



内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 08 月

第一节 重要提示、释义

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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司基本情况简介.....	5
第三节 董事会报告.....	9
第四节 重要事项.....	20
第五节 股份变动及股东情况.....	25
第六节 董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第七节 财务报告.....	29
第八节 备查文件目录.....	106

释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司
保荐机构	指	平安证券有限责任公司
会计师	指	中准会计师事务所有限公司
肝纤维化	指	肝组织内细胞外基质（ECM）成分过度增生与异常沉积，导致肝脏结构或（和）功能异常的病理变化
软肝片	指	复方鳖甲软肝片
中药保护品种	指	根据《中药品种保护条例》，经国家中药品种保护审评委员会评审，国务院卫生行政部门批准保护的中国境内生产制造的中药品种（包括中成药、天然药物的提取物及其制剂和中药人工制成品），在保护期内限于由获得《中药保护品种证书》的企业生产
FibroScan	指	肝纤维化瞬时弹性扫描仪，由子公司法国 Echosens 公司发明并生产，是目前世界上最新的一种超声诊断创新产品
Fibromèter	指	Fibromèter 是一种针对丙肝患者研发的肝病肝纤维化无创诊断产品，该产品利用血清中的几项指标，通过特定的计算机模型运算，确定肝纤维化病理情况。
FSTM	指	肝纤维化在线诊断系统，包括肝纤维化无创诊断标准、FibroScan 无创检测技术、肝纤维化生化检测技术、数据建模技术、数据库技术和数据传输技术的应用。在线诊断服务是基于网络应用的服务系统，即分布在合作医院的无创诊断中心与肝纤维化在线诊断系统数据库实时相连，实时传输数据。医院的无创诊断中心向 FSTM 系统传输肝纤维化检测临床数据，FSTM 系统处理后，向医院的无创诊断中心反馈数据分析结果及参考建议。
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日

第二节 公司基本情况简介

一、公司信息

股票简称	福瑞股份	股票代码	300049
公司的中文名称	内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	福瑞股份		
公司的外文名称（如有）	Inner Mongolia Furui Medical Science Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Furui Co., Ltd		
公司的法定代表人	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		

二、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

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《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的网址	www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业总收入 (元)	222,519,554.80	166,486,667.66	33.66%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	5,615,227.88	28,309,163.46	-80.16%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 (元)	4,986,415.52	25,901,296.81	-80.75%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	980,374.19	62,802,407.46	-98.44%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.0078	0.5	-98.44%
基本每股收益 (元/股)	0.045	0.23	-82.61%
稀释每股收益 (元/股)	0.045	0.23	-82.61%
净资产收益率 (%)	0.79%	4.09%	-3.3%
扣除非经常性损益后的净资产收益率 (%)	0.7%	3.75%	-3.05%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
总资产 (元)	958,950,144.48	864,349,613.33	3.38%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	710,881,921.17	691,532,149.37	0.41%
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	5.6843	5.66	0.43%

五、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
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)	741,763.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-127,264.48	
减: 所得税影响额	96,191.42	
少数股东权益影响额 (税后)	-110,504.28	
合计	628,812.36	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目, 以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目, 应说明原因

适用 不适用

六、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	5,615,227.88	28,309,163.46	710,881,921.17	707,961,338.69
按国际会计准则调整的项目及金额：				

2、同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	5,615,227.88	28,309,163.46	710,881,921.17	707,961,338.69
按境外会计准则调整的项目及金额：				

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

不适用。

七、重大风险提示

1、主要原材料价格波动风险

公司主要业务药品的原材料包括天然冬虫夏草、鳖甲、紫河车、三七、连翘等，其中，冬虫夏草是软肝片的一味最主要原材料。冬虫夏草的采购价格自2012年下半年暴涨以来，一直在高位徘徊，并延续到报告期内，因此，2013年上半年软肝片的成本压力依旧，对公司利润影响较大，导致了本报告期内业绩同比发生大幅度下滑。

公司预计未来冬虫夏草的价格仍将保持上涨趋势，目前公司已采取申请提价及原料替代等措施来减轻中药材价格上涨对公司业绩的影响。截至本报告披露日，公司向国家发改委提交的复方鳖甲软肝片价格调整的申请，尚在等待批复的过程中；利用虫草菌丝体替代冬虫夏草的研发工作也尚在进行中。

2、业务发展不均衡风险

公司目前处于业务转型期，从收入结构上看，主营业务仍主要集中在肝纤维化诊疗药品和诊断仪器，特别是仪器业务在短期内是利润构成的主要来源，新开展的医疗服务业务由于尚处于起步阶段，收入和利润在报告期内贡献都较低。因此在短期内公司仍存在业务结构相对单一，发展相对不均衡的风险。

下一步，公司将围绕“建立肝纤维化全球共识，以肝纤维化的诊断、治疗和患者服务为核心，提供肝病全面解决方案”战略目标，充分发挥公司在肝病诊断、治疗、服务领域的优势，整合先进的诊疗设备、全线的治疗药品、先进的个案管理体系及优化的临床治疗路径等优势资源，建立全新的肝病医疗服务模式，逐步实现各资源板块目标，使各业务模块均衡发展，提升公司盈利能力和抗风险能力。

3、行业竞争风险

随着全民健康意识的提高和医疗保障体制的进一步健全，肝病诊断、治疗未来的市场潜力巨大，会有更多的企业进入肝病诊疗市场，现有的企业也会加大市场投入和产品的研发，行业的整体竞争将更加激烈，对公司产品销售和新产品研发都将面临巨大压力。

面对行业竞争日益加剧，公司将进一步加快战略转型的步伐，积极推进业务结构调整，不断优化产品结构，立足肝纤维化诊疗领域，以肝纤维化的诊断、治疗和患者服务为核心，为肝病患者提供肝病全面解决方案，巩固公司在肝病诊疗领域的优势地位。

4、医疗服务业务的风险

公司已从2012年开始战略转型，集合公司的优势资源，开始向医疗服务业务拓展，但医疗服务行业受政策影响较大，相关监管政策或准入机制的变化风险不容忽视，其次，在医院管理方面、人才队伍建设方面都存在一定的风险。

在公司筹划医疗服务业务之初，已预见到在医疗政策和医院管理方面可能存在的风险，公司持续关注医疗服务领域的政策变化，并提前研究政策变化的对策，在医院管理方面，公司将与台湾医疗管理机构合作，引入先进的管理理念，并通过招聘、培养等方式逐步建立人才队伍。

5、肝病诊断产品和技术的开发风险

公司研发的重点在肝纤维化诊断领域，未来公司将努力持续开发基于物理和生化检测的系列诊断产品，此外，还将持续整合Fibroscan、Fibrometer、集成原位血清检查等检测手段，应用医学信息技术工具，开发FSTM肝病诊断评估系统，为医生和患者提供一体化的肝病诊断和患者管理工具。因此，未来的研发过程中容易受到不可预测因素的影响，存在一定的技术开发风险。

针对技术开发风险，公司将研发工作的重心向法国倾斜，子公司法国Echosens拥有一支技术领先的肝病诊断技术研发团队，会紧密的结合肝病诊断方法的发展趋势，保持肝病评估领域的领先优势。

第三节 董事会报告

一、报告期内财务状况和经营成果

1、报告期内总体经营情况

自2012年起，公司便开始积极推动商业模式战略转型，围绕“建立肝纤维化全球共识，以肝纤维化的诊断、治疗和患者服务为核心，提供肝病全面解决方案”的战略目标，充分发挥公司在肝病诊断、治疗、服务领域的优势，整合先进的治疗设备、全线的治疗药品、先进的个案管理体系及优化的临床治疗路径等优势资源，由过去的肝病诊疗领域的产品销售商积极地向肝病诊疗领域综合服务提供商的角色进行转型，努力搭建福瑞医疗服务体系，为肝病患者提供全面解决方案。因此，本报告期内，公司的业务重心继续向医疗服务业务倾斜，继2012年下半年内蒙乌兰察布医疗中心项目开始破土动工建设后，2013年上半年，公司开始重点推动“爱肝一生健康管理中心”在全国的布局。

目前公司营业收入的主要来源依然是药品和仪器的销售收入，医疗服务业务刚刚起步，尚未形成规模，收入贡献较低。报告期内，公司共完成软肝片发货9978.04万片，较上年同期增长32.14%；壳脂胶囊发货717.81万粒，较上年同期下降8.85%；Fibroscan各系列产品完成销售183台，较去年同期增长69%。

报告期内，公司实现营业总收入22,251.96万元，较上年同期增长33.66%，实现利润总额796.06万元，较上年同期下降75.65%，实现归属于上市公司股东的净利润561.52万元，较上年同期下降80.16%。

报告期内，公司主要经营工作回顾：

1、医疗服务业务进展情况

按照公司医疗服务业务的规划，在内蒙古一省范围内建设至少一家综合医院，作为公司医疗服务的基地和平台，同时在全国范围内建设肝病专科门诊或医院，汇集优势医疗资源形成辐射服务全国的连锁医疗服务网络。

2012年10月福瑞医疗中心开始在公司注册地内蒙古乌兰察布市破土动工兴建，这是公司第一家自建的医疗服务机构，计划投资金额3亿元人民币，该医疗中心项目将定位于非营利性质的二级甲等综合医院，目前项目正处于全面建设阶段，项目主体工程预计将于今年9月份陆续完成结构封顶，随后将进行内外部装修、工艺设备安装及运行调试等工作，项目主体预计于2014年上半年全部完工，以求早日投入运营。

2013年初，公司开始在全国范围内与综合医院及传染病专科医院合作开设提供肝病专业医疗服务的“爱肝一生健康管理中心”，管理中心是整合医院及公司各项资源，集诊断、治疗、患者服务的慢性肝病治疗服务新模式。自年初以来，已有近40余家医院对项目合作表示明确的兴趣，目前公司已与13家医院签订合作协议，另有7家医院正在确定协议细节。3季度，将逐步推进合作进度，在年内陆续开诊。在爱肝一生健康管理中心，公司将提供包括自产药品、核苷类抗病毒药物、干扰素、保肝降酶等常用治疗药品组合，形成符合肝病治疗指南及趋势的肝病全线产品。

2、应对软肝片原材料成本上涨各项举措进展情况

冬虫夏草作为软肝片的一种重要中药原材料，其采购价格自去年下半年开始暴涨以来，原材料成本压力一直延续到报告期内。2013年1至6月，采购价格一直在高位徘徊，价格基本上维持在36000元/公斤左右，采购价格未发生大幅的下降，导致报告期内公司药品原材料成本压力依旧，复方鳖甲软肝片的毛利率仍旧维持在30%左右。截止本报告披露日，公司冬虫夏草的采购价格尚未发生明显下降。

针对成本问题，公司早已开始积极的采取了多项措施，一是向发改委申请软肝片的价格调整，在报告期内，内蒙古自治区发改委和价格评估机构已对公司虫草原料成本上涨进行了现场核查，认为公司申请价格调整合理，并形成专项报告上报国家发改委。目前，公司仍在等待国家发改委关于软肝片价格调整的批复。

二是全力推进软肝片原料替代的临床试验进度，实现原料的替代是摆脱虫草价格涨幅对公司经营业绩的制约最有效的办法。因此，原料替代的研发项目已列为公司重点项目。在保证效果的前提下，尽可能的加快进度，截止报告披露日，相关研发工作正按照计划有序进行中。

3、诊断技术研发进展情况

诊断技术将成为公司未来研发的重心，以全资子公司法国Echosens公司为研发前沿，以诊断为龙头，搭建肝病诊断医疗器械的全球平台。因此在报告期内，经公司四届十五次董事会及2012年年度股东大会审议，同意终止肝纤维化在线诊断系统项目（FSTM）的实施，将公司研发资源重点投入到法国Echosens公司，并且在已经实现的FSTM项目成果和已掌握的研发技术的基础上，以法国Echosens公司为研发核心，利用自有资金开展FSTM项目二期开发，以形成具有国际先进技术水准的、为全球肝病医生普遍接受的、以肝纤维诊断为核心的综合肝病诊断系统。目前，法国Echosens公司已开始进行FSTM二期研发，包括完善现有的血清生化检测技术和产品、拓展Fibromèter的应用范围、完善Fibromèter的系统架构、研发原位血清指标和检测产品以及开发医学信息系统等内容。同时，将继续在Fibroscan产品线上做延伸开发，增加新功能、新产品。

2013年4月，公司产品肝纤维化诊断仪器Fibroscan获得美国食品与药品监督管理局（FDA）的510（K）认证，认证编号：K123806，这标志着该产品已获得了进入美国市场销售的资质。

2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2013年上半年公司实现销售收入22,251.96万元，同比增长33.66%，其中药品业务实现销售收入13,427.97万元，同比增长29.64%，仪器业务实现销售收入8,287.43万元，同比增长38.78%。

药品业务销售收入增长的原因：一是由于报告期内公司加大了市场推广力度，二是由于抗肝纤维化中成药市场需求的增长，三是由于肝纤维化无创诊断技术应用的提升等原因使软肝片在报告期内发货量增长。

仪器业务销售收入增长的原因：是由于诊断仪器Fibroscan各系列产品在海外的市场拓展顺利，海外销量大幅提升。

但报告期内，公司仍然受软肝片的主要原材料冬虫夏草采购价格居高不下的影响，成本压力依旧，对报告期内国内业务部分业绩影响较大，这是报告期内营业利润较上年同期相比大幅下降的主要原因。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

适用 不适用

3、主营业务经营情况

(1) 主营业务的范围及经营情况

公司目前的主营业务包括：肝病诊疗药品生产和销售、肝纤维化诊断仪器研发和销售。

药品业务方面，公司主要产品是复方鳖甲软肝片，复方鳖甲软肝片主要用途为：软坚散结，化瘀解毒，益气养血，用于慢性肝炎肝纤维化，以及早期肝硬化属瘀血阻络，气血亏虚，兼热毒未尽证，是国家专利产品（专利保护期20年，专利授权公告日2003年6月25日），也是国家二级中药保护品种（保护期至2017年6月17日），同时还是国家药监局批准的首个抗肝纤维化药物，属于国家医保目录中的处方药，软肝片经过十多年的市场验证，已经成为抗纤维化第一品牌用药，具有广泛的市场知名度，其销售额一直处于专业抗肝纤维化中成药领域第一，市场份额达25%以上。

此外，公司还生产和销售包括壳脂胶囊等在内的其他药品，壳脂胶囊主要用于治疗非酒精性脂肪肝，是目前国内第一个批准的专门用于治疗脂肪肝的中药。

仪器业务方面，公司主要产品是Fibroscan系列产品，该产品是全球首个应用瞬时弹性成像技术量化肝脏硬度，并经临床验证的无创即时检测设备，由公司全资子公司法国Echosens公司负责研发和销售，通

过多年不懈的研究和技术升级,目前,公司无创肝纤维化即时检测设备已拥有Fibroscan502、Fibroscan402(便携式)、Fibroscan touch(触屏式)以及Fibroscan CAP(诊断肝脏脂肪病变工具)等系列产品。

(2) 主营业务构成情况

单位:元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
医疗	220,895,497.80	101,429,927.62	54.08%	33.75%	143.62%	-20.71%
分产品						
药品	134,279,716.10	90,841,094.37	32.35%	29.64%	169.11%	-35.06%
仪器	82,874,283.75	10,588,833.25	87.22%	38.78%	34.42%	0.41%
其他	3,741,497.95	0.00	100%	100.68%		0%
分地区						
华北	56,076,089.40	35,458,234.58	36.77%	28.57%	166.15%	-32.69%
华东	36,558,115.40	24,104,243.52	34.07%	21.16%	158.2%	-34.99%
华南	4,600,031.23	3,005,400.01	34.67%	-51.96%	6.24%	-35.79%
华西	28,050,488.87	18,567,513.95	33.81%	31.27%	178.82%	-35.03%
华中	14,741,167.28	9,961,839.71	32.42%	69.34%	273.96%	-36.98%
海外	80,869,605.62	10,332,695.86	87.22%	56.35%	51.43%	0.41%

4、其他主营业务情况

利润构成与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内,公司的利润构成主要来源为仪器业务,利润构成与上年度相比发生了较大变化。原因为主导药品复方鳖甲软肝片的主要原材料冬虫夏草的采购价格在报告期内仍维持在高位,因此导致2013年上半年药品成本压力依然较大,严重影响了药品业务的毛利率。

主营业务或其结构发生重大变化的说明

适用 不适用

主营业务盈利能力(毛利率)与上年度相比发生重大变化的说明

适用 不适用

报告期内,公司药品业务的盈利能力下降,与上年度相比发生了重大变化。由于软肝片的主要原材料冬虫夏草采购价格的暴涨,药品业务毛利率从2012年第4季度开始发生下滑,上年度药品业务毛利率为55.24%,本报告期内药品业务毛利率32.35%,较上年度相比下降了35.06%。

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

5、公司前 5 大供应商或客户的变化情况

报告期公司前 5 大供应商的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

本期前 5 大供应商	金额（元）	占采购金额的比例	上年同期前 5 大供应商	金额（元）	占采购金额的比例
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	26,153,050.00	19.29%	STAE	6,936,010.47	11.31%
成都岷江源药业有限公司	19,074,100.00	14.07%	青海金地高原土特产有限公司	6,072,849.79	9.91%
亳州盛林中药饮片有限公司	7,405,024.00	5.46%	太极集团四川德阳荣升药业有限公司	5,829,132.76	9.51%
STAE	7,096,919.57	5.23%	文山滇七堂药业有限公司	2,642,779.00	4.31%
甘肃兴业堂商贸有限公司	5,546,800.00	4.09%	亳州盛林中药饮片有限公司	2,274,388.60	3.71%

报告期公司前 5 大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

本期前 5 大客户	金额（元）	占销售收入的比 例	上年同期前 5 大客户	金额（元）	占销售收入的比 例
解放军第三〇二医院	17,343,225.64	7.79%	解放军第三〇二医院	12,555,991.79	7.54%
Intermedical Co. Ltd	9,228,870.80	4.15%	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	7,505,827.35	3.37%	华润河南医药有限公司	4,834,354.62	2.90%
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	7,289,227.86	3.28%	杭州凯仑医药股份有限公司	4,147,355.09	2.49%
杭州凯仑医药股份有限公司	5,945,020.18	2.67%	上海医药分销控股有限公司	4,222,402.74	2.54%

6、主要参股公司分析

(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是公司的全资子公司，该公司成立于 2001 年 6 月，法定代表人王冠一，注册地内蒙古自治区卓资县，注册资本 1304 万元，主营业务是中药材、中成药、生化药品、抗生素、医疗器械的销售。

截止 2013 年 6 月 30 日，该公司总资产 89,762,979.80 元，净资产 18,210,617.83 元，2013 年上半年实现营业收入 1,158,377.13 元，实现净利润 1,431,263.05 元。

(2) 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是公司的全资子公司，该公司成立于 2006 年 7 月，法定代表人王冠一，注册地北京市，注册资本 100 万元，主营业务是技术推广服务，经济贸易咨询等。

截止 2013 年 6 月 30 日，该公司总资产 16,640,853.23 元，净资产-40,884,431.65 元，2013 年上半年实现营业收入 109,528.29 元，实现净利润-6,974,047.60 元。

(3) 法国 Echosens 公司

法国 Echosens 公司是公司的全资子公司，注册地在法国巴黎，注册资本 177,278 欧元，该公司成立于 2001 年，是一个为肝病医生提供创新性的全球诊断评估解决方案的高科技公司，2011 年被本公司收购。

该公司是全球首个采用核心专利技术震动控制瞬时弹性技术并成功用于肝病诊断临床实践的公司，其拥有用于肝脏硬度无创量化检测设备的专利产品 FibroScan。

截止 2013 年 6 月 30 日，该公司总资产 147,076,920.91 元，净资产 108,284,730.74 元，2013 年上半年实现营业收入 84,723,593.27 元，实现净利润 22,633,285.48 元。

(4) 北京福瑞众合健康科技有限公司

北京福瑞众合健康科技有限公司是公司控股子公司，该公司成立于 2011 年 12 月，法定代表人王冠一，注册地北京市，注册资本 6100 万元，主要业务是利用线下实体医疗服务机构和线上网络平台，结合母公司肝病领域专家、技术资源、销售团队优势，通过传统门诊及远程会诊为肝病患者及各类慢性病患者提供门诊医疗、健康管理等服务。

截止 2013 年 6 月 30 日，该公司总资产 49,128,670.75 元，净资产 48,943,965.00 元，2013 年上半年实现营业收入 2,283,217.66 元，实现净利润-3,270,071.98 元。

(5) 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是公司的控股子公司，该公司成立于 2002 年 8 月，法定代表人王冠一，注册地北京市，注册资本 680 万元，公司主要业务是医药研究、技术推广服务等。

截止 2013 年 6 月 30 日，该公司总资产 365,132.14 元，净资产-840,645.74 元，2013 年上半年实现营业收入 0 元，实现净利润-32,894.36 元。

(6) 呼和浩特市福瑞药业有限责任公司

呼和浩特市福瑞药业有限责任公司是公司全资子公司内蒙古福瑞药业有限责任公司的参股公司，该公司成立于 2004 年，主要致力于中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、诊断药品的销售业务。公司法定代表人田玮，注册地内蒙古自治区呼和浩特市，注册资本 636.50 万元。内蒙古福瑞药业有限责任公司持股比例 3.85%。

(7) 北京瑞建天行生物技术有限公司

北京瑞建天行生物技术有限公司是公司的参股公司，该公司成立于 2011 年 1 月，法定代表人王冠一，注册地北京市，注册资本 3320 万元，本公司持股比例 34.64%。

7、研发项目情况

公司一直以来高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提升。公司现阶段主要研发项目包括：复方鳖甲软肝片原料替代的二次开发研究项目、肝纤维化在线诊断系统(FSTM)二期项目以及 Fibroscan 新产品新功能的开发。

报告期内，公司按照既定的计划，稳步推进复方鳖甲软肝片原料替代的二次开发研究项目的临床试验工作，目前仍处于临床试验阶段；此外，报告期内经公司四届十五次董事会审议通过，同意在前期已取得的 FSTM 项目成果基础上，由法国 Echosens 公司开展 FSTM 项目二期的研发工作，并且在现有模型基础上，更多地利用先进的肝纤维化检测工具和医学信息技术，使 FSTM 成为具有国际先进技术水准的、为全球肝病医生普遍接受的、以肝纤维诊断为核心的综合肝病诊断系统。FSTM 项目计划研发时间为 2013 年至 2016 年，目前，法国 Echosens 公司正按照研发计划分阶段进行实施。

8、核心竞争力不利变化分析

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

(1) 新医改的方向

目前我国的新医改方向日益明确，目前医疗服务供需不平衡的状态将得到根本改变。国家政策鼓励和引导社会资本办医，大力发展非公立医疗机构。国务院《关于深化医药卫生体制改革的意见》中指出：鼓励民间资本参与医药卫生体制改革，鼓励和引导社会资本发展医疗卫生事业，放宽社会资本举办医疗机构的准入范围，积极促进非公立医疗卫生机构发展，形成投资主体多元化，投资方式多样化的办医体制，以增加医疗卫生资源，扩大服务供给，满足人民群众多层次、多元化的医疗服务需求，借此提高医疗服务效率和质量，完善医疗服务体系，形成公立医疗机构和非公立医疗机构相互促进、共同发展的格局。

（2）肝病治疗的发展方向

随着新医改的实施进一步深入以及社会保障制度、公共卫生体系、疾病预防控制体系的不断完善，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，医药消费群体呈现一定的上升趋势。同时，相关部委也在大力提倡慢性病的管理，卫生部等 15 个部门联合提出“十二五”时期是加强慢性病防治的关键时期，要把加强慢性病防治工作作为改善民生、推进医改的重要内容，这是中国政府首次针对慢性病制定的国家级综合防治规划。慢性病在日常得到保障和呵护，可以使疾病得到及早的控制，减少并发症的出现，减轻患者的经济负担。在我国，慢性乙型肝炎是最常见的慢性传染病之一，国内现有慢性乙型肝炎患者 2200 万，每年因肝硬化、肝癌导致的治疗费用和经济损失高达 9000 亿人民币。同时，由于患者缺乏对疾病系统的认知，加之治疗经济负担重，对于长期治疗信心不足。如何降低慢性肝病肝硬化、肝癌的发生率，实现疾病及早控制，减轻国家和患者经济负担，成为整个医疗行业共同面临的一个难题。肝纤维化作为肝炎向肝硬化发展的关键环节，对于降低慢性肝炎恶化扮演着极其重要的角色。因此，通过提高肝纤维化诊断准确性及广泛性、在保证治疗效果的前提下建立降低治疗费用的标准治疗路径、制定个性化患者服务来实现慢性病管理，势在必行。

（3）医疗机构的发展方向

在 2013 年全国卫生工作会议上陈竺部长的报告中重点提到，要贯彻落实十八大精神，加快推进新型城镇化、统筹城乡经济社会发展，公立医院管理体制和运行机制改革不断深化。加强医疗需求管理和政策引导，逐步实现防治结合、急慢分治、上下联动、基层首诊、双向转诊，增强医疗服务连续性和协调性，提高诊疗效果。要探索通过医疗服务联合体等形式，推进医院与社区一体化、县乡和乡村一体化，引导医疗资源向农村和基层流动，带动基层服务能力和水平的提升，改善基本医疗卫生服务的便利性和可及性。但是从另一方面看，目前我国的医疗服务业作为一个特色的服务行业，是在政策壁垒保护下的没有充分竞争的零散产业。现有的医疗市场虽然竞争激烈，但行业内作为主体的公立医院并没有把管理及效率做到最佳，主要体现在医院成本过高、效率过低以及过于同质化的服务。从政策方向来看，未来医院将逐步通过改制改变运行机制、政府对于医疗保险的投入将会增大、医疗专业人才的执业制度更趋完善、医院信息管理系统将会受到更加重视、医疗保险与医院间的关系更加密切。但不论如何，医疗服务行业的竞争毕竟将会加大，其中运营效率、成本控制、医疗品质、客户满意将是打造医疗服务品牌，保持竞争优势的制胜因素。

（4）肝病诊断方法的发展方向

从全球的肝病诊断方法发展趋势来看，肝病的诊断方法将有以下趋势特点：肝穿刺仍是肝病诊断金标准；肝病诊断无创或微创化；体外物理检测与血清检测相结合；医学信息技术大规模应用于诊断结果分析和患者管理。针对肝病患者的定期快速无创诊断和持续管理，是有效降低肝病危害的重要步骤，而肝穿刺作为金标准，在对肝脏病变进行病理判断时的研究价值和临床价值仍然不可忽视。在医学信息技术方面，目前全球学术、临床和商业领域就此形成的共识是，它提供了医学界、患者和商业机构对临床数据的集中访问，有助于实现以下目标：为查询、存储和分析病人的数据提供有效的工具（Fibroscan、Fibromèter 等）；协助医生利用系统进行临床诊断；改善对肝病患者的疾病管理，这些目标也是肝病诊断治疗过程中必不可少极有价值的部分。

10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

报告期内，公司严格执行年初制定的本年度经营计划，明确了战略转型的发展方向，努力发展医疗服

务业务，不断完善业务结构调整和营销模式转型，并集中力量推进重点研发项目，同时加大产品的市场推广力度，努力提升产品销量，在中药原材料成本压力高涨的情况下，进一步地严格控制费用管理。报告期内公司实现营业收入 22,251.96 万元，同比增长 33.66%，由于冬虫夏草采购成本的影响，报告期内公司利润较上年同期发生较大降幅。

11、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

详见第二节第七条重大风险提示。

二、投资状况分析

1、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	55,062.00
报告期投入募集资金总额	5,267.53
已累计投入募集资金总额	32,500.78
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 (%)	0.00%

募集资金总体使用情况说明

公司上市募集资金总额 55,062 万元，扣除各项发行费用后，募集资金净额 50,523.56 万元，其中超募资金 37,894.56 万元。

截止 2013 年 6 月 30 日，公司累计投入募集资金 32,500.78 万元，其中募投项目一“生产基地技术改造项目”累计投入 3,186.14 万元；募投项目二“肝纤维化在线诊断系统(FSTM)项目”累计投入 2,161.08 万元。超募项目一“收购法国 Echosens 公司 100%股权”累计投入 18,501.03 万元；超募项目二“合资成立北京福瑞众合健康科技有限公司”累计投入 3,100 万元；超募项目三“投资建设福瑞健康科技园”累计投入 5,552.53 万元。

截止 2013 年 6 月 30 日，“生产基地技术改造项目”、“收购法国 Echosens 公司 100%股权”项目及“合资成立北京福瑞众合健康科技有限公司”项目已达到预计可使用状态。

(2) 募集资金承诺项目情况

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6月30日	无法单独核算	否	否
肝纤维化在线诊断系统(FSTM)项目	否	6,500.00	6,500.00	0.00	2,161.08	33.25%	2012年12月31日	97.14	否	否
承诺投资项目小计	--	12,629.00	12,629.00	0.00	5,347.22	--	--	97.14	--	--
超募资金投向										
收购法国 Echosens 公司 100% 股权	否	18,501.03	18,501.03	0.00	18,501.03	100%	2011年6月29日	2,119.00	是	否
合资成立北京福瑞众合健康科技有限公司	否	31,00.00	3,100.00	0.00	3,100.00	100%	2012年12月31日	-166.18	否	否
投资建设福瑞健康科技园	否	16,293.53	16,293.53	5,267.53	5,552.53	34.08%	2015年7月01日		否	否
归还银行贷款（如有）	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	37,894.56	37,894.56	5,267.53	27,153.56	--	--	1,952.82	--	--
合计	--	50,523.56	50,523.56	5,267.53	32,500.78	--	--	2,049.96	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>(1) 生产基地技术改造项目：该项目已实施完毕，达到预计可使用状态，但尚未达到预计的产能利用率。</p> <p>(2) 肝纤维化在线诊断系统（FSTM）项目：在过去的三年里，公司进行了 FSTM 项目的基础研究工作，完成了数据建模、模型验证、专利申请工作，取得了较为满意的研究成果，基本上达到了预期的阶段性投资目标。但目前公司内部和业内环境也发生了重大变化，基于公司已经实现的项目成果和掌握的研发技术力量，继续在国内按照原计划进行系统开发不是最佳选择。因此，2013 年 5 月 16 日经公司 2012 年年度股东大会审议通过，同意终止该项目的实施，将研发资源重点投入到法国 Echosens 公司，使该公司成为公司业务板块中先进诊断技术的研发和推广平台。</p> <p>(3) 合资成立北京福瑞众合健康科技有限公司：该子公司于 2011 年 12 月 15 日完成工商注册登记，其主要承担了公司在线医疗服务业务的开发和拓展，2012 年至今，该子公司一直在筹备在线医疗服务，目前已完成了在线系统平台的开发工作，截止目前，在线医疗服务业务尚未正式开展。</p> <p>(4) 投资建设福瑞健康科技园：科技园项目已于 2012 年 10 月开始破土动工，截止报告披露日，该项目尚处于施工建设中，预计 2015 年 7 月正式开始运营。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司 2010 年 IPO 募集资金总额为人民币 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：</p> <p>(1) 2011 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。</p> <p>(2) 2011 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。截止 2013 年 6 月 30 日，福瑞众合已累计使用募集资金 13,982,548.82 元。</p> <p>(3) 2012 年 9 月 19 日，公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过公司使用超募资金 16,293.53 万元，用于公司福瑞科技园中福瑞医疗中心项目的建设。至此公司 IPO 所得超募资金已全部使用或安排使用。截止 2013 年 6 月 30 日，科技园项目已累计使用超募资金 5,552.53 万元。</p>									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置	适用									

换情况	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	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	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	无

2、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
福瑞健康科技园项目	120,000	5,267.53	5,552.53	4.63%	尚未产生收益
合计	120,000	5,267.53	5,552.53	--	--

说明：福瑞健康科技园项目总计划投资额为12亿元人民币，目前在建的是两个主要子项目医疗中心项目和生产及物流中心项目，医疗中心项目计划投资3亿元人民币（其中使用超募资金16,293.53万元），生产及物流中心项目，计划投资1亿元人民币。福瑞科技园项目目前已累计使用资金5,552.53万元均从超募资金中支取。

3、对外股权投资情况

(1) 持有其他上市公司股权情况

本报告期内，公司未持有其他上市公司股权。

持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

(2) 持有金融企业股权情况

本报告期内，公司未持有金融企业股权。

4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期内，公司未发生委托理财事项。

(2) 衍生品投资情况

本报告期内，公司未发生衍生品投资事项。

(3) 委托贷款情况

本报告期内，公司未发生委托贷款事项。

三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

报告期计划的执行情况详见本章节“一、报告期内财务状况和经营成果之 1、报告期内总体经营情况”及“10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况”。

四、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原因说明

公司预测年初至下一报告期期末的累计净利润与上年同期相比将发生大幅下降，初步预测今年年初至下一报告期末归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降 77%-84%。大幅变动的原因主要是因为报告期内公司肝纤维化治疗药品复方鳖甲软肝片的主要原材料冬虫夏草的采购价格要远高于上年同期的采购价格，今年 1-7 月期间冬虫夏草的采购价格一直在高位徘徊，没有发生大幅下滑，采购价格仍然较高，成本压力依旧，因此，对国内业务的影响依然较大。

上述业绩变动的预测，只是公司的初步预测，尚存在一定不确定因素。若在下一报告期内的实际经营情况与公司初步预测发生较大变化，公司将根据实际情况并按照业绩预告的相关规定，及时进行披露，请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用。

七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

本报告期内，公司计划不进行利润分配或资本公积金转增。

第四节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、资产交易事项

1、收购资产情况

本报告期内，公司未发生收购资产的情况。

2、出售资产情况

本报告期内，公司未发生出售资产的情况。

3、企业合并情况

报告期内，未发生企业合并情况。

三、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司尚未实施股权激励。

四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

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	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	可获得的同类市价	披露日期	披露索引
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	按照市场价格销售		272.57	2.03%	按合同约定结算			
合计				—	—	272.57	—	—	—	—	—
大额销货退回的详细情况				无							

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（如有）	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。
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用
关联交易事项对公司利润的影响	因关联交易金额较小，所以对公司利润影响较小

2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司未发生因资产收购、出售而产生的关联交易。

3、关联债权债务往来

报告期内，公司未发生关联债权债务往来。

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

4、其他重大关联交易

报告期内，除上述日常关联交易外，公司未发生其他重大关联交易。

五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

报告期内，公司未发生托管事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(2) 承包情况

报告期内，公司未进行承包事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

(3) 租赁情况

报告期内，公司未进行租赁事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

2、担保情况

报告期内，公司未发生担保事项。

违规对外担保情况

适用 不适用

3、重大委托他人进行现金资产管理情况

报告期内，公司未发生重大委托他人进行现金资产管理的情况。

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

适用 不适用

4、其他重大合同

不适用。

六、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	王冠一	(一) 关于股份锁定承诺: 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本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。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发行人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发行人股份。(二) 关于避免同业竞争的承诺: 1、本人目前没有、将来也不直接或间接从事与发行人及其控股子公司现有及将来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发行人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, 保证不与发行人进行同业竞争, 并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任。	2009 年 11 月 20 日	股票上市之日起三十六个月内且本人离职半年内	正在履行中
	杨晋斌 李北红	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本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。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发行人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发行人股份。	2009 年 11 月 19 日	股票上市之日起三十六个月内且本人离职半年内	已履行完毕

霍跃庭	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本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。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发行人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发行人股份。	2009年11月19日	股票上市之日起三十六个月内且王冠一先生离职半年内	正在履行中
朔飞	承诺自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。在其任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其直接或间接持有的发行人股份。	2009年10月10日	公司股票上市之日起十二个月内且本人离职半年内	正在履行中
中国高新投资公司	(一) 关于股份锁定承诺: 承诺自发行人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间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份, 也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。	2009年10月16日	公司股票上市之日起三十六个月内	已履行完毕
	(二) 关于避免同业竞争的承诺: 1、中国高新及中国高新的全资、控股企业目前未从事与福瑞股份构成同业竞争的业务。2、自本承诺函出具之日起, 中国高新及中国高新的全资、控股企业将不对与福瑞股份生产经营相同或类似业务进行投入, 以避免对福瑞股份的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争; 中国高新并保证将促使中国高新的全资、控股企业不直接或间接从事、参与或进行与福瑞股份的生产经营相竞争的任何活动。3、中国高新将不利用其股东地位进行损害福瑞股份及福瑞股份其他股东利益的经营活动。4、中国高新确认并声明, 中国高新在签署本承诺函时是代表其本身和其全资、控股企业签署的。	2009年10月16日	长期	正在履行中
呼和浩特市福创投资有限责任公司	(一) 关于股份锁定承诺: 承诺自发行人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间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份, 也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。	2009年10月11日	公司股票上市之日起三十六个月内	已履行完毕
	(二) 关于避免同业竞争的承诺: 1、福创公司及福创公司其他全资、控股企业目前未从事与福瑞股份构成同业竞争的业务。2、自本承诺函出具之日起, 福创公司及福创公司的其他全资、控股企业将不增加其对与福瑞股份生产经营相同或类似业务进行投入, 以避免对福瑞股份的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争; 福创公司并保证将促使福创公司的其他全资、控股企业不直接或间接从事、参与或进行与福瑞股份的生产经营相竞争的任何活动。3、福创公司将不利用其股东地位进行损害福瑞股份及福瑞股份其他股东利益的经营活动。4、福创公司确认并声明, 福创公司在签署本承诺函时是代表其本身和其全资、控股企业签署的。	2009年10月16日	长期	正在履行中
北京福麦特技术发展有限责	(一) 关于股份锁定承诺: 承诺自发行人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间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份, 也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。	2009年10月15日	公司股票上市之日起三十六个月内	已履行完毕

	任公司	(二)关于避免同业竞争的承诺:1、福麦特公司及福麦特公司的全资、控股企业目前未从事与福瑞股份构成同业竞争的业务。2、自本承诺函出具之日起,福麦特公司及福麦特公司的全资、控股企业将不增加其对与福瑞股份生产经营相同或类似业务进行投入,以避免对福瑞股份的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争;福麦特公司并保证将促使福麦特公司的全资、控股企业不直接或间接从事、参与或进行与福瑞股份的生产经营相竞争的任何活动。3、福麦特公司将不利用其股东地位进行损害福瑞股份及福瑞股份其他股东利益的经营活动。4、福麦特公司确认并声明,福麦特公司在签署本承诺函时是代表其本身和其全资、控股企业签署的。	2009年10月15日	长期	正在履行中
其他对公司中小股东所作承诺	福瑞股份	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提出申请,通知期限内,本公司与中国肝炎防治基金协商未尽事宜;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。	2007年01月15日	2007年1月15日至2016年12月31日	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,2012年捐赠500万元。
承诺是否及时履行	是				

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

适用 不适用

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

不适用。

第五节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	72,843,778	58.25%	0	0	0	-56,614,239	-56,614,239	16,229,539	12.98%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	23,487,225	18.78%	0	0	0	-23,487,225	-23,487,225	0	0%
3、其他内资持股	48,520,747	38.8%	0	0	0	-42,495,518	-42,495,518	6,025,229	4.82%
其中：境内法人持股	23,048,638	18.43%	0	0	0	-19,626,198	-19,626,198	3,422,440	2.74%
境内自然人持股	25,472,109	20.37%	0	0	0	-22,869,320	-22,869,320	2,602,789	2.08%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
5、高管股份	835,806	0.67%	0	0	0	9,368,504	9,368,504	10,204,310	8.16%
二、无限售条件股份	52,216,222	41.75%	0	0	0	56,614,239	56,614,239	108,830,461	87.02%
1、人民币普通股	52,216,222	41.75%	0	0	0	56,614,239	56,614,239	108,830,461	87.02%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	125,060,000	100%	0	0	0	0	0	125,060,000	100%

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2013年1月21日，公司首次公开前已发行的65,982,743股限售股份解除限售。公司股份结构公司变化。详见公司于2013年1月15日披露的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（2013-001号）。

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	9,086							
持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	0	0	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	0	0	15,105,638	质押	6,760,000
王冠一	境内自然人	9.99%	12,491,339	0	9,368,504	3,122,835		
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	0	3,422,440	4,520,560		
李北红	境内自然人	4.47%	5,587,497	-1,311,748	0	5,587,497		
深圳市鄂尔多斯资产管理有限公司	境内非国有法人	4.09%	5,111,930	-2,366,658	0	5,111,930		
霍跃庭	境内自然人	2.08%	2,605,385	-865,000	2,602,789	2,596		
王俊峰	境内自然人	1.75%	2,188,388	0	0	2,188,388		
段威	境内自然人	1.38%	1,721,100	1,720,840	0	1,721,100		
娄宇航	境内自然人	0.89%	1,114,408	0	0	1,114,408		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	持股 5%以上的股东之间，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，除此之外，其他股东之间不存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
中国高新投资集团公司	20,276,225		人民币普通股	20,276,225				
北京福麦特技术发展有限责任公司	15,105,638		人民币普通股	15,105,638				
李北红	5,587,497		人民币普通股	5,587,497				
深圳市鄂尔多斯资产管理有限公司	5,111,930		人民币普通股	5,111,930				
呼和浩特市福创投资有限责任公司	4,520,560		人民币普通股	4,520,560				
王冠一	3,122,835		人民币普通股	3,122,835				
王俊峰	2,188,388		人民币普通股	2,188,388				

段威	1,721,100	人民币普通股	1,721,100
娄宇航	1,114,408	人民币普通股	1,114,408
郭坚强	999,900	人民币普通股	999,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东中王冠一、李北红与公司前 10 名股东中的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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	公司股东段威除通过普通证券账户持有 260 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,720,840 股，实际合计持有 1,721,100 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定回购交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

1、持股情况

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初持有的 股权激励授予 限制性股票 数量 (股)	本期获授 予的股权激励 限制性股票 数量 (股)	期末持有的 股权激励授予 限制性股票 数量 (股)
王冠一	董事长	现任	12,491,339	0	0	12,491,339	0	0	0
朔飞	董事、副总经理	现任	1,114,408	0	0	1,114,408	0	0	0
合计	--	--	13,605,747	0	0	13,605,747	0	0	0

2、持有股票期权情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张奕龄	董事	任免	2013年05月16日	经公司2012年年度股东大会选举为公司第四届董事会董事
李潇潇	监事	任免	2013年05月16日	经公司2012年年度股东大会选举为公司第四届监事会监事
王新红	副总经理	任免	2013年04月18日	经公司第四届董事会第十五次会议审议通过聘任其担任公司副总经理
陈顺仪	财务总监	任免	2013年04月18日	经公司第四届董事会第十五次会议审议通过聘任其担任公司财务总监

第七节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	349,139,686.54	381,490,844.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	16,142,583.88	25,726,075.41
应收账款	110,817,145.39	109,973,210.69
预付款项	88,587,814.29	32,112,323.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		2,548,022.22
应收股利		
其他应收款	5,325,001.86	4,936,709.58
买入返售金融资产		
存货	32,788,106.28	28,435,752.42
一年内到期的非流动资产	14,633.27	34,083.29
其他流动资产	2,247,724.80	3,048,948.86
流动资产合计	605,062,696.31	588,305,970.33
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	10,061,243.51	10,242,351.46
投资性房地产	40,941,419.80	41,607,899.56
固定资产	88,679,359.11	90,621,658.08
在建工程	21,819,092.09	2,899,835.10
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	37,516,678.61	38,673,873.85
开发支出	6,167,624.46	6,376,788.77
商誉	141,038,016.94	141,207,395.35
长期待摊费用	252,403.99	25,184.95
递延所得税资产	7,411,609.66	7,623,687.07
其他非流动资产		
非流动资产合计	353,887,448.17	339,278,674.19
资产总计	958,950,144.48	927,584,644.52

流动负债：		
短期借款	90,000,000.00	60,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	77,948,518.17	55,554,058.68
预收款项	2,324,525.52	3,627,801.51
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	8,728,430.97	14,075,078.22
应交税费	-582,968.50	2,353,861.08
应付利息		
应付股利		
其他应付款	22,810,049.70	26,300,857.05
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	278,915.58	1,416,047.86
其他流动负债	1,365,881.51	4,931,881.51
流动负债合计	202,873,352.95	168,259,585.91
非流动负债：		
长期借款	7,075,108.35	9,363,195.35
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	10,748,959.55	13,021,489.99
非流动负债合计	21,124,067.90	25,684,685.34
负债合计	223,997,420.85	193,944,271.25
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	34,917,811.94	34,917,811.94
一般风险准备		
未分配利润	112,416,752.34	106,801,524.46
外币报表折算差额	-9,284,457.57	-6,589,812.17
归属于母公司所有者权益合计	710,881,921.17	707,961,338.69
少数股东权益	24,070,802.46	25,679,034.58
所有者权益（或股东权益）合计	734,952,723.63	733,640,373.27
负债和所有者权益（或股东权益）	958,950,144.48	927,584,644.52

法定代表人：王冠一

主管会计工作负责人：陈顺仪

会计机构负责人：陈顺仪

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	234,174,123.25	294,625,325.93
交易性金融资产		
应收票据	15,474,989.88	25,516,075.41
应收账款	75,775,712.58	65,708,752.42
预付款项	68,788,555.25	21,849,962.15
应收利息		2,435,944.44
应收股利		
其他应收款	94,239,513.59	49,881,713.02
存货	15,980,488.37	19,169,673.33
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	504,433,382.92	479,187,446.70
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	252,375,798.74	252,770,386.40
投资性房地产	40,941,419.80	41,607,899.56
固定资产	72,732,363.99	74,376,570.58
在建工程	21,819,092.09	2,899,835.10
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	4,746,070.06	5,355,651.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	21,826.93	25,184.95
递延所得税资产	2,229,645.17	2,229,645.17
其他非流动资产		
非流动资产合计	394,866,216.78	379,265,173.26
资产总计	899,299,599.70	858,452,619.96
流动负债：		
短期借款	90,000,000.00	60,000,000.00
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	56,745,313.81	30,719,749.77
预收款项		845,162.14
应付职工薪酬	948,965.42	1,170,923.28
应交税费	991,603.91	422,580.64
应付利息		
应付股利		
其他应付款	23,007,372.00	23,208,927.67
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,365,881.51	4,931,881.51
流动负债合计	173,059,136.65	121,299,225.01
非流动负债：		
长期借款	900,000.00	900,000.00
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	6,595,180.12	6,876,144.10
非流动负债合计	10,795,180.12	11,076,144.10
负债合计	183,854,316.77	132,375,369.11
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	34,917,811.94	34,917,811.94
一般风险准备	107,800,743.19	118,432,711.11
未分配利润		
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	715,445,282.93	726,077,250.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	899,299,599.70	858,452,619.96

法定代表人：王冠一

主管会计工作负责人：陈顺仪

会计机构负责人：陈顺仪

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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	222,519,554.80	166,486,667.66
其中：营业收入	222,519,554.80	166,486,667.66
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	214,992,385.59	136,569,178.25
其中：营业成本	102,096,407.38	42,300,171.52
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	2,350,654.70	2,325,368.23
销售费用	68,294,371.18	56,638,772.73
管理费用	41,540,433.48	34,718,698.44
财务费用	-89,436.67	-85,436.12
资产减值损失	799,955.52	671,603.45
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）	-181,107.95	-334,193.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-181,107.95	-334,193.84
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	7,346,061.26	29,583,295.57
加：营业外收入	938,922.00	3,852,487.15
减：营业外支出	324,422.50	743,377.29
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	7,960,560.76	32,692,405.43
减：所得税费用	3,953,565.00	6,240,272.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	4,006,995.76	26,452,133.05
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	5,615,227.88	28,309,163.46
少数股东损益	-1,608,232.12	-1,857,030.41
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.045	0.23

(二) 稀释每股收益	0.045	0.23
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	4,006,995.76	26,452,133.05
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,615,227.88	28,309,163.46
归属于少数股东的综合收益总额	-1,608,232.12	-1,857,030.41

法定代表人：王冠一

主管会计工作负责人：陈顺仪

会计机构负责人：陈顺仪

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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	135,902,775.07	103,666,266.59
减：营业成本	93,799,600.59	44,760,049.43
营业税金及附加	2,265,539.42	2,152,001.06
销售费用	39,719,999.50	23,114,087.88
管理费用	10,863,223.78	8,570,990.89
财务费用	-240,594.33	277,680.63
资产减值损失	618,707.25	958,103.21
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）	-394,587.66	-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）	-11,518,288.80	23,499,159.65
加：营业外收入	895,840.21	3,433,163.98
减：营业外支出	9,519.33	136.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-10,631,967.92	26,932,187.63
减：所得税费用		4,039,828.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,631,967.92	22,892,359.49
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.09	0.18
（二）稀释每股收益	-0.09	0.18
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-10,631,967.92	22,892,359.49

法定代表人：王冠一

主管会计工作负责人：陈顺仪

会计机构负责人：陈顺仪

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

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	245,625,929.62	209,707,977.32
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	5,473,106.62	17,244,017.91
经营活动现金流入小计	251,099,036.24	226,995,271.89
购买商品、接受劳务支付的现金	121,576,825.91	55,315,262.68
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	41,903,091.93	30,715,086.36
支付的各项税费	24,079,812.44	29,457,771.67
支付其他与经营活动有关的现金	62,558,931.77	48,704,743.72
经营活动现金流出小计	250,118,662.05	164,192,864.43
经营活动产生的现金流量净额	980,374.19	62,802,407.46
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	57,725,611.65	25,235,678.61
投资支付的现金		6,713,280.00
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	57,725,611.65	31,948,958.61
投资活动产生的现金流量净额	-57,725,611.65	-22,948,958.61
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	30,370,000.00	7,298,331.87
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	30,370,000.00	7,366,036.38
偿还债务支付的现金	2,652,452.77	61,799,900.41
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,031,823.32	1,553,421.14
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,684,276.09	63,353,321.55
筹资活动产生的现金流量净额	26,685,723.91	-55,987,285.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,291,644.52	-1,496,873.99
五、现金及现金等价物净增加额	-32,351,158.07	-17,630,710.31
加：期初现金及现金等价物余额	381,490,844.61	363,799,730.33
六、期末现金及现金等价物余额	349,139,686.54	346,169,020.02

法定代表人：王冠一

主管会计工作负责人：陈顺仪

会计机构负责人：陈顺仪

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

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	153,590,545.15	132,460,305.08
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,686,719.68	46,129,324.11
经营活动现金流入小计	158,277,264.83	178,589,629.19
购买商品、接受劳务支付的现金	72,494,513.51	17,554,355.98
支付给职工以及为职工支付的现金	10,882,767.31	9,336,266.79
支付的各项税费	17,302,071.66	25,753,592.33
支付其他与经营活动有关的现金	93,649,243.92	49,135,449.89
经营活动现金流出小计	194,328,596.40	101,779,664.99
经营活动产生的现金流量净额	-36,051,331.57	76,809,964.20
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	53,368,047.79	21,161,401.70
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	53,368,047.79	21,161,401.70
投资活动产生的现金流量净额	-53,368,047.79	-21,161,401.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	30,370,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	30,370,000.00	
偿还债务支付的现金	370,000.00	59,700,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,031,823.32	1,553,421.14
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,401,823.32	61,253,421.14
筹资活动产生的现金流量净额	28,968,176.68	-61,253,421.14
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	-60,451,202.68	-5,604,858.64
加：期初现金及现金等价物余额	294,625,325.93	272,105,634.57
六、期末现金及现金等价物余额	234,174,123.25	266,500,775.93

法定代表人：王冠一

主管会计工作负责人：陈顺仪

会计机构负责人：陈顺仪

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

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	125,060,000.00	447,771,814.46			34,917,811.94		106,801,524.46	-6,589,812.17	25,679,034.58	733,640,373.27
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	125,060,000.00	447,771,814.46			34,917,811.94		106,801,524.46	-6,589,812.17	25,679,034.58	733,640,373.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							5,615,227.88	-2,694,645.40	-1,608,232.12	1,312,350.36
（一）净利润							5,615,227.88		-1,608,232.12	4,006,995.76
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							5,615,227.88		-1,608,232.12	4,006,995.76
（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										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转										
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								-2,694,645.40		-2,694,645.40
四、本期期末余额	125,060,000.00	447,771,814.46			34,917,811.94		112,416,752.34	-9,284,457.57	24,070,802.46	734,952,723.63

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	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：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	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）	28,860,000.00	-28,860,000.00			2,570,241.98		1,049,297.10	1,259,655.93	25,683,540.32	30,562,735.33
（一）净利润							41,137,539.08		-4,316,459.68	36,821,079.40
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							41,137,539.08		-4,316,459.68	36,821,079.40
（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					2,570,241.98		-40,088,241.98			-37,518,000.00

1. 提取盈余公积					2,570,241.98		-2,570,241.98			
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	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								1,259,655.93		1,259,655.93
四、本期期末余额	153,920,000.00	418,911,814.46			34,917,811.94		106,801,524.46	-6,589,812.17	25,679,034.58	733,640,373.27

法定代表人：王冠一

主管会计工作负责人：陈顺仪

会计机构负责人：陈顺仪

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

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	125,060,000.00	447,666,727.80			34,917,811.94		118,432,711.11	726,077,250.85
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			34,917,811.94		118,432,711.11	726,077,250.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-10,631,967.92	-10,631,967.92
（一）净利润							-10,631,967.92	-10,631,967.92
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-10,631,967.92	-10,631,967.92
（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								
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			34,917,811.94		107,800,743.19	715,445,282.93

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	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）					2,570,241.98		-14,385,822.22	-11,815,580.24
（一）净利润							25,702,419.76	25,702,419.76
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							25,702,419.76	25,702,419.76
（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					2,570,241.98		-40,088,241.98	-37,518,000.00
1. 提取盈余公积					2,570,241.98		-2,570,241.98	
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			34,917,811.94		118,432,711.11	726,077,250.85

法定代表人：王冠一

主管会计工作负责人：陈顺仪

会计机构负责人：陈顺仪

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

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。

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。

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

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）减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

计价方法：加权平均法

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

盘存制度：永续盘存制

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：其他

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) 投资成本的确定

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			

(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

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）确认提供劳务收入的依据

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。

（4）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

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，是指由承租人或与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。

(3) 售后租回的会计处理

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%，6%，3%
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%，1/3，35%，30%
教育费附加	应缴流转税	3%
地方教育费附加	应缴流转税	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

(1) 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。

(2) 香港子公司按16.5%的税率缴纳企业所得税，其他国内子公司按25%的税率缴纳企业所得税。

(3) 法国Echosens公司及BioLiveScale公司按1/3的税率缴纳企业所得税。

(4) 法国Echosens公司子公司德国Echosens Deutschland GmbH公司按35%的税率缴纳企业所得税。

(5) 法国Echosens公司子公司西班牙Echosens Iberia S1公司按30%的税率缴纳企业所得税。

2、税收优惠及批文

3、其他说明

增值税：

(1) 2012年7月31日，财政部、国家税务总局联合颁布财税[2012]71号，明确2012年9月，北京正式实施营改增试点改革，现代服务业（有形动产租赁除外）适用税率为6%，征收率为3%。其中本公司子公司北京赛福利康网络科技有限公司适用税率为6%，北京福瑞众合健康科技有限公司适用税率为3%；本公司法国子公司echosens公司在中国上海投资的子公司上海回波医疗器械技术有限公司适用税率为6%。

(2) 除上述公司以外，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。

(3) 法国Echosens公司和BioLiveScale公司适用税率为19.6%。

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

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			100%	100%	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。			80%	80%	是			108,503.77
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%	100%	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			100%	100%	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			100%	100%	是			
西班牙 Echosens Iberia S1 公司	有限公司	西班牙 Calle Rodríguez San Pedro 42 1?CE-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			100%	100%	是			
北京福瑞众合健康科技有限公司	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			50.82%	50.82%	是	24,070,802.46	-1,608,232.12	
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			100%	100%	是			
Echosens Asia Limited 公司	有限责任公司	香港	商业	20 万港币	销售医疗设备			100%	100%	是			
上海回波医疗器械技术有限公司	有限责任公司	上海	技术开发、咨询、服务	200 万港币	技术开发、咨询、服务			100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

不适用

(3) 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

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

不适用

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

不适用

8、报告期内发生的反向购买

不适用

9、本报告期发生的吸收合并

不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

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：	--	--	545,972.24	--	--	310,181.65
人民币	--	--	530,959.76	--	--	288,708.63
美元	1,821.20	6.1787	11,252.65	1,826.07	6.2855	11,477.76
欧元	171.22	8.0536	1,378.92	1,201.70	8.3176	9,995.26
港币	2,988.84	0.7966	2,380.91			
银行存款：	--	--	348,524,926.81	--	--	381,109,620.59
人民币	--	--	311,840,964.14	--	--	339,627,127.88
美元	64,012.02	6.1787	395,511.05	9,318.33	6.2855	58,570.36
欧元	4,329,728.15	8.0536	34,869,898.63	3,864,277.64	8.3176	32,141,515.70
英镑	83,306.60	9.4213	784,856.50	54,773.61	10.1611	556,560.13
港币	795,501.49	0.7966	633,696.49	10,762,020.87	0.8108	8,725,846.52
其他货币资金：	--	--	68,787.49	--	--	71,042.37
欧元	8,541.21	8.0536	68,787.49	8,541.21	8.3176	71,042.37
合计	--	--	349,139,686.54	--	--	381,490,844.61

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 2013 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) 套期工具及对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	16,142,583.88	25,726,075.41
合计	16,142,583.88	25,726,075.41

(2) 期末已质押的应收票据情况

无

(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

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据：无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：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	2,548,022.22		2,548,022.22	0.00
合计	2,548,022.22		2,548,022.22	

(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 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1：账龄分析法	121,845,453.32	100%	11,028,307.93	9.05%	121,289,235.16	100%	11,316,024.47	9.33%
组合小计	121,845,453.32	100%	11,028,307.93	9.05%	121,289,235.16	100%	11,316,024.47	9.33%
合计	121,845,453.32	--	11,028,307.93	--	121,289,235.16	--	11,316,024.47	--

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，按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	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	111,499,503.76	91.51%	5,413,460.09		109,335,893.90	90.15%	5,459,715.14	

1至2年	4,833,422.94	3.97%	966,684.59	6,088,030.71	5.02%	1,217,606.14
2至3年	1,728,726.73	1.42%	864,363.36	2,453,214.73	2.02%	1,226,607.37
3年以上	3,783,799.89	3.11%	3,783,799.89	3,412,095.82	2.81%	3,412,095.82
合计	121,845,453.32	--	11,028,307.93	121,289,235.16	--	11,316,024.47

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

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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

无

(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	14,421,920.00	1年以内	11.84%
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	本公司客户	3,408,558.00	1年以内	2.8%
华润河南医药有限公司	本公司客户	2,930,310.61	1年以内	2.4%
Intermedical Co. Ltd	本公司客户	2,722,213.44	1年以内	2.23%
MSD ITALIA	本公司客户	2,703,231.11	1年以内	2.22%
合计	--	26,186,233.16	--	21.49%

(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	2,860,292.72	2.35%
合计	--	2,860,292.72	2.35%

(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	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：账龄分析法	6,605,126.07	100%	1,280,124.21	19.38%	6,294,685.89	100%	1,357,976.31	21.57%
组合小计	6,605,126.07	100%	1,280,124.21	19.38%	6,294,685.89	100%	1,357,976.31	21.57%
合计	6,605,126.07	--	1,280,124.21	--	6,294,685.89	--	1,357,976.31	--

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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	4,385,701.15	66.4%	293,047.17	3,940,023.37	62.59%	197,001.17
1 至 2 年	1,421,427.36	21.52%	284,285.47	1,276,269.74	20.28%	255,253.95
2 至 3 年	190,411.99	2.88%	95,206.00	345,343.18	5.49%	172,671.59
3 年以上	607,585.57	9.2%	607,585.57	733,049.60	11.64%	733,049.60
合计	6,605,126.07	--	1,280,124.21	6,294,685.89	--	1,357,976.31

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

(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

无

(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	1,602,376.00	1 年以下	24.26%
ICADE	租房押金	811,860.54	1 年以下	12.29%
北京时代沃华传媒科技发展有限公司	装饰服务商	200,000.00	2-3 年	3.03%
北京中联海报关行	代理报关行	196,378.54	1 年以下	2.97%
前锦网络信息技术有限公司	传媒服务商	168,875.87	1 年以下	2.56%
合计	--	2,979,490.95	--	45.11%

(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	68,576,794.29	77.41%	32,007,841.25	99.67%
1 至 2 年	20,011,020.00	22.59%	104,482.00	0.33%
2 至 3 年	0.00			
3 年以上	0.00			
合计	88,587,814.29	--	32,112,323.25	--

预付款项账龄的说明：无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
乌兰察布市国土资源局察哈尔工业园区分局	土地提供方	34,000,000.00	1 年以内	土地使用权未交付

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-2年	土地使用权未交付
太极集团四川德阳荣升药业有限公司	原料供应商	13,232,132.00	1年以内	原材料未到
四川皓博药业有限公司	原料供应商	9,999,920.00	1年以内	原材料未到
甘肃兴业堂商贸有限公司	原料供应商	3,253,200.00	1年以内	业务未完成
合计	--	80,485,252.00	--	--

预付款项主要单位的说明：无

(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

无

(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	12,965,651.66	523,756.37	12,441,895.29	3,253,773.53		3,253,773.53
在产品	3,338,221.67		3,338,221.67	2,243,381.28		2,243,381.28
库存商品	17,520,370.80	796,528.86	16,723,841.94	22,005,614.03	285,012.66	21,720,601.37
低值易耗品	284,147.38	0.00	284,147.38	1,217,996.24		1,217,996.24
发出商品	0.00	0.00	0.00			
合计	34,108,391.51	1,320,285.23	32,788,106.28	28,720,765.08	285,012.66	28,435,752.42

(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		523,756.37			523,756.37
库存商品	285,012.66	567,577.46		56,061.26	796,528.86
合计	285,012.66	1,091,333.83		56,061.26	1,320,285.23

(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	存货账面价值和可变现净值的差异		0%
库存商品	存货账面价值和可变现净值的差异		0%
在产品	存货账面价值和可变现净值的差异		0%

周转材料	存货账面价值和可变现净值的差异		0%
消耗性生物资产	存货账面价值和可变现净值的差异		0%

存货的说明：截止 2013 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	1,234,085.34	1,136,525.18
保险费		203,257.19
展会场地费		318,214.74
其他	1,013,639.46	1,390,951.75
合计	2,247,724.80	3,048,948.86

其他流动资产说明：无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

12、持有至到期投资

不适用

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

不适用

13、长期应收款

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	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	3.85%	3.85%	13,528,532.58	7,982,416.97	5,546,115.61	9,787,697.16	678,803.53
北京瑞建天行生物技术有限公司	34.64%	34.64%	28,696,982.63	262,117.60	28,434,865.03		-1,139,109.86

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

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	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		213,479.71	213,479.71	3.85%	3.85%				
北京瑞建天行生物技术有限公司	权益法	11,500,000.00	10,242,351.46	-394,587.66	9,847,763.80	34.64%	34.64%				
合计	—	11,900,000.00	10,242,351.46	-181,107.95	10,061,243.51	—	—	—			

(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

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
二、累计折旧和累计摊销合计	9,359,302.75	666,479.76	0.00	10,025,782.51
1. 房屋、建筑物	9,359,302.75	666,479.76	0.00	10,025,782.51
三、投资性房地产账面净值合计	41,607,899.56	-666,479.76	0.00	40,941,419.80
1. 房屋、建筑物	41,607,899.56	-666,479.76	0.00	40,941,419.80
五、投资性房地产账面价值合计	41,607,899.56	-666,479.76	0.00	40,941,419.80
1. 房屋、建筑物	41,607,899.56	-666,479.76	0.00	40,941,419.80

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	666,479.76

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2013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

(续上表)

序号	原值	净值	所属公司
1	8,932,360.00	7,591,167.87	本公司

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

无

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：	126,855,288.05	1,592,692.94		317,311.00	128,130,669.99
其中：房屋及建筑物	77,379,996.30				77,379,996.30
机器设备	40,539,622.73	1,460,923.77		317,311.00	41,683,235.50
运输工具	4,754,507.42				4,754,507.42
其他设备	4,181,161.60	131,769.17			4,312,930.77
--	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：	36,233,629.97		3,525,472.58	307,791.67	39,451,310.88
其中：房屋及建筑物	8,858,378.30		1,212,313.80		10,070,692.10
机器设备	22,742,681.53		1,489,410.41	307,791.67	23,924,300.27
运输工具	2,463,497.41		320,713.73		2,784,211.14
其他设备	2,169,072.73		503,034.64		2,672,107.37
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	90,621,658.08	--			88,679,359.11
其中：房屋及建筑物	68,521,618.00	--			67,309,304.20
机器设备	17,796,941.20	--			17,758,935.23
运输工具	2,291,010.01	--			1,970,296.28
其他设备	2,012,088.87	--			1,640,823.40
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	90,621,658.08	--			88,679,359.11
其中：房屋及建筑物	68,521,618.00	--			67,309,304.20
机器设备	17,796,941.20	--			17,758,935.23
运输工具	2,291,010.01	--			1,970,296.28
其他设备	2,012,088.87	--			1,640,823.40

本期折旧额 3,525,472.58 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(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

无

固定资产说明：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 2013 年 6 月 30 日，用于抵押的房屋明细如下：

序号	位置	产权证号	原值（元）	净值（元）	所属公司
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	6,934,162.00	6,617,243.43	本公司
2	集宁区解放路103号	集房权证福字第43413号	546,798.00	323,077.72	本公司
3	集宁区解放路103号	集房权证福字第43414号	6,208,737.00	2,620,299.26	本公司
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	2,916,422.00	2,199,985.58	本公司
合计			16,606,119.00	11,760,605.99	本公司

18、在建工程

(1) 在建工程情况

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
福瑞健康科技园	21,639,245.40		21,639,245.40	2,899,835.10		2,899,835.10
北京办公楼空调工程	179,846.69		179,846.69			
合计	21,819,092.09		21,819,092.09	2,899,835.10		2,899,835.10

(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
福瑞健康科技园	1,200,000,000.00	2,899,835.10	18,739,410.30			1.8%	1.80%				其中 16,293.53万元为超募资金，其余自筹	21,639,245.40
合计	1,200,000,000.00	2,899,835.10	18,739,410.30			--	--			--	--	21,639,245.40

在建工程项目变动情况的说明：本期在建工程增加额均为福瑞健康科技园项目，目前工程按建设计划进展顺利。

(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
福瑞健康科技园	1.8%	本工程进度不含土地款支出

(5) 在建工程的说明

本期在建工程增加额均为福瑞健康科技园项目，目前工程按建设计划进展顺利。

19、工程物资

无

20、固定资产清理

无

21、生产性生物资产

不适用。

22、油气资产

不适用。

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	73,374,656.39	1,326,209.12	104,075.92	74,596,789.59
专利权	38,150,737.32	0.00	104,075.92	38,046,661.40
土地使用权	2,519,036.97	0.00	0.00	2,519,036.97
软件	32,704,882.10	1,326,209.12	0.00	34,031,091.22
二、累计摊销合计	34,700,782.54	2,379,328.44	0.00	37,080,110.98
专利权	29,814,232.70	2,257,396.49	0.00	32,071,629.19
土地使用权	480,799.01	27,618.96	0.00	508,417.97
软件	4,405,750.83	94,312.99	0.00	4,500,063.82
三、无形资产账面净值合计	38,673,873.85	-1,053,119.32	104,075.92	37,516,678.61
专利权	8,336,504.62	0.00	104,075.92	5,975,032.21
土地使用权	2,038,237.96	0.00	0.00	2,010,619.00
软件	28,299,131.27	-1,053,119.32	0.00	29,531,027.40
专利权				
土地使用权				
软件				

无形资产账面价值合计	38,673,873.85	-1,053,119.32	104,075.92	37,516,678.61
专利权	8,336,504.62	0.00	104,075.92	5,975,032.21
土地使用权	2,038,237.96	0.00	0.00	2,010,619.00
软件	28,299,131.27	-1,053,119.32	0.00	29,531,027.40

本期摊销额 2,379,328.44 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 2013 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（元）	净值（元）	所属公司
1	集土国用（2012）第D-0136号	1,567,877.00	1,204,652.80	本公司
2	集土国用（2012）第D-0137号	951,159.97	805,966.20	本公司
合计		2,519,036.97	2,010,619.00	

（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	
专利权	6,376,788.77	1,064,444.31	1,273,608.62		6,167,624.46
合计	6,376,788.77	1,064,444.31	1,273,608.62	0.00	6,167,624.46

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 16.44%。

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 BioLiveScale 公司	5,336,446.40		169,378.41	5,167,067.99	
法国 Echosens 公司	135,870,948.95			135,870,948.95	
合计	141,207,395.35		169,378.41	141,038,016.94	

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	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
修缮费	25,184.95		3,358.02		21,826.93	
办公场所装修		275,825.00	45,247.94		230,577.06	
合计	25,184.95	275,825.00	48,605.96		252,403.99	--

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

(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

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：		
坏账准备	2,632,185.42	2,632,185.42
存货跌价准备	42,751.90	42,751.90
其他-未弥补亏损	725,115.15	725,115.15
合并抵消的未实现内部销售损益	2,980,135.57	3,192,212.98
递延收益	1,031,421.62	1,031,421.62
小计	7,411,609.66	7,623,687.07
递延所得税负债：		

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初

应纳税差异项目		
坏账准备	12,308,432.14	12,674,000.78
存货跌价准备	1,320,285.23	285,012.66
其他-未弥补亏损	2,148,253.82	2,148,253.82
合并抵消的未实现内部销售损益	14,872,222.13	14,229,563.31
递延收益	6,876,144.10	6,876,144.10
小计	37,525,337.42	36,212,974.67
可抵扣差异项目		

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	7,411,609.66		7,623,687.07	

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	12,674,000.78	482,203.00	847,771.64	0.00	12,308,432.14
二、存货跌价准备	285,012.66	1,091,333.83		56,061.26	1,320,285.23
合计	12,959,013.44	1,573,536.83	847,771.64	56,061.26	13,628,717.37

资产减值明细情况的说明：无

28、其他非流动资产

无

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	
合计	90,000,000.00	60,000,000.00

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。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：截止 2013 年 6 月 30 日不

存在已经逾期未偿还的短期借款。

30、交易性金融负债

无

31、应付票据

无

32、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	77,948,518.17	55,554,058.68
合计	77,948,518.17	55,554,058.68

(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

无

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

无

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
预收销售款	2,324,525.52	3,627,801.51
合计	2,324,525.52	3,627,801.51

(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

无

(3) 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	7,024,365.61	25,087,891.66	28,866,273.02	3,245,984.25
二、职工福利费		316,695.08	316,695.08	0.00
三、社会保险费	3,993,480.07	6,537,847.50	6,814,767.13	3,716,560.44
1、医疗保险费	3,765,391.64	5,320,949.87	5,595,739.30	3,490,602.21
2、基本养老保险费	26,515.67	1,083,385.49	1,085,398.69	24,502.47

3、年金缴费		0.00	0.00	0.00
4、失业保险费	1,890.94	64,248.48	64,365.48	1,773.94
5、工伤保险费	198,495.05	26,310.75	26,310.75	198,495.05
6、生育保险费	1,186.77	42,952.91	42,952.91	1,186.77
四、住房公积金	203,258.86	704,249.20	948,651.06	-41,143.00
六、其他	2,853,973.68	654,066.54	1,701,010.94	1,807,029.28
合计	14,075,078.22	33,300,749.98	38,647,397.23	8,728,430.97

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,741,985.42 元,非货币性福利金额 0.00 元,因解除劳动关系给予补偿 0.00 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	-6,994,476.79	-3,556,487.76
营业税	13,012.45	14,214.45
企业所得税	5,385,910.48	4,478,898.69
个人所得税	97,293.29	187,400.27
城市维护建设税	79,646.92	299,254.94
教育附加	56,961.06	120,273.22
水利建设基金	127,651.60	74,348.07
印花税	302.30	23,269.60
其他	650,730.19	712,689.60
合计	-582,968.50	2,353,861.08

36、应付利息

无

37、应付股利

无

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
应付市场开发等费用	22,810,049.70	26,300,857.05

合计	22,810,049.70	26,300,857.05
----	---------------	---------------

(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

无

(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

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	278,915.58	1,416,047.86
合计	278,915.58	1,416,047.86

(2) 一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	278,915.58	1,416,047.86
合计	278,915.58	1,416,047.86

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 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
法国兴业银行	2008 年 08 月 25 日	2013 年 08 月 25 日	欧元	6.35%	23,210.74	186,930.02	91,390.96	760,153.45
北部信贷 (Credit du Nord)	2008 年 07 月 31 日	2013 年 07 月 31 日	欧元	5.55%	11,421.67	91,985.56	78,856.21	655,894.41
合计	--	--	--	--	--	278,915.58	--	1,416,047.86

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 91,985.56 元。

一年内到期的长期借款说明：无

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

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	1,365,881.51	4,931,881.51
合计	1,365,881.51	4,931,881.51

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
保证借款	6,175,108.35	8,463,195.35
信用借款	900,000.00	900,000.00
合计	7,075,108.35	9,363,195.35

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 HSBC	2012年03月29日	2015年03月30日	欧元	2.65%	454,369.37	3,659,309.15	605,915.97	5,039,766.67
国家条件性贷款	2011年01月01日	2015年01月01日	欧元		257,447.51	2,073,379.27	353,142.62	2,937,299.06
国家贷款 (OSEO)	2011年03月31日	2014年12月31日	欧元		54,934.43	442,419.93	58,445.90	486,129.62
国债转贷资金	2003年08月18日	2018年08月17日	人民币元	2.28%		800,000.00		800,000.00
国债转贷资金	2003年09月12日	2018年09月11日	人民币元	2.28%		100,000.00		100,000.00
合计	--	--	--	--	--	7,075,108.35	--	9,363,195.35

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	800,000.00	2.28%	自 2003.8.18 起 15 年	国债转贷	技术改造
乌兰察布市财政局	100,000.00	2.28%	自 2003.9.12 起 15 年	国债转贷	技术改造
合计	900,000.00				

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，2012年归还本金150,000.00元。

43、应付债券

报告期内，公司无应付债券。

44、长期应付款

(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

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	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	6,595,885.87	6,876,144.10
海外政府补助	4,153,073.68	6,145,345.89
合计	10,748,959.55	13,021,489.99

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。

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

库存股情况说明：无

49、专项储备

专项储备情况说明：无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	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

资本公积说明：无

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	34,917,811.94			34,917,811.94
合计	34,917,811.94			34,917,811.94

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整后年初未分配利润	106,801,524.46	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,615,227.88	--
期末未分配利润	112,416,752.34	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

54、营业收入、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	220,895,497.80	165,159,964.66
其他业务收入	1,624,057.00	1,326,703.00
营业成本	102,096,407.38	42,300,171.52

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医疗	220,895,497.80	101,429,927.62	165,159,964.66	41,633,691.76
合计	220,895,497.80	101,429,927.62	165,159,964.66	41,633,691.76

(3) 主营业务（分产品）

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	134,279,716.10	90,841,094.37	103,579,933.73	33,756,182.04
仪器	82,874,283.75	10,588,833.25	59,715,635.49	7,877,509.72
其他	3,741,497.95		1,864,395.44	
合计	220,895,497.80	101,429,927.62	165,159,964.66	41,633,691.76

(4) 主营业务（分地区）

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	56,076,089.40	35,458,234.58	43,613,988.36	13,322,625.63
华东	36,558,115.40	24,104,243.52	30,173,427.65	9,335,597.27
华南	4,600,031.23	3,005,400.01	9,575,234.47	2,828,895.83
华西	28,050,488.87	18,567,513.95	21,368,101.58	6,659,380.97
华中	14,741,167.28	9,961,839.71	8,705,030.11	2,663,891.15
海外	80,869,605.62	10,332,695.85	51,724,182.49	6,823,300.91
合计	220,895,497.80	101,429,927.62	165,159,964.66	41,633,691.76

(5) 公司来自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	17,343,225.64	7.79%
Intermedical Co. Ltd	9,228,870.80	4.15%
华润河南医药有限公司	7,505,827.35	3.37%
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	7,289,227.86	3.28%
杭州凯仑医药股份有限公司	5,945,020.18	2.67%
合计	47,312,171.83	21.26%

55、合同项目收入

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	148,456.89	159,307.96	应税收入 5%
城市维护建设税	996,542.87	992,369.26	应交流转税 7%
教育费附加	712,552.14	716,714.25	应交流转税 3%或 5%
资源税	227.59		
出租房屋房产税	312,245.64	284,479.54	从租 12%或从价 1.2%
出租土地使用税	43,152.23	43,152.23	每平方米 6-24 元
出租房屋印花税	225.80	1,500.10	
水利建设基金	137,251.54	127,844.89	收入 0.1%
合计	2,350,654.70	2,325,368.23	--

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,316,079.96	15,692,016.23
折旧费	1,542,614.32	2,344,033.46
低值易耗品摊销	0.00	1,400.00
修理费	745,293.99	412,524.94
业务招待费	11,051.00	17,470.00
办公费	1,219,410.74	1,471,296.09
差旅费	8,109,066.94	7,803,786.04
运输费	1,650,090.55	1,165,397.32
劳动保护费	0.00	659.00

培训费	1,302,704.71	680,990.40
销售、业务费	10,030,969.22	8,998,414.21
会议费	7,567,299.79	6,001,493.68
广告宣传费	5,987,975.75	5,650,714.24
研究费	0.00	156,754.61
中介机构费	5,714,084.98	2,004,874.11
物料消耗	134.59	265.20
汽车费用	13,358.00	1,897.00
电话费	50,210.46	95,377.94
交通费	89,638.55	1,262,054.50
其他	1,607,896.08	388,294.18
劳务费	37,403.50	32,788.00
快递费	20,212.00	20.00
服务费	531,274.90	1,143,503.29
制作费	21,240.00	1,500.00
房租	830,662.38	9,984.00
咨询费	1,895,698.77	1,301,264.29
合计	68,294,371.18	56,638,772.73

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,716,329.58	13,759,208.27
折旧费	3,057,583.41	3,339,981.36
修理费、配件费	74,028.27	111,365.17
业务招待费	711,287.44	399,232.25
低值易耗品摊销	2,700.00	12,886.00
办公费	1,877,308.01	1,851,965.60
差旅费	4,063,174.10	2,682,299.97
中介机构费	111,965.51	1,059,185.20
汽车费用	118,204.20	118,617.35
税金	518,314.11	942,463.82
会议费	351,903.00	200,766.96
无形资产摊销	2,096,129.36	1,118,795.78
存货毁损	140,199.29	
租赁费	3,591,811.70	2,388,598.64

劳动保护费	232.20	536.00
研究费	606,528.96	61,134.53
广告费	120.00	23,468.00
财产保险费	12,100.00	12,100.00
水电费	104,654.48	117,769.14
咨询费	3,723,814.24	3,565,559.30
培训费	227,647.05	938,241.67
长期待摊费用摊销	50,872.94	
其他	3,383,525.63	2,014,523.43
合计	41,540,433.48	34,718,698.44

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,130,499.00	1,256,843.52
减：利息收入	-1,641,222.46	-1,286,991.72
汇兑损益	366,593.31	-179,428.53
手续费支出	29,445.87	121,420.61
其他	25,247.61	2,720.00
合计	-89,436.67	-85,436.12

60、公允价值变动收益

无

61、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
处置长期股权投资产生的投资收益	-181,107.95	-334,193.84
合计	-181,107.95	-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

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
呼和浩特市福瑞药业有限责任公司	213,479.71	0.00	
北京瑞建天行生物技术有限公司	-394,587.66	-334,193.84	

合计	-181,107.95	-334,193.84	--
----	-------------	-------------	----

62、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	-346,952.67	671,603.45
二、存货跌价损失	1,146,908.19	
合计	799,955.52	671,603.45

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		418,758.45	
政府补助	741,763.98	3,433,163.98	
其他收入	197,158.02	564.72	
合计	938,922.00	3,852,487.15	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
十二五国家科技重大专项-复方鳖甲软肝片技术改造	460,800.00	2,152,200.00	
高新技术产业化示范工程（壳脂胶囊）	280,963.98	280,963.98	
乌兰察布市对外经济技术合作专项补助资金		1,000,000.00	
合计	741,763.98	3,433,163.98	--

1、根据卫生部科技教育司2011年12月30印发的卫科药专项管办【2011】93-201-201-14号《“重大新药创制”科技重大专项2011年子课题立项的通知》，公司获得“复方鳖甲软肝片技术改造课题（编号：2011zx09201-201-14）”立项支持。

2、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，2012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。本报告期内，实际已经摊销28.09万元。

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	314,903.17	736,200.00	

其他支出	9,519.33	7,177.29	
合计	324,422.50	743,377.29	

营业外支出说明：本期捐赠支出全部为对于患者的捐助款。

65、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	3,953,565.00	6,240,272.38
合计	3,953,565.00	6,240,272.38

66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	2013年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	5,615,227.88
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	4,986,415.52
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数	
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	0.045
稀释每股收益	0.045
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的每股收益	0.0399

67、其他综合收益

无

68、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
单位往来款	1,177,124.42
利息收入	4,295,982.20
合计	5,473,106.62

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(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	51,698,188.87

往来款项	10,860,742.90
合计	62,558,931.77

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

无

69、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	4,006,995.76	26,452,133.05
加：资产减值准备	799,955.52	671,603.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,191,952.34	3,409,793.60
无形资产摊销	2,379,328.44	4,967,608.30
长期待摊费用摊销	50,872.94	28,964.37
财务费用（收益以“-”号填列）	1,130,499.00	85,436.12
投资损失（收益以“-”号填列）	181,107.95	334,193.84
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	212,077.41	879,515.31
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,352,353.86	6,430,021.83
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,413,557.20	8,108,022.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,033,618.51	9,578,084.21
经营活动产生的现金流量净额	980,374.19	62,802,407.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	349,139,686.54	346,169,020.00
减：现金的期初余额	381,490,844.61	363,799,730.30
现金及现金等价物净增加额	-32,351,158.07	-17,630,710.31

(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

无

(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	349,139,686.54	381,490,844.61
其中：库存现金	545,972.24	340,996.43
可随时用于支付的银行存款	348,524,926.81	345,828,023.59
可随时用于支付的其他货币资金	68,787.49	
三、期末现金及现金等价物余额	349,139,686.54	381,490,844.61

70、所有者权益变动表项目注释

无

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

本企业的母公司情况的说明

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	控股子公司	有限责任公司	卓资县	王冠一	商品流通	1304 万元	100%	100%	70135614-9
北京福瑞兆福中蒙药	控股子公司	有限责任	北京市	王冠一	科研开发	680 万元	80%	80%	74232201-7

生物研究所有限责任公司		公司							
北京赛福利康网络科技发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	王冠一	技术服务	100 万元	100%	100%	79162913-8
法国 Echosens 公司	控股子公司	有限责任公司	法国巴黎	王冠一	研发生产销售	177,278 欧元	100%	100%	
德国 Echosens Deutschland Gmbh 公司	控股子公司	有限责任公司	德国 Magnolienweg 10	LAURENT SANDRIN	商业	25,000 欧元	100%	100%	
西班牙 Echosens Iberia Sl 公司	控股子公司	有限责任公司	西班牙 Calle Rodríguez San Pedro 42 1?C	Jean-Claude Laulan	商业	5,000 欧元	100%	100%	
北京福瑞众合健康科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	王冠一	技术开发	6100 万元	50.82%	50.82%	58774130-9
法国 BioLiveScale 公司	控股子公司	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

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 (%)	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	636.5 万元	3.85%	3.85%	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%	本公司联营企业	56952617-0

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

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

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	2,725,748.55	2.03%	97,465.00	0.08%

(2) 关联托管/承包情况

报告期内，未发生关联托管、承包情况。

(3) 关联租赁情况

报告期内，未发生关联租赁情况。

(4) 关联担保情况

报告期内，未发生关联担保情形。

(5) 关联方资金拆借

报告期内，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，未发生关联方资产转让、债务重组的情况。

(7) 其他关联交易

报告期内，未发生其他关联交易。

6、关联方应收应付款项

无

十、股份支付

1、股份支付总体情况

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》，公司公司在2011年度拟向中国肝炎防治基金会支付已计提的2010年捐赠款和2011年应支付捐赠款总计不超过1,000万元。

2011年4月15日，本公司2010年年度股东大会通过了《关于2012年度向王宝恩基金捐助的议案》，公司将在2012年度向中国肝炎防治基金会支付捐赠不超过500万元。

2012年5月16日，本公司2011年年度股东大会通过了《关于2013年度向王宝恩基金捐助的议案》，公司将在2013年度向中国肝炎防治基金会支付捐赠不超过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，2009年度捐赠3,500,000.00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5,753,118.49元。

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

无

3、其他资产负债表日后事项说明

无

十四、其他重要事项

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、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
上述合计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00				0.00
金融负债	0.00				0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

无

9、其他

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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1: 账龄分析法	83,269,161.09	100%	7,493,448.51	9.43%	72,774,912.93	100%	7,066,160.51	9.71%
组合小计	83,269,161.09	100%	7,493,448.51	9.43%	72,774,912.93	100%	7,066,160.51	9.71%
合计	83,269,161.09	--	7,493,448.51	--	72,774,912.93	--	7,066,160.51	--

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 年以内小计	75,552,370.62	90.73%	3,587,934.20	63,948,868.11	87.87%	3,091,152.11
1 至 2 年	3,888,565.25	4.67%	777,713.05	4,726,038.48	6.49%	945,207.70
2 至 3 年	1,400,847.92	1.68%	700,423.96	2,140,411.28	2.95%	1,070,205.64
3 年以上	2,427,377.30	2.92%	2,427,377.30	1,959,595.06	2.69%	1,959,595.06
合计	83,269,161.09	--	7,493,448.51	72,774,912.93	--	7,066,160.51

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

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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

无

(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	14,421,920.00	一年以内	17.32%
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	本公司客户	3,408,558.00	一年以内	4.09%
华润河南医药有限公司	本公司客户	2,930,310.61	一年以内	3.52%

重庆医药（集团）股份有限公司医药贸易中心	本公司客户	2,593,646.40	一年以内	3.11%
四川省医药股份有限公司	本公司客户	2,289,509.14	一年以内	2.75%
合计	--	25,643,944.15	--	30.79%

(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	1,971,919.71	2.37%
呼和浩特市福瑞药业有限责任公司	本公司联营企业	2,718,701.55	3.26%
合计	--	4,690,621.26	5.63%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1：账龄分析法	95,067,916.70	100%	828,403.11	0.81%	50,518,696.88	100%	636,983.86	1.26%
组合小计	95,067,916.70	100%	828,403.11	0.81%	50,518,696.88	100%	636,983.86	1.26%
合计	95,067,916.70	--	828,403.11	--	50,518,696.88	--	636,983.86	--

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	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	55,944,499.94	58.85%	136,054.60	17,656,899.84	34.95%	68,516.96
1 至 2 年	13,018,538.48	13.63%	50,747.06	13,118,104.72	25.97%	49,399.86

2至3年	11,904,104.51	12.58%	95,206.00	8,871,097.04	17.56%	172,671.59
3年以上	14,200,773.77	14.94%	546,395.45	10,872,595.28	21.52%	346,395.45
合计	95,067,916.70	--	828,403.11	50,518,696.88	--	636,983.86

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

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

无

(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	子公司	56,336,187.51	1-3年及3年以上	59.26%
内蒙福瑞药业有限责任公司	子公司	30,809,527.76	1年之内	32.41%
上海回波医疗器械技术有限公司（echosens 上海办）	子公司	3,014,755.43	1年之内	3.17%
中国肝炎基金会	客户	1,602,376.00	1年之内	1.69%
北京福瑞兆福中蒙药生物研究所有限责任公司	子公司	1,204,981.56	1-3年及3年以上	1.27%
合计	--	92,967,828.26	--	97.8%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
北京赛福利康网络科技发展有限公司	本公司子公司	56,336,187.51	54.97%
内蒙福瑞药业有限责任公司	本公司子公司	30,809,527.76	30.06%
上海回波医疗器械技术有限公司（echosens 上海办）	本公司子公司	3,014,755.43	2.94%
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	1,204,981.56	1.18%
合计	--	91,365,452.26	89.15%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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%	100%				
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%	80%				
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%	100%				
北京福瑞众合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%				
法国 Echosens 公司	成本法	192,117,495.94	192,117,495.94		192,117,495.94	100%	100%				
北京瑞建天行生物技术有限公司	权益法	11,500,000.00	10,242,351.46	-394,587.66	9,847,763.80	34.64%	34.64%				
合计	--	254,097,495.94	252,770,386.40	-394,587.66	252,375,798.74	--	--	--			

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	134,278,718.07	102,339,563.59
其他业务收入	1,624,057.00	1,326,703.00
合计	135,902,775.07	103,666,266.59
营业成本	93,799,600.59	44,760,049.43

(2) 主营业务（分行业）

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医疗	134,278,718.07	93,133,120.83	102,339,563.59	44,013,555.96
合计	134,278,718.07	93,133,120.83	102,339,563.59	44,013,555.96

(3) 主营业务（分产品）

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	134,278,718.07	93,133,120.83	102,339,563.59	44,013,555.96
合计	134,278,718.07	93,133,120.83	102,339,563.59	44,013,555.96

(4) 主营业务（分地区）

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	52,370,601.98	36,323,236.27	34,776,509.39	14,985,197.90
华东	35,475,046.42	24,604,805.83	31,862,841.79	13,652,136.53
华南	4,405,856.47	3,055,816.80	7,469,610.36	3,218,655.10
华西	27,305,463.39	18,938,541.10	10,834,107.35	4,668,416.86
华中	14,721,749.81	10,210,720.83	17,396,494.70	7,489,149.57
合计	134,278,718.07	93,133,120.83	102,339,563.59	44,013,555.96

(5) 公司来自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	16,077,948.72	11.83%
华润河南医药有限公司	7,203,391.45	5.3%
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	6,379,124.79	4.69%
杭州凯仑医药股份有限公司	5,945,020.18	4.37%
四川省医药股份有限公司	5,250,143.59	3.86%
合计	40,855,628.73	30.05%

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
权益法核算的长期股权投资收益	-394,587.66	-334,193.84
合计	-394,587.66	-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

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	-394,587.66	-334,193.84	
合计	-394,587.66	-334,193.84	--

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	-10,631,967.92	22,892,359.49
加：资产减值准备	918,707.25	993,353.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,461,971.03	2,162,894.08
无形资产摊销	609,581.44	609,511.11
长期待摊费用摊销	3,358.02	9,514.35
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	9,519.33	
财务费用（收益以“-”号填列）	-240,594.33	277,680.63
投资损失（收益以“-”号填列）	394,587.66	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0.00	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,245,246.22	17,457,639.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,689,677.05	12,212,830.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,867,936.78	20,194,180.35
经营活动产生的现金流量净额	-36,051,331.57	76,809,964.20
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	234,174,123.25	266,500,775.93
减：现金的期初余额	294,625,325.93	272,105,634.57
现金及现金等价物净增加额	-60,451,202.68	-5,604,858.64

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、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
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）	741,763.98	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-127,264.48	
减：所得税影响额	96,191.42	
少数股东权益影响额（税后）	-110,504.28	
合计	628,812.36	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	5,615,227.88	28,309,163.46	710,881,921.17	707,961,338.69
按国际会计准则调整的项目及金额				

(2) 同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	5,615,227.88	28,309,163.46	710,881,921.17	707,961,338.69
按境外会计准则调整的项目及金额				

不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

不适用

3、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.79%	0.045	0.045
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.7%	0.0399	0.0399

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

单位：元

资产负债表项目	期末余额	期初余额	变动比率	变动原因
应付票据	16,142,583.88	25,726,075.41	-37.25%	本期票据结算方式减少
预付款项	88,587,814.29	32,112,323.25	175.87%	本期预付福瑞健康产业科技园项目的土地

应收利息		2,548,022.22	-100.00%	本期回收到期利息
一年内到期的非流动资产	14,633.27	34,083.29	-57.07%	期初该项目余额摊销所致
在建工程	21,819,092.09	2,899,835.10	652.43%	本期福瑞健康产业科技园建设所致
长期待摊费用	252,403.99	25,184.95	902.20%	本期发生办公房屋装修费用
短期借款	90,000,000.00	60,000,000.00	50.00%	本期新增授信
应付账款	77,948,518.17	55,554,058.68	40.31%	本期赊购金额加大
预收款项	2,324,525.52	3,627,801.51	-35.92%	前期预收款在本期实现收入
应付职工薪酬	8,728,430.97	14,075,078.22	-37.99%	本期支付前期应付职工款项
一年内到期的非流动负债	278,915.58	1,416,047.86	-80.30%	本期偿还到期债务
其他流动负债	1,365,881.51	4,931,881.51	-72.31%	期初应付的捐赠款在本期支付

单位：元

利润表项目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
营业收入	222,519,554.80	166,486,667.66	33.66%	本期主要产品销量上涨
营业成本	102,096,407.38	42,300,171.52	141.36%	本期主要产品原料价格上涨
投资收益	-181,107.95	-334,193.84	-45.81%	本期联营公司所有者权益增加
营业外收入	938,922.00	3,852,487.15	-75.63%	本期收到的政府补贴减少
营业外支出	324,422.50	743,377.29	-56.36%	本期对外捐赠额减少
所得税费用	3,953,565.00	6,240,272.38	-36.64%	本期利润总额下降所致

单位：元

现金流量表项目	本期金额	上期金额	变动比率	变动原因
收到的税费返还		43,276.66	-100.00%	本期未发生同类业务
收到其他与经营活动有关的现金	5,473,106.62	17,244,017.91	-68.26%	本期收到的利息金额减少
购买商品、接受劳务支付的现金	121,576,825.91	55,315,262.68	119.79%	本期采购金额及主要原料价格上涨
支付给职工以及为职工支付的现金	41,903,091.93	30,715,086.36	36.43%	本期加大了用于销售奖励的支出
处置的资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,000,000.00	-100.00%	本期未发生同类业务
构建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,725,611.65	25,235,678.61	128.75%	本期实施的福瑞健康产业科技园项目投资增长
投资支付的现金		6,713,280.00	-100.00%	本期未发生同类业务
取得借款收到的现金	30,370,000.00	7,298,331.87	316.12%	本期新增授信
收到其他与筹资活动有关的现金		67,704.51	-100.00%	本期未发生同类业务
偿还债务支付的现金	2,652,452.77	61,799,900.41	-95.71%	上期集中归还到期债务
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,031,823.32	1,553,421.14	-33.58%	本期到期的借款利息少于上期

第八节 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、其他有关资料。

(本页无正文, 为内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司 2013 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: 2013 年 8 月 21 日