



江苏四环生物股份有限公司

2014 年半年度报告

2014 年 08 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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人孙国建、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)徐殷声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

目录

2014 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	3
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.....	9
第五节 重要事项.....	15
第六节 股份变动及股东情况.....	21
第七节 优先股相关情况.....	24
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	25
第九节 财务报告.....	26
第十节 备查文件目录.....	95

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	江苏四环生物股份有限公司
北京四环	指	北京四环生物制药有限公司
新疆爱迪	指	新疆爱迪新能源科技有限公司
广州盛景	指	广州盛景投资有限公司
江苏四环制药	指	江苏四环生物制药有限公司
EPO	指	重组人促红素注射液
G-CSF	指	重组人粒细胞刺激因子注射液

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	四环生物	股票代码	000518
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	江苏四环生物股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	四环生物		
公司的外文名称（如有）	JIANGSU SIHUAN BIOENGINEERING CO., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	JSSH		
公司的法定代表人	孙国建		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周扬	
联系地址	江苏省江阴市滨江开发区定山路十号	
电话	0510-86408558	
传真	0510-86408558	
电子信箱	0518shsw@163.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 2013 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 2013 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

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2013 年年报。

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）	131,805,467.14	107,572,043.03	22.53%
归属于上市公司股东的净利润（元）	22,866,490.75	-1,181,422.06	2,035.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	19,952,947.33	2,065,629.07	865.95%
经营活动产生的现金流量净额（元）	7,481,507.63	25,843,273.55	-71.05%
基本每股收益（元/股）	0.0222	-0.0011	2,118.18%
稀释每股收益（元/股）	0.0222	-0.0011	2,118.18%
加权平均净资产收益率	3.33%	-0.16%	3.49%
	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）	833,904,219.63	822,583,877.99	1.38%
归属于上市公司股东的净资产（元）	697,977,238.69	675,110,747.94	3.39%

二、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

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

适用 不适用

公司报告期不存在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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

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）	28,450.01	

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）	7,200.00	
对外委托贷款取得的损益	3,381,511.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,658.74	
减：所得税影响额	511,494.17	
少数股东权益影响额（税后）	-9,535.20	
合计	2,913,543.42	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第四节 董事会报告

一、概述

2014年上半年，公司面临针剂车间和大输液车间药品生产GMP证书到期停产，软袋车间进行GMP改造等诸多不利因素，公司管理团队审时度势，带领全体员工把握实时动态，围绕主业创新营销思路，实施多元化发展战略，努力发展大健康产业，着力扩大市场份额，保持、巩固并拓展了生产经营优势。公司上下齐心协力，加强了产量、质量、销售、消耗、安全等方面的管理，使公司在诸多困难下保持了稳定的发展。

今年上半年，公司全资子公司北京四环收入大幅增加，主要系去年受GMP改造影响，积压了部分销售，今年上半年加大供货所致。

今年上半年，公司实现主营业务收入1.29亿元，同比增加21.16%，实现净利润22,866,490.75元，与去年同期相比，实现了扭亏为盈。

二、主营业务分析

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	131,805,467.14	107,572,043.03	22.53%	
营业成本	54,842,749.19	52,631,538.28	4.20%	
销售费用	16,050,901.04	11,258,110.59	42.57%	主要是北京四环增加了业务宣传费和招待费
管理费用	33,167,971.67	39,276,330.61	-15.55%	
财务费用	92,970.24	138,196.63	-32.73%	主要系本期减少了贷款
所得税费用	5,424,148.89	2,678,506.75	102.51%	主要系北京四环盈利大幅增加，相应增加了所得税费用
研发投入	2,278,412.63	2,148,142.57	6.06%	
经营活动产生的现金流量净额	7,481,507.63	25,843,273.55	-71.05%	主要系相比去年同期减少了收到其他与经营活动有关的现金，主要为新疆爱迪比去年同期减少收到额
投资活动产生的现金流量净额	-23,045,519.67	-91,123,276.97	74.71%	去年同期北京四环新增委托贷款 9000 万，本期北京四环委托贷款增加至 11000 万

筹资活动产生的现金流量净额	-3,398,940.46	15,000,000.00	-122.66%	去年同期北京四环新增短期借款 1500 万，本期北京四环偿还借款及利息 502 万
现金及现金等价物净增加额	-18,962,952.50	-50,280,003.42	62.29%	

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

不适用。

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						
医药行业	129,343,712.51	54,429,128.86	57.92%	21.16%	3.97%	6.96%
分产品						
白介素	33,772,645.78	6,262,931.77	81.46%	61.86%	76.17%	-1.51%
EPO	39,166,368.18	12,712,238.09	67.54%	54.18%	86.59%	-5.64%
G-CSF	12,121,809.36	3,250,691.54	73.18%	72.36%	78.01%	-0.85%
片剂	20,141,043.70	13,851,096.43	31.23%	30.53%	19.54%	6.32%
保健品	1,149,642.78	1,325,103.29	-15.26%	-13.86%	-10.47%	-4.36%
原料药	8,009,187.20	7,404,231.47	7.55%	10.94%	15.90%	-3.95%
针剂	49,392.88	69,846.70	-41.41%	-97.98%	-97.64%	-20.72%
玻璃输液	2,305,317.89	1,688,913.43	26.74%	-68.84%	-73.33%	12.34%
软袋输液	11,670,791.78	7,192,298.23	38.37%	-38.66%	-33.98%	-4.37%
糖浆剂	957,512.96	671,777.91	29.84%	61.24%	29.82%	16.98%
分地区						
内销	127,473,089.16	53,013,580.08	58.41%	24.37%	8.83%	5.97%
外销	1,870,623.35	1,415,548.78	24.33%	-56.08%	-61.09%	9.76%

四、核心竞争力分析

1、医药方面：药品剂型齐全、品种较多，子公司北京四环生物制药有限公司为高新技术企业；重视产学研一体化，拥有江苏省企业工程技术研究中心、江苏省企业院士工作站、阿德福韦脂创新绿色技术改造课题（十二五重大专项）等产学研项目。2013年，小容量注射剂、大容量注射剂GMP证书已到期停产。目前，软袋和原料药车间正在进行新版GMP证书改造。

2、新疆爱迪拥有发明专利“煤焦油加氢制柴油用催化剂及利用该催化剂制备柴油的工艺”，根据江苏中天资产评估事务所有限公司出具的苏中资评报字（2014）第36号资产评估报告书，评估价值为人民币5700万元。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

（1）对外投资情况

适用 不适用

公司报告期无对外投资。

（2）持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

（3）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
江阴金瑞织染有限公司	否	11,000	7.02%		生产流动资金
合计	--	11,000	--	--	--
展期、逾期或诉讼事项（如有）	无				
展期、逾期或诉讼事项等风险的应对措施（如有）	无				
委托贷款审批董事会公告披露日期（如有）	2014 年 03 月 07 日				
委托贷款审批股东会公告披露日期（如有）	2014 年 03 月 25 日				

3、募集资金使用情况

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

（4）募集资金项目情况

不适用。

4、主要子公司、参股公司分析

适用 不适用

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
江苏四环生物制药有限公司	子公司	医药、生物制品	注射剂、片剂、硬胶囊剂、糖浆剂、溶液剂（内服）、散剂、酒剂、原料药制造；医药信息咨询；技术转让服务；医药中间体	261,000,000	279,853,322.99	267,199,463.87	45,122,486.51	-1,072,499.90	-1,172,063.52

			制造, 生物保健食品						
北京四环生物制药有限公司	子公司	医药、生物制品	生产注射剂等	350,927,590	347,841,295.40	329,378,501.79	87,007,454.91	35,297,100.88	29,999,550.89
新疆爱迪新能源科技有限公司	子公司	煤化工、新能源	煤化工产品及技术的研发及生产等	340,000,000	221,628,683.69	186,172,979.87	0.00	-5,551,634.07	-5,584,480.08
江阴四环投资有限公司	子公司	对外投资	对电影制作、电视剧、广播剧、动画片、文艺演出、新闻媒体领域内的投资; 利用自有资金对外投资等	50,000,000	49,282,954.02	8,901,144.38	0.00	-551.28	-551.28

5、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

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
20万吨/年煤焦油制备清洁燃料油工业示范工程项目	45,198	307.91	5,337.53	11.81%	
合计	45,198	307.91	5,337.53	--	--
临时公告披露的指定网站查询日期(如有)	2013年08月17日				

六、对 2014 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

适用 不适用

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、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

公司上年度利润分配方案为不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

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
2014年02月13日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	2013年经营业绩
2014年03月06日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	2013年经营业绩
2014年04月30日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	2014年一季度生产经营情况
2014年05月14日	公司	电话沟通	个人	个人投资者	生产经营情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》及其他有关法律法规的要求，继续增强公司治理意识，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，强化公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会切实发挥了在公司治理、信息披露等方面的指导、监督作用，公司治理水平进一步提高。公司第一大股东严格规范自己的行为，无超越股东大会直接或间接地干预公司的经营和决策活动的行为，公司与第一大股东之间无关联交易。截止报告期末，公司已建立了较为完善的法人治理结构，权力机构、监督机构、决策机构及管理层之间权责分明、各司其职、相互制衡，符合中国证券监督管理委员会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

报告期内，公司根据内部控制规范实施工作方案，梳理内控流程，查找内控缺陷，完善内控体系。截止到报告日，公司修订了《财务会计管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《对子公司管理办法》、《工程项目管理制度》、《固定资产管理制度》、《关联交易管理制度》、《货币资金管理制度》、《人力资源管理制度》、《投资者关系管理办法》、《无形资产管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》、《股东大会议事规则》、《监事会议事规则》、《审计委员会实施细则》、《提名委员会实施细则》、《薪酬与考核委员会实施细则》、《战略委员会实施细则》、《总经理工作细则》等多个制度。

报告期内，根据中国证监会2013年11月30日发布的《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的规定及相关内控要求，公司修订了《公司章程》相关条款。

二、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
北京四环股权转让合同纠纷	1,695.07	否	法院已开庭，目前尚未判决	尚未判决	尚未判决	2013年08月13日	巨潮资讯网及证券时报、中国证券报《江苏四环生物股份有限公司涉及诉讼公告》(临-2013-25号)

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、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。

六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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）
江阴四环投资有限公司	全资子公司	应收关联方债权	往来款	否	4,038.18	0	4,038.18
胡新洲	公司副总经理	应付关联方债务		否	5.71	2.3	8.01
张日波	监事	应收关联方债权		否	202.19	0	202.19
张日波	监事	应付关联方债务		否	2.23	0	2.23
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

九、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

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、担保情况

√ 适用 □ 不适用

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
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）				0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）			0
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
北京四环生物制药 有限公司	2012 年 12 月 29 日	6,000	2013 年 01 月 14 日	2,150	连带责任保 证	主合同约定的 的债务履行 期限届满之 日后两年止	否	是
北京四环生物制药 有限公司	2013 年 06 月 08 日	3,000	2013 年 06 月 07 日	3,000	连带责任保 证	两年	否	是
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）				9,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计（B4）			5,150
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）				9,000	报告期末实际担保余额合计 （A4+B4）			5,150
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例				7.38%				
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

(1) 违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

十、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

适用 不适用

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	江阴市振新毛纺织厂	江阴市振新毛纺织厂承诺自获得流通权之日起,在 24 个月内不上市交易或转让,在上述锁定期限届满后,其通过证券交易所挂牌出售的价格不低于人民币 6 元。	2006 年 10 月 18 日	长期有效	持续履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无				
资产重组时所作承诺	无				
首次公开发行或再融资时所作承诺	无				

其他对公司中小股东所作承诺	无				
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				

十一、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

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、违法违规退市风险揭示

适用 不适用

公司报告期不存在违法违规退市风险。

十四、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、报告期内，受困于建设资金的紧缺，公司新疆爱迪项目进度未达预期，投产日期尚不确定。

2、2014年6月，中太建设集团股份有限公司向新疆昌吉回族自治州中级人民法院起诉新疆爱迪，要求新疆爱迪支付工程款600万元，目前法院尚未开庭。

第六节 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	20,529	0.00%	0	0	0	0	0	20,529	0.00%
3、其他内资持股	20,529	0.00%	0	0	0	0	0	20,529	0.00%
境内自然人持股	20,529	0.00%	0	0	0	0	0	20,529	0.00%
二、无限售条件股份	1,029,535,693	100.00%	0	0	0	0	0	1,029,535,693	100.00%
1、人民币普通股	1,029,535,693	100.00%	0	0	0	0	0	1,029,535,693	100.00%
三、股份总数	1,029,556,222	100.00%	0	0	0	0	0	1,029,556,222	100.00%

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

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

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	167,315	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注8)	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况			
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 报告期 持有有 持有无 质押或冻结情况

			股数量	内增减 变动情 况	限售条 件的股 份数量	限售条 件的股 份数量	股份状态	数量
广州盛景投资有 限公司	境内非国有法人	3.89%	40,000,000	0	0	0	质押	30,000,000
昆山市创业投资 有限公司	国有法人	3.09%	31,785,868	未知	0	0		
陆宇	境内自然人	2.17%	22,374,497	未知	0	0		
王洪明	境内自然人	2.16%	22,280,731	未知	0	0		
孙一帆	境内自然人	1.96%	20,164,919	未知	0	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	1.91%	19,630,000	未知	0	0		
陈春华	境内自然人	0.34%	3,503,298	未知	0	0		
中国农业银行股 份有限公司一中 证 500 交易型开 放式指数证券投 资基金	境内非国有法人	0.26%	2,692,006	未知	0	0		
潘恒林	境内自然人	0.18%	1,856,498	未知	0	0		
黄桂英	境内自然人	0.18%	1,852,200	未知	0	0		
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）（参 见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东广州盛景投资有限公司与前十名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。							
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					
广州盛景投资有限公司	40,000,000	人民币普通股	40,000,000					
昆山市创业投资有限公司	31,785,868	人民币普通股	31,785,868					
陆宇	22,374,497	人民币普通股	22,374,497					
王洪明	22,280,731	人民币普通股	22,280,731					
孙一帆	20,164,919	人民币普通股	20,164,919					
海通证券股份有限公司约定购回专 用账户	19,630,000	人民币普通股	19,630,000					
陈春华	3,503,298	人民币普通股	3,503,298					

中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金	2,692,006	人民币普通股	2,692,006
潘恒林	1,856,498	人民币普通股	1,856,498
黄桂英	1,852,200	人民币普通股	1,852,200
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	公司第一大股东广州盛景投资有限公司与前十名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
前十大股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上述前十名股东中，陆宇通过信用交易担保证券账户持有公司股票 22,374,497 股，王洪明通过信用交易担保证券账户持有公司股票 22,280,731 股，孙一帆通过信用交易担保证券账户持有公司股票 20,164,919 股，陈春华通过信用交易担保证券账户持有公司股票 3,495,698 股。		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

江阴德源毛纺织有限公司在报告期内通过海通证券股份有限公司进行了约定回购交易，数量为 19,630,000 股，占公司总股本的 1.91%。报告期内，江阴德源毛纺织有限公司尚未进行回购交易，截止报告期末，江阴德源毛纺织有限公司共持股 19,633,388 股（含约定回购交易股数），占公司总股本的 1.91%。

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

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

四、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

适用 不适用

在公司所知的范围内，没有公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划。

第七节 优先股相关情况

一、报告期内优先股的发行与上市情况

适用 不适用

二、公司优先股股东数量及持股情况

适用 不适用

三、优先股回购或转换情况

1、优先股回购情况

适用 不适用

2、优先股转换情况

适用 不适用

四、优先股表决权的恢复、行使情况

适用 不适用

五、优先股所采取的会计政策及理由

适用 不适用

第八节 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 2013 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2013 年年报。

第九节 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：江苏四环生物股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	120,800,087.34	139,763,039.84
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	8,766,742.11	7,611,394.30
应收账款	98,336,170.31	72,718,442.30
预付款项	58,187,179.10	82,742,771.49
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
应收利息	0.00	191,400.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	9,202,405.46	8,368,395.01
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	39,048,333.84	48,162,746.16
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	110,000,000.00	90,000,000.00
流动资产合计	444,340,918.16	449,558,189.10

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	0.00	0.00
投资性房地产	25,226,141.01	25,607,139.97
固定资产	201,953,539.52	209,606,397.07
在建工程	31,863,488.77	27,694,974.57
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	118,455,213.35	98,004,258.46
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	80,000.00	128,000.00
递延所得税资产	11,984,918.82	11,984,918.82
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	389,563,301.47	373,025,688.89
资产总计	833,904,219.63	822,583,877.99
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	13,569,556.71	14,474,607.00
预收款项	9,134,038.80	15,597,720.26
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	2,123,136.31	4,094,228.02
应交税费	6,518,898.16	6,654,428.10

应付利息	0.00	0.00
应付股利	668,239.82	668,239.82
其他应付款	38,542,428.42	34,298,972.59
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	4,861,500.51	9,554,577.48
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	75,417,798.73	85,342,773.27
非流动负债：		
长期借款	1,658,966.16	1,658,966.16
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	1,000,000.00	1,000,000.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	3,804,200.00	3,804,200.00
非流动负债合计	6,463,166.16	6,463,166.16
负债合计	81,880,964.89	91,805,939.43
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,029,556,222.00	1,029,556,222.00
资本公积	26,195,908.84	26,195,908.84
减：库存股	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	37,856,747.22	37,856,747.22
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	-395,631,639.37	-418,498,130.12
外币报表折算差额	0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计	697,977,238.69	675,110,747.94
少数股东权益	54,046,016.05	55,667,190.62
所有者权益（或股东权益）合计	752,023,254.74	730,777,938.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计	833,904,219.63	822,583,877.99

法定代表人：孙国建

主管会计工作负责人：徐殷

会计机构负责人：徐殷

2、母公司资产负债表

编制单位：江苏四环生物股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	23,677,430.23	22,255,930.08
交易性金融资产	0.00	0.00
应收票据	0.00	0.00
应收账款	8,450,101.07	11,165,836.88
预付款项	1,024,662.10	1,027,984.81
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	43,871,611.92	44,137,604.50
存货	6,298,444.34	6,316,285.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	0.00	0.00
流动资产合计	83,322,249.66	84,903,641.27
非流动资产：		
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	634,184,102.48	634,184,102.48
投资性房地产	25,226,141.01	25,607,139.97
固定资产	0.00	0.00
在建工程	0.00	0.00
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	0.00	0.00
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00

长期待摊费用	0.00	0.00
递延所得税资产	0.00	0.00
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	659,410,243.49	659,791,242.45
资产总计	742,732,493.15	744,694,883.72
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
交易性金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00
应付账款	1,592,835.72	2,369,995.79
预收款项	1,335,078.47	1,595,653.03
应付职工薪酬	80,928.88	376,080.53
应交税费	5,140,845.90	5,014,817.75
应付利息	0.00	0.00
应付股利	668,239.82	668,239.82
其他应付款	88,452,512.68	87,210,905.29
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	97,270,441.47	97,235,692.21
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	1,704,200.00	1,704,200.00
非流动负债合计	1,704,200.00	1,704,200.00
负债合计	98,974,641.47	98,939,892.21
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	1,029,556,222.00	1,029,556,222.00
资本公积	876,966.64	876,966.64
减：库存股	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00

盈余公积	37,856,747.22	37,856,747.22
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	-424,532,084.18	-422,534,944.35
外币报表折算差额	0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计	643,757,851.68	645,754,991.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计	742,732,493.15	744,694,883.72

法定代表人：孙国建

主管会计工作负责人：徐殷

会计机构负责人：徐殷

3、合并利润表

编制单位：江苏四环生物股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	131,805,467.14	107,572,043.03
其中：营业收入	131,805,467.14	107,572,043.03
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	108,518,902.46	105,594,335.51
其中：营业成本	54,842,749.19	52,631,538.28
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
营业税金及附加	1,122,364.65	750,641.83
销售费用	16,050,901.04	11,258,110.59
管理费用	33,167,971.67	39,276,330.61
财务费用	92,970.24	138,196.63
资产减值损失	3,241,945.67	1,539,517.57
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00

投资收益（损失以“-”号填列）	3,381,511.12	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	26,668,075.80	1,977,707.52
加：营业外收入	37,610.01	149,650.00
减：营业外支出	36,220.74	3,396,418.81
其中：非流动资产处置损失	0.00	3,390,752.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,669,465.07	-1,269,061.29
减：所得税费用	5,424,148.89	2,678,506.75
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,245,316.18	-3,947,568.04
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润	22,866,490.75	-1,181,422.06
少数股东损益	-1,621,174.57	-2,766,145.98
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.0222	-0.0011
（二）稀释每股收益	0.0222	-0.0011
七、其他综合收益	0.00	0.00
八、综合收益总额	21,245,316.18	-3,947,568.04
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,866,490.75	-1,181,422.06
归属于少数股东的综合收益总额	-1,621,174.57	-2,766,145.98

法定代表人：孙国建

主管会计工作负责人：徐殷

会计机构负责人：徐殷

4、母公司利润表

编制单位：江苏四环生物股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,559,431.52	5,575,254.55
减：营业成本	1,570,498.39	4,917,170.46

营业税金及附加	0.00	0.00
销售费用	10,095.30	613.21
管理费用	986,440.23	4,978,672.01
财务费用	-60,952.55	-237,979.06
资产减值损失	1,057,689.98	663,869.91
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-2,004,339.83	-4,747,091.98
加：营业外收入	7,200.00	38,800.00
减：营业外支出	0.00	3,390,752.00
其中：非流动资产处置损失	0.00	3,390,752.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-1,997,139.83	-8,099,043.98
减：所得税费用	0.00	0.00
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,997,139.83	-8,099,043.98
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0019	-0.0079
（二）稀释每股收益	-0.0019	-0.0079
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	-1,997,139.83	-8,099,043.98

法定代表人：孙国建

主管会计工作负责人：徐殷

会计机构负责人：徐殷

5、合并现金流量表

编制单位：江苏四环生物股份有限公司

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	111,814,260.59	127,488,086.92
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00

向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00
收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	433,504.23	871,184.23
收到其他与经营活动有关的现金	2,104,790.83	14,608,194.50
经营活动现金流入小计	114,352,555.65	142,967,465.65
购买商品、接受劳务支付的现金	39,885,196.15	38,321,114.65
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	13,509,818.85	15,130,239.60
支付的各项税费	18,577,966.97	22,181,606.32
支付其他与经营活动有关的现金	34,898,066.05	41,491,231.53
经营活动现金流出小计	106,871,048.02	117,124,192.10
经营活动产生的现金流量净额	7,481,507.63	25,843,273.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	90,000,000.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	3,381,511.12	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,450.01	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	93,409,961.13	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,455,480.80	1,123,276.97

投资支付的现金	0.00	0.00
质押贷款净增加额	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	110,000,000.00	90,000,000.00
投资活动现金流出小计	116,455,480.80	91,123,276.97
投资活动产生的现金流量净额	-23,045,519.67	-91,123,276.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,622,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	1,622,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金	4,693,076.97	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	327,863.49	0.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	5,020,940.46	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	-3,398,940.46	15,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-18,962,952.50	-50,280,003.42
加：期初现金及现金等价物余额	139,763,039.84	196,135,886.72
六、期末现金及现金等价物余额	120,800,087.34	145,855,883.30

法定代表人：孙国建

主管会计工作负责人：徐殷

会计机构负责人：徐殷

6、母公司现金流量表

编制单位：江苏四环生物股份有限公司

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	3,068,444.64	5,423,276.73
收到的税费返还	433,504.23	871,184.23
收到其他与经营活动有关的现金	1,313,020.74	36,421,370.82
经营活动现金流入小计	4,814,969.61	42,715,831.78
购买商品、接受劳务支付的现金	2,227,131.21	5,685,426.78
支付给职工以及为职工支付的现金	516,734.55	698,952.94
支付的各项税费	123,724.55	3,554,585.33
支付其他与经营活动有关的现金	525,879.15	57,397,498.68
经营活动现金流出小计	3,393,469.46	67,336,463.73
经营活动产生的现金流量净额	1,421,500.15	-24,620,631.95
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	0.00	0.00
投资支付的现金	0.00	0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	0.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金	0.00	0.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	1,421,500.15	-24,620,631.95
加：期初现金及现金等价物余额	22,255,930.08	64,557,259.59
六、期末现金及现金等价物余额	23,677,430.23	39,936,627.64

法定代表人：孙国建

主管会计工作负责人：徐殷

会计机构负责人：徐殷

7、合并所有者权益变动表

编制单位：江苏四环生物股份有限公司

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	1,029,556,222.00	26,195,908.84	0.00	0.00	37,856,747.22	0.00	-418,498,130.12	0.00	55,667,190.62	730,777,938.56
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,029,556,222.00	26,195,908.84	0.00	0.00	37,856,747.22	0.00	-418,498,130.12	0.00	55,667,190.62	730,777,938.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,866,490.75	0.00	-1,621,174.57	21,245,316.18
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,866,490.75	0.00	-1,621,174.57	21,245,316.18
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	22,866,490.75	0.00	-1,621,174.57	21,245,316.18

							90.75		4.57	.18
(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	1,029,556,222.00	26,195,908.84	0.00	0.00	37,856,747.22	0.00	-395,631,639.37	0.00	54,046,016.05	752,023,254.74

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	1,029,556,222.00	26,195,908.84	0.00	0.00	37,856,747.22	0.00	-347,785,102.52	0.00	84,418,886.91	830,242,662.45
加：同一控制下企业合并										

产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	1,029,556,222.00	26,195,908.84	0.00	0.00	37,856,747.22	0.00	-347,785,102.52	0.00	84,418,886.91	830,242,662.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-70,713,027.60	0.00	-28,751,696.29	-99,464,723.89
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-70,713,027.60	0.00	-28,751,696.29	-99,464,723.89
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-70,713,027.60	0.00	-28,751,696.29	-99,464,723.89
（三）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配										
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	1,029,556,222.00	26,195,908.84	0.00	0.00	37,856,747.22	0.00	-418,498,130.12	0.00	55,667,190.62	730,777,938.56
----------	------------------	---------------	------	------	---------------	------	-----------------	------	---------------	----------------

法定代表人：孙国建

主管会计工作负责人：徐殷

会计机构负责人：徐殷

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：江苏四环生物股份有限公司

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	1,029,556,222.00	876,966.64	0.00	0.00	37,856,747.22	0.00	-422,534,944.35	645,754,991.51
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	1,029,556,222.00	876,966.64	0.00	0.00	37,856,747.22	0.00	-422,534,944.35	645,754,991.51
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,997,139.83	-1,997,139.83
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,997,139.83	-1,997,139.83
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,997,139.83	-1,997,139.83
（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	1,029,556,222.00	876,966.64	0.00	0.00	37,856,747.22	0.00	-424,532,084.18	643,757,851.68

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	1,029,556,222.00	876,966.64	0.00	0.00	37,856,747.22	0.00	-302,345,673.70	765,944,262.16
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	1,029,556,222.00	876,966.64	0.00	0.00	37,856,747.22	0.00	-302,345,673.70	765,944,262.16
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-120,189,270.65	-120,189,270.65
(一) 净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-120,189,270.65	-120,189,270.65
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-120,189,270.65	-120,189,270.65
(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	1,029,556,222.00	876,966.64	0.00	0.00	37,856,747.22	0.00	-422,534,944.35	645,754,991.51	

法定代表人：孙国建

主管会计工作负责人：徐股

会计机构负责人：徐股

三、公司基本情况

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

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

根据2001年度股东大会决议，本公司于2002年3月25日实施每10股送红股0.3股，并用资本公积金每10股转增5.7股，转送股后本公司股本为285,987,840股。根据2002年第二次临时股东大会决议，本公司于2002年8月28日用资本公积金实施每10股转增8股的增资方案，转增后本公司股本为514,778,111股。根据2003年第二次临时股东大会决议，本公司于2003年8月以2003年6月30日总股本51,477.8111万股为基础，用可供分配利润每10股送红股2.3股，并用资本公积金每10股转增7.7股，送转后本公司股本为1,029,556,222股。

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

截止2014年6月30日，股本总数为1,029,556,222股，其中：有限售条件股份为20,529股，占股份总数的0.00%，无限售条件股份为1,029,535,693股，占股份总数的100.00%。

公司企业法人营业执照注册号：320200000015084。

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

公司经营范围为：大容量注射剂、小容量注射剂、片剂、硬胶囊剂、糖浆剂、口服溶液剂、酒剂、原料药、中药提取、二类精神药品的制造；医药信息咨询；技术转让服务；医药中间体制造（化学危险品除外），雪域骨宝、博尔腾牌乃可菲胶囊、

毛纺织品、羊绒产品、针织品、化学纤维、化工产品（危险品除外）的制造、销售，电子产品及通信设备（卫星地面接收设施除外）的销售，房地产开发与经营，产业投资。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备，零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务，园林绿化工程。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

本公司以公历1月1日至12月31日为一个会计年度。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

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

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并

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

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

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

得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

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

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

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

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

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

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

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

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权

投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

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

(2) 外币财务报表的折算

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

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

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

管理层按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关

的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

(4) 可供出售金融资产

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债直接参考活跃市场中的报价。

（6）金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

各类可供出售金融资产减值的各项认定标准

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备

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

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
------	----------------	---------

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）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%

3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

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

坏账准备的计提方法	有证据表明应单独测试计提减值准备的单项金额虽不重大的应收款项，按个别认定法单项计提坏账准备。
-----------	--

11、存货

(1) 存货的分类

原材料、委托加工材料、自制半成品、在产品、产成品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

存货按照成本进行初始计量。存货发出按加权平均法计价核算；低值易耗品，领用时采用一次摊销法摊销。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

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

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：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付合并对价之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或利润）作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认

(1) 后续计量对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的投资成本；投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业。

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。除因企业合并形成的

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

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

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

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

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：(1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；(2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

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

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-40	5.00%	2.375% - 4.750%
机器设备	8-14	5.00%	6.786% - 11.875%
电子设备	5	5.00%	19.000%
运输设备	5-8	5.00%	11.875% - 19.000%
其他设备	5	5.00%	19.000%

（4）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

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

（5）其他说明

15、在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

（3）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

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

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

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

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

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

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

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

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

17、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量。

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

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

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益期限内按直线法摊销;无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产,不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核,本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权法定年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产,如有明显减值迹象的,期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产,每期末进行减值测试。

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

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

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

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

无形资产的减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

18、长期待摊费用

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，采用直线法在受益年限内平均摊销。

19、附回购条件的资产转让

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

20、预计负债

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

（1）预计负债的确认标准

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，公司将其确认为负债：

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

（2）预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，

确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

21、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。公司销售收入的确认：在双方签订合同后，按照合同清单发货，经对方单位确认后，以确认后的发货单开票确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

(3) 确认提供劳务收入的依据

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

22、政府补助

(1) 类型

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

(2) 会计政策

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

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

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

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。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，本公司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，本公司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

24、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

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

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

(2) 融资租赁会计处理

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

25、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

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

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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

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

26、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

27、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

不适用。

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(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

28、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	北京四环按财税【2009】9号第二条规定销售自产的用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品,可选择按简易办法计算缴纳增值税	6%
消费税	按应税收入计征	10%
营业税	按应税营业收入计征	5%

城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%&25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计征	5%

各分公司、分厂执行的所得税税率

北京四环生物制药有限公司是中关村科技园区的高新技术企业，享受高新技术企业15%的所得税优惠政策。

2、税收优惠及批文

北京四环生物制药有限公司是中关村科技园区的高新技术企业，享受高新技术企业15%的所得税优惠政策。

3、其他说明

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
江苏四环生物制药有限公司	全资子公司	江阴市定山路10号	医药制造	261000000	注射剂、片剂、硬胶囊剂、糖	261,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00

					浆剂、溶液剂（内服）、散剂、酒剂、原料药制造；医药信息咨询；技术转让服务；医药中间体制造，生物保健食品									
江阴四环投资有限公司	全资子公司	江阴市定山路10号	对外投资	500000.00	对电影制作、电视剧、广播剧、动画片、文艺演出、新闻媒体领域内的投资；利用自有资金对外投资等	50,000,000.00	0.00	100.00%	100.00%	是	0.00	0.00	0.00	0.00

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(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	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	从母公司所有者权益

							净投资 的其他 项目余 额					冲减少 数股东 损益的 金额	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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(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 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
北京四 环生物 制药有 限公司	全资子 公司	北京经 济技术 开发区	医药制 造	350927 590	生产注 射剂等	291,805 ,100.00	0.00	100.00 %	100.00 %	是	0.00	0.00	0.00
新疆爱	控股子	新疆阜	煤化工	340000	煤化工	240,000	0.00	70.97%	70.97%		55,667,	0.00	0.00

迪新能 源科技 有限公 司	公司	康市天 山街		000	产品及 技术的 研发及 生产等	,000.00					190.62		
------------------------	----	-----------	--	-----	--------------------------	---------	--	--	--	--	--------	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

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

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：	--	--	492,207.88	--	--	341,593.65
人民币	--	--	492,207.88	--	--	341,593.65
银行存款：	--	--	120,307,879.46	--	--	139,421,446.19
人民币	--	--	112,679,693.78	--	--	133,736,831.18
美元	1,239,790.94	6.1528	7,628,185.68	932,368.75	6.0969	5,684,615.01
合计	--	--	120,800,087.34	--	--	139,763,039.84

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	8,766,742.11	7,611,394.30
合计	8,766,742.11	7,611,394.30

(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

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
无锡星洲医药有限公司	2014年03月20日	2014年09月20日	514,952.00	
上海欧中医药化工有限公司	2014年02月21日	2014年08月21日	306,000.00	
辽宁华亿重工集团有限公司	2014年03月28日	2014年09月28日	300,000.00	
江苏宏康医药有限公司	2014年04月28日	2014年10月28日	300,000.00	
江阴华宏医药有限公司	2014年02月28日	2014年08月28日	250,000.00	
合计	--	--	1,670,952.00	--

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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合的应收账款	139,049,776.52	100.00%	40,713,606.21	29.28%	110,672,809.99	100.00%	37,954,367.69	34.29%
组合小计	139,049,776.52	100.00%	40,713,606.21	29.28%	110,672,809.99	100.00%	37,954,367.69	34.29%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
合计	139,049,776.52	--	40,713,606.21	--	110,672,809.99	--	37,954,367.69	--

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	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	75,801,871.11	54.51%	3,790,093.55	44,676,631.11	40.37%	2,233,831.55
1 至 2 年	17,553,096.24	12.62%	1,755,309.63	21,742,976.58	19.65%	2,174,297.66
2 至 3 年	9,214,542.15	6.63%	1,842,908.43	8,659,350.64	7.82%	1,731,870.13
3 至 4 年	2,828,727.98	2.03%	1,414,363.99	3,255,520.29	2.94%	1,627,760.15
4 至 5 年	3,481,216.86	2.50%	1,740,608.43	4,303,446.34	3.89%	2,151,723.17
5 年以上	30,170,322.18	21.70%	30,170,322.18	28,034,885.03	25.33%	28,034,885.03
合计	139,049,776.52	--	40,713,606.21	110,672,809.99	--	37,954,367.69

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) 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
康美药业股份有限公司	客户	9,024,188.00	一至两年	6.49%
深圳市一德堂医药有限公司	客户	5,822,640.18	一至三年	4.19%
贵州惠康生物医药公司	客户	4,733,091.60	一至两年	3.40%
北京丰瑞龙翔医药有限公司	客户	4,504,996.00	一年以内	3.24%
江西佳恒医药有限公司	客户	4,385,360.00	一年以内	3.15%
合计	--	28,470,275.78	--	20.47%

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

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	6,050,000.00	28.86%	6,050,000.00	100.00%	6,050,000.00	30.79%	6,050,000.00	100.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合的其他应收款	13,998,252.31	66.76%	4,795,846.85	34.26%	12,681,534.71	64.54%	4,313,139.70	34.01%
组合小计	13,998,252.31	66.76%	4,795,846.85	34.26%	12,681,534.71	64.54%	4,313,139.70	34.01%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	918,219.77	4.38%	918,219.77	100.00%	918,219.77	4.67%	918,219.77	100.00%
合计	20,966,472.08	--	11,764,066.62	--	19,649,754.48	--	11,281,359.47	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
新疆东平焦化有限公司	6,050,000.00	6,050,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	6,050,000.00	6,050,000.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内小计	3,787,022.56	27.05%	189,351.12	7,262,265.77	57.27%	363,113.30
1 至 2 年	4,729,938.30	33.79%	472,993.83	708,424.80	5.59%	70,842.48
2 至 3 年	774,376.31	5.53%	154,875.26	186,633.80	1.47%	37,326.76
3 至 4 年	305,433.80	2.18%	152,716.90	262,509.20	2.07%	131,254.60
4 至 5 年	1,151,143.20	8.22%	575,571.60	1,102,197.16	8.69%	551,098.58
5 年以上	3,250,338.14	23.22%	3,250,338.14	3,159,503.98	24.91%	3,159,503.98
合计	13,998,252.31	--	4,795,846.85	12,681,534.71	--	4,313,139.70

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
员工备用金	918,219.77	918,219.77	100.00%	预计无法收回
合计	918,219.77	918,219.77	--	--

(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
新疆东平焦化有限公司	无关联关系	6,050,000.00	一至三年	28.86%
江阴市新桥镇投资公司	无关联关系	3,467,082.50	一年以内	16.54%
江阴经济开发区	无关联关系	1,037,600.00	五年以上	4.95%
合计	--	10,554,682.50	--	50.35%

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	18,998,991.25	32.65%	26,747,789.58	32.33%
1 至 2 年	2,269,911.56	3.90%	38,028,165.02	45.96%
2 至 3 年	35,820,679.94	61.56%	16,973,113.84	20.51%
3 年以上	1,097,596.35	1.89%	993,703.05	1.20%
合计	58,187,179.10	--	82,742,771.49	--

(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
长青建设集团有限公司 北京第一分公司	供应商	16,408,011.60	一至两年	预付代建款
湖南秋立制药设备有限	供应商	13,279,313.60	一年以内	预付改造款

公司				
中化二建集团有限公司	供应商	8,500,000.00	两至三年	预付工程款
山西省工业设备安装公司	供应商	4,785,511.00	两至三年	预付工程款
中太建设集团股份有限公司	供应商	3,500,000.00	一至三年	预付工程款
合计	--	46,472,836.20	--	--

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	15,363,325.16	1,111,538.75	14,251,786.41	12,848,477.82	1,111,538.75	11,736,939.07
在产品	4,181,355.61	0.00	4,181,355.61	4,002,466.29	0.00	4,002,466.29
库存商品	10,727,405.03	0.00	10,727,405.03	21,023,312.72	0.00	21,023,312.72
周转材料	2,464,778.53	0.00	2,464,778.53	2,664,140.14	0.00	2,664,140.14
自制半成品	7,403,705.70	0.00	7,403,705.70	8,155,130.00	0.00	8,155,130.00
委托加工物资	19,302.56	0.00	19,302.56	580,757.94	0.00	580,757.94
合计	40,159,872.59	1,111,538.75	39,048,333.84	49,274,284.91	1,111,538.75	48,162,746.16

(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	1,111,538.75	0.00	0.00	0.00	1,111,538.75
在产品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
库存商品	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
周转材料	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	1,111,538.75	0.00	0.00	0.00	1,111,538.75

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

委托贷款	110,000,000.00	90,000,000.00
合计	110,000,000.00	90,000,000.00

其他流动资产说明

北京四环生物制药有限公司通过江苏江阴农村商业银行新桥支行向江阴金瑞织染有限公司提供贷款人民币11,000万元，贷款年利率7.02%，期限为一年。

8、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	32,084,122.16	0.00	0.00	32,084,122.16
1.房屋、建筑物	32,084,122.16	0.00	0.00	32,084,122.16
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
二、累计折旧和累计摊销合计	6,476,982.19	380,998.96	0.00	6,857,981.15
1.房屋、建筑物	6,476,982.19	380,998.96	0.00	6,857,981.15
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
三、投资性房地产账面净值合计	25,607,139.97	-380,998.96	0.00	25,226,141.01
1.房屋、建筑物	25,607,139.97	-380,998.96	0.00	25,226,141.01
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物	0.00	0.00	0.00	0.00
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
五、投资性房地产账面价值合计	25,607,139.97	-380,998.96	0.00	25,226,141.01
1.房屋、建筑物	25,607,139.97	-380,998.96	0.00	25,226,141.01
2.土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	380,998.96
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

9、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：	288,566,850.49	366,079.00		331,000.00	288,601,929.49
其中：房屋及建筑物	190,118,521.20	0.00		0.00	190,118,521.20
机器设备	77,986,112.38	262,521.38		0.00	78,248,633.76
运输工具	9,486,202.78	0.00		331,000.00	9,155,202.78
电子及其他设备	9,790,114.13	103,557.62		0.00	9,893,671.75
固定资产装修	1,185,900.00	0.00		0.00	1,185,900.00
--	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：	78,960,453.42	8,002,386.56	0.00	314,450.01	86,648,389.97
其中：房屋及建筑物	24,759,158.82	3,015,834.46	0.00	0.00	27,774,993.28
机器设备	43,250,705.50	3,583,924.34	0.00	0.00	46,834,629.84
运输工具	5,550,577.29	710,037.70	0.00	314,450.01	5,946,164.98
电子及其他设备	5,400,011.81	692,590.06	0.00	0.00	6,092,601.87
固定资产装修	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	209,606,397.07	--			201,953,539.52
其中：房屋及建筑物	165,359,362.38	--			162,343,527.92
机器设备	34,735,406.88	--			31,414,003.92
运输工具	3,935,625.49	--			3,209,037.80
电子及其他设备	4,390,102.32	--			3,801,069.88
固定资产装修	1,185,900.00	--			1,185,900.00
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--			0.00
机器设备	0.00	--			0.00
运输工具	0.00	--			0.00
电子及其他设备	0.00	--			0.00
固定资产装修	0.00	--			0.00
五、固定资产账面价值合计	209,606,397.07	--			201,953,539.52
其中：房屋及建筑物	165,359,362.38	--			162,343,527.92
机器设备	34,735,406.88	--			31,414,003.92

运输工具	3,935,625.49	--	3,209,037.80
电子及其他设备	4,390,102.32	--	3,801,069.88
固定资产装修	1,185,900.00	--	1,185,900.00

本期折旧额 8,002,386.56 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

10、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
GMP 改造工程	1,089,401.80	0.00	1,089,401.80	0.00	0.00	0.00
新疆爱迪厂房及生产设施	34,428,189.54	3,654,102.57	30,774,086.97	31,349,077.14	3,654,102.57	27,694,974.57
合计	35,517,591.34	3,654,102.57	31,863,488.77	31,349,077.14	3,654,102.57	27,694,974.57

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末数
新疆爱迪厂房及生产设施	451,980,000.00	31,349,077.14	3,079,112.40	0.00	0.00	11.81%	11.81%	0.00	0.00	0.00%	自筹	34,428,189.54
合计	451,980,000.00	31,349,077.14	3,079,112.40	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	34,428,189.54

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
新疆爱迪厂房及生产设施	3,654,102.57	0.00	0.00	3,654,102.57	设备定制费
合计	3,654,102.57			3,654,102.57	--

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	328,658,218.31	25,000,000.00	0.00	353,658,218.31
土地使用权	43,691,139.00	0.00	0.00	43,691,139.00
专有技术	139,100,000.00	25,000,000.00	0.00	164,100,000.00
药证	145,867,079.31	0.00	0.00	145,867,079.31
二、累计摊销合计	129,828,815.38	4,549,045.11	0.00	134,377,860.49
土地使用权	2,777,713.91	522,325.56	0.00	3,300,039.47
专有技术	28,934,022.16	4,026,719.55	0.00	32,960,741.71
药证	98,117,079.31	0.00	0.00	98,117,079.31
三、无形资产账面净值合计	198,829,402.93	20,450,954.89	0.00	219,280,357.82
土地使用权	40,913,425.09	0.00	0.00	40,391,099.53
专有技术	110,165,977.84	0.00	0.00	131,139,258.29
药证	47,750,000.00	0.00	0.00	47,750,000.00
四、减值准备合计	100,825,144.47	0.00	0.00	100,825,144.47
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
专有技术	53,075,144.47	0.00	0.00	53,075,144.47
药证	47,750,000.00	0.00	0.00	47,750,000.00
无形资产账面价值合计	98,004,258.46	20,450,954.89	0.00	118,455,213.35
土地使用权	40,913,425.09			40,391,099.53
专有技术	57,090,833.37			78,064,113.82
药证				

本期摊销额 4,549,045.11 元。

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
新疆爱迪新能源科技有限公司	6,334,652.50	0.00	0.00	6,334,652.50	6,334,652.50
合计	6,334,652.50	0.00	0.00	6,334,652.50	6,334,652.50

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

由于本公司子公司新疆爱迪新能源科技有限公司项目建设资金不足，未按期建设完成，项目投产时间存在不确定性，本期对

由于收购新疆爱迪产生的商誉全额计提减值准备。

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	128,000.00	0.00	48,000.00	0.00	80,000.00	
合计	128,000.00	0.00	48,000.00	0.00	80,000.00	--

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	11,984,918.82	11,984,918.82
小计	11,984,918.82	11,984,918.82
递延所得税负债：		
小计	0.00	0.00

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	49,235,727.16	3,241,945.67	0.00	0.00	52,477,672.83
二、存货跌价准备	1,111,538.75	0.00	0.00	0.00	1,111,538.75
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
七、固定资产减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
九、在建工程减值准备	3,654,102.57		0.00	0.00	3,654,102.57
十二、无形资产减值准备	100,825,144.47	0.00	0.00	0.00	100,825,144.47
十三、商誉减值准备	6,334,652.50	0.00	0.00	0.00	6,334,652.50
合计	161,161,165.45	3,241,945.67	0.00	0.00	164,403,111.12

16、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	11,024,086.97	11,886,871.32
一至两年	1,084,605.74	1,209,698.77
二至三年	282,944.56	304,147.11
三年以上	1,177,919.44	1,073,889.80
合计	13,569,556.71	14,474,607.00

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

单位名称	金额	备注
苏州浩波科技有限公司	300,000.00	材料款
上海第一制药厂	207,374.96	材料款
合计	507,374.96	

17、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	5,522,230.89	11,670,026.35
一至两年	1,752,752.64	1,068,001.30
二至三年	413,910.00	857,571.22
三年以上	1,445,145.27	2,002,121.39
合计	9,134,038.80	15,597,720.26

(2) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

单位名称	金额	备注
伊莫制药有限公司	879,261.48	预收款
广西健一药业有限责任公司	276,490.00	预收款
北京远博康惠医药有限公司	229,600.00	预收款
北京众和民健医药科技有限公司	221,600.00	预收款

兰州军区乌鲁木齐医院	163,740.00	预收款
合 计	1,770,691.48	

18、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,918,487.33	8,159,040.81	10,130,132.52	1,947,395.62
二、职工福利费	0.00	452,685.71	452,685.71	0.00
三、社会保险费	0.00	2,255,520.62	2,255,520.62	0.00
医疗保险费	0.00	663,902.23	663,902.23	0.00
基本养老保险费	0.00	1,404,568.51	1,404,568.51	0.00
失业保险费	0.00	85,859.95	85,859.95	0.00
工伤保险费	0.00	58,545.03	58,545.03	0.00
生育保险费	0.00	42,644.90	42,644.90	0.00
四、住房公积金	0.00	569,640.00	569,640.00	0.00
六、其他	175,740.69	101,840.00	101,840.00	175,740.69
工会经费和职工教育经费	0.00	101,840.00	101,840.00	0.00
合计	4,094,228.02	11,538,727.14	13,509,818.85	2,123,136.31

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 175,740.69 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

19、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,305,620.71	2,455,974.19
消费税	4,895.47	216,516.44
营业税	84,049.08	317,209.08
企业所得税	684,840.99	1,259,346.00
个人所得税	-435.31	-6,623.55
城市维护建设税	840,687.39	827,648.86

教育费附加	171,338.52	162,028.70
房产税	851,069.59	944,314.26
印花税	1,586.30	3,520.80
土地使用税	212,327.49	111,575.39
地方基金	362,917.93	362,917.93
合计	6,518,898.16	6,654,428.10

20、应付股利

单位：元

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

21、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	30,070,688.80	26,411,510.70
一至两年	3,155,305.43	2,708,268.71
两至三年	375,119.71	401,829.59
三年以上	4,941,314.48	4,777,363.59
合计	38,542,428.42	34,298,972.59

(2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

客户名称	金 额	未偿还原因
江苏永联集团公司	2,849,654.53	原药厂遗留款项
北京拉斐特城堡酒店有限公司	1,200,000.00	租赁费
张建华	1,000,000.00	借款
北京大河之洲集团有限公司	595,017.00	往来款
合 计	5,644,671.53	

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

客户名称	金 额	性质或内容
------	-----	-------

张建华	10,420,000.00	借款及利息
张梦	6,036,652.87	借款及利息
北京拉斐特城堡酒店有限公司	4,805,244.15	租赁费
都江堰市信宜诚旅游投资有限公司	3,240,000.00	借款及利息
江苏永联集团公司	2,849,654.53	原药厂遗留款项
北京润晶生投资咨询有限公司	1,760,000.00	借款及利息
合计	29,111,551.55	

本期新疆爱迪新增其他应付款单位：

- 1、因建设工程合同纠纷，新疆天通信达工程项目管理有限公司起诉新疆爱迪，经法院调解，双方达成了民事调解书，新疆爱迪支付合同款及其他合计539,012.4元。
- 2、因建设工程施工合同纠纷，新疆国源电力技术有限公司起诉新疆爱迪，经法院调解，双方达成了民事调解书，新疆爱迪支付工程款及其他合计590,602元。

22、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
未决诉讼	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00
合计	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00

预计负债说明

公司于2013年9月份收到新疆昌吉回族自治州中级人民法院的传票，由于工程款纠纷，原告中化二建集团有限公司起诉新疆爱迪，要求偿还工程款及利息合计5,823,492.67元。目前尚未宣判，根据律师事务所的判断，预计负债为100万元。

23、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	1,658,966.16	1,658,966.16
合计	1,658,966.16	1,658,966.16

长期借款分类的说明

本公司子公司北京四环生物制药有限公司2013年1月4日与邮政储蓄银行有限责任公司北京南区支行签订了小企业股东资产借款合同，借款期限24个月，本公司为此项贷款提供保证担保，同时，北京四环以房屋建筑物为该项专项贷款提供抵押。

24、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
国家科技重大专项课题-子项目	1,704,200.00	1,704,200.00

新疆维吾尔自治区战略新兴产业专项资金	2,100,000.00	2,100,000.00
合计	3,804,200.00	3,804,200.00

25、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,029,556,222.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,029,556,222.00

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

26、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）	25,318,942.20	0.00	0.00	25,318,942.20
其他资本公积	876,966.64	0.00	0.00	876,966.64
合计	26,195,908.84	0.00	0.00	26,195,908.84

27、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	37,856,747.22	0.00	0.00	37,856,747.22
合计	37,856,747.22	0.00	0.00	37,856,747.22

28、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	-418,498,130.12	--
调整后年初未分配利润	-418,498,130.12	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	22,866,490.75	--
期末未分配利润	-395,631,639.37	--

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

29、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	129,343,712.51	106,752,562.05
其他业务收入	2,461,754.63	819,480.98
营业成本	54,842,749.19	52,631,538.28

(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
医药制造	129,343,712.51	54,429,128.86	106,752,562.05	52,351,197.35
合计	129,343,712.51	54,429,128.86	106,752,562.05	52,351,197.35

(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
白介素	33,772,645.78	6,262,931.77	20,864,890.48	3,554,978.85
EPO	39,166,368.18	12,712,238.09	25,402,868.65	6,812,809.68
G-CSF	12,121,809.36	3,250,691.54	7,032,765.89	1,826,168.19
片剂	20,141,043.70	13,851,096.43	15,429,794.83	11,586,577.06
保健品	1,149,642.78	1,325,103.29	1,334,593.34	1,480,102.57
原料药	8,009,187.20	7,404,231.47	7,219,102.54	6,388,332.79
针剂	49,392.88	69,846.70	2,450,116.04	2,957,069.18
玻璃输液	2,305,317.89	1,688,913.43	7,399,205.80	6,333,579.18

软袋输液	11,670,791.78	7,192,298.23	19,025,399.00	10,894,100.80
糖浆剂	957,512.96	671,777.91	593,825.48	517,479.05
合计	129,343,712.51	54,429,128.86	106,752,562.05	52,351,197.35

(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
内销	127,473,089.16	53,013,580.08	102,493,833.16	48,712,843.66
外销	1,870,623.35	1,415,548.78	4,258,728.89	3,638,353.69
合计	129,343,712.51	54,429,128.86	106,752,562.05	52,351,197.35

(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
深圳市一德堂医药有限公司	10,678,038.93	8.10%
沈阳红旗医药有限公司	10,210,256.39	7.75%
海南康嘉医药经营有限公司	6,547,787.63	4.97%
江阴市人民医院	5,534,018.66	4.20%
良方世纪(北京)医药	4,827,958.46	3.66%
合计	37,798,060.07	28.68%

30、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	89,812.94	24,548.51	药酒销售收入的 10%
城市维护建设税	602,913.18	423,554.41	应纳流转税额的 5%&7%
教育费附加	429,638.53	302,538.91	应纳流转税额的 4%&5%
合计	1,122,364.65	750,641.83	--

31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金补贴	528,889.30	647,201.20

办公经费	176,346.50	746,988.89
广告宣传推广费	4,250,000.00	475,633.20
差旅费	4,274,309.48	3,265,846.40
业务招待费等	5,311,252.79	4,924,855.92
运输费	1,148,254.19	1,138,622.69
其他	361,848.78	58,962.29
合计	16,050,901.04	11,258,110.59

32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金补贴	5,201,333.59	5,313,820.55
社会保险费	2,601,960.09	2,757,439.01
福利费	117,361.62	288,264.68
工会经费等	3,025.72	16,783.09
办公费	784,044.33	2,342,604.41
差旅费	1,306,667.84	1,369,047.16
业务招待费等	796,942.50	2,804,150.55
水电汽费	749,900.41	650,768.95
维修物耗费	2,523,767.85	3,412,196.33
租赁费	1,619,656.71	206,240.20
运输费	445,840.15	1,637,377.57
绿化费	254,781.40	533,592.28
中介咨询服务费	1,860,142.85	5,277,484.48
科研技术服务费	3,308,689.30	2,214,577.65
税金	1,743,388.85	709,037.94
折旧及长期资产摊销	9,509,204.09	9,382,978.71
存货报废	68,707.27	43,228.31
其他	272,557.10	316,738.74
合计	33,167,971.67	39,276,330.61

33、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息支出	327,863.49	402,671.47
减：利息收入	-249,007.06	-287,562.30
汇兑损益	0.00	0.00
手续费	14,113.81	23,087.46
合计	92,970.24	138,196.63

34、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
其他	3,381,511.12	0.00
合计	3,381,511.12	0.00

35、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	3,241,945.67	1,539,517.57
合计	3,241,945.67	1,539,517.57

36、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	28,450.01	0.00	28,450.01
政府补助	7,200.00	130,000.00	7,200.00
其他	1,960.00	19,650.00	1,960.00
合计	37,610.01	149,650.00	37,610.01

(2) 计入当期损益的政府补助

单位：元

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关	是否属于非经常性损益
科技创新奖励	7,200.00	130,000.00	与收益相关	是

合计	7,200.00	130,000.00	--	--
----	----------	------------	----	----

37、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	0.00	3,390,752.00	
其他	3,618.74	5,666.81	
诉讼损失	32,602.00	0.00	
合计	36,220.74	3,396,418.81	

营业外支出说明

38、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	5,326,000.00	2,296,708.22
递延所得税调整	0.00	381,798.53
上年所得税汇算清缴数	98,148.89	0.00
合计	5,424,148.89	2,678,506.75

39、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期金额	上期金额
基本每股收益	0.0222	-0.0011
稀释每股收益	0.0222	-0.0011

计算过程：

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

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀为报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

$$\text{②稀释每股收益} = \frac{P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})}{(S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})}$$

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

项目		本期金额	上期金额
期初股份总数	S ₀	1,029,556,222.00	1,029,556,222.00

报告期月份数	M0	12	12
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	0.00	0.00
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si	0.00	0.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi	0.00	0.00
报告期因回购等减少股份数	Sj	0.00	0.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj	0.00	0.00
报告期缩股数	Sk	0.00	0.00
发行在外的普通股加权平均数	S	1,029,556,222.00	1,029,556,222.00
归属于公司普通股股东的净利润	P0	22,866,490.75	-1,181,422.06
基本每股收益		0.0222	-0.0011

40、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	249,007.06
补贴收入	7,200.00
收到往来款保证金/押金	1,848,583.77
其他	0.00
合计	2,104,790.83

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
办公经费	1,217,630.94
广告宣传推广费	4,250,000.00
运输费	1,594,094.34
差旅费	5,570,882.02
业务招待费等	6,108,195.29
中介咨询服务费	1,860,142.85
科研检测试验费	3,308,689.30
维修物耗费	2,523,767.85
绿化费	254,781.40
往来款	3,724,847.16

其他	4,485,034.90
合计	34,898,066.05

(3) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
委托贷款	110,000,000.00
合计	110,000,000.00

(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
张梦	1,622,000.00
合计	1,622,000.00

41、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	21,245,316.18	-3,947,568.04
加：资产减值准备	3,241,945.67	1,539,517.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,002,386.56	8,421,642.72
无形资产摊销	2,023,337.67	1,287,630.27
长期待摊费用摊销	428,998.96	431,802.71
财务费用（收益以“-”号填列）	282,763.42	408,612.84
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,381,511.12	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		381,798.53
存货的减少（增加以“-”号填列）	9,114,412.32	-8,444,253.60
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-36,798,403.82	18,291,082.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,322,261.79	7,473,008.10
经营活动产生的现金流量净额	7,481,507.63	25,843,273.55
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	120,800,087.34	145,855,883.30
减：现金的期初余额	139,763,039.84	196,135,886.72
现金及现金等价物净增加额	-18,962,952.50	-50,280,003.42

(2) 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	120,800,087.34	139,763,039.84
其中：库存现金	492,207.88	968,583.53
可随时用于支付的银行存款	120,307,879.46	144,887,299.77
三、期末现金及现金等价物余额	120,800,087.34	139,763,039.84

现金流量表补充资料的说明

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	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	组织机构代码
广州盛景投资有限公司	控股股东	有限责任公司	广州保税区保环东路	卫东峰	利用自有资金投资，投资咨询、策划、可行性分析、市场调研，企业管理咨询、批发和零售贸易	8000 万元	3.89%	3.89%	卫东峰	66997287-2

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
北京四环生物制药有限公司	控股子公司	有限公司	北京经济开发区	程度胜	生产注射剂等	350927590	100.00%	100.00%	101942400

江苏四环生物制药有限公司	控股子公司	有限公司	江阴市定山路十号	江永红	注射剂、片剂、硬胶囊剂、糖浆剂、溶液剂（内服）、散剂、酒剂、原料药制造；医药信息咨询；技术转让服务；医药中间体制造，生物保健食品	261000000	100.00%	100.00%	58557414-8
新疆爱迪新能源科技有限公司	控股子公司	有限公司	新疆阜康市天山街	常雁生	煤化工产品及技术的研发及生产；工业及生活污水治理；煤化工催化剂产品的研发及生产；工程设计与总承包	340000000	70.97%	70.97%	676314851-1
江阴四环投资有限公司	控股子公司	有限公司	江阴市定山路十号	孙国建	对电影制作、电视剧、广播剧、动画片、文艺演出、新闻媒体领域内的投资；利用自有资金对外投资等	50000000	100.00%	100.00%	56179974-8

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
胡新洲	本公司副总经理	
张日波	本公司职工监事	

本企业的其他关联方情况的说明

4、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
其他应收款	张日波	2,021,908.20	101,095.41	2,021,908.20	101,095.41

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
其他应付款	胡新洲	80,143.16	57,089.91
其他应付款	张日波	22,335.79	22,335.79
其他应付款	江永红	0.00	161,472.01

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

1、本公司、北京四环与北京维达法姆科技有限公司未决诉讼

2010年9月，本公司、北京四环与北京维达法姆科技有限公司（以下简称“维达法姆”）签订《协议书》。本公司如约履行，将北京四环45%的股权变更登记至维达法姆名下；而维达法姆所持有的 IL-2、干扰素、EP0、G-CSF等四类产品的技术资料未实际交付给公司，且维达法姆在中国进行的专利申请未获得批准。基于此事实，本公司就与维达法姆、第三人高世英股权转让纠纷一案向北京市第一中级人民法院提起诉讼。请求法院撤销本公司、北京四环、维达法姆于2010年9月20日签订的《协议书》；请求法院判令维达法姆将其持有的北京四环45%的股权返还本公司；请求法院判令本案诉讼费用由维达法姆承担。

后经北京市第一中级人民法院主持调解，本公司、北京四环与维达法姆于2012年8月10日自愿达成调解协议。协议规定：“自本调解协议书签订之日起，解除2010年9月20日本公司、维达法姆、北京四环签订的《协议书》。2012年9月，北京四环已在北京市工商行政管理局办理完股权变更手续，本公司持有北京四环100%股权。”

2013年7月，维达法姆认为虽然解除了《协议书》，但由于原告已经依约将技术交付给北京四环，北京四环实际已经占有使用该技术近两年之久，北京四环使用技术期间已给原告造成了巨大经济损失。而北京四环在此期间却利用维达法姆技术的独家使用权获得了巨大利益，应予以赔偿损失，向北京市大兴区人民法院提起诉讼。目前法院尚未进行判决，北京四环认为胜诉几率极大，维达法姆的诉讼请求难以被法院支持，未对该诉讼计提预计负债。

2、新疆爱迪与中化二建集团有限公司未决诉讼

2013年6月，中化二建集团有限公司向新疆昌吉回族自治州人民法院起诉新疆爱迪，要求新疆爱迪支付工程款，并要求新疆爱迪承担本案的诉讼费用。目前法院尚未进行判决，新疆爱迪根据预计可能发生的损失计提了100万元预计负债。

十、其他重要事项

1、其他

本公司子公司新疆爱迪新能源科技有限公司向外部单位和个人借入资金情况

截止2014年6月30日借款本金余额

借款单位名称	本金金额
张建华	6,000,000.00

张梦	6,036,652.87
都江堰市信宜诚旅游投资有限公司	3,000,000.00
北京润晶生投资咨询有限公司	1,600,000.00

新疆爱迪按不超过同期银行贷款利率4倍的年利率24%计提利息

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
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合的应收账款 (除毛纺类外)	14,863,754.49	100.00%	6,413,653.42	43.15%	16,814,328.78	100.00%	5,648,491.90	33.59%
组合小计	14,863,754.49	100.00%	6,413,653.42	43.15%	16,814,328.78	100.00%	5,648,491.90	33.59%
合计	14,863,754.49	--	6,413,653.42	--	16,814,328.78	--	5,648,491.90	--

应收账款种类的说明

应收账款采用账龄划分组合及风险组合计提坏账准备

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例		金额	比例			
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	440,201.71	2.96%	22,010.08		572,335.79	3.40%	28,616.79	
1 至 2 年	4,074,777.85	27.41%	407,477.79		6,669,335.69	39.67%	666,933.57	

2至3年	4,358,736.66	29.32%	871,747.33	4,365,385.34	25.96%	873,077.07
3至4年	755,815.48	5.08%	377,907.74	1,015,954.29	6.04%	507,977.15
4至5年	999,424.62	6.72%	499,712.31	1,238,860.70	7.37%	619,430.35
5年以上	4,234,798.17	28.49%	4,234,798.17	2,952,456.97	17.56%	2,952,456.97
合计	14,863,754.49	--	6,413,653.42	16,814,328.78	--	5,648,491.90

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) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
深圳市一德堂医药有限公司	客户	4,421,832.70	一至三年	29.75%
北京诺瑞医药技术有限公司	客户	867,272.00	三至五年	5.83%
靖江市人民医院	客户	854,413.86	一至三年	5.75%
广东爱民药业有限公司	客户	777,498.38	五年以上	5.23%
安徽华源医药股份有限公司	客户	635,573.70	一至三年	4.28%
合计	--	7,556,590.64	--	50.84%

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	40,381,809.64	84.92%	0.00	0.00%	40,381,809.64	84.97%	0.00	0.00%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合的其他应收款	7,170,631.80	15.08	3,680,829.52	51.33	7,144,095.92	15.03	3,388,301.06	47.43

		%		%		%		%
组合小计	7,170,631.80	15.08%	3,680,829.52	51.33%	7,144,095.92	15.03%	3,388,301.06	47.43%
合计	47,552,441.44	--	3,680,829.52	--	47,525,905.56	--	3,388,301.06	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
江阴四环投资有限公司	40,381,809.64	0.00	0.00%	子公司不计提坏账
合计	40,381,809.64	0.00	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	102,893.79	1.43%	5,144.69	3,579,334.12	50.10%	178,966.71
1 至 2 年	3,488,782.50	48.65%	348,878.25	164,599.70	2.30%	16,459.97
2 至 3 年	152,722.41	2.13%	30,544.48	149,783.80	2.10%	29,956.76
3 至 4 年	148,583.80	2.07%	74,291.90	112,509.20	1.58%	56,254.60
4 至 5 年	111,358.20	1.55%	55,679.10	62,412.16	0.87%	31,206.08
5 年以上	3,166,291.10	44.16%	3,166,291.10	3,075,456.94	43.05%	3,075,456.94
合计	7,170,631.80	--	3,680,829.52	7,144,095.92	--	3,388,301.06

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) 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
江阴四环投资有限公司	全资子公司	40,381,809.64	三年以内	84.92%
江阴市新桥镇投资公司	无关联关系	3,467,082.50	一年以内	7.30%
江阴经济开发区	无关联关系	1,037,600.00	五年以上	2.18%
江阴农药厂	无关联关系	533,639.00	五年以上	1.12%
合计	--	45,420,131.14	--	95.52%

(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
江阴四环投资有限公司	全资子公司	40,381,809.64	84.92%
合计	--	40,381,809.64	84.92%

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
北京四环生物制药有限公司	成本法	348,736,626.36	291,805,144.50	0.00	291,805,144.50	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
江阴四环投资有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00	50,000,000.00	100.00%	100.00%		41,098,304.34	0.00	0.00
江苏四环生物制药有限公司	成本法	261,000,000.00	261,000,000.00	0.00	261,000,000.00	100.00%	100.00%		0.00	0.00	0.00
新疆爱迪新能源科技有限公司	成本法	150,000,000.00	141,627,429.09	0.00	141,627,429.09	70.97%	70.97%		69,150,166.77	0.00	0.00
合计	--	809,736,626.36	744,432,573.59	0.00	744,432,573.59	--	--	--	110,248,471.11	0.00	0.00

长期股权投资的说明

因本公司子公司新疆爱迪新能源科技有限公司“国家科技支撑计划20万吨/年煤焦油制备清洁燃料油工业示范工程项目”缺乏

建设资金，项目投产时间存在不确定性，故对新疆爱迪提取69,150,166.77元长期股权投资减值准备。由于四环投资持有新疆爱迪26.85%股权，对四环投资提取41,098,304.34元长期股权投资减值准备。

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	1,161,990.86	5,238,033.15
其他业务收入	397,440.66	337,221.40
合计	1,559,431.52	5,575,254.55
营业成本	1,570,498.39	4,917,170.46

(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
医药制造	1,161,990.86	1,171,658.77	5,238,033.15	4,685,862.88
合计	1,161,990.86	1,171,658.77	5,238,033.15	4,685,862.88

(3) 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
内销	568,460.86	608,762.53	979,304.26	1,047,509.19
外销	593,530.00	562,896.24	4,258,728.89	3,638,353.69
合计	1,161,990.86	1,171,658.77	5,238,033.15	4,685,862.88

(4) 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
伊莫制药有限公司	593,530.00	51.08%
北京冰峰益生物医药科技有限公司	357,466.67	30.76%
江苏四环生物制药有限公司	120,737.78	10.39%

北京美福润医药科技有限公司	85,470.09	7.36%
佛山市顺德区大良参益保健食品店	4,786.32	0.41%
合计	1,161,990.86	100.00%

5、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	-1,997,139.83	-8,099,043.98
加：资产减值准备	1,057,689.98	663,869.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	380,998.96	
长期待摊费用摊销		380,998.96
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,840.66	391,855.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,663,463.85	-2,372,715.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	298,646.53	-15,585,597.03
经营活动产生的现金流量净额	1,421,500.15	-24,620,631.95
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	23,677,430.23	39,936,627.64
减：现金的期初余额	22,255,930.08	64,557,259.59
现金及现金等价物净增加额	1,421,500.15	-24,620,631.95

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）	28,450.01	
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）	7,200.00	
对外委托贷款取得的损益	3,381,511.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,658.74	
减：所得税影响额	511,494.17	
少数股东权益影响额（税后）	-9,535.20	
合计	2,913,543.42	--

计入当期损益的政府补助为经常性损益项目，应说明逐项披露认定理由。

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	3.33%	0.0222	0.0222
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.91%	0.0194	0.0194

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

项目	2014年	2013年	差异率	说明
应收账款	98,336,170.31	72,718,442.30	35.23%	北京四环新增应收款
预付账款	58,187,179.10	82,742,771.49	-29.68%	北京四环上年预付专利技术款已转入无形资产
长期待摊费用	80,000.00	128,000.00	-37.50%	北京四环装修费每月分摊8000元
预收账款	9,134,038.80	15,597,720.26	-41.44%	北京四环预收款实现销售
应付职工薪酬	2,123,136.31	4,094,228.02	-48.14%	上年度结余未付的工资在农历年前全部发放
一年内到期的非流动负债	4,861,500.51	9,554,577.48	-49.12%	偿还了部分负债
营业税金及附加	1,122,364.65	750,641.83	49.52%	本期子公司比去年同期增加了销售，均无留抵税金，相关税金及附加增加。
销售费用	16,050,901.04	11,258,110.59	42.57%	主要是北京四环增加了业务宣传费和招待费
财务费用	92,970.24	138,196.63	-32.73%	本期减少了贷款
资产减值损失	3,241,945.67	1,539,517.57	110.58%	母公司和北京四环比去年同期多提坏账准备金
营业外收入	37,610.01	149,650.00	-74.87%	上期收到政府补助13万
营业外支出	36,220.74	3,396,418.81	-98.93%	上期含代交土地过户税金339万，上期末已调整至其他应收款
所得税费用	5,424,148.89	2,678,506.75	102.51%	主要系北京四环盈利大幅增加，相应增加了所得税费用
收到的税费返还	433,504.23	871,184.23	-50.24%	母公司较去年相比，减少了外销收入，因此减少了出口退税返还
收到其他与经营活动有关的现金	2,104,790.83	14,608,194.50	-85.59%	新疆爱迪比去年同期减少收到额
经营活动产生的现金流量净额	7,481,507.63	25,843,273.55	-71.05%	主要系比去年同期减少了收到其他与经营活动有关的现金，主要为新疆爱迪比去年同期减少收到额
购建固定资产、无形资产和其他长	6,455,480.80	1,123,276.97	474.70%	北京四环支付了500万专利技术款，该专利已转入无形资产

期资产支付的现金				
投资活动产生的现金流量净额	-23,045,519.67	-91,123,276.97	74.71%	去年同期北京四环新增委托贷款9000万，本期北京四环委托贷款增加至11000万
筹资活动产生的现金流量净额	-3,398,940.46	15,000,000.00	-122.66%	去年同期北京四环新增短期借款1500万，本期北京四环偿还借款及利息502万

第十节 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2014半年度报告文本；
- 二、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在指定报刊上公开披露过的所有文件文本。

江苏四环生物股份有限公司

董事长：孙国建

2014年8月6日