



四环药业股份有限公司
SIHUAN PHARMACEUTICAL CO., LTD.

二零一二年半年度报告

四环药业股份有限公司

2012年8月23日

目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况.....	3
三、主要会计数据和业务数据摘要	4
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事和高级管理人员	9
六、董事会报告.....	12
七、重要事项.....	17
八、财务会计报告.....	26
九、备查文件目录.....	119

一、重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人张秉军先生、主管会计工作负责人张睿先生及会计机构负责人(会计主管人员)于卫先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000605	B 股代码	
A 股简称	*ST 四环	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	四环药业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	四环药业		
公司的法定英文名称	SIHUAN PHARMACEUTICAL CO., LTD		
公司的法定英文名称缩写	SHPC		
公司法定代表人	张秉军		
注册地址	北京市顺义区南法信地区三家店村北		
注册地址的邮政编码	101300		
办公地址	北京市西城区阜外大街 3 号东润时代大厦八层		
办公地址的邮政编码	100037		
公司国际互联网网址	www.sihuanyaoe.com		
电子信箱	shyydm@vip.163.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吕林祥	何 晴
联系地址	北京市西城区阜外大街 3 号东润时代大厦八层	北京市西城区阜外大街 3 号东润时代大厦八层
电话	(010) 68003377	(010) 68001660
传真	(010) 68001816	(010) 68001816
电子信箱	shyydm@vip.163.com	shyydm@vip.163.com

(三) 信息披露及备置地点

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

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入 (元)	25,550,419.49	19,783,057.59	29.15%
营业利润 (元)	957,186.18	-524,035.01	282.66%
利润总额 (元)	1,005,229.86	-524,135.01	291.79%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	977,802.15	-520,397.27	287.9%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	928,660.65	-520,302.27	278.48%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-7,094.19	-422,664.09	98.32%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产 (元)	138,523,773.72	132,507,851.3	4.54%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	52,771,530.79	51,793,728.64	1.89%
股本 (股)	93,225,000	93,225,000	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益 (元/股)	0.0105	-0.0056	287.5%
稀释每股收益 (元/股)	0.0105	-0.0056	287.5%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.01	-0.0056	278.57%
全面摊薄净资产收益率 (%)			
加权平均净资产收益率 (%)	1.87%	-0.98%	2.85%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)			
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.78%	-0.97%	2.75%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.000076	-0.0045	98.31%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	0.566	0.56	1.07%
资产负债率 (%)	58.71%	57.59%	1.12%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

（二）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

无

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-21,848.06	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	69,891.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	1,097.82	
所得税影响额		
合计	49,141.5	--

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

无

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 6,563 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例（%）	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
天津泰达投资控股有限公司	国有法人	55.75%	51,975,000.00	51,975,000.00		
谢红刚	境内自然人	1.83%	1,706,600.00	0.00		
胡兰平	境内自然人	1.26%	1,170,000.00	0.00		
刘东辉	境内自然人	1.17%	1,091,000.00	0.00		
徐春英	境内自然人	0.85%	792,800.00	0.00		
海口力向实业有限公司	境内非国有法人	0.77%	717,500.00	0.00		
舒荣荣	境内自然人	0.6%	560,137.00	0.00		
李春阳	境内自然人	0.55%	516,800.00	0.00		
于滨国	境内自然人	0.49%	457,449.00	0.00		
郭庆	境内自然人	0.44%	410,600.00	0.00		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
谢红刚	1,706,600	A 股	1,706,600
胡兰平	1,170,000	A 股	1,170,000
刘东辉	1,091,000	A 股	1,091,000
徐春英	792,800	A 股	792,800
海口力向实业有限公司	717,500	A 股	717,500
舒荣荣	560,137	A 股	560,137
李春阳	516,800	A 股	516,800
于滨国	457,449	A 股	457,449
郭庆	410,600	A 股	410,600
沈婷	382,503	A 股	382,503

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司第一大股东与其他法人股股东之间不存在关联关系，也不属于《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。未知其他股东之间是否属于一致行动人，也未知其是否存在关联关系。

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

实际控制人名称	天津市国资委
实际控制人类别	国资委

情况说明

报告期内，公司的控股股东为天津泰达投资控股有限公司。天津泰达投资控股有限公司持有本公司51,975,000股，占公司股本55.75%，为公司第一大股东。

天津泰达投资控股有限公司基本情况如下：

股东名称：天津泰达投资控股有限公司

法定代表人：张秉军

成立日期：1985年5月28日

注册资本：747,000万元

经营范围：以自有资金对工业、农业、基础设施开发建设、金融、保险、证券业、房地产业、交通运输业、电力、燃气、蒸汽及水的生产和供应业、建筑业、仓储业、邮电通讯业、旅游业、餐饮业、旅馆业、娱乐服务业、广告、烟酒生产制造、租赁服务业、食品加工及制造、教育、文化艺术业、广播电影电视业的投资；高新技术开发、咨询、服务、转让；各类商品、物资供销；企业资产经营管理；纺织品、化学纤维、电子通讯设备、文教体育用品加工制造；组织所属企业开展进出口贸易（以上范围内国家有专营专项规定的按规定办理）。

股权关系结构图：见公司与实际控制人的产权与控制关系图。

本报告期内，公司控股股东未发生变化。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

（四）可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
张秉军	董事长	男	49	2011年04月19日	2012年12月08日	0	0	0	0	0	0		是
申小林	董事	男	45	2011年04月19日	2012年12月08日	0	0	0	0	0	0		是
贾晋平	董事	男	48	2012年06月12日	2012年12月08日	0	0	0	0	0	0		是
吕林祥	总经理;董事; 董事会秘书	男	52	2009年12月08日	2012年12月08日	0	0	0	0	0	0		否
朱文芳	董事	女	45	2009年12月08日	2012年12月08日	0	0	0	0	0	0		是
李润茹	董事	女	49	2011年04月19日	2012年12月08日	0	0	0	0	0	0		是
周自盛	独立董事	男	63	2009年12月08日	2012年12月08日	0	0	0	0	0	0		否
于小镭	独立董事	男	49	2009年12月08日	2012年12月08日	0	0	0	0	0	0		否
吕霞	独立董事	女	43	2011年09月16日	2012年12月08日	0	0	0	0	0	0		否
徐建新	监事	女	48	2009年12月08日	2012年12月08日	0	0	0	0	0	0		是
高景江	监事	男	49	2011年04月19日	2012年12月08日	0	0	0	0	0	0		是
黄允强	监事	男	49	2009年12月08日	2012年12月08日	0	0	0	0	0	0		否
张睿	财务总监	男	36	2011年09月16日	2012年12月08日	0	0	0	0	0	0		否
邢吉海	董事	男	60	2009年12月08日	2012年05月22日	0	0	0	0	0	0		是
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况 □ 适用 √ 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张秉军	天津泰达投资控股有限公司	党委书记、董事长	2011 年 01 月 01 日		是
申小林	天津泰达投资控股有限公司	副总经理	2008 年 08 月 01 日		是
贾晋平	天津泰达投资控股有限公司	风险控制部部长兼财务中心主任	2001 年 12 月 01 日		是
朱文芳	天津泰达投资控股有限公司	证券部经理	2002 年 06 月 01 日		是
李润茹	天津泰达投资控股有限公司	风险控制部副经理	2008 年 05 月 01 日		是
徐建新	天津泰达投资控股有限公司	总法律顾问、公司律师、法务内审部部长	2008 年 01 月 01 日		是
高景江	天津泰达投资控股有限公司	办公室主任	2008 年 12 月 01 日		是
邢吉海	天津泰达投资控股有限公司	总经理助理	2001 年 12 月 01 日	2012 年 04 月 30 日	是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	由董事会薪酬与考核委员会制定，经薪酬与考核委员会审议后提交董事会审议，其中有关董事、独立董事、监事薪酬制度在董事会审议后提交股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据 2009 年第二次临时股东大会审议通过的《关于调整董事、独立董事、监事年度津贴的议案》确定的。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现任董事、监事、高级管理人员共 13 人，均按规定在公司领取报酬。截止 2012 年 6 月 30 日，董事、监事、高级管理人员在公司领取的年度报酬总额为 282,815 元（税前），独立董事在公司领取的津贴总额为 90,000 元（税前）。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
邢吉海	董事	离任	2012 年 05 月 22 日	到龄退休
贾晋平	董事	聘任	2012 年 06 月 12 日	因原董事邢吉海先生到龄退休，根据《公司法》、深圳证券交易所《股票上市规则》及本公司《章程》等有关规定，经大股东提名和提名委员会审查，董事会补选贾

				晋平先生接替邢吉海先生任公司第四届董事会董事。
--	--	--	--	-------------------------

（五）公司员工情况

在职员工的人数	112
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	47
销售人员	6
技术人员	34
财务人员	6
行政人员	19
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	53
大专	41
本科	14
硕士	4

公司员工情况说明

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年，公司在董事会的正确领导下，公司面对经济下滑、人才流失等各种困难，上下齐心，排除万难，使公司的生产经营平稳发展。报告期内公司主要经营指标如下：

项目	本报告期	上年同期	变动比例
营业收入	25,550,419.49	19,783,057.59	29.15%
营业利润	957,186.18	-524,035.01	282.66%
归属于上市公司股东的净利润	977,802.15	-520,397.27	287.9%

报告期内，公司实现营业收入25,550,419.49元，比上年同期增长了29.15%，系公司调整了产品销售结构，明确了销售人员责任，使销售量增长较大所致。

报告期内，公司营业利润957,186.18元，相比去年同期实现扭亏为盈，系销售收入增加快于销售成本增加致使产品毛利润率增长所致。

归属于上市公司股东的净利润977,802.15元，相比去年同期实现扭亏为盈，系毛利润率增长，营业利润扭亏为盈所致。

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

□ 是 √ 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

湖北四环制药有限公司注册资本4,500万元，本公司持有其4,275万元的出资，占其注册资本的95%。经营范围是：片剂、硬胶囊剂、栓剂、原料药（盐酸左布诺洛尔、盐酸芦氟沙星、依普黄酮）。截止2012年6月30日，公司总资产79,349,482.82元，本报告期内实现营业总收入12,813,757.73元，净利润677,831.22元。报告期内，湖北四环制药有限公司营业总收入较去年同期有所增加，净利润较去年同期相比扭亏为盈，主要是由于公司加大了经营及管理力度。

湖北四环医药有限公司注册资本2,000万元，本公司持有其1,800万元的出资，占其注册资本的90%。经营范围是：诊断药品、中成药、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品；销售保健食品；医疗器械。截止2012年6月30日，公司总资产18,562,160.50元，本报告期内实现营业总收入0元，净利润-64,638.54元。报告期内，湖北四环医药有限公司未有营业收入。湖北四环医药有限公司由于办公场所面积有限，药品经营利润空间逐渐减少，因此暂时停业。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
医药生产销售	25,550,419.49	17,064,650.65	33.21%	29.15%	10.13%	11.54%
医药商业批发	0	0	0%	0%	0%	0%
分产品						
100u 纤溶酶	7,117,586.22	4,005,739.2	43.72%	128.43%	44.68%	32.58%
盐酸曲美他嗪原料	3,440,170.79	2,672,474.19	22.32%	19.58%	5.71%	10.2%
80mg 复方甘草酸苷	1,655,000	1,040,610	37.12%	-24.6%	-28.2%	3.15%
40mg 复方甘草酸苷	1,319,076.93	860,976	34.73%	69.22%	61.77%	3.01%
尼莫地平缓释片	1,116,533.63	421,209.35	62.28%	33.08%	-40.36%	46.46%
其他	10,902,051.92	8,063,641.91				

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，医药生产销售的营业收入较去年同期增长29.15%，主要系公司通过调整销售结构充分调动销售员工积极性，加大销售力度所致；销售成本较去年增长10.13%，主要系销售量增长所致。

报告期内，医药商业批发收入和成本为零，主要系公司控股子公司湖北四环医药有限公司暂时停业所致。

报告期内，100u纤溶酶的销售收入和成本增长较大，主要系上半年销量增长迅速，同时新开发了区域市场，销售方式合理所致；盐酸曲美他嗪原料收入和成本增加系销量增加所致；80mg复方甘草酸苷销售收入和成本减少，系上半年市场需求下降所致；40mg复方甘草酸苷销售收入和成本增加系市场需求同比上升，销量增加所致；尼莫地平缓释片销售收入增长，营业成本减少，系销量增加的同时原材料成本下降，生产、销售成本有所降低所致。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，医药生产销售的毛利率较上年同期增长11.54%，主要系公司调整了产品销售结构，明确了销售人员责任，使销售量增长较大所致。

报告期内，100u纤溶酶毛利率较上年同期增长32.58%，主要系公司拓宽销售区域，改进销售方式，促使销量迅速增加，同时控制销售成本，使销售收入增长快于销售成本增长所致。

报告期内，尼莫地平缓释片毛利率较上年同期增长46.46%，主要系销量增加的同时原材料成本下降，生产、销售成本有所降低所致。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
北京地区	12,736,661.76	42.69%
湖北地区	12,813,757.73	18.02%

主营业务分地区情况的说明

主营业务分北京和湖北两个地区，北京地区是指母公司，湖北地区主要指控股子公司湖北四环制药有限公司和湖北四环医药有限公司。

主营业务构成情况的说明

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

①公司生产跟不上市场需求。生产基地现有的设备陈旧，产量受限严重，不能满足市场对公司的产品需求。

②公司员工素质与公司研发、生产不相适应，存在高素质员工流失的现象。上半年公司虽然适当提高了员工薪酬，但依然与行业平均薪资存在差距，公司出现核心技术员工另觅新家现象。这一方面是由于收入待遇与同行业存在一定差距，另一方面是由于公司迟迟未能进行新版 GMP 标准的更新改造，使得员工对公司未来发展存有疑虑。

③在建工程长期停滞，社会风险增加。公司位于空港的综合办公楼因资金问题自 2010 年 1 月 1 日停工至今，长期停工给公司势必产生消极影响。

④公司重组多年尚未最终完成，多次重组反复，势必对公司长期生产经营带来更多的不确定性。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司2011年度聘请中兴华富华会计师事务所有限责任公司为公司财务报告的审计机构。2012年3月5日，中兴华富华会计师事务所有限责任公司向本公司提交了《四环药业股份有限公司2011年度审计报告》。本年度中兴华富华会计师事务所有限责任公司为本公司2011年度财务报告出具了带强调事项段无保留审计意见的审计报告。

强调事项段原文如下：

我们提醒财务报表使用者关注，上述财务报表是以持续经营为基准编制的，如财务报表附注十二、（一）所述，截至2011年12月31日，本公司累计亏损-236,309,484.35元，且营运资金为-37,718,729.67元，生产经营面临较大压力，本公司的控股股东对本公司最近一次重大资产重组因个别条件暂不成熟，已终止筹划本次重大资产重组，公司于2012年2月29日复牌，持续经营能力存在不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

对于上述强调事项，董事会说明如下：

公司董事会认为：该强调事项段充分说明了公司的经营风险和或有风险。董事会对上述财务报表附注十二、（一）说明如下：

1、公司于2012年1月16日接到控股股东通知，拟对我公司筹划重大事项，公司股票于2012年1月31日正式停牌；由于重组事项个别条件暂不成熟，公司股票于2012年2月29日复牌，公司及控股股东承诺至少三个月不再筹划重大资产重组事项，提醒投资者关注风险。

2、截至2011年12月31日，本公司累计亏损236,309,484.35元，生产经营面临较大压力，公司的持续经营能力存在不确定性，董事会提请广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

1. 公司高度重视对广大投资者的回报，充分保护中小投资者的合法权益，严格按照《公司章程》的相关规定制定分红方案。鉴于公司累计可供股东分配利润为负值，公司 2011 年度不进行分配，该方案经 2012 年 3 月 29 日召开的 2011 年年度股东大会审议通过。公司独立董事对 2011 年年度利润分配方案发表了独立意见。

2. 根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）及北京证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》（京证公司发[2012]101 号）的要求，公司董事会对《公司章程》中的利润分配政策、决策程序及变更进行了修订，并经 2012 年 8 月 22 日召开的 2012 年股东大会临时会议审议通过。

3. 为完善和健全公司的利润分配政策和机制，积极回报股东，引导投资者树立长期投资和理性投资理念，根据证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37 号）、北京证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》（京证公司发[2012]101 号）及《公司章程》的规定，经第四届董事会临时会议和 2012 年股东大会临时会议审议通过了《四环药业股份有限公司未来三年股东回报规划（2012-2014）》，独立董事对该规划发表了独立意见。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

无

(十二) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会《上市公司治理准则》有关规定和《深圳证券交易所股票上市规则》的要求，不断完善公司法人治理结构，加强规范运作，认真履行信息披露义务，逐步完善了公司《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《监事会议事规则》、《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》、《内部控制制度》等各项管理制度。

报告期内，为进一步加强公司内部控制规范体系建设工作，根据监管机构的要求，公司制定了内部控制规范实施工作计划和实施方案，公司正按照工作方案积极开展内控建设工作。公司严格执行各项内控制度和管理制度，加强规范运作，不断提高公司法人治理水平，推动公司规范健康发展，公司的治理结构现状符合《上市公司治理准则》的要求。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

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	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
非经营性													
北京四环空港科技发展有限公司	本公司之参股企业							511.37	0	0	511.37	0	0
四环生物产业集团有限公司	本公司之前控股股东、潜在关联人							2,956.96	0	0	2,956.96	0	0
天津泰达投资控股有限公司	本公司之控股股东							0	550	0	550	0	0
小计								3,468.33	550		4,018.33		
经营性													
小计													
合计								3,468.33	550	0	4,018.33	0	0
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)		0											
其中：非经营性发生额（万元）													
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）		0											
其中：非经营性余额（万元）													

关联债权债务形成原因	公司本期发生的借款 550 万用于设备更新改造和新版 GMP 认证的启动，可增加公司的药品生产安全，是公司生产经营所需，属于正常的商业行为。
关联债权债务清偿情况	本期未对以上债务进行清偿
与关联债权债务有关的承诺	
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	本期发生的借款年利率为同期银行贷款基准利率，能够降低公司融资成本，不会影响公司的独立性，不存在损害上市公司及全体股东利益的行为，符合公司和全体股东的利益。

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无

(十) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

适用 不适用

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

(十六) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
临时停牌公告	中国证券报 B024 版证券时报 D041 版	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年年度业绩预告	中国证券报 B008 版证券时报 D27 版	2012 年 01 月 31 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
董事会关于重大资产重组停牌公告	中国证券报 B008 版证券时报 D27 版	2012 年 01 月 31 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于重大资产重组进展情况公告	中国证券报 B008 版证券时报 D015 版	2012 年 02 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于重大资产重组进展情况公告	中国证券报 A29 版证券时报 D011 版	2012 年 02 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于重大资产重组进展情况公告	中国证券报 B005 版证券时报 D031 版	2012 年 02 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
董事会关于终止筹划重大资产重组事项暨公司证券复牌公告	中国证券报 B060 版证券时报 C010 版	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动公告	中国证券报 B004 版证券时报 C012 版	2012 年 03 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动停牌核查公告	中国证券报 B004 版证券时报 D018 版	2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

第四届董事会第十次会议决议公告	中国证券报 B008 版证券时报 D032 版	2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第四届监事会第十次会议决议公告	中国证券报 B008 版证券时报 D032 版	2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	中国证券报 B008 版证券时报 D032 版	2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
召开 2011 年年度股东大会的通知	中国证券报 B008 版证券时报 D032 版	2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于股票交易实施退市风险警示的公告	中国证券报 B008 版证券时报 D032 版	2012 年 03 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
年报信息更正公告	中国证券报 A32 版证券时报 C028 版	2012 年 03 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会的通知的更正公告	中国证券报 A32 版证券时报 C028 版	2012 年 03 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	中国证券报 A33 版证券时报 D034 版	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第四届董事会临时会议决议公告	中国证券报 A33 版证券时报 D034 版	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度业绩预告	中国证券报 B008 版证券时报 D030 版	2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
股票交易异常波动核查结果公告	中国证券报 B004 版证券时报 D015 版	2012 年 04 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第四届董事会临时会议决议公告	中国证券报 A24 版证券时报 D042 版	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
四环药业股份有限公司向控股股东借款暨关联交易公告	中国证券报 A24 版证券时报 D042 版	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于提名更换董事的公告	中国证券报 B012 版证券时报 D027 版	2012 年 05 月 23 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第四届董事会临时会议决议公告	中国证券报 B009 版证券时报 B002 版	2012 年 05 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
召开 2012 年第一次临时股东大会的通知	中国证券报 B009 版证券时报 B002 版	2012 年 05 月 26 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 A28 版证券时报 C011 版	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于年报相关项目内容的补充公告	中国证券报 B009 版证券时报版 D023 版	2012 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：四环药业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		8,667,452.34	3,811,904.36
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		7,040,976.26	5,664,639.64
预付款项		2,435,625.57	3,053,096.98
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		2,875,427.57	3,004,060.43
买入返售金融资产			
存货		20,956,887.75	19,058,841.29
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			

流动资产合计		41,976,369.49	34,592,542.7
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		500,000	500,000
投资性房地产			
固定资产		36,822,112.39	38,307,549.01
在建工程		12,558,290.62	12,433,258.37
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		46,397,001.22	46,404,501.22
开发支出		270,000	270,000
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		96,547,404.23	97,915,308.6
资产总计		138,523,773.72	132,507,851.3
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		10,839,398.52	11,806,245.3
预收款项		4,731,387.77	3,900,166.23
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		463,722.49	463,297.85
应交税费		7,505,306.76	7,049,914.7

应付利息			
应付股利		96,030	96,030
其他应付款		53,686,119.39	48,995,618.29
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		77,321,964.93	72,311,272.37
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		4,000,000	4,000,000
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		4,000,000	4,000,000
负债合计		81,321,964.93	76,311,272.37
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		93,225,000	93,225,000
资本公积		185,350,983.15	185,350,983.15
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		9,527,229.84	9,527,229.84
一般风险准备			
未分配利润		-235,331,682.2	-236,309,484.35
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		52,771,530.79	51,793,728.64
少数股东权益		4,430,278	4,402,850.29
所有者权益（或股东权益）合计		57,201,808.79	56,196,578.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		138,523,773.72	132,507,851.3

法定代表人：张秉军

主管会计工作负责人：张睿

会计机构负责人：于卫

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		7,696,500.91	3,618,246.98
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		2,890,805.13	2,657,465.64
预付款项		204,000	596,154.8
应收利息			
应收股利			
其他应收款		1,524,956.95	1,616,401.95
存货		5,327,175.38	4,907,798.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		17,643,438.37	13,396,068.04
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		61,250,000	61,250,000
投资性房地产			
固定资产		23,701,925.06	25,188,486.01
在建工程		12,558,290.62	12,433,258.37
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		46,275,751.22	46,275,751.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			

非流动资产合计		143,785,966.9	145,147,495.6
资产总计		161,429,405.27	158,543,563.64
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		2,146,577.74	3,977,927.11
预收款项		296,067.4	736,132.53
应付职工薪酬		69,515.38	69,090.74
应交税费		6,034,058.18	5,892,886.13
应付利息			
应付股利		96,030	96,030
其他应付款		107,863,527.34	103,239,905.08
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		116,505,776.04	114,011,971.59
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
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		0	0
负债合计		116,505,776.04	114,011,971.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		93,225,000	93,225,000
资本公积		182,902,833.15	182,902,833.15
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		9,527,229.84	9,527,229.84
未分配利润		-240,731,433.76	-241,123,470.94
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		44,923,629.23	44,531,592.05

负债和所有者权益（或股东权益） 总计		161,429,405.27	158,543,563.64
-----------------------	--	----------------	----------------

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		25,550,419.49	19,783,057.59
其中：营业收入		25,550,419.49	19,783,057.59
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		24,593,233.31	20,307,092.6
其中：营业成本		17,064,650.65	15,495,564.82
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		260,218.18	122,994.63
销售费用		3,739,236.67	1,570,095.29
管理费用		3,467,596.56	3,112,269.98
财务费用		61,531.25	6,167.88
资产减值损失			
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）			
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）		957,186.18	-524,035.01
加：营业外收入		90,576.92	1,200

减：营业外支出		42,533.24	1,300
其中：非流动资产处置损失		32,424.98	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,005,229.86	-524,135.01
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,005,229.86	-524,135.01
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		977,802.15	-520,397.27
少数股东损益		27,427.71	-3,737.74
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0105	-0.0056
（二）稀释每股收益		0.0105	-0.0056
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		1,005,229.86	-524,135.01
归属于母公司所有者的综合收益总额		977,802.15	-520,397.27
归属于少数股东的综合收益总额		27,427.71	-3,737.74

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：张秉军

主管会计工作负责人：张睿

会计机构负责人：于卫

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		12,736,661.76	8,926,133.6
减：营业成本		8,276,395.32	7,230,702.24
营业税金及附加		176,256.3	82,596.95
销售费用		2,179,298.02	570,692.82
管理费用		1,727,159.02	1,560,823.69
财务费用		55,615.92	250.82
资产减值损失			
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）			
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）		322,037.18	-518,932.92
加：营业外收入		80,000	
减：营业外支出		10,000	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		392,037.18	-518,932.92
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		392,037.18	-518,932.92
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0105	-0.0056
（二）稀释每股收益		0.0105	-0.0056
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		392,037.18	-518,932.92

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	27,298,590.72	21,243,009.54
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		4,671.26
收到其他与经营活动有关的现金	1,382,174.65	2,671,433.69
经营活动现金流入小计	28,680,765.37	23,919,114.49
购买商品、接受劳务支付的现金	14,788,109.26	13,128,956.23
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	5,597,606.03	5,042,503.41
支付的各项税费	2,416,968.18	1,458,585.35
支付其他与经营活动有关的现金	5,885,176.09	4,711,733.59
经营活动现金流出小计	28,687,859.56	24,341,778.58
经营活动产生的现金流量净额	-7,094.19	-422,664.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	11,000	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	11,000	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	648,357.83	172,581.94
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	648,357.83	172,581.94
投资活动产生的现金流量净额	-637,357.83	-172,581.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,500,000	
筹资活动现金流入小计	5,500,000	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0	0
筹资活动产生的现金流量净额	5,500,000	0
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	4,855,547.98	-595,246.03
加：期初现金及现金等价物余额	3,811,904.36	3,525,040.67
六、期末现金及现金等价物余额	8,667,452.34	2,929,794.64

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	14,204,827.5	9,982,915.46
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金		90,000
经营活动现金流入小计	14,204,827.5	10,072,915.46
购买商品、接受劳务支付的现金	7,421,486.89	4,299,346.46
支付给职工以及为职工支付的现金	2,962,409.67	2,768,637.7
支付的各项税费	1,897,342.28	1,207,261.39
支付其他与经营活动有关的现金	3,224,976.73	1,214,299
经营活动现金流出小计	15,506,215.57	9,489,544.55
经营活动产生的现金流量净额	-1,301,388.07	583,370.91
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	120,358	168,541.14
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	120,358	168,541.14
投资活动产生的现金流量净额	-120,358	-168,541.14
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	5,500,000	
筹资活动现金流入小计	5,500,000	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0	0
筹资活动产生的现金流量净额	5,500,000	0
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	4,078,253.93	414,829.77
加：期初现金及现金等价物余额	3,618,246.98	1,801,676.76
六、期末现金及现金等价物余额	7,696,500.91	2,216,506.53

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	93,225,000	185,350,983.15			9,527,229.84		-236,309,484.35		4,402,850.29	56,196,578.93
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	93,225,000	185,350,983.15			9,527,229.84		-236,309,484.35		4,402,850.29	56,196,578.93
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							977,802.15		27,427.71	1,005,229.86
(一) 净利润							977,802.15		27,427.71	1,005,229.86
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							977,802.15		27,427.71	1,005,229.86
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	93,225,000	185,350,983.15			9,527,229.84		-235,331,682.2		4,430,278	57,201,808.79

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	93,225,000	185,350,983.15			9,527,229.84		-234,475,904.05		4,405,687.67	58,032,996.61
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	93,225,000	185,350,983.15			9,527,229.84		-234,475,904.05		4,405,687.67	58,032,996.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-1,833,580.3		-2,837.38	-1,836,417.68
(一) 净利润							-1,833,580.3		-2,837.38	-1,836,417.68
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-1,833,580.3		-2,837.38	-1,836,417.68
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	93,225,000	185,350,983.15			9,527,229.84	-236,309,484.35		4,402,850.29	56,196,578.93	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	93,225,000	182,902,833.15			9,527,229.84		-241,123,470.94	44,531,592.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	93,225,000	182,902,833.15			9,527,229.84		-241,123,470.94	44,531,592.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							392,037.18	392,037.18
（一）净利润							392,037.18	392,037.18
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							392,037.18	392,037.18
（三）所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0

1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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	93,225,000	182,902,833.15			9,527,229.84		-240,731,433.76	44,923,629.23

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	93,225,000	182,902,833.15			9,527,229.84		-239,338,771.38	46,316,291.61
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	93,225,000	182,902,833.15			9,527,229.84		-239,338,771.38	46,316,291.61
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-1,784,699.56	-1,784,699.56
(一) 净利润							-1,784,699.56	-1,784,699.56

(二) 其他综合收益								
上述 (一) 和 (二) 小计							-1,784,699.56	-1,784,699.56
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者 (或股东) 的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
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	93,225,000	182,902,833.15			9,527,229.84		-241,123,470.94	44,531,592.05

(三) 公司基本情况

四环药业股份有限公司(以下简称“本公司”)原名中联建设装备股份有限公司,本公司是1996年以社会募集方式设立的股份有限公司,于1996年8月在深交所公开发行1250万社会公众股,股本为5000万元。1997年7月,北京市证券监督管理委员会以京证监函(1997)50号文批准本公司采取分红送股方式,每10股送1股,股本增至5500万元;1997年10月,北京市证券监督管理委员会以京证监函(1997)68号文批准本公司采取分红送股和资本公积金转增股本方式,每10股送2股转增3股,股本增至8250万元。

2001年6月21日,本公司召开2001年度第二次临时股东大会,审议并通过了《关于中联建设装备股份公司与北京四环时代生物药业有限公司进行资产置换的议案》,同意以中联建设装备股份有限公司全资企业—山东起重机厂及其他部分资产与部分负债,与北京四环时代生物药业有限公司的全部经营性资产和负债进行置换。资产置换后,本公司主营业务从起重机械的制造及销售变更为生物制药、中西药的研究开发;小容量注射剂、冻干粉针剂的生产及销售。

2001年7月4日,本公司经国家工商行政管理局核准更名为四环药业股份有限公司。

2006年6月14日,本公司第二次临时股东大会决议通过《关于利用资本公积金向流通股股东定向转增股本进行股

权分置改革的议案》，全体流通股股东每10股定向转增5.2股，全体流通股股东获得1,072.50万股的股份，至此，本公司股本总额增至9,322.50万元。

2007年12月26日，根据山东省潍坊市中级人民法院出具的（2007）潍执字第186号民事裁定书，天津泰达控股有限公司取得四环生物产业集团有限公司持有的本公司股份5,197.50万股，占本公司总股本的55.76%，成为本公司的第一大控股股东。四环生物产业集团有限公司持有另外的412.50万股股份过户至武汉科技创新生物技术有限公司。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设财务部、销售部、证券部、办公室等部门，拥有湖北四环制药有限公司、湖北四环医药有限公司两家子公司。

企业法人营业执照注册号：1100000977562

公司法定代表人：张秉军

注册资本：9,322.50万元

注册地址：北京市顺义区南法信地区三家店村北

本公司经营范围：生物医药、中西药的研究开发；“欧立康牌玄驹口服液”保健食品的委托加工，保健食品的销售（有效期限以卫生许可证为准）；医疗器械的经营（产品范围及有效期限以许可证为准）；小容量注射剂、冻干粉针剂的生产（有效期限以生产许可证为准）；对生物医药、中西药、高新技术产业、房地产、旅游项目的投资；资产受托经营；资产重组及企业收购、兼并、转让的咨询；经济信息咨询（国家有专项规定的除外）；技术开发，技术转让；技术咨询；技术服务；建筑工程机械设计；建筑装修；起重机械制造、销售；经营本企业和成员企业自产产品及技术出口业务；本企业和成员企业生产所需的原辅材料、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除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础编制，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。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况及2012年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自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。

境外子公司的记账本位币

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

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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，按成本扣除累计减值准备后的金额计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

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全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和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。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该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，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

(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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照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，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

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

无

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。

坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(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	期末余额达到 200 万元（含 200 万元）以上的非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项期末单独进行减值测试；如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。已单项确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试；无客观证据表明其发生了减值的或无法合理预计未来现金流量的，按账龄组合及相应的坏账准备计提比例计提坏账准备。

(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	

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）	2%	2%
1—2 年	8%	8%
2—3 年	15%	15%

3 年以上		
3—4 年	40%	40%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为：产成品、已完工待检品、在产品、包装物、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(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

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照类别存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其初始投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，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。

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资初始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，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资初始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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

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损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

对于2007年1月1日之前已经持有的对联营企业及合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，还应扣除按原剩余期限直线法摊销的股权投资借方差额，确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

重大影响是指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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

13、投资性房地产

无

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

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

(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、预计使用年限和预计净残值率确定折旧率。

符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

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	30	5	3.167
机器设备	14	5	6.786
电子设备	5	5	19
运输设备	8	5	11.875
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(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，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本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。借款费用同时满足下列条件的，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

本公司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。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

(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

资产负债表日，有迹象表明无形资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(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

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

无

(1) 预计负债的确认标准

(2) 预计负债的计量方法

23、股份支付及权益工具

本公司授予高管人员以权益结算或以现金结算的股权激励。用于股权激励的权益工具按照授权日的公允价值计量。

(1) 股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

对于权益结算的涉及职工的股份支付，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积（其他资本公积），不确认其后续公允价值变动；对于现金结算的涉及职工的股份支付，按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量，确定成本费用和应付职工薪酬。

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用Black-Scholes期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格④股价预计波动率；⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

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

26、政府补助

(1) 类型

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。政府补助分为货币性资产的政府补助和资产相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁。在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税		17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税		5%； 7%
企业所得税		25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

无

3、其他说明

无

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
湖北四环制药有限公司	控股子公司	武汉	医药制品	45,000,000.00	CNY	片剂、硬胶囊剂、原材料	42,750,000.00	0.00	95%	95%	是	2,872,500.00	0.00	0.00
湖北四环医药有限公司	控股子公司	武汉	医药销售	20,000,000.00	CNY	批零兼营西药制剂、中成药、中药材、中药饮品	18,000,000.00	0.00	90%	90%	是	1,557,700.00	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) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册 地	业务 性质	注册 资本	币种	经营 范围	期末实 际投资 额	实质上构 成对子公 司净投资 的其他项 目余额	持股 比例 (%)	表决 权比 例(%)	是否合 并报表	少数 股东 权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所 有者权益冲 减子公司少 数股东分担 的本期亏损 超过少数股 东在该子公 司年初所有 者权益中所 享有份额后 的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公 司类 型	注册 地	业务 性质	注册 资本	币种	经营 范围	期末实 际投资 额	实质上构 成对子公 司净投 资的其他 项目余额	持股比 例(%)	表决 权比 例(%)	是否 合并 报表	少数 股东 权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所 有者权益冲 减子公司少 数股东分担 的本期亏损 超过少数股 东在该子公 司年初所有 者权益中所 享有份额后 的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

报告期内本公司合并报表范围没有变更。

□ 适用 √ 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

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：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明:

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明:

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(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:	--	--	266,173.8	--	--	249,533.94
人民币	--	--	266,173.8	--	--	249,533.94
银行存款:	--	--	8,401,278.54	--	--	3,562,370.42
人民币	--	--	8,401,278.54	--	--	3,562,370.42
其他货币资金:	--	--	0	--	--	0
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	8,667,452.34	--	--	3,811,904.36

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:

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
合计		

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

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
合计	--	--		--

说明：

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间(天)	逾期利息金额
合计	--	

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：按账龄组合	15,061,496.52	100%	8,020,520.26	53.25%	13,685,159.9	100%	8,020,520.26	58.61%
组合小计	15,061,496.52	100%	8,020,520.26	53.25%	13,685,159.9	100%	8,020,520.26	58.61%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	15,061,496.52	--	8,020,520.26	--	13,685,159.9	--	8,020,520.26	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
一年以内	2,386,040.02	15.84%	12,683.13		1,407,883.67	10.29%	28,157.67	

1 年以内小计	2,386,040.02	15.84%	12,683.13	1,407,883.67	10.29%	28,157.67
1 至 2 年	1,209,851.64	8.03%	88,146.78	1,455,213.11	10.63%	116,417.05
2 至 3 年	1,440,013.83	9.56%	338,515.79	2,630,523.47	19.22%	394,578.52
3 年以上						
3 至 4 年	2,581,882.05	17.14%	438,391.31	882,427.17	6.45%	352,970.86
4 至 5 年	882,427.17	5.86%	688,102.16	903,581.64	6.6%	722,865.32
5 年以上	6,561,281.81	43.57%	6,454,681.09	6,405,530.84	46.81%	6,405,530.84
合计	15,061,496.52	--	8,020,520.26	13,685,159.9	--	8,020,520.26

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 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
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
北京宁港升腾药业有限公司	非关联方	1,626,983.1	3 至 5 年以上	10.8%
安徽华源医药有限公司	非关联方	858,483.02	1 至 5 年以上	5.7%
陕西药材采购供应站	非关联方	434,376	4 至 5 年以上	2.88%
北京经纬旭日医药有限公司	非关联方	395,793.98	1 至 5 年以上	2.63%
武汉倍得佳医药有限公司	非关联方	744,052	1 至 2 年	4.94%
合计	--	4,059,688.1	--	26.95%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(8) 以应收款项为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	
负债小计	0

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：按账龄组合	3,292,679.18	100%	417,251.61	12.67%	3,421,312.04	100%	417,251.61	12.2%
组合小计	3,292,679.18	100%	417,251.61	12.67%	3,421,312.04	100%	417,251.61	12.2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	3,292,679.18	--	417,251.61	--	3,421,312.04	--	417,251.61	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	87,892	2.67%		2,070,761.4	60.53%	41,415.23
1 年以内小计	87,892	2.67%	0	2,070,761.4	60.53%	41,415.23
1 至 2 年	1,854,236.54	56.31%	41,415.23	40,448.66	1.18%	3,235.9
2 至 3 年	40,448.66	1.23%	3,235.9	1,054,001.76	30.81%	158,100.26
3 年以上						
3 至 4 年	1,054,001.76	32.01%	158,100.26	56,000	1.63%	22,400
4 至 5 年	56,000	1.7%	22,400			
5 年以上	200,100.22	6.08%	192,100.22	200,100.22	5.85%	192,100.22

合计	3,292,679.18	--	417,251.61	3,421,312.04	--	417,251.61
----	--------------	----	------------	--------------	----	------------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)

合计	0	--	0%
----	---	----	----

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
欧运涛	非关联方	132,100	5 年以上	4.01%
胡丹	非关联方	120,931	2-3 年	3.67%
兰明文	非关联方	110,000	2-3 年	3.34%
洪湖华诚世纪生物化工有限公司	非关联方	66,414.71	2-3 年	2.02%
袁世明	非关联方	40,000	2-3 年	1.21%
合计	--	469,445.71	--	14.25%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0
负债：	

负债小计	0
------	---

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,411,425.56	57.95%	1,843,720.84	60.39%
1 至 2 年	381,656.68	15.67%	566,832.81	18.56%
2 至 3 年	302,125	12.4%	302,125	9.9%
3 年以上	340,418.33	13.98%	340,418.33	11.15%
合计	2,435,625.57	--	3,053,096.98	--

预付款项账龄的说明：

(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
北京华众思康医药技术有限公司	非关联方	204,000	2009 年 11 月 04 日	预付产品开发款
武汉倍安医药科技有限公司	非关联方	410,902	2011 年 11 月 01 日	尚未结算材料款
山东康林医药有限公司	非关联方	361,250	2012 年 02 月 01 日	尚未结算材料款
湖北限益泰药业有公司	非关联方	188,900	2012 年 06 月 01 日	尚未结算材料款
郑州永信搪瓷化工设备有限公司	非关联方	101,840	2012 年 06 月 01 日	尚未结算材料款
合计	--	1,266,892	--	--

预付款项主要单位的说明：

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

无

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,905,365.46		9,905,365.46	8,897,565.38		8,897,565.38
在产品	4,901,403.99		4,901,403.99	3,434,530.46		3,434,530.46
库存商品	4,923,360.4	682,645.39	4,240,715.01	5,590,936.35	682,645.39	4,908,290.96
周转材料						
消耗性生物资产						
材料采购	121,085.66		121,085.66	121,085.66		121,085.66
包装物	1,702,336.62		1,702,336.62	1,610,275.12		1,610,275.12
低值易耗品	85,981.01		85,981.01	87,093.71		87,093.71
合计	21,639,533.14	682,645.39	20,956,887.75	19,741,486.68	682,645.39	19,058,841.29

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	682,645.39				682,645.39
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	682,645.39	0	0	0	682,645.39

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
北京四环空港科技发展有限责任公司	成本法	500,000	500,000		500,000	12.5%	12.5%				
合计	--	500,000	500,000	0	500,000	--	--	--	0	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	83,268,765.32	679,317.15		236,834	83,711,248.47
其中：房屋及建筑物	37,710,091.48				37,710,091.48
机器设备	38,159,986.65	102,233.56		65,000	38,197,220.21
运输工具	2,795,433.45	526,334.02		171,834	3,149,933.47
电子设备及其他	4,603,253.74	50,749.57			4,654,003.31
--	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：	39,569,025.17	2,132,328.79	2,132,328.79	204,409.02	41,496,944.94
其中：房屋及建筑物	9,839,779.87	583,617.96	583,617.96		10,423,397.83
机器设备	24,025,063.28	1,289,176.79	1,289,176.79	41,166.72	25,273,073.35
运输工具	1,978,152.32	66,245.18	66,245.18	163,242.3	1,881,155.2
电子设备及其他	3,726,029.7	193,288.86	193,288.86		3,919,318.56
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	43,699,740.15	--			42,214,303.53

其中：房屋及建筑物	27,870,311.61	--	27,286,693.65
机器设备	14,134,923.37	--	12,924,146.86
运输工具	817,281.13	--	1,268,778.27
电子设备及其他	877,224.04	--	734,684.75
四、减值准备合计	5,392,191.14	--	5,392,191.14
其中：房屋及建筑物	1,532,303.05	--	1,532,303.05
机器设备	3,859,888.09	--	3,859,888.09
运输工具		--	
电子设备及其他		--	
五、固定资产账面价值合计	38,307,549.01	--	36,822,112.39
其中：房屋及建筑物	26,338,008.56	--	25,754,390.6
机器设备	10,275,035.28	--	9,064,258.77
运输工具	817,281.13	--	1,268,778.27
电子设备及其他	877,224.04	--	734,684.75

本期折旧额 2,132,328.79 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物				0	
机器设备				0	
运输工具				0	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
顺义区空港工业园	12,558,290.62		12,558,290.62	12,433,258.37		12,433,258.37
合计	12,558,290.62	0	12,558,290.62	12,433,258.37	0	12,433,258.37

(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
顺义区空港 工业园	45,512,604	12,433,258.37	125,032.25	0	0							12,558,290.62
合计	45,512,604	12,433,258.37	125,032.25	0	0	--	--	0	0	--	--	12,558,290.62

在建工程项目变动情况的说明：

注：截止财务报表批准报出之日，空港工业园工程主体结构已封顶。由于公司重组事项的特性，目前工程处于停滞状态。

(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
合计	0	0	0	0	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
顺义区空港工业园	主体结构封顶	由于公司重组事项的特定性，目前工程处于停滞状态。

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计		0	0	

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

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				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	116,061,886.39	0	0	116,061,886.39
专有技术	44,519,439.07			44,519,439.07
药品生产技术及批准文号	18,000,000			18,000,000
土地使用权	53,542,447.32			53,542,447.32

二、累计摊销合计	52,068,200.15	7,500	0	52,075,700.15
专有技术	26,581,937.45	7,500		26,589,437.45
药品生产技术及批准文号	18,000,000			18,000,000
土地使用权	7,486,262.7			7,486,262.7
三、无形资产账面净值合计	63,993,686.24	0	0	63,986,186.24
专有技术	17,937,501.62			17,930,001.62
药品生产技术及批准文号	0			0
土地使用权	46,056,184.62			46,056,184.62
四、减值准备合计	17,589,185.02	0	0	17,589,185.02
专有技术	17,589,185.02			17,589,185.02
药品生产技术及批准文号				0
土地使用权	0			0
无形资产账面价值合计	46,404,501.22	-7,500	0	46,397,001.22
专有技术	348,316.6	-7,500		340,816.6
药品生产技术及批准文号				
土地使用权	46,056,184.62			46,056,184.62

本期摊销额 0 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	
西他沙星原料及片剂技术	270,000				270,000
合计	270,000	0	0	0	270,000

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

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：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
合计		0	0	0		--

长期待摊费用的说明：

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备					
二、存货跌价准备	682,645.39	0	0	0	682,645.39
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0			0

六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	5,392,191.14				5,392,191.14
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	17,589,185.02	0			17,589,185.02
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计		0	0	0	

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	1,470,761.14	9,518,178.32
1 年以上	9,368,637.38	2,288,066.98

合计	10,839,398.52	11,806,245.3
----	---------------	--------------

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	599,560.5	2,511,161.07
1 年以上	4,131,827.27	1,389,005.16
合计	4,731,387.77	3,900,166.23

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		4,406,102.93	4,406,102.93	
二、职工福利费		323,623.4	323,623.4	
三、社会保险费	7,046.58	630,118	629,693.36	7,471.22
社会保险费	7,046.58	630,118	629,693.36	7,471.22
四、住房公积金	3,998.44			3,998.44
五、辞退福利				
六、其他	452,252.83	0	0	452,252.83
其他	452,252.83			452,252.83
合计	463,297.85	5,359,844.33	5,359,419.69	463,722.49

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 0，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 0。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	381,184.65	-36,228.29
消费税		
营业税		
企业所得税	6,745,147.89	6,745,147.89
个人所得税	37,170.57	33,459.09
城市维护建设税	75,101.46	58,006.53
其他税费	266,702.19	249,529.48
合计	7,505,306.76	7,049,914.7

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：

36、应付利息

单位：元

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

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
中联实业股份有限公司	8,250	8,250	
中国对外建设总公司	16,500	16,500	
北大君士集团有限公司	71,280	71,280	
合计	96,030	96,030	--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	9,522,980.08	2,118,330.1
1 至 2 年	4,230,627.07	6,944,775.95
2 至 3 年	4,964,503.5	4,964,503.5
3 年以上	34,968,008.74	34,968,008.74
合计	53,686,119.39	48,995,618.29

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
天津泰达投资控股有限公司	5,557,332.6	0
合计	5,557,332.6	0

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

无

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人：四环生物产业集团有限公司 金额：29569614元。 性质或内容：债务代偿款。

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计		0	0	

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率（%）	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

其他流动负债说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

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
合计	--	--	--	--	--		--	

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：

43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
开发基金	4,000,000			4,000,000	

合计	4,000,000	0	0	4,000,000	--
----	-----------	---	---	-----------	----

专项应付款说明：

注：专项应付款系子公司湖北四环制药有限公司取得的武汉市高新技术扶持开发基金，开发项目为“依普黄酮原料药及其制剂高技术产业示范工程”。

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

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：

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	93,225,000					0	93,225,000

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：

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

无

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积	185,350,983.15			185,350,983.15
合计	185,350,983.15	0	0	185,350,983.15

资本公积说明：

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	9,004,574.01			9,004,574.01
任意盈余公积	522,655.83			522,655.83
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	9,527,229.84	0	0	9,527,229.84

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：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-236,309,484.35	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	-236,309,484.35	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	977,802.15	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-235,331,682.2	--

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 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应

明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	25,550,419.49	19,783,057.59
其他业务收入		
营业成本	17,064,650.65	15,495,564.82

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药生产销售	25,550,419.49	17,064,650.65	19,783,057.59	15,495,564.82
医药商业批发	0	0	0	0
合计	25,550,419.49	17,064,650.65	19,783,057.59	15,495,564.82

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
100u 纤溶酶	7,117,586.22	4,005,739.2	3,115,901.52	2,768,683.2
盐酸曲美他嗪原料	3,440,170.79	2,672,474.19	2,876,923.02	2,528,205.1
80mg 复方甘草酸苷	1,655,000	1,040,610	2,195,094.39	1,449,377.4
40mg 复方甘草酸苷	1,319,076.93	860,976	779,487.16	532,212
尼莫地平缓释片	1,116,533.63	421,209.35	838,995.09	706,299.57
其他	10,902,051.92	8,063,641.91	9,976,656.41	7,510,787.55
合计	25,550,419.49	17,064,650.65	19,783,057.59	15,495,564.82

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	12,736,661.76	8,276,395.32	8,926,133.6	7,230,702.24
湖北地区	12,813,757.73	8,788,255.33	10,856,923.99	8,264,862.58
合计	25,550,419.49	17,064,650.65	19,783,057.59	15,495,564.82

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
北京万生药业有限责任公司	3,960,000	15.5%
河南省迪康医药有限责任公司	3,153,051.28	12.34%
河南省柏海同心医药有限公司	1,422,648.68	5.57%
湖北正大华通药业有限公司	1,083,460.64	4.24%
湖北鑫烨医药有限公司	1,015,643.35	3.97%
合计	10,634,803.95	41.62%

营业收入的说明

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

合同项目的说明：无

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	133,552.37	66,565.9	应缴流转税税额 5%、7%
教育费附加	107,567.09	37,377.91	应缴流转税税额 3%
资源税			
其他	19,098.72	19,050.82	
合计	260,218.18	122,994.63	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计		

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

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

(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
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

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

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	10,576.92	
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		

非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助		
其他	80,000	1,200
合计	90,576.92	1,200

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
	0	0	
合计			--

营业外收入说明

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	32,424.98	
其中：固定资产处置损失	32,424.98	
无形资产处置损失		
债务重组损失	0	
非货币性资产交换损失	0	
对外捐赠	0	
其他	10,108.26	1,300
合计	42,533.24	1,300

营业外支出说明：

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税		
递延所得税调整		
合计		

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	977,802.15	-520,397.27
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	49141.50	-95.00
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	928660.65	-520,302.27
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	93,225,000.00	93,225,000.00
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		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*M$ $i/M0-Sj*Mj/M0$ $-Sk$	93,225,000.00	93,225,000.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	X2=S+X1	93,225,000.00	93,225,000.00
其中：可转换公司债券转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y1=P1/S	0.0105	-0.0056
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	Y2=P2/S	0.0100	-0.0056
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3= (P1+P3) /X2	0.0105	-0.0056
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y4= (P2+P4) /X2	0.0100	-0.0056

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的其他与经常活动有关的现金	1,382,174.65
合计	1,382,174.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的其他与经营活动有关的现金	5,885,176.09
合计	5,885,176.09

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的其他与筹资活动有关的现金	5,500,000
合计	5,500,000

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

四环药业股份有限公司第四届董事会临时会议于2012年5月3日召开，审议通过了《关于向控股股东借款的议案》。同意向控股股东泰达控股借款550万元人民币，借款期限为一年，借款利率为6.56%，用于制药设备更新改造和新版GMP认证，以增加公司的药品生产安全。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	1,005,229.86	-524,135.01
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,132,328.79	2,084,381.26
无形资产摊销	7,500	7,500
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	22,568.86	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	62,947.93	2,396.99
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,897,626.46	1,438,268.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-38,867.22	278,467.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,666,437.43	-3,173,278.47
其他	-5,967,613.38	-536,265.44
经营活动产生的现金流量净额	-7,094.19	-422,664.09
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	8,667,452.34	2,929,794.64

减：现金的期初余额	3,811,904.36	3,525,040.67
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,855,547.98	-595,246.03

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	8,667,452.34	3,811,904.36

其中：库存现金	266,173.8	249,533.94
可随时用于支付的银行存款	8,401,278.54	3,562,370.42
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	8,667,452.34	3,811,904.36

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

无

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
天津泰达投资控股有限公司	控股股东	有限公司	天津	张秉军	以自有资金进行投资等	74,700,000.00	CNY	55.75%	55.75%		10310120-X

本企业的母公司情况的说明

详见第四章的股东情况。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
湖北四环制药有限公司	控股子公司	有限公司	武汉市珞瑜路 446 号洪山科技创业中心 B 座 3088 室	林学才	片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、栓剂、原料药。	45,000,000.00	CNY	95%	95%	74176276-6
湖北四环医药有限公司	控股子公司	有限公司	武汉市经济技术开发区海特工业园	肖丙红	批零兼营西药制剂、中成药、中药材、中药饮品。	20,000,000.00	CNY	90%	90%	70680431-8

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京四环空港科技发展有限公司	本公司之参股企业	78324090-7
四环生物产业集团有限公司	本公司之前控股股东、潜在关联人	70023870-6

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)

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(%)

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

								费	

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

(4) 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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
天津泰达投资控股有限公司	5,500,000	2012年05月03日	2013年05月03日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	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(%)

(7) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

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	四环生物产业集团有限公司	29,569,614	29,569,614
其他应付款	北京四环空港科技发展有限公司	5,113,733.3	5,113,733.3
其他应付款	天津泰达投资控股有限公司	5,557,332.6	0
合计		40,240,679.9	34,683,347.3

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、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确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

无

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

其他或有负债及其财务影响：

无

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

(十三) 资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

无

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：按账龄组合	6,824,139.33	100%	3,933,334.2	57.64%	6,590,799.84	100%	3,933,334.2	59.68%
组合小计	6,824,139.33	100%	3,933,334.2	57.64%	6,590,799.84	100%	3,933,334.2	59.68%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0	0%	0	
合计	6,824,139.33	--	3,933,334.2	--	6,590,799.84	--	3,933,334.2	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
一年以内	1,018,244.62	14.92%	12,683.13	634,156.67	9.62%	12,683.13
1 年以内小计	1,018,244.62	14.92%	12,683.13	634,156.67	9.62%	12,683.13
1 至 2 年	364,985.81	5.35%	72,672.24	908,403	13.78%	72,672.24
2 至 3 年	908,403	13.31%	161,014.27	1,073,428.48	16.29%	161,014.27
3 年以上						
3 至 4 年	1,073,428.48	15.73%	127,360.75	318,401.88	4.83%	127,360.75
4 至 5 年	318,401.88	4.66%	387,224.02	484,030.02	7.35%	387,224.02
5 年以上	3,140,675.54	46.03%	3,172,379.79	3,172,379.79	48.13%	3,172,379.79
合计	6,824,139.33	--	3,933,334.2	6,590,799.84	--	3,933,334.2

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 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
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

无

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
北京宁港升腾药业有限公司	非关联方	1,626,983.1	4 至 5 年以上	23.84%
北京经纬旭日医药有限公司	非关联方	395,793.98	2 至 5 年以上	5.8%
海南得恩药业有限公司	非关联方	389,040	1 至 5 年以上	5.7%
武汉普安医药有限公司	非关联方	361,306.47	1 至 5 年以上	5.29%
北京福海希望医药科技发展	非关联方	319,010.76	5 年以上	4.67%
合计	--	3,092,134.31	--	45.3%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：按账龄组合	1,557,137.49	100%	32,180.54	2.07%	1,648,582.49	100%	32,180.54	1.95%
组合小计	1,557,137.49	100%	32,180.54	2.07%	1,648,582.49	100%	32,180.54	1.95%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	1,557,137.49	--	32,180.54	--	1,648,582.49	--	32,180.54	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内								
其中：	--	--	--		--	--	--	
一年以内	11,000	0.71%	0		53,465	3.24%	1,069.3	
1 年以内小计	11,000	0.71%	0		53,465	3.24%	1,069.3	
1 至 2 年	3,465	0.22%	1,069.3		19,228.06	1.17%	1,538.24	
2 至 3 年	19,228.06	1.24%	1,538.25		4,275.96	0.26%	641.39	
3 年以上								

3 至 4 年	4,275.96	0.27%	641.39	1,562,681.87	94.79%	20,000
4 至 5 年	1,510,236.87	96.99%	20,000	0	0%	0
5 年以上	8,931.6	0.57%	8,931.6	8,931.6	0.54%	8,931.6
合计	1,557,137.49	--	32,180.54	1,648,582.49	--	32,180.54

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北海中鼎	非关联方	8,052	5 年以上	0.52%
江西省医药采购服务中心	非关联方	5,000	5 年以上	0.32%
兴和众生	非关联方	4,922.33	2-3 年	0.32%
海南招标押金	非关联方	3,000	5 年以上	0.19%
广东省医药采购服务中心	非关联方	1,800	5 年以上	0.12%
合计	--	22,774.33	--	1.47%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

无

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖北四环制药有限公司	成本法	42,750,000	42,750,000		42,750,000	95%	95%				
湖北四环医药有限公司	成本法	18,000,000	18,000,000		18,000,000	90%	90%				

北京四环 空港科技 发展有限 责任公司	成本法	500,000	500,000		500,000	12.5%	12.5%				
合计	--	61,250,000	61,250,000	0	61,250,000	--	--	--	0	0	0

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	12,736,661.76	8,926,133.6
其他业务收入		
营业成本	8,276,395.32	7,230,702.24
合计		

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
100u 纤溶酶	7,117,586.22	4,005,739.2	3,115,901.52	2,768,683.2
80mg 复方甘草酸苷	1,655,000	1,040,610	2,195,094.39	1,449,377.4
40mg 复方甘草酸苷	1,319,076.93	860,976	779,487.16	532,212
60mg 促肝细胞生长素	619,076.91	353,425.6	657,311.9	313,048.9
1ml 硝酸甘油注射液	459,574.78	543,300.6	415,140.17	423,620
其他	1,566,346.92	1,472,343.92	1,763,198.46	1,743,760.74
合计	12,736,661.76	8,276,395.32	8,926,133.6	7,230,702.24

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
河南省迪康医药有限责任公司	3,153,051.28	24.76%
河南省柏海同心医药有限公司	1,422,648.68	11.17%
福建省泉州市展开药业有限公司	506,338.51	3.98%
福建汇恒旺医药有限公司	466,625.68	3.66%
青岛美邦医药有限公司	461,538.47	3.62%
合计	6,010,202.62	47.19%

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		

(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
	0	0	
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
	0	0	
合计			--

投资收益的说明：

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	392,037.18	-518,932.92
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,540,070.73	1,525,411.57
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	57,332.6	
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-419,376.71	524,133.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-529,244.62	-57,947.46
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,520,432.38	-690,787.79
其他	-5,862,639.63	-198,506.04
经营活动产生的现金流量净额	-1,301,388.07	583,370.91
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	7,696,500.91	2,216,506.53

减：现金的期初余额	3,618,246.98	1,801,676.76
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,078,253.93	414,829.77

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.87%	0.0105	0.0105
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.78%	0.01	0.01

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

九、备查文件目录

备查文件目录
(一) 载有法定代表人签名的半年度报告文本；
(二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的 2012 年半年度财务报表；
(三) 报告期内在《中国证券报》、《证券时报》上公开披露过的所有文件；
(四) 《公司章程》。

董事长：张秉军

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 22 日