



安徽丰原药业股份有限公司

2013 年半年度报告

2013 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
杜力	董事	因公出差	高际

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人徐桦木、主管会计工作负责人张玉萍及会计机构负责人(会计主管人员)李俊声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告涉及公司经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请广大投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	8
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	20
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第八节 财务报告.....	25
第九节 备查文件目录.....	106

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
丰原集团	指	安徽丰原集团有限公司
公司、本公司、丰原药业	指	安徽丰原药业股份有限公司
徽商银行	指	徽商银行股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
GMP	指	药品生产质量管理规范（Good Manufacture Practice, GMP）的缩写
淮南泰复	指	淮南泰复制药有限公司
银河生物	指	蚌埠银河生物科技股份有限公司
涂山制药	指	蚌埠丰原涂山制药有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	丰原药业	股票代码	000153
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽丰原药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	丰原药业		
公司的外文名称（如有）	ANHUI FENGYUAN PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	FENGYUAN PHARMACEUTICAL		
公司的法定代表人	徐桦木		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张军	张群山
联系地址	安徽省合肥市包河工业区大连路 16 号	安徽省合肥市包河工业区大连路 16 号
电话	0551--64846018	0551--64846153
传真	0551--64846000	0551--64846000
电子信箱	xlyyzj@163.com	xlyyzj@sohu.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照 注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2011 年 05 月 11 日	安徽省工商行政 管理局	340000000005174	342623153701860	15370186—0
报告期末注册	2013 年 03 月 29 日	安徽省工商行政 管理局	340000000005174	342623153701860	15370186—0
临时公告披露的指 定网站查询日期(如 有)	2013 年 04 月 27 日				
临时公告披露的指 定网站查询索引(如 有)	www.cninfo.com.cn/finalpage/2013-04-27/62436859.PDF				

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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 (%)
营业收入(元)	711,708,770.52	930,530,829.57	-23.52%
归属于上市公司股东的净利润(元)	11,870,923.28	10,703,017.24	10.91%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	8,048,804.93	7,679,306.39	4.81%
经营活动产生的现金流量净额(元)	14,137,559.59	18,495,287.71	-23.56%
基本每股收益(元/股)	0.0415	0.0412	0.73%
稀释每股收益(元/股)	0.0415	0.0412	0.73%
加权平均净资产收益率(%)	1.35%	1.48%	-0.13%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减(%)
总资产(元)	1,822,624,861.11	1,450,487,242.98	25.66%
归属于上市公司股东的净资产(元)	998,128,351.58	734,158,625.74	35.96%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-60,089.61	
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)	4,712,259.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	239,509.27	
减: 所得税影响额	1,026,859.74	
少数股东权益影响额(税后)	42,701.36	
合计	3,822,118.35	--

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

第四节 董事会报告

一、概述

报告期内，公司实现营业收入71,170.88万元，比上年同期下降23.52%；实现营业利润1,396.17万元，比上年同期增长48.49%；实现利润总额1,885.34万元，比上年同期增长42.21%；实现归属于上市公司股东的净利润1,187.09万元，比上年同期增长10.91%。

二、主营业务分析

概述

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减(%)	变动原因
营业收入	711,708,770.52	930,530,829.57	-23.52%	
营业成本	533,426,718.41	764,420,675.88	-30.22%	主要系公司本期营业收入减少及单位成本下降所致。
销售费用	92,667,659.30	86,716,854.33	6.86%	
管理费用	60,135,593.90	56,799,095.33	5.87%	
财务费用	10,149,924.37	9,965,379.20	1.85%	
所得税费用	7,280,634.69	2,754,482.53	164.32%	主要系公司本期部分子公司应纳税所得额增加，以及递延所得税增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	14,137,559.59	18,495,287.71	-23.56%	
投资活动产生的现金流量净额	26,268,813.65	-47,334,294.43	155.5%	主要系公司本期收到其他与投资活动有关的现金增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	243,669,400.85	56,553,318.98	330.87%	主要系公司本期吸收投资收到的现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	284,015,066.53	27,720,297.38	924.57%	主要系公司本期收到非公开发行股票募集资金所致。
在建工程	132,000,171.02	61,223,396.20	115.6%	主要系无为搬迁工程及马鞍山制剂生产线项目增加所致。
应付票据	37,571,390.00	3,500,000.00	973.4%	主要系公司本期以银行承兑汇票方式支付货款的金额增加所致。
开发支出	9,189,177.89	6,281,459.85	46.29%	主要系公司本期新产品的研发投入增加所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

□ 适用 √ 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、完善储备人才管理办法和人才培养机制，培育、开发后备人才队伍，为公司发展战略的实现提供有力保障。

2、募集资金投资项目按计划实施，报告期内募投项目累计投入金额5,713.6万元。

3、公司无为药厂搬迁项目按计划实施，截至报告期末累计投入金额1,528.61万元。

4、报告期内，涂山制药粉针剂及大容量注射剂生产线（含三层共挤输液用袋、玻璃输液瓶）通过新版GMP认证。

三、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						
药品生产制造	360,340,312.01	241,843,078.60	32.88%	-5.07%	-5.23%	0.11%
药品零售流通	337,096,168.71	270,139,372.21	19.86%	-36.82%	-43.55%	9.55%
分产品						
生物药及制剂	24,766,438.08	15,185,664.27	38.68%	-43.82%	-39.91%	-4%
化学合成药及制剂	261,686,653.38	156,238,418.96	40.3%	-5.16%	-9.72%	3.02%
中药及制剂	73,887,220.55	70,418,995.37	4.69%	24.03%	23.85%	0.13%
药品零售	137,052,367.83	93,488,778.67	31.79%	14.28%	13.6%	0.42%
药品批发	200,043,800.88	176,650,593.54	11.69%	-51.64%	-55.42%	7.49%
分地区						
安徽省内	452,977,591.37	313,745,258.96	30.74%	-19.59%	-25.1%	5.1%
安徽省外	244,458,889.35	198,237,191.85	18.91%	-30.12%	-37.04%	8.92%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，具体可参见公司2012年年报。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例(%)	期末持股数量(股)	期末持股比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
徽商银行	商业银行	25,000,000	36,697,500	0.45%	36,697,500	0.45%	25,000,000	0.00	长期股权投资	对外投资
合计		25,000,000	36,697,500	--	36,697,500	--	25,000,000	0.00	--	--

2、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	29,715.26
报告期投入募集资金总额	5,713.6
已累计投入募集资金总额	5,713.6
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例(%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
截至报告期末，公司实际使用募集资金金额为 5,713.6 万元，尚未使用的募集资金存储于募集资金专户中。	

(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)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 500 吨硫氰酸红霉素项目	否	9,984	9,984	0	0	0%		0	否	否
年产 1.2 亿袋聚丙烯共混输液袋生产线项目	否	11,643	11,643	0	0	0%		0	否	否

非最终灭菌制剂(小容量注射剂、冻干粉针)生产线项目	否	8,119	8,119	5,713.6	5,713.6	70.37%		0	否	否
承诺投资项目小计	--	29,746	29,746	5,713.6	5,713.6	--	--	0	--	--
超募资金投向										
合计	--	29,746	29,746	5,713.6	5,713.6	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
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	不适用									
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换情况	<p>适用</p> <p>根据公司 2012 年第一次临时股东大会决议,在本次非公开发行募集资金到位前,公司拟以自筹资金先行用于募投项目的前期投入和建设,并待募集资金到位后,以募集资金对前期以自筹方式投入的资金进行置换。在上述募集资金未到位前,公司先期已对募投项目“非最终灭菌制剂(小容量注射剂、冻干粉针)生产线项目”进行投入实施。根据北京中证天通会计师事务所有限公司出具的中证天通(2013)证特审字第 21010 号《关于安徽丰原药业股份有限公司募集资金投资项目实际自筹资金使用情况专项审计报告》,截至 2013 年 3 月 6 日,公司已预先投入“非最终灭菌制剂(小容量注射剂、冻干粉针)生产线项目”的实际投资额为人民币 55,821,669.98 元。按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等相关规定,公司将以募集资金对上述已预先投入募投项目的自筹资金 55,821,669.98 元进行置换。</p>									
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	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金专户存储。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

(3) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
年产 500 吨硫酸红霉素项目	2012 年 02 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
年产 1.2 亿袋聚丙烯共混输液袋生产线项目	2012 年 02 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
非最终灭菌制剂（小容量注射剂、冻干粉针）生产线项目	2012 年 02 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn

3、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
蚌埠丰原涂山制药有限公司	全资子公司	医药制造	原料药、片剂、硬胶囊剂、大容量注射剂等	88,000,000	208,158,382.48	130,487,704.53	49,368,014.69	3,643,310.99	2,838,217.81
马鞍山丰原制药有限公司	全资子公司	医药制造	冻干粉针剂、小容量注射剂等	145,500,000	215,558,336.41	193,012,386.80	47,993,608.97	12,329,235.60	11,094,336.92
安徽丰原淮海制药有限公司	全资子公司	医药制造	大容量注射剂	137,000,000	224,439,997.75	145,151,962.97	68,447,186.36	3,659,833.67	3,456,964.82
安徽丰原利康制药有限公司	全资子公司	医药制造	原料药的生产销售	66,000,000	106,180,271.63	48,221,071.81	23,884,571.32	-6,593,817.81	-6,487,270.31
蚌埠丰原医药科技发展有限公司	全资子公司	医药	医药、化工产品研制、开发	10,000,000	8,770,278.75	4,445,637.63	3,390,305.05	223,010.76	257,895.16
安徽丰原大药房连锁有限公司	控股子公司	药品零售	药品、食品销售等	40,000,000	165,430,880.29	40,856,880.52	139,434,451.34	206,439.82	229,232.47
安徽丰原医药营销有限公司	全资子公司	医药流通	药品及日用品的销售及配送	30,000,000	304,443,069.47	37,874,947.95	224,977,327.12	4,434,741.22	3,004,755.20
安徽丰原医药进出口有限公司	全资子公司	商贸代理	自营和代理商品及技术的进出口业务	10,000,000	13,850,127.06	10,959,022.00	10,901,591.41	-138,767.47	-124,761.09

主要子公司、参股公司情况说明：

徽商银行为本公司参股公司，注册资本：81.75 亿元人民币；经营范围：吸收公众存款；发放短期、中期和长期贷款；办理国内结算；办理票据贴现；发行金融债券；代理发行、兑付、承销政府债券；从事同业拆借业务；提供担保业务；代理收付款项及代理保险业务；提供保管箱业务；经中国人民银行批准的其他业务。公司现持有徽商银行 3,669.75 万股的股权。报告期内，公司收到徽商银行 2012 年度利润分红款人民币 366.975 万元。

4、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
无为药厂整体搬迁工程	27,856	1,473.03	1,528.61	5%	
合计	27,856	1,473.03	1,528.61	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2012 年 12 月 26 日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	http://www.cninfo.com.cn/finalpage/2012-12-26/61951346.PDF				

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

七、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

无。

八、公司报告期利润分配实施情况

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

公司 2012 年年度股东大会审议通过了公司 2012 年度利润分配方案。公司 2012 年度利润分配方案为：以公司现有总股本 312,141,230 股为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 1.0 元人民币（含税）。本次权益分派股权登记日为 2013 年 5 月 29 日，除权除息日为 2013 年 5 月 30 日。（详细内容刊载于 2013 年 5 月 24 日《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网）。截至报告期末，公司 2012 年度利润分配方案已实施完毕。

九、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013 年 1 月 15 日	非现场接待	电话沟通	个人	个人投资者	公司非公开发行股票的相关事项
2013 年 3 月 14 日	非现场接待	电话沟通	个人	个人投资者	公司非公开发行股票及新药研发的相关事项
2013 年 4 月 8 日	非现场接待	电话沟通	个人	个人投资者	公司新药研发
2013 年 5 月 22 日	非现场接待	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产经营情况等
2013 年 6 月 7 日	非现场接待	电话沟通	个人	个人投资者	公司生产的中药产品等

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律、法规的要求，不断完善公司治理结构，持续加强公司内部控制规范体系建设工作，规范公司运作行为，确保公司健康、稳步发展。

报告期内，公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、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。

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

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	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
安徽丰原国际贸易有限公司	受丰原集团同一控制	原材料采购	塑料粒子、软袋膜	市场定价		376.15	1.72%	现金或承兑汇票		2013年3月26日	http://www.cninfo.com.cn
合计				--	--	376.15	--	--	--	--	--
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）				报告期实际发生金额在公司 2013 年度预计的日常关联交易额度内。							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。							

2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
安徽丰原集团有限公司	控股股东	购买无形资产	土地使用权	市场定价	233.39	297.95		297.95	现金			
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因(若有)				无形资产增值。								
对公司经营成果与财务状况的影响情况				无。								

3、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

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
安徽丰原集团有限公司	控股股东	应付关联方债务	购买资产及商品	否	211.21	-101.28	109.93
淮南泰复制药有限公司	受丰原集团同一控制	应付关联方债务	采购原材料及商品	否	8	1	9
安徽丰原国际贸易有限公司	受丰原集团同一控制	应付关联方债务	采购原材料及商品	否		440.1	440.1
安徽丰原化工装备有限公司	受丰原集团同一控制	应付关联方债务	采购设备	否	36.3	1.44	37.74
蚌埠市大禹土木工程技术有限公司	受丰原集团同一控制	应付关联方债务	接受劳务	否	21.61	-12.44	9.17
安徽丰原发酵技术工程研究有限公司	受丰原集团同一控制	应付关联方债务	购买无形资产	否		15	15
蚌埠市高能化工设备制造安装有限责任公司	受丰原集团同一控制	应付关联方债务	接受劳务	否		45.36	45.36
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响				关联债权债务额所占比例较小, 对公司经营成果及财务状况影响较小。			

五、重大合同及其履行情况

1、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
蚌埠市第一污水处 理厂	2005 年 06 月 09 日	5,000	2005 年 09 月 29 日	5,000	连带责任保 证	8 年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		5,000		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		216		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
蚌埠丰原涂山制药 有限公司	2011 年 7 月 8 日	1,000			连带责任保 证	3 年	否	否
蚌埠丰原涂山制药 有限公司	2011 年 5 月 25 日	1,000			连带责任保 证	3 年	否	否
蚌埠丰原涂山制药 有限公司	2012 年 8 月 24 日	700	2013 年 7 月 24 日	700	连带责任保 证	1 年	否	否
安徽丰原医药进出 口有限公司	2012 年 2 月 18 日	1,500			连带责任保 证	2 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际 发生额合计（B2）		0		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		4,200		报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）		0		
公司担保总额（即前两大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计 （A1+B1）		0		报告期内担保实际发生额合 计（A2+B2）		0		
报告期末已审批的担保额度合 计（A3+B3）		9,200		报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）		216		

实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例（%）	0.22%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额（D）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（E）	0
上述三项担保金额合计（C+D+E）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	无。
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无。

采用复合方式担保的具体情况说明

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	公司股权分置改革方案中非流通股股东	1、安徽省无为制药厂、安徽蚌埠涂山制药厂、安徽省马鞍山生物化学制药厂持有的非流通股份自获得上市流通权之日起，在 24 个月内不上市交易或转让，在上述期满后非流通股股东通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占丰原药业股份总数的比例在 12 个月内不超过百分之五，24 个月内不超过百分之十。2、如果在本次股权分置改革实施前，河南省龙浩实业有限公司持有的公司 2,880 万股股份不能过户至深圳市创新投资集团有限公司名下，或者出现其他情况导致该部分股东无法执行相应执行对价安排，安徽蚌埠涂山制药厂同意对该部分股东的执行对价安排先行代为垫付。在代为垫付的情况下，该部分股东所持股份（无论该等股份的所有权是否发生转移）如上市流通，应当向代为垫付的非流通股股东偿还代为垫付的款项，或者取得代为垫付的非流通股股东的同意。3、由于公司第八大非流通股股东安徽省无为县印刷厂所持本公司 164,000 股股份（占公司股本总额的 0.06%）全部处于司法冻结状态，为了使公司股权分置改革得以顺利进行，安徽蚌埠涂山制药厂同意对该部分股东的执行对价安排先行代为垫付。代为垫付后，非流通股股东安徽省无为县印刷厂所持股份（无论该等股份的所有权是否发生转移）如上市流通，应当向代为垫付的非流通股股东偿还代为垫付的款项，或者取得代为垫付的非流通股股东的同意。承诺人同时保证不履行或者不完全履行承诺的，赔偿其他股东因此而遭受的损失。	2005 年 10 月 20 日		承诺事项严格按照规定履行，没有违反承诺事项的情况发生。

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	蚌埠银河生物科技有限公司	1、承诺方作为上市公司的实际控制人保证现在和将来不经营与丰原药业相同的业务；亦不间接经营、参与投资与丰原药业业务有竞争的企业。承诺方同时保证不利用其实际控制人的地位损害丰原药业及其他股东的正当权益。并且承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有 50% 股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。2、与丰原药业之间将尽可能的避免和减少关联交易的发生，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，承诺人将遵循市场公正、公平、公开的原则，并严格遵守国家有关法律、法规、深圳交易所上市规则及上市公司章程，依法签订协议，履行法定程序，保证不通过关联交易损害丰原药业及其他股东的合法权益。	2011 年 09 月 05 日		承诺事项严格按照规定履行，没有违反承诺事项的情况发生。
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	丰原集团	1、在淮南泰复拥有相应的生产资质及权属证书，并具备持续、稳定的经营和盈利能力之时，丰原集团将以适当方式将其全部注入本公司，并以本公司为唯一平台，将丰原集团与医药相关的资产予以整合，实现医药相关资产整体上市，彻底消除丰原集团及丰原集团控制的其他企业与本公司可能存在的同业竞争；在淮南泰复与本公司同业竞争问题解决之前，丰原集团承诺淮南泰复将不再增加产品类别及现有产品产能。2、除上列情形之外，丰原集团及丰原集团控制的其他企业不存在从事与本公司相同或相似业务的情形，与本公司不存在现实或潜在的同业竞争。3、在作为本公司控股股东期间，丰原集团将不直接或间接经营、参与经营或投资与本公司业务相同或相近的企业，不利用控股地位从事任何有损本公司利益的行为。4、在作为本公司控股股东期间，丰原集团及丰原集团控制的企业不谋求与本公司经营业务存在同业竞争的商业机会，如果获得该等商业机会，丰原集团承诺将无条件将其提供给本公司，即便本公司予以放弃，丰原集团及丰原集团控制的企业也不利用或交予任何第三方实施该等商业机会。5、丰原集团将严格遵守上述承诺，并促使丰原集团控制的企业遵守上述承诺，对因违反本承诺造成本公司的损失，丰原集团将承担全部赔偿责任。	2012 年 07 月 05 日		上述承诺事项严格按照规定履行，没有违反承诺事项的情况发生。
	丰原集团	以现金方式按照与其他发行对象相同的认购价格认购公司非公开发行的股份，认购的股票数量为本次发行股票总数的 29.41%，认购的本次发行股票自本次非公开发行结束之日起 36 个月内不得转让。	2012 年 02 月 16 日		上述承诺事项严格按照规定履行，没有违反承诺事项的情况发生。

其他对公司 中小股东所 作承诺					
承诺是否及 时履行	是				
未完成履行 的具体原因 及下一步计 划（如有）	无				

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、处罚及整改情况

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
-------	----	----	--------	--------	------	------

整改情况说明。

适用 不适用

九、其他重大事项的说明

1、报告期内，公司控股子公司安徽丰原中人药业有限公司所研发的抗癌植入剂新药仍正在实施临床研究，公司将密切关注研发工作的进展情况，待抗癌植入剂新药临床研究取得实质性结果时，公司将及时履行信息披露义务。

2、2013年4月26日，公司召开第六届三次董事会，审议通过了《关于以募集资金对全资子公司实施增资的议案》，以募集资金对全资子公司马鞍山丰原制药有限公司一次性增资8,000万元，对全资子公司安徽丰原淮海制药有限公司增资7,000万元。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	28,964,000	11.14%	52,132,030				52,132,030	81,096,030	25.98%
2、国有法人持股			38,032,030				38,032,030	38,032,030	12.18%
3、其他内资持股	28,964,000	11.14%	14,100,000				14,100,000	43,064,000	13.8%
其中：境内法人持股	28,964,000	11.14%	10,600,000				10,600,000	39,564,000	12.68%
境内自然人持股			3,500,000				3,500,000	3,500,000	1.12%
二、无限售条件股份	231,045,200	88.86%						231,045,200	74.02%
1、人民币普通股	231,045,200	88.86%						231,045,200	74.02%
三、股份总数	260,009,200	100%	52,132,030				52,132,030	312,141,230	100%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会核发的证监许可[2012]1657号文核准，报告期内，本公司完成了非公开发行普通股（A股）52,132,030股的发行工作。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会核发的证监许可[2012]1657号文核准，报告期内，公司完成了非公开发行普通股（A股）52,132,030股的发行工作。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2013年3月11日，本公司就增发股份向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司提交相关登记材料。经确认，本次非公开发行的52,132,030股于2013年3月20日的前一交易日日终登记到账，并正式列入本公司的股东名册。

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

报告期	项目	非公开发行前	非公开发行后
2012年度	每股净资产（元/股）	2.8236	2.3520
	基本每股收益（元/股）	0.0731	0.0609
	稀释每股收益（元/股）	0.0731	0.0609
2013年半年度	每股净资产（元/股）	3.8388	3.1977
	基本每股收益（元/股）	0.0457	0.0415
	稀释每股收益（元/股）	0.0457	0.0415

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

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

公司股份总数及股本结构的变动详见上述股份变动情况表。公司资产负债率由报告期初的46.57%下降至报告期末的43.01%。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		34,822						
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
河南省龙浩实业有限公司	境内非国有法人	9.23%	28,800,000		28,800,000	0	冻结	28,800,000
安徽省无为制药厂	国有法人	7.64%	23,853,742	-14,500,000	0	23,853,742	质押	19,000,000
安徽省马鞍山生物化学制药厂	国有法人	5.86%	18,286,558	-600,000	0	18,286,558	质押	9,400,000
安徽丰原集团有限公司	国有法人	4.91%	15,332,030	+15,332,030	15,332,030	0		
海通证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	4.65%	14,500,000	+14,500,000	0	14,500,000		
安徽蚌埠涂山制药厂	国有法人	3.34%	10,427,600	-8,794,300	0	10,427,600	质押	9,600,000
国元证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	2.82%	8,794,300	+8,794,300	0	8,794,300		
中国长城资产管理公司	国有法人	2.24%	7,000,000	+7,000,000	7,000,000	0		
上海丹晟投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.24%	7,000,000	+7,000,000	7,000,000	0		
华泰证券股份有限公司	境内非国有法人	1.62%	5,060,020		0	5,060,020		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>报告期末，上述公司股东中，安徽丰原集团有限公司、安徽省无为制药厂、安徽蚌埠涂山制药厂和安徽省马鞍山生物化学制药厂属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系。</p>							

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
安徽省无为制药厂	23,853,742	人民币普通股	23,853,742
安徽省马鞍山生物化学制药厂	18,286,558	人民币普通股	18,286,558
海通证券股份有限公司约定购回专用账户	14,500,000	人民币普通股	14,500,000
安徽蚌埠涂山制药厂	10,427,600	人民币普通股	10,427,600
国元证券股份有限公司约定购回专用账户	8,794,300	人民币普通股	8,794,300
华泰证券股份有限公司	5,060,020	人民币普通股	5,060,020
招商证券—交行—招商证券智远内需集合资产管理计划	1,278,821	人民币普通股	1,278,821
邓丽坚	852,268	人民币普通股	852,268
林洁娜	762,754	人民币普通股	762,754
安徽省无为县经贸建筑工程公司	750,000	人民币普通股	750,000
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	报告期末，上述公司股东中，安徽省无为制药厂、安徽蚌埠涂山制药厂和安徽省马鞍山生物化学制药厂属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系。		

注：报告期内，公司股东安徽省马鞍山生物化学制药厂通过深圳证券交易所交易系统共减持公司股份 600,000 股。

公司在报告期内是否进行约定购回交易

√ 是 □ 否

1、2013年3月22日，公司股东安徽蚌埠涂山制药厂将持有公司股份8,794,300股，在国元证券股份有限公司办理了期限为一年的约定购回式证券交易业务。

股东名称	股份性质	交易前		交易后	
		持有公司股数 (万股)	占公司总股本的比例	持有公司股数 (万股)	占公司总股本的比例
安徽蚌埠涂山制药厂	无限售流通股	1922.19	6.16%	1042.76	3.34%

2、2013年4月10日，公司股东安徽省无为制药厂将持有公司股份14,500,000股，在海通证券股份有限公司办理了期限为182天的约定购回式证券交易业务。

股东名称	股份性质	交易前		交易后	
		持有公司股数 (万股)	占公司总股本的比例	持有公司股数 (万股)	占公司总股本的比例
安徽省无为制药厂	无限售流通股	3835.3742	12.29%	2385.3742	7.64%

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

第七节 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股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
徐桦木	董事长	被选举	2013 年 04 月 18 日	公司董事会换届选举，连选连任。
高 际	董事	被选举	2013 年 04 月 18 日	公司董事会换届选举，连选连任。
何宏满	董事	被选举	2013 年 04 月 18 日	公司董事会换届选举，连选连任。
周自学	董事兼副总经理	任期满离任	2013 年 04 月 18 日	公司第五届董事会任期满离任。
胡月娥	董事	被选举	2013 年 04 月 18 日	公司董事会换届选举，连选连任。
廉保华	董事	被选举	2013 年 04 月 18 日	公司董事会换届选举，新任董事。
杜 力	董事	被选举	2013 年 04 月 18 日	公司董事会换届选举，连选连任。
杨敬石	独立董事	被选举	2013 年 04 月 18 日	公司董事会换届选举，连选连任。
何广卫	独立董事	被选举	2013 年 04 月 18 日	公司董事会换届选举，连选连任。
乔如林	独立董事	任期满离任	2013 年 04 月 18 日	公司第五届董事会任期满离任
张瑞稳	独立董事	被选举	2013 年 04 月 18 日	公司董事会换届选举，新任独立董事。
张明祥	监事会主席	被选举	2013 年 04 月 18 日	公司监事会换届选举，连选连任。
周自学	监事	被选举	2013 年 04 月 18 日	公司监事会换届选举，新任监事。
盛太奎	监事	任期满离任	2013 年 04 月 18 日	公司第五届监事会任期满离任
张玉萍	监事	任期满离任	2013 年 04 月 18 日	公司第五届监事会任期满离任
宋晓光	监事	被选举	2013 年 04 月 18 日	公司职工代表大会选举，新任职工代表监事。
章绍毅	常务副总经理	聘任	2013 年 04 月 18 日	公司第六届一次董事会聘任。
胡月娥	副总经理	聘任	2013 年 04 月 18 日	公司第六届一次董事会聘任。
廉保华	副总经理	聘任	2013 年 04 月 18 日	公司第六届一次董事会聘任。
荀旭东	副总经理	任期满离任	2013 年 04 月 18 日	公司经理层任期满离任。
李国坤	财务总监	任期满离任	2013 年 04 月 18 日	公司经理层任期满离任。
李国坤	副总经理	聘任	2013 年 04 月 18 日	公司第六届一次董事会聘任。
卢家和	副总经理	聘任	2013 年 04 月 18 日	公司第六届一次董事会聘任。
张玉萍	财务总监	聘任	2013 年 04 月 18 日	公司第六届一次董事会聘任。
张 军	董事会秘书	聘任	2013 年 04 月 18 日	公司第六届一次董事会聘任。

第八节 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：安徽丰原药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	353,309,721.73	65,738,693.50
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	24,257,327.95	28,730,602.19
应收账款	302,916,425.55	260,727,809.42
预付款项	30,420,710.79	36,016,144.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	40,390,182.42	28,652,539.91
买入返售金融资产		
存货	201,315,973.64	201,621,901.05
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	952,610,342.08	621,487,690.20

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	25,000,000.00	25,000,000.00
投资性房地产		
固定资产	516,999,398.37	522,279,667.37
在建工程	132,000,171.02	61,223,396.20
工程物资	1,316,303.13	28,640,105.25
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	163,056,478.65	161,935,934.29
开发支出	9,189,177.89	6,281,459.85
商誉	11,512,714.19	11,512,714.19
长期待摊费用	4,345,240.25	5,058,380.38
递延所得税资产	6,595,035.53	7,067,895.25
其他非流动资产		
非流动资产合计	870,014,519.03	828,999,552.78
资产总计	1,822,624,861.11	1,450,487,242.98
流动负债：		
短期借款	282,600,000.00	279,500,000.00
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	37,571,390.00	3,500,000.00
应付账款	182,468,610.48	173,103,317.28
预收款项	18,541,920.18	26,343,690.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	10,873,776.27	10,680,592.86
应交税费	193,614.89	-3,440,616.78

应付利息	494,326.66	622,253.33
应付股利	91,400.00	
其他应付款	127,855,425.31	121,349,214.79
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	660,690,463.79	611,658,451.80
非流动负债：		
长期借款	60,000,000.00	60,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	60,000,000.00	
预计负债		
递延所得税负债	2,450,471.41	2,450,471.41
其他非流动负债	800,469.59	1,365,112.32
非流动负债合计	123,250,941.00	63,815,583.73
负债合计	783,941,404.79	675,474,035.53
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	312,141,230.00	260,009,200.00
资本公积	497,823,047.42	266,642,151.86
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	27,041,674.60	27,041,674.60
一般风险准备		
未分配利润	161,122,399.56	180,465,599.28
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	998,128,351.58	734,158,625.74
少数股东权益	40,555,104.74	40,854,581.71
所有者权益（或股东权益）合计	1,038,683,456.32	775,013,207.45
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,822,624,861.11	1,450,487,242.98

法定代表人：徐桦木

主管会计工作负责人：张玉萍

会计机构负责人：李俊

2、母公司资产负债表

编制单位：安徽丰原药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	230,988,958.49	25,944,069.02
交易性金融资产		
应收票据	7,087,308.56	10,747,744.22
应收账款	76,507,319.35	68,180,261.43
预付款项	5,064,389.69	8,142,351.23
应收利息		
应收股利		
其他应收款	359,180,286.63	298,433,262.09
存货	49,622,557.33	53,368,490.41
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	728,450,820.05	464,816,178.40
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	633,783,010.15	483,783,010.15
投资性房地产		
固定资产	145,752,877.72	152,341,084.68
在建工程	27,317,414.83	5,744,006.41
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	28,336,923.35	28,960,879.31
开发支出	2,240,000.00	2,240,000.00
商誉		
长期待摊费用		

递延所得税资产	2,879,453.44	2,701,079.00
其他非流动资产		
非流动资产合计	840,309,679.49	675,770,059.55
资产总计	1,568,760,499.54	1,140,586,237.95
流动负债：		
短期借款	275,600,000.00	252,500,000.00
交易性金融负债		
应付票据	40,071,390.00	3,500,000.00
应付账款	71,672,085.00	55,435,916.80
预收款项	9,062,276.45	12,102,616.57
应付职工薪酬	4,616,317.72	3,893,515.21
应交税费	1,149,909.42	2,589,091.26
应付利息	470,166.66	568,793.33
应付股利	91,400.00	
其他应付款	143,840,400.28	100,433,908.63
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	546,573,945.53	431,023,841.80
非流动负债：		
长期借款	60,000,000.00	60,000,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	60,000,000.00	
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	120,000,000.00	60,000,000.00
负债合计	666,573,945.53	491,023,841.80
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	312,141,230.00	260,009,200.00
资本公积	461,006,886.99	229,818,478.02
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	27,041,674.60	27,041,674.60

一般风险准备		
未分配利润	101,996,762.42	132,693,043.53
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	902,186,554.01	649,562,396.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,568,760,499.54	1,140,586,237.95

法定代表人：徐桦木

主管会计工作负责人：张玉萍

会计机构负责人：李俊

3、合并利润表

编制单位：安徽丰原药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	711,708,770.52	930,530,829.57
其中：营业收入	711,708,770.52	930,530,829.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	701,423,916.33	924,798,406.66
其中：营业成本	533,426,718.41	764,420,675.88
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	3,538,268.59	3,834,603.79
销售费用	92,667,659.30	86,716,854.33
管理费用	60,135,593.90	56,799,095.33
财务费用	10,149,924.37	9,965,379.20
资产减值损失	1,505,751.76	3,061,798.13
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）	3,676,873.26	3,669,750.00

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	13,961,727.45	9,402,172.91
加：营业外收入	5,053,781.92	3,992,431.26
减：营业外支出	162,102.47	136,995.84
其中：非流动资产处置损失	110,633.11	100,385.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,853,406.90	13,257,608.33
减：所得税费用	7,280,634.69	2,754,482.53
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,572,772.21	10,503,125.80
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	11,870,923.28	10,703,017.24
少数股东损益	-298,151.07	-199,891.44
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0415	0.0412
（二）稀释每股收益	0.0415	0.0412
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	11,572,772.21	10,503,125.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,870,923.28	10,703,017.24
归属于少数股东的综合收益总额	-298,151.07	-199,891.44

法定代表人：徐桦木

主管会计工作负责人：张玉萍

会计机构负责人：李俊

4、母公司利润表

编制单位：安徽丰原药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	147,006,426.43	176,931,797.78
减：营业成本	90,534,586.02	114,818,515.62
营业税金及附加	1,197,338.56	1,434,153.02
销售费用	30,705,217.42	35,775,901.33
管理费用	24,185,816.57	22,321,894.25
财务费用	4,003,493.99	5,894,735.05
资产减值损失	780,724.64	740,237.15

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）	3,669,750.00	3,669,750.00
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）	-731,000.77	-383,888.64
加：营业外收入	1,082,723.80	1,053,683.07
减：营业外支出	12,255.58	
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	339,467.45	669,794.43
减：所得税费用	-178,374.44	-112,320.43
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	517,841.89	782,114.86
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	517,841.89	782,114.86

法定代表人：徐桦木

主管会计工作负责人：张玉萍

会计机构负责人：李俊

5、合并现金流量表

编制单位：安徽丰原药业股份有限公司

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	791,406,671.56	1,058,048,240.22
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	1,507,234.43	503,914.91
收到其他与经营活动有关的现金	17,399,327.09	6,355,586.48
经营活动现金流入小计	810,313,233.08	1,064,907,741.61
购买商品、接受劳务支付的现金	563,893,571.48	832,616,403.27
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	106,080,208.34	89,619,130.44
支付的各项税费	45,843,050.18	50,104,002.47
支付其他与经营活动有关的现金	80,358,843.49	74,072,917.72
经营活动现金流出小计	796,175,673.49	1,046,412,453.90
经营活动产生的现金流量净额	14,137,559.59	18,495,287.71
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	3,669,750.00	3,669,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,330.00	
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	60,000,000.00	
投资活动现金流入小计	63,675,080.00	3,669,750.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,406,266.35	44,278,353.28
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,725,691.15
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	37,406,266.35	51,004,044.43
投资活动产生的现金流量净额	26,268,813.65	-47,334,294.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	283,320,438.97	

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	114,700,000.00	105,100,000.00
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	398,020,438.97	105,100,000.00
偿还债务支付的现金	111,600,000.00	38,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	39,195,076.42	10,246,681.02
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	3,555,961.70	
筹资活动现金流出小计	154,351,038.12	48,546,681.02
筹资活动产生的现金流量净额	243,669,400.85	56,553,318.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-60,707.56	5,985.12
五、现金及现金等价物净增加额	284,015,066.53	27,720,297.38
加：期初现金及现金等价物余额	65,738,693.50	58,111,143.13
六、期末现金及现金等价物余额	349,753,760.03	85,831,440.51

法定代表人：徐桦木

主管会计工作负责人：张玉萍

会计机构负责人：李俊

6、母公司现金流量表

编制单位：安徽丰原药业股份有限公司

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	186,730,818.66	178,765,766.22
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	5,836,821.12	1,533,315.64
经营活动现金流入小计	192,567,639.78	180,299,081.86
购买商品、接受劳务支付的现金	72,297,983.09	104,987,928.34
支付给职工以及为职工支付的现金	32,368,619.22	27,675,918.44
支付的各项税费	15,958,497.24	21,866,897.28
支付其他与经营活动有关的现金	36,741,316.77	30,836,963.19
经营活动现金流出小计	157,366,416.32	185,367,707.25

经营活动产生的现金流量净额	35,201,223.46	-5,068,625.39
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	3,669,750.00	3,669,750.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	60,000,000.00	
投资活动现金流入小计	63,669,750.00	3,669,750.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,546,505.23	7,622,355.55
投资支付的现金	150,000,000.00	44,830,749.37
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,725,691.15
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	161,546,505.23	59,178,796.07
投资活动产生的现金流量净额	-97,876,755.23	-55,509,046.07
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	283,320,438.97	
取得借款收到的现金	114,700,000.00	85,100,000.00
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	398,020,438.97	85,100,000.00
偿还债务支付的现金	91,600,000.00	28,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,700,017.73	9,432,812.98
支付其他与筹资活动有关的现金	3,555,961.70	
筹资活动现金流出小计	133,855,979.43	37,732,812.98
筹资活动产生的现金流量净额	264,164,459.54	47,367,187.02
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	201,488,927.77	-13,210,484.44
加：期初现金及现金等价物余额	25,944,069.02	20,225,043.14
六、期末现金及现金等价物余额	227,432,996.79	7,014,558.70

法定代表人：徐桦木

主管会计工作负责人：张玉萍

会计机构负责人：李俊

7、合并所有者权益变动表

编制单位：安徽丰原药业股份有限公司

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	260,009,200.00	266,642,151.86			27,041,674.60		180,465,599.28		40,854,581.71	775,013,207.45
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	260,009,200.00	266,642,151.86			27,041,674.60		180,465,599.28		40,854,581.71	775,013,207.45
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	52,132,030.00	231,180,895.56					-19,343,199.72		-299,476.97	263,670,248.87
（一）净利润							11,870,923.28		-298,151.07	11,572,772.21
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							11,870,923.28		-298,151.07	11,572,772.21
（三）所有者投入和减少资本	52,132,030.00	231,180,895.56							-1,325.90	283,311,599.66
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	52,132,030.00	231,180,895.56							-1,325.90	283,311,599.66
（四）利润分配							-31,214,123.00			-31,214,123.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分							-31,214,123.00			-31,214,123.00

配							123.00			3.00
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	312,141,230.00	497,823,047.42			27,041,674.60		161,122,399.56		40,555,104.74	1,038,683,456.32

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	260,009,200.00	273,810,751.86			27,041,674.60		161,446,705.65		41,781,732.98	764,090,065.09
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	260,009,200.00	273,810,751.86			27,041,674.60		161,446,705.65		41,781,732.98	764,090,065.09
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-7,168,600.00					19,018,893.63		-927,151.27	10,923,142.36
(一) 净利润							19,018,893.63		-927,151.27	18,091,742.36

(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计						19,018,893.63		-927,151.27	18,091,742.36	
(三) 所有者投入和减少资本		-7,168,600.00							-7,168,600.00	
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		-7,168,600.00							-7,168,600.00	
(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	260,009,200.00	266,642,151.86			27,041,674.60	180,465,599.28		40,854,581.71	775,013,207.45	

法定代表人：徐桦木

主管会计工作负责人：张玉萍

会计机构负责人：李俊

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：安徽丰原药业股份有限公司

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	260,009,20 0.00	229,818,47 8.02			27,041,674 .60		132,693,04 3.53	649,562,39 6.15
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	260,009,20 0.00	229,818,47 8.02			27,041,674 .60		132,693,04 3.53	649,562,39 6.15
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	52,132,030 .00	231,188,40 8.97					-30,696,28 1.11	252,624,15 7.86
（一）净利润							517,841.89	517,841.89
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							517,841.89	517,841.89
（三）所有者投入和减少资本	52,132,030 .00	231,188,40 8.97						283,320,43 8.97
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	52,132,030 .00	231,188,40 8.97						283,320,43 8.97
（四）利润分配							-31,214,12 3.00	-31,214,12 3.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-31,214,12 3.00	-31,214,12 3.00
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	312,141,230.00	461,006,886.99			27,041,674.60		101,996,762.42	902,186,554.01

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	260,009,200.00	236,987,078.02			27,041,674.60		142,170,284.98	666,208,237.60
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	260,009,200.00	236,987,078.02			27,041,674.60		142,170,284.98	666,208,237.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-7,168,600.00					-9,477,241.45	-16,645,841.45
（一）净利润							-9,477,241.45	-9,477,241.45
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-9,477,241.45	-9,477,241.45
（三）所有者投入和减少资本		-7,168,600.00						-7,168,600.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他		-7,168,600.00						-7,168,600.00
（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	260,009,20 0.00	229,818,47 8.02			27,041,674 .60		132,693,04 3.53	649,562,39 6.15

法定代表人：徐桦木

主管会计工作负责人：张玉萍

会计机构负责人：李俊

三、公司基本情况

(一) 公司简介

公司的法定中文名称：安徽丰原药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

公司的法定英文名称：ANHUIFENGYUANPHARMACEUTICALCO.,LTD.

公司注册地址：安徽省无为县北门外大街108号

公司办公地址：安徽省合肥市包河工业区大连路16号

公司股票上市地：深圳证券交易所

公司股票简称和代码：丰原药业（000153）

注册资本：31,214.123万元

(二) 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

本公司的行业性质为药品制造业。

本公司经营范围包括：许可经营项目：大容量注射剂生产。小容量注射剂、硬胶囊剂、颗粒剂、散剂、原料药、粉针剂、冻干粉针剂、滴眼剂、膜剂、片剂生产（限全资子公司经营）。包装装潢印刷品、其他印刷品（限分支机构经营）。一般经营项目：药物研究及产品开发，包装材料、饲料添加剂生产、销售，食用农产品收购。

主要产品或提供的劳务：药品生产及销售。

(三) 公司的历史沿革

本公司系于1997年8月12日经安徽省体改委皖体改函字（1997）59号文批准，由安徽省无为制药厂、安徽省巢湖蜂宝制药厂（已更名为安徽省巢湖蜂宝制药有限公司）、安徽省无为县腾飞医药包装厂、安徽省无为县印刷厂和无为县经贸建筑工程公司作为发起人，以发起方式设立的股份有限公司，股本总额为

2,060.4万元。1997年8月30日，本公司在安徽省工商行政管理局领取企业法人营业执照，注册号为25922200-8。

1998年11月26日，经安徽省体改委皖体改函字（1998）88号文批准，本公司进行了增资扩股：安徽蚌埠涂山制药厂以其生产经营性资产评估后净值1,260.33万元投入本公司，按1.05:1的比例折为国有法人股1,200.31万股；安徽省马鞍山生物化学制药厂以其经营性资产评估后净值714万元投入本公司，按1.05:1的比例折为国有法人股680万股；安徽省药物研究所以其拥有本公司的62.5万元债权出资，折国有法人股59.52万股。股本总额增至4,000.23万元，并于1998年11月30日办理了工商变更登记。

2000年9月4日，经中国证券监督管理委员会以证监发行字(2000)123号文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股2,500万股。2000年9月7日，本公司采用向一般投资者上网定价发行方式向社会公开发行普通股2,500万股，发行后的注册资本变更为人民币6,500.23万元。

2003年10月10日，经本公司临时股东大会决议通过，以本公司截至2003年6月30日的总股本6,500.23万股为基数，向全体股东按每10股派送2股红股，同时用资本公积向全体股东按每10股转增股本8股，送股后的注册资本变更为人民币13,000.46万元。

2005年5月31日，经本公司2004年年度股东大会决议通过，以本公司截至2004年12月31日的总股本13,000.46万股为基数，用资本公积向全体股东按每10股转增股本10股，转股后的注册资本变更为人民币26,000.92万元。

2005年12月28日，本公司召开股权分置改革相关股东会议，表决通过了安徽丰原药业股份有限公司股权分置改革方案。根据股权分置改革方案，流通股股东每持有10股流通股股份获得非流通股股东支付3.5股股份对价，并于2006年1月13日实施完毕。股权分置改革完成后，本公司总股本仍为人民币26,000.92万元。

根据2012年2月16日本公司第五届十五次董事会决议、2012年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2012]1657号”文《关于核准安徽丰原药业股份有限公司非公开发行股票批复》核准，本公司非公开发行股票52,132,030股（每股面值1元），增加注册资本人民币52,132,030.00元，变更后的注册资本为人民币312,141,230.00元，并于2013年3月29日办理完成工商变更登记。

（四）主业变更情况

公司本报告期主业未发生重大变更。

（五）公司基本组织架构

公司最高权力机构为股东大会，下设董事会、监事会，并已建立《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规章制度。公司实际控制人为李荣杰。公司现任第六届董事会9名董事成员，外部董事3人；公司管理层包括总经理1人（任董事），副总经理5人（其中2人任董事），财务总监1人，董事会秘书1人。

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，按照权责发生制编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的2013年半年度财务报表符合中华人民共和国财政部(以下简称“财政部”)颁布的企业会计准则(2006)的要求，真实、完整地反映了本公司财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

本公司的2013年半年度财务报表同时符合《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）有关财务报表及其附注的披露要求。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业合并前后均受同一方或相同多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中的股本溢价（或资本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券等在购买日的公允价值。支付的非现金资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额时，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；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

购买日为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。

业务合并按相同的方法处理。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。控制是指有权决定一个公司的财务和经营政策，并能据以从该公司的经营活动中获取利益。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其开始实施控制时纳入本公司合并范围。因此本公司在编制合并当期财务报表时，将被合并子公司的经营成果自本公司最终控制方开始实施控制时起纳入本公司合并利润表中，并对合并财务报表的年初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被购买子公司的资产、负债及经营成果纳入本公司合并财务报表中，并不调整合并财务报表年初数以及前期比较报表。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有重大内部交易及往来余额均已抵销。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币交易按交易发生当日的即期汇率折合为人民币入帐。

在资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除与购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按借款费用的原则处理外，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，在资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的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，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：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；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。

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公允价值变动形成的损益计入当期损益。

可供出售的金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；

金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；

采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有表明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

(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

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，计提减值准备。

①持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，根据期末账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

②可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，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，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。

可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

(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

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	将单项金额超过 200 万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按照应收款项与交易对象的关系	其他方法	将合并报表范围内的关联方划分为特定组合

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√ 适用 □ 不适用

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

3—4 年	50%	50%
4—5 年	70%	70%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

组合名称	方法说明
本公司合并报表范围内的关联方	不计提坏账准备

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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，以所生产的产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。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，按单个存货可变现净值低于账面价值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。确定存货的可变现净值时，以资产负债表日取得最可靠的证据估计的售价为基础并考虑持有存货的目的，资产负债表日至财务报告批准报出日之间存货售价发生波动的，如有确凿证据表明其对资产负债表日存货已经存在的情况提供了新的或进一步的证据，作为调整事项进行处理；否则，作为非调整事项。

(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：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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投资成本，长期股权投资的投资成本与支付对价的帐面价值的差额，调整资本公积中的股本溢价（或资本溢价）；资本公积中股本溢价（或资本溢价）不足冲减时，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的投资成本，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②其他方式取得的长期投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。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，作为应收项目单独核算。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。以非货币资产交换方式取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业、联营企业长期股权投资采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础调整后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。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。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指按照合同约定对某项经济活动共有的控制。在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。一般情况下本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权股份时认为对被投资单位具有重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司、对合营企业、对联营企业的长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

13、投资性房地产

(1)投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

(2)投资性房地产的计量模式

投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。其中建筑物的折旧方法和减值准备的确定方法与固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的确定方法与无形资产的核算方法一致。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，本公司将其认定为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁固定资产的所有权转移给承租人。②承租人有购买租赁固定资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁固定资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使固定资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁固定资产公允价值。⑤租赁固定资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。在租赁期开始日，将租赁固定资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入固定资产的入账价值，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。

在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁固定资产的初始直接费用计入租入固定资产的价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人的租赁内含利率的，采用出租人的租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。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，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认的融资费用采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。对租赁固定资产采用与自有应折旧固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁固定资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期满时取得租赁固定资产所有权的，在租赁期与租赁固定资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产在使用寿命内按年限平均法计提折旧，各类固定资产的折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-40	3-5%	6.3-2.4
机器设备	10-14	3-5%	9.5-6.8
电子设备	5-12	3-5%	19-7.9
运输设备	5-10	3-5%	19-9.5
其他设备	5-10	3-5%	19-9.5

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象，估计其可收回金额。可收回金额按固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值之间的较高者确定。可收回金额的计量结果表明，固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

(5) 其他说明

固定资产的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等。后续支出的处理原则为：符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；不符合固定资产确认条件的，计入当期损益。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前期准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等，并按实际发生的支出确定工程成本。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程完工达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，对长期停建并计划在3年内不会重新开工等预计发生减值的在建工程，对可收回金额低于账面价值的部分计提在建工程减值准备。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

在同时具备下列三个条件时，借款费用予以资本化：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

当所购建的固定资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化，以后发生的借款费用于发生当期确认费用。

(3) 暂停资本化期间

若固定资产的购建活动发生非正常中断，且时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。如果中断是该资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，借款费用不暂停资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足一定条件后至达到预定用途前所发生的支出总额。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益预期实现方式一致的方法摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40 年-50 年	
专利权	10 年	
非专利技术	10 年	
软件技术	5 年-10 年	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

对使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产，于资产负债表日进行减值测试。

对使用寿命有限的无形资产，于资产负债表日，存在减值迹象，估计其可收回金额。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。

无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(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

(6) 内部研究开发项目支出的核算

企业内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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，应证明其有用性；

有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

18、长期待摊费用

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期平均摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

19、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：

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

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，企业清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司亏损合同产生的义务和因重组而承担的重组义务同时符合上述条件的，确认为预计负债。只有在承诺出售部分业务（即签订约束性出售协议）时，才能确认因重组而承担了重组义务。

20、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

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

权益工具的公允价值，按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》确定。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①股份支付的实施

a. 以权益结算的股份支付换取职工提供服务的

以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。对于可行权条件为规定服务期间的股份支付，等待期为授予日至可行权日的期间；对于可行权条件为规定业绩的股份支付，在授予日根据最可能的业绩结果预计等待期的长度。企业在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

b. 以权益结算的股份支付换取其他方服务的，分别下列情况处理：

其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入实收资本或股本的金额，将其转入实收资本或股本。

c. 以现金结算的股份支付

按照企业承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

②股份支付的修改

a. 修改增加了所授予的权益工具的公允价值，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。修改发生在等待期内，在确认修改日至修改后的可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。修改发生在可行权日之后，立即确认权益工具公允价值的增加。如果股份支付协议要求职工只有先完成更长时间的服务才能取得修改后的权益工具，则在整个等待期内确认权益工具公允价值的增加。

b. 修改增加了所授予的权益工具的数量，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。如果修改发生在等待期内，在确认修改日至增加的权益工具可行权日之间取得服务的公允价值时，既包括在剩余原等待期内以原权益工具授予日公允价值为基础确定的服务金额，也包括权益工具公允价值的增加。

c. 如果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），在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

d. 修改减少了所授予的权益工具的公允价值，继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少。

e. 修改减少了授予的权益工具的数量，将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理。

f. 以不利于职工的方式修改了可行权条件，如延长等待期、增加或变更业绩条件（而非市场条件），在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

③股份支付的终止

a. 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

b. 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

c. 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，企业应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。企业如果回购其职工已可行权的权益工具，借记所有者权益，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的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，相关的经济利益很可能流入企业，且收入的金额能够可靠地计量的，确认收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 确认提供劳务收入的依据

提供劳务，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(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

22、政府补助

(1) 类型

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。本公司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，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的营业外收入。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的营业外收入。

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

23、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

递延所得税资产的确认以本公司未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异同时满足暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额时确认相应的递延所得税资产。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本公司的所得税费用采用资产负债表债务法核算。递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与账面价值的差额（暂时性差异），于资产负债表日按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量确认递延所得税资产和递延所得税负债。对于子公司及联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异确认相应的递延所得税负债，但能够控制暂时性差异转回时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

24、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

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

无

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

无

25、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(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

五、税项**1、公司主要税种和税率**

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	6%、11%、13%、17%
城市维护建设税	应纳流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税	2%、3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

本公司及全资子公司蚌埠丰原涂山制药有限公司、马鞍山丰原制药有限公司被认定为安徽省高新技术企业，并已获由安徽省科技厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合颁发的编号分别为GF201134000341、GF201134000032、GF201134000459的《高新技术企业证书》，证书有效期3年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，本公司及全资子公司蚌埠丰原涂山制药有限公司、马鞍山丰原制药有限公司自2011年1月1日起连续3年享受国家高新技术企业相关优惠政策，企业所得税按15%征收。

3、其他说明

根据国家税务总局关于印发《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》的通知（国税发【2008】28号）的相关规定，本公司（母公司）及控股子公司安徽丰原铜陵医药有限公司、安徽丰原大药房连锁有限公司均适合实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法。

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
安徽丰 原铜陵 中药饮 片有限 公司	全资子 公司	铜陵市	生产销 售	500,000	中药饮 片生产 和销售 、中 药材经 营、保 健品销 售	500,000 .00		100%	100%	是			
安徽丰 原医药 营销有 限公司	全资子 公司	合肥市	销售	30,000, 000	药品及 日用品 的销售 及配送	30,000, 000.00		100%	100%	是			
合肥丰 原医药 发展有 限公司	全资子 公司	合肥市	生产销 售	50,000, 000	药物研 究与开 发, 医 药包装 材料的 生产和 销售	50,000, 000.00		100%	100%	是			
马鞍山 丰原制 药有限 公司	全资子 公司	马鞍山市	生产销 售	145,500 ,000	药物研 究、开 发, 药 品生产 销售	145,500 ,000.00		100%	100%	是			

蚌埠丰原涂山制药有限公司	全资子公司	蚌埠市	生产销售	88,000,000	药物研究、开发, 药品生产销售	88,000,000.00		100%	100%	是			
安徽丰原医药进出口有限公司	全资子公司	合肥市	加工销售	10,000,000	商品及技术进出口业务; 进料加工及"三来一补"业务	10,000,000.00		100%	100%	是			
安徽丰原淮海制药有限公司	全资子公司	蚌埠市	生产销售	137,000,000	药物研究、开发, 药品生产销售	137,000,000.00		100%	100%	是			
安徽丰原中人药业有限公司	控股子公司	合肥市	研发	83,330,000	植入剂新药研发	83,330,000.00		60%	60%	是	32,702,569.09		
安徽丰原利康制药有限公司	全资子公司	蚌埠市	生产销售	66,000,000	原料药的生产销售	66,000,000.00		100%	100%	是			
安徽丰原宿州医药科技有限公司	控股子公司	宿州市	销售咨询	10,000,000	药品销售及技术咨询	10,000,000.00		70%	70%	是	1,724,003.57		
安徽丰原蚌埠医药有限公司	全资子公司	蚌埠市	销售	10,000,000	药品及日用品的销售及配送	10,000,000.00		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

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
蚌埠丰原医药科技发展有限公司	全资子公司	蚌埠市	生产、研发、销售	10,000,000	药品、食品生产及销售、医药化工产品研制与开发	7,168,600.00		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明无。

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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
-------	-------	-----	------	------	------	---------	---------------------	---------	----------	--------	--------	----------------------	---

安徽丰原大药房连锁有限公司	控股子公司	蚌埠市	销售	40,000,000	药品、食品销售及农产品的收购	31,833,010.15		85%	85%	是	6,128,532.08		
安徽丰原铜陵医药有限公司	全资子公司	铜陵市	销售	10,000,000	药品销售、医疗器械销售和维修	10,000,000.00		100%	100%	是			
马鞍山丰原药品经营有限公司	全资子公司	马鞍山市	销售	5,000,000	药品销售	13,753,900.00		100%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明无。

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 0 家。

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，原因为：本公司因对下属公司管理需要，在 2012 年对三级子公司铜陵市康瑞大药房有限责任公司进行清算注销，截至本报告期末铜陵市康瑞大药房有限责任公司的清算注销已完成。

3、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

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
----	-------	-------

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
铜陵市康瑞大药房有限责任公司	415,227.88	

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

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：	--	--	49,099.91	--	--	63,576.79
人民币	--	--	49,099.91	--	--	63,576.79
银行存款：	--	--	341,238,243.12	--	--	65,675,116.71
人民币	--	--	340,934,720.85	--	--	65,082,559.68
美元	49,123.97	6.1787	303,522.27	94,273.65	6.2900	592,557.03
其他货币资金：	--	--	12,022,378.70	--	--	
人民币	--	--	12,022,378.70	--	--	
合计	--	--	353,309,721.73	--	--	65,738,693.50

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：

货币资金期末余额中，不存在抵押、冻结和存放在境外、或有潜在风险的款项。其他货币资金为公司向银行申请开具承兑汇票的保证金存款。

2、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	24,257,327.95	28,730,602.19
合计	24,257,327.95	28,730,602.19

(2) 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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
安徽省肿瘤医院	2013年02月28日	2013年08月28日	1,622,529.68	银行承兑汇票
安徽省蚌埠安泰医药有限公司	2013年03月29日	2013年09月29日	1,600,000.00	银行承兑汇票
南京医药安庆有限公司	2013年03月18日	2013年09月18日	1,465,200.00	银行承兑汇票
安徽省绿健医药有限公司	2013年01月30日	2013年07月30日	1,209,548.60	银行承兑汇票
濉溪县丞源工贸有限公司	2013年01月22日	2013年07月22日	1,000,000.00	银行承兑汇票
合计	--	--	6,897,278.28	--

说明

期末公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票总额为155,189,359.11元。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：无。

3、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								
账龄组合	314,094,841.26	100%	11,178,415.71	3.56%	271,114,950.16	100%	10,387,140.74	3.83%
组合小计	314,094,841.26	100%	11,178,415.71	3.56%	271,114,950.16	100%	10,387,140.74	3.83%
合计	314,094,841.26	--	11,178,415.71	--	271,114,950.16	--	10,387,140.74	--

应收账款种类的说明

无。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，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	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	291,410,013.41	92.78%	2,914,100.13	250,647,771.52	92.45%	2,506,477.72
1 至 2 年	9,658,008.01	3.07%	482,900.40	7,112,515.23	2.62%	355,625.76
2 至 3 年	3,771,160.30	1.2%	1,131,348.09	6,871,541.88	2.53%	2,061,462.56
3 年以上	9,255,659.54	2.95%	6,650,067.09	6,483,121.53	2.4%	5,463,574.70
3 至 4 年	4,400,644.11	1.4%	2,200,322.06	1,455,418.53	0.54%	727,709.27
4 至 5 年	1,350,901.32	0.43%	945,630.92	972,791.90	0.36%	680,954.33
5 年以上	3,504,114.11	1.12%	3,504,114.11	4,054,911.10	1.5%	4,054,911.10
合计	314,094,841.26	--	11,178,415.71	271,114,950.16	--	10,387,140.74

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) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户 1	货款	2013 年 03 月 31 日	315,059.20	无法收回	否
客户 2	货款	2013 年 05 月 31 日	48,683.70	无法收回	否
客户 3	货款	2013 年 04 月 30 日	43,423.00	无法收回	否
客户 4	货款	2013 年 04 月 30 日	38,300.00	无法收回	否
客户 5	货款	2013 年 04 月 30 日	35,665.00	无法收回	否
合计	--	--	481,130.90	--	--

应收账款核销说明：

本报告期实际核销的应收账款总额为672,892.80元。

(3) 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(%)
蚌埠市第一人民医院	客户	12,010,380.69	1 年以内	3.82%
安徽省立医院	客户	11,397,997.24	1 年以内	3.63%
铜陵市第二人民医院	客户	9,610,265.15	1 年以内	3.06%
巢湖市骨科医院	客户	9,005,898.40	1 年以内	2.87%
铜陵市人民医院	客户	8,448,274.69	1 年以内	2.69%
合计	--	50,472,816.17	--	16.07%

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	45,711,075.26	90.45%	5,320,892.84	11.64%	33,558,427.91	86.59%	4,905,888.00	14.62%
组合小计	45,711,075.26	90.45%	5,320,892.84	11.64%	33,558,427.91	86.59%	4,905,888.00	14.62%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,823,703.40	9.55%	4,823,703.40	100%	5,197,124.25	13.41%	5,197,124.25	100%
合计	50,534,778.66	--	10,144,596.24	--	38,755,552.16	--	10,103,012.25	--

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	32,851,269.11	71.87%	328,512.69	17,067,611.07	50.86%	170,676.11
1 至 2 年	4,360,362.32	9.54%	218,018.12	9,000,724.71	26.82%	450,036.24
2 至 3 年	4,072,018.91	8.91%	1,221,605.67	3,972,539.01	11.84%	1,191,761.70
3 年以上	4,427,424.92	9.68%	3,552,756.36	3,517,553.12	10.48%	3,093,413.95
3 至 4 年	1,569,653.50	3.43%	784,826.75	404,958.13	1.21%	202,479.07
4 至 5 年	299,472.70	0.66%	209,630.89	738,867.04	2.2%	517,206.93
5 年以上	2,558,298.72	5.59%	2,558,298.72	2,373,727.95	7.07%	2,373,727.95
合计	45,711,075.26	--	5,320,892.84	33,558,427.91	--	4,905,888.00

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
往来款项	4,823,703.40	4,823,703.40	100%	预计收回性较小
合计	4,823,703.40	4,823,703.40	--	--

(2) 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(%)
安徽华鑫拍卖有限公司	往来单位	10,379,200.00	1 年以内	20.54%
安徽巢湖蜂宝制药厂	往来单位	1,930,000.00	5 年以上	3.82%
固镇县经济开发区	往来单位	1,500,000.00	5 年以上	2.97%
哈尔滨市康隆药业有限责任公司	往来单位	1,100,000.00	其中 100 万元为 1 年以内、10 万元为 1 至 2 年	2.18%
上海医药工业研究院	往来单位	1,000,000.00	1 年以内	1.98%
合计	--	15,909,200.00	--	31.49%

5、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	25,444,447.16	83.64%	34,913,558.01	96.94%
1 至 2 年	4,449,245.41	14.63%	795,849.61	2.21%
2 至 3 年	396,783.16	1.3%	145,644.70	0.4%
3 年以上	130,235.06	0.43%	161,091.81	0.45%
合计	30,420,710.79	--	36,016,144.13	--

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
苏州鼎新空气净化设备有限公司	供应商	4,539,283.40	2012 至 2013 年度	货物未收到
山东新华医疗器械股份有限公司	供应商	4,120,370.44	2012 至 2013 年度	货物未收到
合肥永洁净化设备有限公司	供应商	4,424,604.80	2012 至 2013 年度	货物未收到
国药控股扬州有限公司中西药分公司	供应商	1,949,237.86	2013 年度	货物未收到
合肥工业大学	合作方	1,000,000.00	2013 年度	合同未履行完毕
合计	--	16,033,496.50	--	--

预付款项主要单位的说明：

无。

(3) 预付款项的说明

预付款项期末余额中无预付关联方款项。

6、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	39,909,197.97		39,909,197.97	40,467,726.02		40,467,726.02
在产品	6,838,499.48		6,838,499.48	3,904,587.05		3,904,587.05
库存商品	144,928,604.59	944,096.04	143,984,508.55	146,705,890.50	944,096.04	145,761,794.46
周转材料	9,302,156.39		9,302,156.39	11,113,183.72		11,113,183.72
自制半成品	843,719.50		843,719.50	183,027.54		183,027.54
在途物资	437,891.75		437,891.75	191,582.26		191,582.26
合计	202,260,069.68	944,096.04	201,315,973.64	202,565,997.09	944,096.04	201,621,901.05

(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	
库存商品	944,096.04				944,096.04
合计	944,096.04				944,096.04

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
库存商品	市价低于可变现净值		

7、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
-------	------	------	------	------	------	---------------	----------------	------------------------	------	----------	--------

徽商银行	成本法	25,000,000	25,000,000		25,000,000	0.45%	0.45%				3,669,750
合计	--	25,000,000	25,000,000		25,000,000	--	--	--			3,669,750

8、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：	877,180,985.19	20,844,249.99		1,034,207.89	896,991,027.29
其中：房屋及建筑物	373,342,464.54	1,203,687.39			374,546,151.93
机器设备	433,543,442.33	14,073,123.90		193,901.71	447,422,664.52
运输工具	17,913,992.18	1,725,800.05		757,196.00	18,882,596.23
电子设备	36,157,959.19	1,732,403.12		83,110.18	37,807,252.13
其他设备	16,223,126.95	2,109,235.53			18,332,362.48
--	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：	351,315,308.52		25,824,495.50	734,184.40	376,405,619.62
其中：房屋及建筑物	112,593,778.66		13,400,362.18		125,994,140.84
机器设备	203,055,629.25		8,592,364.80	80,275.00	211,567,719.05
运输工具	10,280,644.84		1,106,954.61	618,980.69	10,768,618.76
电子设备	21,225,726.66		1,825,628.58	34,928.71	23,016,426.53
其他设备	4,159,529.11		899,185.33		5,058,714.44
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	525,865,676.67		--		520,585,407.67
其中：房屋及建筑物	260,748,685.88		--		248,552,011.09
机器设备	230,487,813.08		--		235,854,945.47
运输工具	7,633,347.34		--		8,113,977.47
电子设备	14,932,232.53		--		14,790,825.60
其他设备	12,063,597.84		--		13,273,648.04
四、减值准备合计	3,586,009.30		--		3,586,009.30
其中：房屋及建筑物	1,577,176.92		--		1,577,176.92
机器设备	1,999,471.54		--		1,999,471.54
电子设备			--		
其他设备	9,360.84		--		9,360.84
五、固定资产账面价值合计	522,279,667.37		--		516,999,398.37

其中：房屋及建筑物	259,171,508.96	--	246,974,834.17
机器设备	228,488,341.54	--	233,855,473.93
运输工具	7,633,347.34	--	8,113,977.47
电子设备	14,932,232.53	--	14,790,825.60
其他设备	12,054,237.00	--	13,264,287.20

本期折旧额 25,824,495.50 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 12,820,286.05 元。

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
药品包装材料生产厂房	已申报，尚在审批办理中。	2013.12.31
原料药生产厂房	已申报，尚在审批办理中。	2013.12.31

固定资产说明：

截至2013年6月30日，固定资产中由本公司建设但尚未办产权证的房屋建筑物净值为1,824.76万元，上述固定资产均为本公司实际占有或使用。

9、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
配送工程	1,469,630.16		1,469,630.16	1,018,393.16		1,018,393.16
药包材工程	1,987,790.91		1,987,790.91	2,295,208.44		2,295,208.44
粉针线改造工程	5,291,694.12		5,291,694.12	4,895,030.63		4,895,030.63
扑热息痛原料药技术改造工程	336,081.30		336,081.30	100,423.50		100,423.50
宿州仓储中心建设项目	15,775,099.62		15,775,099.62	10,143,407.60		10,143,407.60
非最终灭菌制剂生产线项目	66,059,055.34		66,059,055.34	26,787,345.98		26,787,345.98
无为药厂整体搬迁工程	15,286,083.66		15,286,083.66	555,791.50		555,791.50
大孔树脂模拟移动床吸附扑热息痛项目	155,356.15		155,356.15	2,955,446.50		2,955,446.50
固镇技改工程	1,662,130.09		1,662,130.09	2,547,330.69		2,547,330.69
聚丙烯共混输液袋生产线项目	2,482,447.06		2,482,447.06	1,030,147.06		1,030,147.06
涂山软袋生产线改造项目	1,700,889.83		1,700,889.83	1,260,749.93		1,260,749.93

无为玻璃工程	1,244,326.29		1,244,326.29	1,244,326.29		1,244,326.29
无为 GMP 原址改造认证工程	8,192,146.67		8,192,146.67	50,000.00		50,000.00
百大拓基广场门店工程	3,363,870.00		3,363,870.00	3,363,870.00		3,363,870.00
其他工程项目	6,993,569.82		6,993,569.82	2,975,924.92		2,975,924.92
合计	132,000,171.02		132,000,171.02	61,223,396.20		61,223,396.20

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源	期末数
无为药厂整体搬迁工程	278,560,000.00	555,791.50	14,730,292.16			5.49%	5%				自筹	15,286,083.66
聚丙烯共混输液袋生产线项目	116,430,000.00	1,030,147.06	1,452,300.00			2.13%	2%				募集	2,482,447.06
非最终灭菌制剂生产线项目	81,190,000.00	26,787,345.98	39,271,709.36			81.36%	81%				募集	66,059,055.34
扑热息痛原料药技术改造工程	40,000,000.00	100,423.50	235,657.80			99.4%	99%				自筹	336,081.30
药包材工程	33,000,000.00	2,295,208.44	1,991,018.44	2,298,435.97		98.21%	98%				自筹	1,987,790.91
粉针线改造工程	23,500,000.00	4,895,030.63	396,663.49			96.99%	97%				自筹	5,291,694.12
无为玻璃工程	22,000,000.00	1,244,326.29				5.66%	6%				自筹	1,244,326.29
宿州仓	20,000,000.00	10,143,400.00	5,631,690.00			78.88%	79%				自筹	15,775,000.00

储中心 建设项目	00.00	07.60	2.02									99.62
固镇技 改工程	14,500,0 00.00	2,547,33 0.69		885,200. 60		45.25%	45%				自筹	1,662,13 0.09
配送工 程	14,010,0 00.00	1,018,39 3.16	3,369,31 4.12	2,918,07 7.12		94.66%	95%				自筹	1,469,63 0.16
无为 GMP 原 址改造 认证工 程	14,000,0 00.00	50,000.0 0	8,142,14 6.67			58.52%	59%				自筹	8,192,14 6.67
合计	657,190, 000.00	50,667,4 04.85	75,220,7 94.06	6,101,71 3.69		--	--			--	--	119,786, 485.22

在建工程项目变动情况的说明：

在建工程期初余额、期末余额和本期发生额中无资本化利息。

10、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
专用材料	1,259,692.13	1,220,103.27	1,476,309.43	1,003,485.97
专用设备	27,380,413.12	15,778,663.92	42,846,259.88	312,817.16
合计	28,640,105.25	16,998,767.19	44,322,569.31	1,316,303.13

11、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	209,014,129.08	3,320,810.94		212,334,940.02
专利权	70,395,204.65	2,187.00		70,397,391.65
非专利技术	2,370,000.00	200,000.00		2,570,000.00
土地使用权	133,137,336.33	3,104,123.94		136,241,460.27
软件	3,111,588.10	14,500.00		3,126,088.10
二、累计摊销合计	47,078,194.79	2,200,266.58		49,278,461.37

专利权	32,629,910.04	233,518.27		32,863,428.31
非专利技术	1,407,807.60	348,780.74		1,756,588.34
土地使用权	11,088,651.40	1,517,123.08		12,605,774.48
软件	1,951,825.75	100,844.49		2,052,670.24
三、无形资产账面净值合计	161,935,934.29	1,120,544.36		163,056,478.65
专利权	37,765,294.61			37,533,963.34
非专利技术	962,192.40			813,411.66
土地使用权	122,048,684.93			123,635,685.79
软件	1,159,762.35			1,073,417.86
专利权				
非专利技术				
土地使用权				
软件				
无形资产账面价值合计	161,935,934.29	1,120,544.36		163,056,478.65
专利权	37,765,294.61			37,533,963.34
非专利技术	962,192.40			813,411.66
土地使用权	122,048,684.93			123,635,685.79
软件	1,159,762.35			1,073,417.86

本期摊销额 2,200,266.58 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
顺铂缓释体植入药物	850,068.00	2,281,089.69	78,303.79		3,052,853.90
奥美拉唑肠溶胶囊	832,154.96				832,154.96
注射用丙氨瑞林缓释微球	113,874.82	97,424.44	97,424.44		113,874.82
双乙酸钠	102,533.84	268.59			102,802.43
羟乙基淀粉项目	1,740,000.00	249,291.96	249,291.96		1,740,000.00
恩替卡韦	500,000.00				500,000.00
阿托伐他汀钙及片剂	712,256.72	401,889.25	5,048.78		1,109,097.19
门冬氨酸鸟氨酸及注射液	639,679.18	789,235.34	938,429.73		490,484.79
孟鲁司特钠咀嚼片	111,562.01	41,428.10			152,990.11

米力农及注射液	307,559.69	85,416.74			392,976.43
柠檬酸三乙酯	371,770.63	18,768.67	36,205.74		354,333.56
达比加群酯及胶囊剂		58,201.38			58,201.38
氨基酸项目		289,408.32			289,408.32
其他费用化项目		7,750,489.40	7,750,489.40		
合计	6,281,459.85	12,062,911.88	9,155,193.84		9,189,177.89

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 35.75%。

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 0%。

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

12、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
安徽丰原大药房连锁有限公司	3,258,097.59			3,258,097.59	
安徽丰原铜陵医药有限公司	4,661,641.34			4,661,641.34	
马鞍山丰原药品经营有限公司	3,592,975.26			3,592,975.26	
合计	11,512,714.19			11,512,714.19	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

13、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
装修费	5,058,380.38	714,000.23	1,427,140.36		4,345,240.25	
合计	5,058,380.38	714,000.23	1,427,140.36		4,345,240.25	--

14、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：		
资产减值准备	3,845,613.33	3,884,285.62
可抵扣亏损	2,749,422.20	3,183,609.63
小计	6,595,035.53	7,067,895.25
递延所得税负债：		
计入资本公积的固定资产评估增值	2,450,471.41	2,450,471.41
小计	2,450,471.41	2,450,471.41

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	873,307.11	635,239.55
可抵扣亏损	6,181,995.96	4,283,978.11
合计	7,055,303.07	4,919,217.66

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013	93,468.99	93,468.99	
2014			
2015	7,387,539.33	7,387,539.33	
2016	8,950,454.86	8,950,454.86	
2017	704,449.24	704,449.24	
2018	7,592,071.41		
合计	24,727,983.83	17,135,912.42	--

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		
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	6,595,035.53	36,258,872.03	7,067,895.25	34,876,933.30
递延所得税负债	2,450,471.41	9,801,885.64	2,450,471.41	9,801,885.64

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

15、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	20,490,152.99	1,505,751.76		672,892.80	21,323,011.95
二、存货跌价准备	944,096.04				944,096.04
七、固定资产减值准备	3,586,009.30				3,586,009.30
合计	25,020,258.33	1,505,751.76		672,892.80	25,853,117.29

16、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	165,600,000.00	142,500,000.00
保证借款	37,000,000.00	47,000,000.00
信用借款	80,000,000.00	90,000,000.00
合计	282,600,000.00	279,500,000.00

17、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	37,571,390.00	3,500,000.00
合计	37,571,390.00	3,500,000.00

下一会计期间将到期的金额 13,521,390.00 元。

18、应付账款**(1) 应付账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	182,468,610.48	173,103,317.28
合计	182,468,610.48	173,103,317.28

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

本期期末无一年以上的大额应付账款。

19、预收账款**(1) 预收账款情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
预收款项	18,541,920.18	26,343,690.32
合计	18,541,920.18	26,343,690.32

20、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,343,173.20	73,612,750.25	74,742,878.31	213,045.14
二、职工福利费		7,321,254.52	7,321,254.52	

三、社会保险费	738.03	20,437,324.25	20,434,833.42	3,228.86
其中：养老保险		13,121,078.28	13,121,078.28	
医疗保险	20.58	5,426,169.45	5,425,520.03	670.00
失业保险	109.81	1,055,745.03	1,055,745.03	109.81
工伤保险	380.57	444,755.32	443,092.30	2,043.59
生育保险	227.07	389,576.17	389,397.78	405.46
四、住房公积金	492,861.05	5,824,731.86	5,365,468.86	952,124.05
五、辞退福利		13,980.00	13,980.00	
六、其他	8,843,820.58	2,507,473.74	1,645,916.10	9,705,378.22
工会经费和职工教育经费	8,843,820.58	2,507,473.74	1,645,916.10	9,705,378.22
合计	10,680,592.86	109,717,514.62	109,524,331.21	10,873,776.27

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 9,705,378.22 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 13,980.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：上述应付工资、奖金和补贴已于 2013 年 7 月支付。

21、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-4,273,558.70	-6,396,764.70
营业税	9,080.60	813.23
企业所得税	3,679,688.94	2,165,967.42
个人所得税	69,457.02	122,066.21
城市维护建设税	178,124.67	218,247.91
教育费附加	168,512.66	209,482.25
房产税	78,387.43	17,424.61
水利基金	98,645.50	112,953.25
河道修理维护费	1,917.63	
土地使用税	160,865.71	72,119.47
印花税	22,421.69	31,692.56
物价基金	71.74	5,381.01
合计	193,614.89	-3,440,616.78

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

22、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	102,500.00	102,500.00
短期借款应付利息	391,826.66	519,753.33
合计	494,326.66	622,253.33

23、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
安徽省无为县经贸建筑工程公司	75,000.00		
安徽省无为县印刷厂	16,400.00		
合计	91,400.00		--

24、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	127,855,425.31	121,349,214.79
合计	127,855,425.31	121,349,214.79

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额（元）	账龄	款项性质
蚌埠市产权交易中心	22,110,000.00	2-3年	往来款
蚌埠高新技术产业开发区管理委员会	21,800,000.00	2-3年	政府补助款
宿州市土地储备发展中心	10,227,476.56	2-3年	政府补助款
合计	54,137,476.56		

蚌埠高新技术产业开发区管理委员会、宿州市土地储备发展中心的往来款系政府补助款项，但由于尚无充足证据将其作为与资产相关的政府补助计入递延收益，故基于谨慎性原则，计入其他应付款。

25、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
合计	60,000,000.00	60,000,000.00

长期借款分类的说明

(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
中信银行	2012年09月24日	2015年09月24日	人民币元	6.15%		40,000,000.00		40,000,000.00
中信银行	2012年10月16日	2015年10月16日	人民币元	6.15%		20,000,000.00		20,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	60,000,000.00	--	60,000,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

26、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
无为药厂整体搬迁补偿款		60,000,000.00		60,000,000.00	
合计		60,000,000.00		60,000,000.00	--

专项应付款说明：

系公司本期收到的无为县人民政府拨付的无为药厂搬迁补偿款。

27、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	800,469.59	1,365,112.32
合计	800,469.59	1,365,112.32

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

递延收益为三级子公司安徽丰原铜陵医药有限公司获取专项用于支付职工社保及改制费用的政府补助款。

28、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	260,009,200.00	52,132,030.00				52,132,030.00	312,141,230.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况。

经北京中证天通会计师事务所有限公司出具《验资报告》（中证天通（2013）验字第21003号）验证，截至2013年3月6日，公司实际非公开发行人民币普通股5,213.203万股，募集资金总额为人民币297,152,571.00元，扣除各项发行费用人民币13,832,132.03元，实际募集资金净额为人民币283,320,438.97元。

29、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）	263,260,157.98	231,188,408.97		494,448,566.95
其他资本公积	3,381,993.88		7,513.41	3,374,480.47
合计	266,642,151.86	231,188,408.97	7,513.41	497,823,047.42

资本公积说明：

本报告期其他资本公积减少系注销铜陵市康瑞大药房有限责任公司所致。本公司因对下属公司管理需要，在2012年对三级子公司铜陵市康瑞大药房有限责任公司进行清算注销，截至本报告期末铜陵市康瑞大药房有限责任公司的清算注销已完成。

30、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	26,527,924.74			26,527,924.74
任意盈余公积	513,749.86			513,749.86
合计	27,041,674.60			27,041,674.60

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议。

31、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	180,465,599.28	--
调整后年初未分配利润	180,465,599.28	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,870,923.28	--
减：提取法定盈余公积		10%
应付普通股股利	31,214,123.00	
期末未分配利润	161,122,399.56	--

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。

32、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	697,436,480.72	913,168,844.10
其他业务收入	14,272,289.80	17,361,985.47
营业成本	533,426,718.41	764,420,675.88

(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
药品生产制造	360,340,312.01	241,843,078.60	379,589,400.91	255,195,166.44
药品零售流通	337,096,168.71	270,139,372.21	533,579,443.19	478,582,350.90
合计	697,436,480.72	511,982,450.81	913,168,844.10	733,777,517.34

(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
生物药及制剂	24,766,438.08	15,185,664.27	44,086,636.15	25,271,404.98
化学合成药及制剂	261,686,653.38	156,238,418.96	275,931,210.08	173,066,038.69
中药及制剂	73,887,220.55	70,418,995.37	59,571,554.68	56,857,722.77
药品零售	137,052,367.83	93,488,778.67	119,925,595.10	82,299,721.56
药品批发	200,043,800.88	176,650,593.54	413,653,848.09	396,282,629.34
合计	697,436,480.72	511,982,450.81	913,168,844.10	733,777,517.34

(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
安徽省内	452,977,591.37	313,745,258.96	563,328,022.84	418,896,901.47
安徽省外	244,458,889.35	198,237,191.85	349,840,821.26	314,880,615.87

合计	697,436,480.72	511,982,450.81	913,168,844.10	733,777,517.34
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(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(%)
蚌埠医保中心	24,244,338.94	3.41%
南京医药合肥天星有限公司	13,821,165.68	1.94%
安徽华源医药股份有限公司	11,994,243.65	1.69%
安徽省立医院	11,342,319.04	1.59%
海南良方医药有限公司	10,415,622.05	1.46%
合计	71,817,689.36	10.09%

33、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	157,463.01	135,203.75	
城市维护建设税	1,785,421.97	1,952,912.41	
教育费附加	1,595,383.61	1,746,487.63	
合计	3,538,268.59	3,834,603.79	--

34、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费	36,667,548.53	33,589,992.25
市场推广费	23,492,376.01	21,298,639.05
运输费	6,509,274.14	7,842,575.13
租赁费	9,398,884.78	7,773,895.21
差旅费	3,491,347.28	4,395,630.73
招待费	3,196,099.75	2,596,772.05
办公费	2,246,275.36	2,529,346.45
其他	7,665,853.45	6,690,003.46
合计	92,667,659.30	86,716,854.33

35、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费	25,883,497.93	23,174,955.85
研究开发费	8,802,533.73	7,723,292.08
税金	4,111,662.71	4,276,051.78
固定资产折旧费	7,126,200.52	6,092,103.26
业务招待费	2,307,667.96	2,490,480.70
无形资产及长期资产摊销费	2,070,977.03	3,402,559.04
运输费	2,089,073.65	2,081,098.35
其他	7,743,980.37	7,558,554.27
合计	60,135,593.90	56,799,095.33

36、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,824,426.75	10,375,875.90
减：利息收入	902,199.72	822,977.21
汇兑损失	63,172.34	589.06
减：汇兑收益		11,551.54
其他	164,525.00	423,442.99
合计	10,149,924.37	9,965,379.20

37、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,669,750.00	3,669,750.00
处置长期股权投资产生的投资收益	7,123.26	
合计	3,676,873.26	3,669,750.00

(2) 按成本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
徽商银行	3,669,750.00	3,669,750.00	
合计	3,669,750.00	3,669,750.00	--

38、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,505,751.76	1,333,654.15
七、固定资产减值损失		1,728,143.98
合计	1,505,751.76	3,061,798.13

39、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	50,543.50	2,858.56	50,543.50
其中：固定资产处置利得	50,543.50	2,858.56	50,543.50
政府补助	4,712,259.79	3,774,737.70	4,712,259.79
罚款收入	68,649.98	23,729.07	68,649.98
其他	222,328.65	191,105.93	222,328.65
合计	5,053,781.92	3,992,431.26	

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
税收返还	824,137.08	94,817.70	增值税、所得税、土地使用税等税款返还
自主创新专项资金支持	165,000.00	1,034,000.00	企业发展、创新节能专项资金等

技改支持资金		230,000.00	项目建设资金
政府奖励	3,723,122.71	2,415,920.00	企业奖励、税收奖励等
合计	4,712,259.79	3,774,737.70	--

40、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
非流动资产处置损失合计	110,633.11	100,385.84	110,633.11
其中：固定资产处置损失	110,633.11	100,385.84	110,633.11
对外捐赠	50,123.08	28,600.00	50,123.08
其他	1,346.28	8,010.00	1,346.28
合计	162,102.47	136,995.84	162,102.47

41、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	6,807,774.97	3,144,655.42
递延所得税调整	472,859.72	-390,172.89
合计	7,280,634.69	2,754,482.53

42、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	2012年1-6月
归属母公司所有者的净利润	11,870,923.28	10,703,017.24
已发行的普通股加权平均数	286,075,215.00	260,009,200.00
基本每股收益（每股人民币元）	0.04	0.04
稀释每股收益（每股人民币元）	0.04	0.04

43、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
营业外收入	4,179,101.34
利息净收入	674,502.38
往来款	12,545,723.37
合计	17,399,327.09

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用	60,784,451.59
管理费用	19,574,391.90
合计	80,358,843.49

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
专项应付款	60,000,000.00
合计	60,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：系公司本期收到的无为县人民政府拨付的无为药厂搬迁补偿款。

44、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	11,572,772.21	10,503,125.80
加：资产减值准备	1,505,751.76	3,061,798.13

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,824,495.50	22,804,573.59
无形资产摊销	2,200,266.58	3,032,579.24
长期待摊费用摊销	1,427,140.36	1,147,574.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	60,089.61	97,527.28
财务费用（收益以“-”号填列）	10,824,426.75	10,375,875.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,676,873.26	-3,669,750.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	472,859.72	-390,172.89
存货的减少（增加以“-”号填列）	305,927.41	4,586,910.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-62,218,774.09	-51,306,036.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	25,839,477.04	18,251,281.94
经营活动产生的现金流量净额	14,137,559.59	18,495,287.71
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	349,753,760.03	85,831,440.51
减：现金的期初余额	65,738,693.50	58,111,143.13
现金及现金等价物净增加额	284,015,066.53	27,720,297.38

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		6,725,691.15
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--

（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	349,753,760.03	65,738,693.50
其中：库存现金	49,099.91	63,576.79
可随时用于支付的银行存款	341,238,243.12	65,675,116.71
可随时用于支付的其他货币资金	8,466,417.00	
三、期末现金及现金等价物余额	349,753,760.03	65,738,693.50

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本 (元)	母公司对本企业的 持股比例 (%)	母公司对本企业的 表决权比 例(%)	本企业 最终控 制方	组织机构代 码
安徽省无为制药厂	控股股东	国有企业	无为县	毕方庆	药物研究、 药品包装 材料生产	13,816,000	12.29%	12.29%	注	71396414-1

本企业的母公司情况的说明：

2002年5月30日，安徽省经济贸易委员会出具皖经贸企改函[2002]326号文“关于无为制药厂资产划转安徽丰原集团有限公司的批复”，同意将无为制药厂的实际控制人变更为安徽丰原集团有限公司(以下简称“丰原集团”)。2002年7月1日，安徽省财政厅出具财企[2002]513号文“关于同意将安徽省无为制药厂国有资产无偿划转给安徽丰原集团有限公司的批复”对该资产划转行为予以核准。

2010年4月13日，经蚌埠市国资委《关于安徽蚌埠涂山制药厂、安徽省马鞍山生物化学制药厂归属的批复》(国资委【2010】15号)批准，本公司股东安徽省马鞍山生物化学制药厂和安徽蚌埠涂山制药厂的净资产全部纳入丰原集团，成为丰原集团的全资企业。至此，丰原集团间接持有本公司股份合计为76,462,200股，占本公司总股本的29.41%。

2011年8月8日，丰原集团第二大股东蚌埠银河生物科技股份有限公司(原持有丰原集团25%股份)与丰原集团第三大股东新华信托股份有限公司(原持有丰原集团24%股份)签署《股权转让协议》，蚌埠银河生物科技股份有限公司受让新华信托股份有限公司持有丰原集团的24%股权，受让完成后，蚌埠银河生物科技股份有限公司将持有丰原集团49%股权，为丰原集团第一大股东。

李荣杰先生为蚌埠银河生物科技股份有限公司控股股东(持有银河生物35%股份)，系本公司实际控制人。

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
安徽丰原铜陵中药饮片有限公司	控股子公司	有限责任公司	铜陵市	古云	生产销售	500,000	100%	100%	76476373-7
安徽丰原医药营销有限公司	控股子公司	有限责任公司	合肥市	廉保华	销售	30,000,000	100%	100%	79357857-3
合肥丰原医药发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	合肥市	周自学	生产销售	50,000,000	100%	100%	67260222-3

马鞍山丰原制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	马鞍山市	卢家和	生产销售	145,500,000	100%	100%	67589890-5
蚌埠丰原涂山制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	蚌埠市	汪洪湖	生产销售	88,000,000	100%	100%	67893563-5
安徽丰原医药进出口有限公司	控股子公司	有限责任公司	合肥市	胡月娥	加工销售	10,000,000	100%	100%	68208739-2
安徽丰原淮海制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	蚌埠市	章绍毅	生产销售	137,000,000	100%	100%	56495182-1
安徽丰原中人药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	合肥市	高际	研发	83,330,000	60%	60%	56069422-3
安徽丰原利康制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	蚌埠市	杨杰	生产销售	66,000,000	100%	100%	56344876-5
安徽丰原宿州医药科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	宿州市	张凡	销售咨询	10,000,000	70%	70%	56340089-2
安徽丰原大药房连锁有限公司	控股子公司	有限责任公司	蚌埠市	石新友	销售	40,000,000	85%	85%	72850537-8
安徽丰原铜陵医药有限公司	控股子公司	有限责任公司	铜陵市	孙磊	销售	10,000,000	100%	100%	74485521-2
马鞍山丰原药品经营有限公司	控股子公司	有限责任公司	马鞍山市	郭伟山	销售	5,000,000	100%	100%	69282494-x
安徽丰原蚌埠医药有限公司	控股子公司	有限责任公司	蚌埠市	石新友	销售	10,000,000	100%	100%	56895795-6
蚌埠丰原医药科技发展有限公司	控股子公司	有限责任公司	蚌埠市	汪洪湖	生产销售	10,000,000	100%	100%	72554381-1

3、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
安徽丰原集团有限公司	受同一实际控制人控制	71179137-1
安徽蚌埠涂山制药厂	股东	14987683-6
安徽丰原国际贸易有限公司	受同一实际控制人控制	73892746-x
安徽丰原化工装备有限公司	受同一实际控制人控制	71995761-2
蚌埠市大禹土木工程有限公司	受同一实际控制人控制	78306823-8
蚌埠市高能化工设备制造安装有限责任公司	受同一实际控制人控制	14989277-2
安徽丰原食品有限公司	受同一实际控制人控制	06084815-0
淮南泰复制药有限公司	受同一实际控制人控制	73494406-x
上海晶源投资管理有限公司	受同一实际控制人控制	63023752-0
安徽泰格生物技术股份有限公司	受同一实际控制人控制	61778040-6
蚌埠丰原企划广告有限公司	受同一实际控制人控制	74088827-9
安徽丰原发酵技术工程研究有限公司	受同一实际控制人控制	75487910-3
安徽丰原食品股份有限公司	受同一实际控制人控制	74485303-0

4、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(%)
安徽丰原国际贸易有限公司	采购原材料	市场定价	3,761,538.46	1.72%	8,904,096.62	4.02%
安徽丰原化工装备有限公司	采购设备	市场定价	447,863.24	3.18%	611,886.32	14.4%
安徽丰原集团有限公司	采购商品	市场定价	3,383,160.90	0.54%		
蚌埠丰原企划广告有限公司	接受劳务	市场定价	60,000.00	1.1%		
蚌埠市大禹土木工程有限公司	接受劳务	市场定价	633,934.15	11.58%	615,249.00	3.63%
蚌埠市高能化工设备制造安装有限责任公司	接受劳务	市场定价	869,744.84	15.89%	30,000.00	1.36%
淮南泰复制药有限公司	采购商品	市场定价	102,564.12	0.02%	145,299.15	0.03%
上海晶源投资管理有限公司	采购商品	市场定价	367,264.96	0.06%		
安徽丰原食品有限公司	采购商品	市场定价			1,098,856.50	0.24%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
安徽丰原集团有限公司	销售商品	市场定价	95,505.61	100%	5,844,312.83	100%
安徽丰原食品股份有限公司	销售商品	市场定价	185,224.14	0.03%		
安徽丰原国际贸易有限公司	提供劳务	市场定价	68,597.66	0.98%		
安徽泰格生物技术股份有限公司	提供劳务	市场定价	268,886.94	3.85%		

(2) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
安徽丰原集团有限公司	本公司	20,000,000.00	2012年01月10日	2013年01月10日	是

(3) 其他关联交易

购买专利或者非专利技术的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	2013年1-6月		2012年1-6月	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
安徽丰原发酵技术工程研究有限公司	购买无形资产	市场定价	200,000.00	6.02%	-	-
安徽丰原集团有限公司	购买无形资产	市场定价	1,967,056.00	59.23%	-	-

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	安徽丰原集团有限公司	1,099,322.07	2,112,124.08
应付账款	淮南泰复制药有限公司	90,000.00	80,000.00
应付账款	安徽丰原国际贸易有限公司	4,401,000.00	
应付账款	安徽丰原化工装备有限公司	377,379.93	363,000.00
应付账款	蚌埠市大禹土木工程有限公司	91,672.17	216,060.22
应付账款	安徽丰原发酵技术工程研究有限公司	150,000.00	
应付账款	蚌埠市高能化工设备制造安装有限责任公司	453,566.24	

九、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

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

2005年6月7日，本公司第三届十一次董事会一致通过《关于公司与蚌埠市第一污水处理厂签订互保协议的议案》，并约定互保协议为连带责任担保，互保金额为人民币5,000.00万元，互保期为三年。2006年4月20日双方签订了《互保协议之补充协议》，将原互保协议的有效期限延长至2013年6月8日。该项担保的实际发生日期为2005年9月29日。截至2013年6月30日，本公司为蚌埠市第一污水处理厂提供担保贷款的余额为216万元。

其他或有事项

2007年，本公司将持有安徽省百春制药有限公司的80%的股权及债权转让给安徽巢湖蜂宝制药有限公司（以下简称“蜂宝公司”），转让的总价款包含蜂宝公司于2004年6月30日前持有本公司1,440万股股权所派生的未分配利润（包括在上市前蜂宝公司应享有的未分配利润）。该收益只有在本公司实施利润分配时才能收回，故该收益全部实现具有不确定性。

十、资产负债表日后事项

无。

十一、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								
账龄组合	63,022,909.00	76.99%	5,353,634.41	8.49%	55,941,875.38	75.99%	5,439,524.42	9.72%
合并范围内关联方组合	18,838,044.76	23.01%			17,677,910.47	24.01%		
组合小计	81,860,953.76	100%	5,353,634.41	6.54%	73,619,785.85	100%	5,439,524.42	7.39%
合计	81,860,953.76	--	5,353,634.41	--	73,619,785.85	--	5,439,524.42	--

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	53,433,855.09	84.78%	534,338.55	46,703,296.03	83.49%	467,032.96
1 至 2 年	2,587,555.05	4.11%	129,377.75	2,445,044.47	4.37%	122,252.22
2 至 3 年	1,915,510.95	3.04%	574,653.29	1,370,467.81	2.45%	411,140.34
3 年以上	5,085,987.91	8.07%	4,115,264.82	5,423,067.07	9.69%	4,439,098.90
3 至 4 年	1,247,506.72	1.98%	623,753.36	1,384,261.21	2.47%	692,130.61
4 至 5 年	1,156,565.78	1.84%	809,596.05	972,791.90	1.74%	680,954.33
5 年以上	2,681,915.41	4.25%	2,681,915.41	3,066,013.96	5.48%	3,066,013.96
合计	63,022,909.00	--	5,353,634.41	55,941,875.38	--	5,439,524.42

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内关联方组合	18,838,044.76	
合计	18,838,044.76	

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) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
客户 1	货款	2013 年 3 月 31 日	315,059.20	无法收回	否
客户 2	货款	2013 年 5 月 31 日	48,683.70	无法收回	否
客户 3	货款	2013 年 4 月 30 日	43,423.00	无法收回	否
客户 4	货款	2013 年 4 月 30 日	38,300.00	无法收回	否
客户 5	货款	2013 年 4 月 30 日	35,665.00	无法收回	否
合计	--	--	481,130.90	--	--

应收账款核销说明：

本报告期实际核销的应收账款总额为672,892.80元。

(3) 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 (%)
安徽丰原医药营销有限公司	全资子公司	6,446,901.48	1 年以内	7.88%
安徽省立儿童医院	客户	6,254,047.58	1 年以内	7.64%
马鞍山丰原药品经营有限公司	三级子公司	4,526,076.32	1 年以内	5.53%
安徽丰原蚌埠医药有限公司	三级子公司	3,401,002.64	1 年以内	4.15%
陕西亿科医药有限公司	客户	2,790,027.90	1 年以内	3.41%
合计	--	23,418,055.92	--	28.61%

(4) 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(%)
安徽丰原医药营销有限公司	全资子公司	6,446,901.48	7.88%
马鞍山丰原药品经营有限公司	三级子公司	4,526,076.32	5.53%
安徽丰原铜陵医药有限公司	三级子公司	3,553,476.27	4.34%
安徽丰原蚌埠医药有限公司	三级子公司	3,401,002.64	4.15%
安徽丰原大药房连锁有限公司	控股子公司	844,802.05	1.03%
安徽丰原宿州医药科技有限公司	三级子公司	60,636.00	0.07%
马鞍山丰原制药有限公司	全资子公司	5,150.00	0.01%
合计	--	18,838,044.76	23.01%

(5)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

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								
账龄组合	12,305,064.77	3.37%	2,139,867.29	17.39%	9,683,455.45	3.18%	1,575,758.46	16.27%
合并范围内关联方组合	349,015,089.15	95.53%			290,325,565.10	95.37%		
组合小计	361,320,153.92	98.9%	2,139,867.29	0.59%	300,009,020.55	98.55%	1,575,758.46	0.53%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	4,031,444.50	1.1%	4,031,444.50	100%	4,401,831.47	1.45%	4,401,831.47	100%
合计	365,351,598.42	--	6,171,311.79	--	304,410,852.02	--	5,977,589.93	--

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	7,218,392.56	58.66%	72,183.93	2,802,363.49	28.95%	28,023.63
1 至 2 年	1,424,314.73	11.58%	71,215.74	3,787,664.63	39.11%	189,383.23
2 至 3 年	1,316,141.09	10.7%	394,842.33	1,968,905.93	20.33%	590,671.78
3 年以上	2,346,216.39	19.06%	1,601,625.29	1,124,521.40	11.61%	767,679.82
3 至 4 年	1,330,710.13	10.81%	665,355.07	315,805.13	3.26%	157,902.56
4 至 5 年	264,120.14	2.15%	184,884.10	663,130.04	6.85%	464,191.03
5 年以上	751,386.12	6.1%	751,386.12	145,586.23	1.5%	145,586.23
合计	12,305,064.77	--	2,139,867.29	9,683,455.45	--	1,575,758.46

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

单位：元

组合名称	账面余额	坏账准备
合并范围内关联方组合	349,015,089.15	
合计	349,015,089.15	

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
往来款	4,031,444.50	4,031,444.50	100%	预计无法收回
合计	4,031,444.50	4,031,444.50	--	--

(2) 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(%)
安徽丰原大药房连锁有限公司	控股子公司	75,278,254.63	1 年以内	20.6%
安徽丰原淮海制药有限公司	全资子公司	61,360,168.48	1 年以内	16.79%
安徽丰原铜陵医药有限公司	三级子公司	47,160,339.71	1 年以内	12.91%
蚌埠丰原涂山制药有限公司	全资子公司	46,665,468.84	1 年以内	12.77%
安徽丰原医药营销有限公司	全资子公司	44,593,878.97	1 年以内	12.21%
合计	--	275,058,110.63	--	75.28%

(3) 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(%)
安徽丰原大药房连锁有限公司	控股子公司	75,278,254.63	20.6%
安徽丰原淮海制药有限公司	全资子公司	61,360,168.48	16.8%
安徽丰原铜陵医药有限公司	三级子公司	47,160,339.71	12.91%
蚌埠丰原涂山制药有限公司	全资子公司	46,665,468.84	12.77%
安徽丰原医药营销有限公司	全资子公司	44,593,878.97	12.21%
安徽丰原利康制药有限公司	全资子公司	36,617,356.38	10.02%
安徽丰原宿州医药科技有限公司	三级子公司	19,777,010.82	5.41%
安徽丰原蚌埠医药有限公司	三级子公司	5,924,337.76	1.62%
马鞍山丰原药品经营有限公司	三级子公司	5,252,436.21	1.44%
蚌埠丰原医药科技发展有限公司	全资子公司	3,978,882.63	1.09%
安徽丰原铜陵中药饮片有限公司	全资子公司	2,406,954.72	0.66%
合计	--	349,015,089.15	95.53%

(4)

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。

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
安徽丰原大药房连锁有限公司	成本法	31,833,010.15	31,833,010.15		31,833,010.15	85%	85%				
安徽丰原铜陵中药饮片有限公司	成本法	450,000.00	450,000.00		450,000.00	90%	90%				
安徽丰原医药营销有限公司	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
合肥丰原医药发展有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	100%	100%				
蚌埠丰原医药科技发展有限公司	成本法	7,168,600.00				100%	100%				
马鞍山丰原制药有限公司	成本法	145,500,000.00	65,500,000.00	80,000,000.00	145,500,000.00	100%	100%				
蚌埠丰原涂山制药有限公司	成本法	88,000,000.00	88,000,000.00		88,000,000.00	100%	100%				
安徽丰原医药进出口有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
安徽丰原中人药业有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	60%	60%				
安徽丰原利康制药有限公司	成本法	66,000,000.00	66,000,000.00		66,000,000.00	100%	100%				
安徽丰原淮海制药有限公司	成本法	137,000,000.00	67,000,000.00	70,000,000.00	137,000,000.00	100%	100%				

徽商银行股份有限公司	成本法	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00	0.45%	0.45%			3,669,750.00
合计	--	640,951,610.15	483,783,010.15	150,000,000.00	633,783,010.15	--	--	--		3,669,750.00

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	146,494,806.73	176,651,321.37
其他业务收入	511,619.70	280,476.41
合计	147,006,426.43	176,931,797.78
营业成本	90,534,586.02	114,818,515.62

(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
药品生产制造	146,494,806.73	90,272,927.94	176,651,321.37	114,781,656.89
合计	146,494,806.73	90,272,927.94	176,651,321.37	114,781,656.89

(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
化学合成药及制剂	146,494,806.73	90,272,927.94	176,651,321.37	114,781,656.89
合计	146,494,806.73	90,272,927.94	176,651,321.37	114,781,656.89

(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
安徽省内	38,554,951.96	20,289,768.72	53,453,729.52	34,547,145.39
安徽省外	107,939,854.77	69,983,159.22	123,197,591.85	80,234,511.50
合计	146,494,806.73	90,272,927.94	176,651,321.37	114,781,656.89

(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(%)
安徽丰原医药营销有限公司	6,627,662.98	4.51%
陕西医药控股集团派昂医药有限责任公司	4,613,334.13	3.14%
南通苏北医药有限公司	4,196,160.99	2.85%
佛山市圣邦医药有限公司	4,155,589.15	2.83%
安徽华源医药股份有限公司	3,736,778.35	2.54%
合计	23,329,525.60	15.87%

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,669,750.00	3,669,750.00
合计	3,669,750.00	3,669,750.00

(2) 按成本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
徽商银行	3,669,750.00	3,669,750.00	-
合计	3,669,750.00	3,669,750.00	--

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	517,841.89	782,114.86
加：资产减值准备	780,724.64	740,237.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,365,198.50	7,842,495.71
无形资产摊销	623,955.96	622,014.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-152.54	
财务费用（收益以“-”号填列）	10,457,294.73	9,432,812.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,669,750.00	-3,669,750.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-178,374.44	-112,320.43
存货的减少（增加以“-”号填列）	3,745,933.08	6,700,123.23
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-52,687,781.13	-38,600,374.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	67,246,332.77	11,194,021.44
经营活动产生的现金流量净额	35,201,223.46	-5,068,625.39
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	227,432,996.79	7,014,558.70
减：现金的期初余额	25,944,069.02	20,225,043.14
现金及现金等价物净增加额	201,488,927.77	-13,210,484.44

十二、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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-60,089.61	
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）	4,712,259.79	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	239,509.27	
减：所得税影响额	1,026,859.74	

少数股东权益影响额（税后）	42,701.36	
合计	3,822,118.35	--

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、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	1.35%	0.0415	0.0415
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.92%	0.0281	0.0281

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1. 货币资金：期末金额较年初增加287,571,028.23元，增幅437.45%，主要系公司本期收到非公开发行股票募集资金所致。

2. 其他应收款：期末金额较年初增加11,737,642.51元，增幅40.97%，主要系单位往来款增加所致。

3. 在建工程：期末金额较年初增加70,776,774.82元，增幅115.60%，主要系无为搬迁工程及马鞍山制剂生产线项目增加所致。

4. 工程物资：期末金额较年初减少27,323,802.12元，减幅95.40%，主要系公司本期工程项目领用增加所致。

5. 开发支出：期末金额较年初增加2,907,718.04元，增幅46.29%，主要系公司本期新产品的研发投入增加所致。

6. 应付票据：期末金额较年初增加34,071,390.00元，增幅973.47%，主要系公司本期以银行承兑汇票方式支付货款的金额增加所致。

7. 应交税费：期末余额较年初增加3,634,231.67元，增幅105.63%，主要系公司本期应交所得税增加及未抵扣增值税进项税额减少所致。

8. 应付股利：期末金额较年初增加91,400.00元，增幅100%，主要系公司未支付的2012年度应付普通股股利款所致。

9. 专项应付款：期末金额较年初增加60,000,000.00元，增幅100%，主要系公司本期收到了无为县人民政府拨付的搬迁补偿款所致。

10. 其他非流动负债：期末金额较年初减少564,642.73元，减幅41.36%，主要系公司将前期收到的用于职工社保及改制费用的政府补助款支付给职工所致。

11. 资本公积：期末金额较年初增加231,180,895.56元，增幅86.70%，主要系公司本期非公开发行股票溢价所致。

12. 营业成本：本期发生额较上期减少230,993,957.47元，减幅30.22%，主要系公司本期营业收入减少及单位成本下降所致。

13. 资产减值损失：本期发生额较上期减少 1,556,046.37 元，减幅 50.82%，主要系公司本期较上期比计提的固定资产减值准备减少所致。

14. 所得税费用：本期发生额较上期增加4,526,152.16元，增幅164.32%，主要系公司本期部分子公司应纳税所得额增加，以及递延所得税增加所致。

15. 少数股东损益：本期发生额较上期减少98,259.63元，减幅49.16%，主要系公司本期合并范围内控股子公司亏损所致。

16. 投资活动产生的现金流量净额：本期发生额较上期增加73,603,108.08元，增幅155.50%，主要系公司本期收到其他与投资活动有关的现金增加所致。

17. 筹资活动产生的现金流量净额：本期发生额较上期增加187,116,081.87元，增幅330.87%，主要系公司本期吸收投资收到的现金增加所致。

第九节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管财务工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司2013年半年度财务报表。

二、报告期内，公司在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和《上海证券报》上公开披露过的所有文件正文及公告的原稿。

三、《公司章程》修订案。

安徽丰原药业股份有限公司

董事长：徐桦木

二〇一三年八月二十八日