50		



王俊峰	656,516.40		
杨晋斌	78,334.20		
娄宇航	334,322.40		
朔飞	334,322.40		
张博	238,819.80		
田红卫	47,772.60		
全国社保基金理事会	963,300.00		
社会公众股股东	11,167,323.60		
合计	36,812,992.20		--

应付股利的说明：

根据本年度股东大会和董事会的决议，以2011年末股本12506万股为基数，按每股分红利3元（税前）实施利润分配，截止2012年6月30日，公司尚未完成股利发放。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付市场开发等费用	19,523,600.53	18,603,698.87
合计	19,523,600.53	18,603,698.87

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
王冠一	1,881.13	1,881.13
合计	1,881.13	1,881.13

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

无

预计负债说明：无

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	228,253.96	596,218.47



1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计	228,253.96	596,218.47

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	228,253.96	596,218.47
合计	228,253.96	596,218.47

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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
汇丰银行巴黎 14 区支行	2007-9-1	2012-8-1	欧元	3.95%	28,999.36	228,253.96	28,999.36	236,707.28
合计	--	--	--	--	--	228,253.96	--	236,707.28

一年内到期的长期借款中的逾期借款：无

资产负债表日后已偿还的金额 228,253.96 元。

一年内到期的长期借款说明：一年内到期的长期借款是法国 Echosens 公司的银行借款，其中同一项下外币借款金额较年初相比无变化，由于年初报表日与本期报表日的折算汇率不同，从而形成人民币本币金额结果不同。

(3) 一年内到期的应付债券

无

一年内到期的应付债券说明：无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

一年内到期的长期应付款的说明：无

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
捐赠支出	3,253,200.00	5,685,000.00
市场开发费用	3,729,966.44	
合计	6,983,166.44	5,685,000.00



42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	11,780,350.42	6,863,637.21
信用借款	1,050,000.00	1,050,000.00
合计	12,830,350.42	7,913,637.21

长期借款分类的说明：保证借款是境外子公司的借款余额，信用借款是母公司国债专项资金-国家重点技术改造项目资金借款余额。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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
汇丰银行 HSBS	2012-3-29	2015-3-30	欧元	2.65%	743,054.72	5,848,583.70		
国家条件性贷款	2011年	2015年	欧元	N/A	411,181.88	3,236,412.58	411,180.88	3,356,263.93
法国兴业银行	2008-8-25	2013-8-25	欧元	6.35%	157,446.00	1,239,257.47	221,442.08	1,807,520.98
北部信贷 (Credit du Nord)	2008-7-31	2013-7-31	欧元	5.55%	115,450.01	908,707.03	208,251.43	1,699,852.30
国债转贷资金	2003-8-18	2018-8-17	人民币	2.28%		900,000.00		900,000.00
合计	--	--	--	--	--	12,132,960.78	--	7,763,637.21

贷款银行、金额、担保方式及担保内容详细描述

贷款机构名称	金额	年利率	贷款期限	借款方式	款项用途
乌兰察布市财政局	900,000.00	2.28%	自2003年8月18日起15年	国债转贷	技术改造
乌兰察布市财政局	150,000.00	2.28%	自2003年9月12日起15年	国债转贷	技术改造
合计	1,050,000.00				

根据内蒙古自治区经济贸易委员会、内蒙古自治区发展计划委员会、内蒙古自治区财政厅共同下发的内经贸投资发【2003】397号文件，2003年本公司收到乌兰察布市财政局第二批国债专项资金-国家重点技术改造项目资金110万元；根据内蒙古自治区经济贸易委员会及内蒙古自治区财政厅共同下发的内经贸投资发【2003】615号文件，2003年本公司收到乌兰察布市财政局企业技术进步和产业升级国债项目计划资金55万元；共计165万元属于地方补助部分，乌兰察布市财政局、乌兰察布市经贸委和本公司于2003年11月20日签订了《国债转贷协议》，根据协议，165万元转贷资金的还本付息期限为15年，前4年为宽限期，从第5年开始归还本金；2008年归还本金150,000.00元，2009年归还本金150,000.00元，2010年归还本金150,000.00元，2011年归还本金150,000.00元。

本期数据包含境外子公司的长期借款。



43、应付债券

无

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：无

44、长期应付款

无

(1) 金额前五名长期应付款情况

无

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

无

长期应付款的说明：无

45、专项应付款

单位：元

项目	期初	本期增加	本期减少	期末	备注说明
技改经费	2,200,000.00			2,200,000.00	
技改经费	1,100,000.00			1,100,000.00	
合计	3,300,000.00			3,300,000.00	--

专项应付款说明：

根据内蒙古自治区经济贸易委员会、内蒙古自治区发展计划委员会、内蒙古自治区财政厅共同下发的内经贸投资发【2003】397号文件，2003年本公司收到乌兰察布市财政局第二批国债专项资金国家重点技术改造项目资金220万元；根据内蒙古自治区经济贸易委员会及内蒙古自治区财政厅共同下发的内经贸投资发【2003】615号文件，2003年本公司收到乌兰察布市财政局企业技术进步和产业升级国债项目计划资金110万元。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
国内政府补助	7,157,108.08	7,438,072.06
海外政府补助	3,189,012.16	2,553,368.76
合计	10,346,120.24	9,991,440.82

根据《国家发展改革委员会关于下达2008年中央预算内投资和国债计划的通知》和2008年3月5日内蒙古自治区发展和改革委员会发布的内发改投字【2008】357号文件，本公司年产3亿粒壳脂胶囊国家高技术产业化示范工程项目，由中央预算内专项资金拨付8,000,000.00元予以支持，2011年12月31日，工程部分已完工转固。本年度根据项目资金对应的工程形成的资产的预计使用年限确定摊销期限，其中，生产厂房对应价值为495.62万元，受益期限为25年；机器设备对应价值为138.37万元，受益期限为7年；其他改造工程资产对应价值为166.01万元，受益期限为10年。按此标准，每年度摊销的收益为56.19万元。

本期数据包含新增境外子公司的其他非流动负债。

**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	125,060,000.00						125,060,000.00

48、库存股

无

库存股情况说明：无

49、专项储备

无

专项储备情况说明：无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	447,233,951.25			447,233,951.25
其他资本公积	537,863.21			537,863.21
合计	447,771,814.46			447,771,814.46

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	32,347,569.96			32,347,569.96
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	32,347,569.96			32,347,569.96

52、一般风险准备

无

一般风险准备情况说明：无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	105,873,705.37	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-121,478.01	--
调整后年初未分配利润	105,752,227.36	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,309,163.46	--



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	37,518,000.00	每 10 股派 3 元
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	96,543,390.82	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、根据《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-121,478.01 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 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 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

本期调减年初未分配利润 121,478.01 元，是由于下述事项产生：

本公司收购法国 Echosens 公司，收购交易于 2011 年 6 月 29 日完成，自 2011 年 7 月 1 日起将法国 Echosens 公司纳入合并范围。德国 Echosens Deutschland GmbH 公司和西班牙 Echosens Iberia SI 公司为法国 Echosens 公司的下属子公司，本公司收购法国 Echosens 公司后，同时间接控制这两家公司。

截至 2011 年度审计报告日，因法国 Echosens 公司按中国的评估工作应准备的各项技术资料尚未完成，公司暂未能确定法国 Echosens 公司购买日可辨认净资产公允价值，故 2011 年 12 月 31 日，公司暂以购买日法国 Echosens 公司净资产账面价值为基础进行核算，以长期股权投资大于法国 Echosens 公司购买日净资产账面价值的差额确认为商誉。2011 年 12 月 31 日，公司以对法国 Echosens 公司长期股权投资 192,117,495.94 元大于法国 Echosens 公司购买日净资产账面价值 53,650,366.41 元的差额 138,467,129.53 元确认为商誉。

公司在 2011 年年度报告中，承诺将在上述股权购买日完成后的 12 个月内完成对法国 Echosens 公司购买日可辨认净资产公允价值的确认，并以此为依据，视同在购买日发生，进行追溯调整，同时相应调整以暂时性价值为基础编制的比较财务报表信息。

2012 年 6 月 29 日，公司委托的中水致远资产评估有限公司完成了对于法国 Echosens 公司购买日可辨认净资产公允价值的确认评估，并出具了中水致远评报字[2012]第 1073 号评估报告，评估结论为，在该报告假设条件下，于评估基准日 2011 年 6 月 30 日，用资产基础法评估的 Echosens 法国公司净资产为 5,624.71 万元人民币，其中无形资产评估增值 3,313,033.10 元，固定资产评估减值 716,852.52 元。依据该评估结果和相关会计准则的要求，需追溯调整相关评估增减值的报表科目金额以及由此产生的后期影响的损益金额。并根据调整后的结果计算各期相关财务指标。

该事项对于已经公告的财务信息影响数据见下表：

单位：元

项目	2011 年 1-9 月	2011 年年度	2012 年 1-3 月
----	--------------	----------	--------------



	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前
固定资产	50,630,995.89	51,275,542.92	88,769,727.47	89,363,534.24	81,537,196.44	82,131,803.10
无形资产	12,156,602.74	9,177,739.68	12,767,312.94	10,022,953.19	14,857,711.52	12,109,655.18
商誉	130,112,920.64	132,709,101.18	135,870,948.95	138,467,129.53	138,769,023.21	141,365,203.79
非流动资产合计	297,900,466.92	298,162,331.43	304,899,659.92	305,345,287.52	302,632,032.06	303,074,762.96
资产总计	841,547,893.54	841,809,758.05	873,442,988.82	873,888,616.42	860,371,821.19	860,814,552.09
未分配利润	93,821,069.94	93,883,449.38	105,752,227.36	105,873,705.37	116,634,883.35	116,814,543.34
外币报表折算差额	-4,827,321.76	-4,627,836.69	-7,849,468.10	-7,525,318.51	-6,237,912.33	-5,974,841.42
归属于母公司所有者权益合计	688,565,164.31	688,827,028.82	703,082,143.68	703,527,771.28	715,576,355.44	716,019,086.34
所有者权益合计	688,565,164.31	688,827,028.82	703,077,637.94	703,523,265.54	714,912,711.13	715,355,442.03
负债和所有者权益总计	841,547,893.54	841,809,758.05	873,442,988.82	873,888,616.42	860,371,821.19	860,814,552.09
管理费用	25,476,273.52	25,413,894.08	53,964,128.96	53,842,650.95	16,643,506.33	16,585,324.35
营业总成本	131,106,100.95	131,043,721.51	227,292,153.15	227,170,675.14	62,695,832.10	62,637,650.12
营业利润	41,598,130.74	41,660,510.18	73,846,555.00	73,968,033.01	11,370,196.44	11,428,378.42
利润总额	41,846,423.00	41,908,802.44	67,650,132.14	67,771,610.15	13,644,991.09	13,703,173.07
净利润	34,830,092.44	34,892,471.88	52,364,712.41	52,486,190.42	10,223,517.42	10,281,699.40
归属于母公司所有者的净利润	34,830,092.44	34,892,471.88	52,369,218.15	52,490,696.16	10,882,655.99	10,940,837.97

该事项对于已经公告的财务指标影响数据见下表：

单位：元

项目	2011年1-9月		2011年年度		2012年1-3月	
	调整后	调整前	调整后	调整前	调整后	调整前
加权平均净资产收益率	5.03%	5.04%	7.54%	7.56%	1.53%	1.54%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	4.99%	5.00%	8.32%	8.37%	1.24%	1.25%
归属于上市公司股东的每股净资产	5.51	5.51	5.62	5.63	5.72	5.73

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	165,159,964.66	92,759,850.53
其他业务收入	1,326,703.00	1,255,366.00
营业成本	42,300,171.52	28,962,595.63

**(2) 主营业务（分行业）**

□ 适用 √ 不适用

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品	103,579,933.73	33,756,182.04	84,785,748.61	25,853,598.10
仪器	59,715,635.49	7,877,509.72	6,931,623.92	2,462,716.02
其他	1,864,395.44		1,042,478.00	
合计	165,159,964.66	41,633,691.76	92,759,850.53	28,316,314.12

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	43,613,988.36	13,322,625.63	43,180,202.53	13,546,644.73
华东	30,173,427.65	9,335,597.27	20,934,682.40	6,107,339.96
华南	9,575,234.47	2,828,895.83	6,155,604.25	1,876,596.98
华西	21,368,101.58	6,659,380.97	16,970,873.27	5,136,084.30
华中	8,705,030.11	2,663,891.15	5,518,488.08	1,649,648.15
海外	51,724,182.49	6,823,300.91	0.00	0.00
合计	165,159,964.66	41,633,691.76	92,759,850.53	28,316,314.12

(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(%)
解放军第三〇二医院	12,555,991.79	7.54%
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	5,557,466.92	3.34%
华润河南医药有限公司	4,834,354.62	2.90%
杭州凯仑医药股份有限公司	4,147,355.09	2.49%
上海医药分销控股有限公司	4,222,402.74	2.54%
合计	31,317,571.16	18.81%

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：无

**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
营业税	159,307.96	124,479.11	应税收入 5%
城市维护建设税	992,369.26	913,860.19	应交流转税 7%或 5%
教育费附加	716,714.25	680,628.37	应交流转税 5%
出租房屋房产税	284,479.54	272,523.18	应税收入 12%
出租土地土地使用税	43,152.23	43,152.19	每平方米 6-9 元
出租房屋印花税	1,500.10		合同价值的 0.1%
水利建设基金	127,844.89	124,297.15	应税收入 0.1%
合计	2,325,368.23	2,158,940.19	--

57、公允价值变动收益

无

公允价值变动收益的说明：无

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-334,193.84	
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	-334,193.84	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动原因
北京瑞建天行生物技术有限公司	-334,193.84	0.00	
合计	-334,193.84	0.00	--

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	671,603.45	851,857.14
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	671,603.45	851,857.14

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	418,758.45	
其中：固定资产处置利得	418,758.45	
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	3,433,163.98	280,963.97
其他收入	564.72	177,169.82
合计	3,852,487.15	458,133.79

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
乌兰察布市对外经济技术合作专项补助资金	1,000,000.00		
高新技术产业化示范工程(壳脂胶囊)	280,963.98	280,963.97	
十二五国家科技重大专项-复方鳖甲软肝片技术改造	2,152,200.00		
合计	3,433,163.98	280,963.97	--

61、营业外支出

单位：元



项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	736,200.00	292,680.00
其他	7,177.29	2,000.00
合计	743,377.29	294,680.00

营业外支出说明：本期捐赠支出全部为对于患者的捐助款。

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	6,240,272.38	3,911,234.59
递延所得税调整		
合计	6,240,272.38	3,911,234.59

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

单位：元

项目	2012年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	28,309,163.46
扣除非经营性损益后归属于普通股股东的净利润	25,901,296.81
期初股本总数	125,060,000.00
期初股本总数	125,060,000.00
加权平均股本	125,060,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	
报告期月份数	6
基本每股收益	0.23
稀释每股收益	0.23
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益	0.21

64、其他综合收益

无

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
----	----



往来款	4,003,815.89
利息收入	13,240,202.02
合计	17,244,017.91

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
期间费用	31,105,149.00
往来款项	17,599,594.72
合计	48,704,743.72

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

收到的其他与投资活动有关的现金说明：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

支付的其他与投资活动有关的现金说明：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息返还	67,704.51
合计	67,704.51

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

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	28,309,163.46	22,163,662.69
加：资产减值准备	671,603.45	851,857.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,409,793.60	2,811,043.66
无形资产摊销	4,967,608.30	703,507.82
长期待摊费用摊销	28,964.37	48,103.30
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）	85,436.12	855,747.60



投资损失（收益以“-”号填列）	334,193.84	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	879,515.31	
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）	6,430,021.83	10,857,594.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,108,022.97	-6,035,630.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,578,084.21	-21,569,499.38
其他		
经营活动产生的现金流量净额	62,802,407.46	10,686,387.03
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	346,169,020.02	286,689,093.96
减：现金的期初余额	363,799,730.33	500,480,876.98
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	-17,630,710.31	-213,791,783.02

(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

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	6,672,640.00	190,978,587.06
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	6,672,640.00	190,978,587.06
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	1,131,224.42	
流动资产	2,058,331.11	
非流动资产	532,395.10	
流动负债	848,572.39	
非流动负债	610,929.40	
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		



非流动负债		
-------	--	--

(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	346,169,020.02	363,799,730.33
其中：库存现金	340,996.43	499,326.27
可随时用于支付的银行存款	345,828,023.59	363,300,404.06
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	346,169,020.02	363,799,730.33

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项；所有者权益项目中“其他”是指外币会计报表折算差额。

(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**

无

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

无

(九) 关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

无。

本公司实际控制人情况：

王冠一直接持有本公司 9.99% 的股份，并通过福创投资（王冠一持有 57.45% 的股权）间接控制本公司 6.35% 的股份，王冠一直接和间接合计控制本公司 16.34% 的股份。2007 年 7 月，王冠一与公司自然人股东李北红、霍跃庭、杨晋斌共同签署了《一致行动人协议》。李北红、霍跃庭、杨晋斌确认王冠一为公司实际控制人，并同意将其在公司股东大会上的表决权委托王冠一行使或与王冠一保持一致。根据《一致行动协议》相关约定，李北红、霍跃庭、杨晋斌与王冠一为一致行动人。因此，王冠一能够控制的公司股份占公司总股本的 26.72%，是本公司的实际控制人。

王冠一，中国国籍，无永久境外居留权，身份证号码：15010270022****



2、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
内蒙古福瑞药业有限责任公司	本公司全资子公司	有限责任公司	卓资县	王冠一	商品流通	1304 万元	100.00%	100.00%	70135614-9
北京福瑞兆福中蒙药生物研究所有限责任公司	本公司全资子公司	有限责任公司	北京市	王冠一	科研开发	680 万元	80.00%	80.00%	74232201-7
北京赛福利康网络科技发展有限公司	本公司全资子公司	有限责任公司	北京市	王冠一	技术服务	100 万元	100.00%	100.00%	79162913-8
法国 Echosens 公司	本公司全资子公司	有限责任公司	法国巴黎	王冠一	研发生产销售	177,278 欧元	100.00%	100.00%	
德国 Echosens Deutschland GmbH 公司	法国 Echosens 公司全资子公司	有限责任公司	德国 Magnolienweg 10	LAURENT SANDRIN	商业	25,000 欧元	100.00%	100.00%	
西班牙 Echosens Iberia S1 公司	法国 Echosens 公司全资子公司	有限责任公司	西班牙 Calle Rodrigue San Pedro 42 1°C	Jean-Claude Laulan	商业	5,000 欧元	100.00%	100.00%	
北京福瑞众和健康科技有限公司	本公司控股子公司	有限责任公司	北京市	杨庆斌	技术开发	6100 万元	50.82%	50.82%	58774130-9
法国 BioLiveScale 公司	法国 Echosens 公司全资子公司	有限责任公司	法国昂热	王冠一	研发生产销售	110,000 欧元	100%	100%	

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	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	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
呼和浩特市福瑞药业有限责任公司	有限责任公司	呼和浩特	田玮	药品销售	50 万元	49%	49%	3178129.28	4729857.11	-1551727.83	5024067.62	193274.06	本公司联营企业	70135614-9
北京瑞建天行生物技术有限公司	有限责任公司	北京	王冠一	技术开发及销售	3120 万元	34.64%	34.64%	30763198.13	35942.2	30727255.93	0	-964762.81	本公司联营企业	56952617-0

注：没有组织机构代码的可以不填写。

**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
中国高新投资集团公司	持本公司 5%以上股份股东	10001008-9
北京福麦特科技发展有限公司	持本公司 5%以上股份股东	10116396-8
呼和浩特市福创投资有限责任公司	持本公司 5%以上股份股东	78303696-5
李北红	持本公司 5%以上股份股东	

5、关联方交易**出售商品、提供劳务情况表**

单位：元

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 (%)
呼和浩特市福瑞药业有限责任公司	药品	市场价	97,465.00	0.08%	65,959.30	0.07%

(2) 关联托管/承包情况

报告期内，公司不存在托管/承包情况。

(3) 关联租赁情况

报告期内，公司未发生关联租赁情况。

(4) 关联担保情况

报告期内，公司不存在关联担保情况。

(5) 关联方资金拆借

报告期内，公司未发生关联方资金拆借的情况。

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

报告期内，公司未发生关联方资产转让、债务重组的情况。

(7) 其他关联交易

无

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
内蒙古福瑞药业有限责任公司应收	呼和浩特福瑞药业有限责任公司	41,000.00	4381.3

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
本公司其他应付	王冠一	1,881.13	1,881.13



（十）股份支付

1、股份支付总体情况

无

股份支付情况的说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

（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

无

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

无

其他或有负债及其财务影响：无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

2007 年 1 月 15 日，本公司与中国肝炎防治基金会签订“王宝恩肝纤维化研究基金”项目实施协议，本公司捐赠基金总额度不少于 5000 万元，公司于 2007 年 1 月 31 日前支付人民币 500 万元；2008 年至 2016 年，每年由公司募集捐赠不少于人民币 500 万元。基金的使用范围：肝纤维化无创诊断标准的建立等。

2009 年 8 月 25 日，本公司与中国肝炎防治基金会签订《王宝恩肝纤维化研究基金项目实施补充协议》，如本公司终止捐赠，应提前 6 个月向中国肝炎防治基金会提出申请，通知期限内，本公司与中国肝炎防治基金会协商未尽事宜；通知期限后，本公司可以终止王宝恩的捐赠。

本公司在《公司章程》中规定，每年应召开股东大会审议下一年度王宝恩基金的捐赠事宜，股东大会审议通过后，方可实施相关捐赠，否则将终止捐赠协议。

2010 年 3 月 19 日，本公司 2009 年股东大会通过《关于 2010、2011 年度向王宝恩基金捐助的议案》，公司将在 2011 年度向中国肝炎防治基金会支付捐赠款不超过 650 万元，在 2011 年度向中国肝炎防治基



金会支付捐赠款 500 万元。

2、前期承诺履行情况

本公司 2007 年度捐赠中国肝炎防治基金会 4,285,800.00 元, 2008 年度捐赠 4,839,300.00 元, 2011 年度实际支付捐赠款 4,315,000.00 元, 2012 年度已实际支付捐赠款 4,051,800 元。

截至 2011 年 12 月 31 日, 除上述事项外, 本公司无其他应披露而未披露的承诺事项。

(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

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	37,518,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	37,518,000.00

3、其他资产负债表日后事项说明

无

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无



(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：账龄分析法	70,628,583.16	100.00%	6,454,795.42	9.14%	69,475,557.60	100.00%	5,728,802.65	8.25%
组合小计	70,628,583.16	100.00%	6,454,795.42	9.14%	69,475,557.60	100.00%	5,728,802.65	8.25%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	70,628,583.16	--	6,454,795.42	--	69,475,557.60	--	5,728,802.65	--

应收账款种类的说明：

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	62,448,676.20	88.42%	3,095,704.06	62,169,667.65	89.49%	3,108,483.38
1 年以内小计	62,448,676.20	88.42%	3,095,704.06	62,169,667.65	89.49%	3,108,483.38
1 至 2 年	4,148,578.10	5.87%	829,715.62	4,289,801.61	6.17%	857,960.32
2 至 3 年	3,003,906.24	4.25%	1,501,953.12	2,507,458.78	3.61%	1,253,729.39
3 年以上	1,027,422.62	1.45%	1,027,422.62	508,629.56	0.73%	508,629.56
合计	70,628,583.16	--	6,454,795.42	69,475,557.60	--	5,728,802.65

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

无

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：无
 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

应收账款核销说明：无

(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

无

(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(%)
解放军第三〇二医院	本公司客户	14,253,447.60	1年以内	20.18%
华润河南医药有限公司	本公司客户	2,938,232.38	1年以内	4.16%
四川省医药股份有限公司	本公司客户	2,540,376.85	1年以内	3.60%
国药集团新疆新特药业有限公司	本公司客户	2,319,429.00	1年以内	3.28%
西安藻露堂药业集团中天医药有限公司	本公司客户	2,163,014.40	1年以内	3.06%
合计	--	24,214,500.23	--	34.28%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
内蒙古福瑞药业有限责任公司	本公司子公司	534,594.00	0.76%
合计	--	534,594.00	0.76%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 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

无



2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1: 账龄分析法	57,319,816.23	100.00%	746,501.11	1.30%	57,312,668.00	100.00%	514,390.67	0.90%
组合小计	57,319,816.23	100.00%	746,501.11	1.30%	57,312,668.00	100.00%	514,390.67	0.90%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	57,319,816.23	--	746,501.11	--	57,312,668.00	--	514,390.67	--

其他应收款种类的说明:

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	45,723,194.47	79.77%	377,082.04	37,463,674.66	65.37%	41,538.78
1 年以内小计	45,723,194.47	79.77%	377,082.04	37,463,674.66	65.37%	41,538.78
1 至 2 年	6,520,677.99	11.38%	39,582.40	8,900,201.06	15.53%	74,889.44
2 至 3 年	200,000.00	0.35%	100,000.00	6,138,043.19	10.71%	
3 年以上	4,875,943.77	8.51%	229,836.67	4,810,749.09	8.39%	397,962.45
合计	57,319,816.23	--	746,501.11	57,312,668.00	--	514,390.67

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

无

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：无
 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

无

其他应收款核销说明：无

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京赛福利康网络科技发展有限公司	本公司子公司	37,184,987.25	1-3 年以上	64.87%
内蒙古福瑞药业有限责任公司	本公司子公司	5,391,826.39	1 年以上	9.41%
北京福瑞兆福中蒙药生物研究所有限责任公司	本公司子公司	1,272,981.56	1-3 年以上	2.22%
北京时代沃华传媒科技发展有限公司	传媒服务商	200,000.00	2-3 年	0.35%
广州市月亮湾装饰设计有限公司	装饰服务商	120,256.50	1 年以上	0.21%
合计	--	44,170,051.70	--	77.06%

(7) 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
北京赛福利康网络科技发展有限公司	本公司子公司	37,184,987.25	64.87%
内蒙古福瑞药业有限责任公司	本公司子公司	5,391,826.39	9.41%
北京福瑞兆福中蒙药生物研究所有限责任公司	本公司子公司	1,272,981.56	2.22%
合计		43,849,795.20	76.50%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 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

无



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
内蒙古福瑞药业有限责任公司	成本法	13,040,000.00	12,970,539.00		12,970,539.00	100.00%	100.00%	无	-	-	-
北京福瑞兆福中蒙药生物研究所有限责任公司	成本法	5,440,000.00	5,440,000.00		5,440,000.00	80.00%	80.00%	无	-	-	-
北京赛福利康网络科技发展有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100.00%	100.00%	无	-	-	-
北京福瑞众和健康科技股份有限公司	成本法	31,000,000.00	31,000,000.00		31,000,000.00	50.82%	50.82%	无	-	-	-
法国 Echosens 公司	成本法	192,117,495.94	192,117,495.94		192,117,495.94	100.00%	100.00%	无	-	-	-
北京瑞建天行生物技术有限公司	权益法	11,500,000.00	10,980,496.18	-334,193.84	10,646,302.34	34.64%	34.64%	无	-	-	-
合计	--	254,097,495.94	253,508,531.12	-334,193.84	253,174,337.28	--	--	--	-	-	-

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	102,339,563.59	82,674,851.82
其他业务收入	1,326,703.00	1,195,366.00
营业成本	44,760,049.43	37,699,131.55
合计	148,426,316.02	121,569,349.37

(2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

(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



药品	102,339,563.59	44,013,555.96	82,674,851.82	37,032,651.79
合计	102,339,563.59	44,013,555.96	82,674,851.82	37,032,651.79

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北	34,776,509.39	14,985,197.90	37,796,333.22	17,397,780.05
华东	31,862,841.79	13,652,136.53	19,326,288.04	8,362,065.76
华南	7,469,610.36	3,218,655.10	5,340,732.46	2,339,466.24
华西	10,834,107.35	4,668,416.86	14,723,010.02	6,479,906.44
华中	17,396,494.70	7,489,149.57	5,488,488.08	2,453,433.30
合计	102,339,563.59	44,013,555.96	82,674,851.82	37,032,651.79

(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(%)
解放军第三〇二医院	12,555,991.79	12.11%
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	5,557,466.92	5.36%
华润河南医药有限公司	4,834,354.62	4.66%
上海医药分销控股有限公司	4,222,402.74	4.07%
杭州凯仑医药股份有限公司	4,147,355.09	4.00%
合计	31,317,571.16	30.21%

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		
权益法核算的长期股权投资收益	-334,193.84	0
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	-334,193.84	0



(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(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
北京瑞建天行生物技术有限公司	-334,193.84	0	上期该子公司尚未正式营业
合计	-334,193.84	0	

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	22,892,359.49	21,703,732.00
加：资产减值准备	993,353.60	1,023,711.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,162,894.08	2,056,921.10
无形资产摊销	609,511.11	625,703.80
长期待摊费用摊销	9,514.35	
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)	277,680.63	855,747.60
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)		
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)	17,457,639.65	176,504.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	12,212,830.94	-5,071,374.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	20,194,180.35	-16,377,031.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	76,809,964.20	4,993,914.72
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	266,500,775.93	275,837,397.27
减：现金的期初余额	272,105,634.57	486,650,468.28
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	-5,604,858.64	-210,813,071.01

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无



(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	3.98%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.64%	0.21	0.21

2、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	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	13,259,950.35	39,509,487.84	-66.44%	本期收回到期票据
预付款项	46,447,483.49	23,089,148.10	101.17%	本期数据包含预付福瑞健康科技园前期土地款2000万元
无形资产	43,268,644.68	12,767,312.94	238.90%	本期数据包括子公司的少数股东投入的无形资产
短期借款	10,000,000.00	69,700,000.00	-85.65%	本期偿还到期借款
应交税费	2,696,958.02	10,035,378.19	-73.13%	本期支付期初应缴税费
长期借款	12,830,350.42	7,913,637.21	62.13%	境外子公司本期新增长期借款
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业收入	166,486,667.66	94,015,216.53	77.08%	本期销售收入包括境外子公司数据
营业成本	42,300,171.52	28,962,595.63	46.05%	本期销售成本包括境外子公司数据
销售费用	56,638,772.73	28,054,169.50	101.89%	包含境外子公司的销售费用
管理费用	34,718,698.44	11,343,247.61	206.07%	本期包括境外子公司的管理费用
营业外收入	3,852,487.15	458,133.79	740.91%	本期收到地方政府的对外经济补助及科技部拨付的专项经费
营业外支出	743,377.29	294,680.00	152.27%	本期捐赠支出额度加大
所得税费用	6,240,272.38	3,911,234.59	59.55%	本期数据包括境外子公司的所得税费用数据
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
销售商品、提供劳务收到的现金	209,707,977.32	111,695,590.67	87.75%	本期销售回款优于上期，且新增境外子公司的合并数据
收到其他与经营活动有关的现金	17,244,017.91	3,943,783.16	337.25%	本期集中回收定期大额存款利息
购买商品、接受劳务支付的现金	55,315,262.68	29,861,214.87	85.24%	本期新增境外子公司合并数据
支付给职工以及为职工支付的现金	30,715,086.36	12,240,492.00	150.93%	本期新增境外子公司合并数据



支付其他与经营活动有关的现金	48,704,743.72	36,255,102.83	34.34%	本期新增境外子公司合并数据
投资支付的现金	6,713,280.00	190,978,587.06	-96.48%	上期收购法国 Echosens 公司
取得借款收到的现金	7,298,331.87	65,000,000.00	-88.77%	本期新增借款数额减少
偿还债务支付的现金	61,799,900.41	35,300,000.00	75.07%	本期偿还到期的银行贷款
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,553,421.14	29,715,747.60	-94.77%	截止本期末，尚未支付完应付的分红款



第八节 备查文件目录

备查文件目录

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



(本页无正文，为内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司 2012 年半年度报告签字盖章页)

内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司

法定代表人：王冠一

亲笔 签字：_____

董事会批准报送日期：2012 年 8 月 23 日