



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

四环药业股份有限公司

2012 年度报告

2013 年 02 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

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：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
贾晋平	董事	工作原因	李润茹
吕霞	独立董事	工作原因	于小镭

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

中兴华富华会计师事务所有限责任公司为本公司 2012 年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
第四节 董事会报告	10
第五节 重要事项	18
第六节 股份变动及股东情况	21
第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	25
第八节 公司治理	30
第九节 内部控制	35
第十节 财务报告	36
第十一节 备查文件目录	116

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、上市公司、四环药业	指	四环药业股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
天津市国资委	指	天津市人民政府国有资产监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
泰达控股、大股东、控股股东	指	天津泰达投资控股有限公司
本次重大资产重组预案	指	公司于 2012 年 12 月 26 日披露的重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案
GMP	指	药品生产质量管理规范
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	2012 年 8 月 22 日公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过的公司章程
元、万元	指	人民币元、万元

重大风险提示

1. 本公司 2012 年 12 月 26 日发布了《重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》，本次重大资产重组交易成功实施尚须满足多项审批条件，重组事项尚存一定不确定性，主营业务、持续经营能力到目前为止尚未发生根本改变，敬请投资者注意投资风险。

2. 截至本年度末，公司累计亏损 231,090,271.63 元，生产经营面临较大压力，公司持续经营能力存在不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。

第二节 公司简介

一、公司信息

股票简称	*ST 四环	股票代码	000605
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	四环药业股份有限公司		
公司的中文简称	四环药业		
公司的外文名称（如有）	SIHUAN PHARMACEUTICAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	SHPC		
公司的法定代表人	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	101399		
办公地址	北京市西城区阜外大街 3 号东润时代大厦 8 层		
办公地址的邮政编码	100037		
公司网址	www.sihuanyaoye.com		
电子信箱	info_shyy@sohu.net		

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 8 层	北京市西城区阜外大街 3 号东润时代大厦 8 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的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴华富华会计师事务所有限责任公司
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
签字会计师姓名	戚桂旺、杜金霞

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2012 年	2011 年	本年比上年增减(%)	2010 年
营业收入（元）	58,239,753.78	38,648,254.30	50.69%	33,745,757.12
归属于上市公司股东的净利润（元）	5,219,212.72	-1,833,580.30	384.65%	-6,539,847.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	5,179,213.79	-2,178,330.80	337.76%	-6,308,961.45
经营活动产生的现金流量净额（元）	3,163,001.53	-1,060,200.27	398.34%	4,699,143.33
基本每股收益（元/股）	0.056	-0.0197	384.26%	-0.0702
稀释每股收益（元/股）	0.056	-0.0197	384.26%	-0.0702
净资产收益率（%）	9.59%	-3.48%	13.07%	-11.49%
	2012 年末	2011 年末	本年末比上年末增减(%)	2010 年末
总资产（元）	137,874,881.51	132,507,851.30	4.05%	130,283,312.84
归属于上市公司股东的净资产（归属于上市公司股东的所有者权益）（元）	57,012,941.36	51,793,728.64	10.08%	53,627,308.94

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2012 年金额	2011 年金额	2010 年金额	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）			-96,328.13	
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）	80,000.00	100,000.00		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-41,580.07	249,689.00	-143,484.28	
少数股东权益影响额（税后）	-1,579.00	4,938.50	-8,926.24	
合计	39,998.93	344,750.50	-230,886.17	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

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

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2012年，国内外经济发展的不确定因素进一步复杂化、多样化，药品生产经营环境发生了较大变化，国家不断深化医疗体制改革，对部分药品多次进行价格调控，发布了一系列规范和整顿药品市场秩序的政策。在此形势下，公司认真执行董事会的决议，积极调整经营策略，全面进行技术改造，外拓市场、内抓管理，使公司生产经营有序进行；同时，公司在下半年启动了重大资产重组事项，公司积极配合交易各方和中介机构开展工作，使重组平稳有序地进行。本年度，公司业绩实现扭亏为盈，保持了四环药业的平稳健康发展。

二、主营业务分析

1、概述

经中兴华富华会计师事务所有限责任公司审计，本公司2012年净利润为5,324,249.71元，归属于母公司所有者的净利润为5,219,212.72元，本年度母公司累计可供股东分配利润-237,948,916.03元。鉴于母公司累计可供股东分配利润为负值，2012年度利润分配预案为：2012年度不进行分配，也不进行资本公积金转增股本。

1. 报告期内总体经营情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例（%）
营业收入	58,239,753.78	38,648,254.30	50.69%
营业利润	5,572,639.90	-2,186,106.68	354.91%
归属于上市公司股东的净利润	5,219,212.72	-1,833,580.30	384.65%

报告期内，公司营业收入较上期增长了50.69%，主要系公司销售收入增加，使公司营业收入增加所致。

报告期内，公司营业利润较上期增长354.91%，主要系公司销售收入增长，公司实现扭亏为盈所致。

报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润较上期增长了384.65%，主要系公司营业收入增加，营业利润扭亏为盈所致。

公司回顾总结前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

2012年，公司重点开展了以下几方面的工作：

(1) 在大股东的大力支持下，公司进行了全面技改工作。

针对公司建厂年头长、机器设备老化严重、运营资金不足的现状，大股东高度重视并及时提供了必要的资金支持，公司进行了一个月左右的停产设备大检修和设备更新改造工作，及时更换了停运的冻干机、更新改造动物实验房等，新添加购买了各种生产质量关键仪器设备，缓解了公司一直以来生产供给无法满足市场需求的困境，增加了生产质量的保障，为生产安全以及后续GMP检查工作奠定了一定的基础。

(2) 公司经过努力，完成GMP认证的追踪检查。

2012年5月，北京市局GMP认证中心紧急通知对注射剂生产企业进行全覆盖跟踪检查，公司立即组织动员开展工作，梳理2010年以来的GMP检查文件、供应商档案等，及时发现并纠正不符合规范的问题，经过精心准备，顺利通过了市局GMP跟踪检查小组对我公司GMP跟踪检查的认证工作，并对检查中提出的缺陷项目制定整改计划，进行限期整改。

(3) 完成公司三级安全企业的认证工作。

公司的安全生产工作，是公司管理的重要工作目标之一。2012年公司继续认真贯彻执行“安全第一、预防为主、综合治理”的安全方针，严格从生产的各个细节抓起，认真务实地抓好各项安全生产的制度管理和现场管理。2012年11月，市局安

全生产认证小组对我公司顺义药厂进行了三级安全生产企业的达标认证工作，在现有生产设备条件下，公司通过加强日常安全生产工作培训，落实部门安全责任，强化员工安全意识，通过加强管理弥补硬件之不足，保质保量安全完成各项生产任务，最终得到认证专家们的一致认可，公司顺利通过了安全生产三级达标企业的认证工作。

(4) 保持了公司生产、质量安全和员工队伍的基本稳定。

经过全面的技术改造，公司的生产安全得到有效保障。2012年公司共生产10个品种和18个规格的产品，日常生产检验、生产洁净区的环境监测、产品注册、动物房年检及各项质量检测工作都有序进行，未发生一起生产安全事故。

此外，公司始终把员工的冷暖放在心上。本年度，公司提高了员工待遇，加强员工素质培训，改造了员工食堂，适当提高了员工伙食标准。同时进行了员工生活区的绿化建设，成立文体部丰富员工的业余生活，从生活后勤等各方面给员工以保障，使员工充分感受到公司的关怀，从而保持了员工队伍的基本稳定。

(5) 拓展增收节支渠道，开展市场调查，增加了营业收入。

2012年度是公司“保壳、攻坚、扭亏”的重要的一年，为实现目标，公司充分调动员工积极性，在做好本职工作，抓好医药生产销售的前提下，鼓励部门利用自身信息优势拓展增收渠道，通过为客户提供市场调查服务创造营业收入。目前，公司承揽的市场调查业务已按原定计划顺利完成，客户对业务效果和服务质量均给予好评。

(6) 配合大股东安排，积极推动公司的重组工作。

2012年9月27日，在大股东的安排下，公司实施停牌，启动新一轮重组工作。停牌期间，公司积极配合大股东及聘请的中介机构的尽职调查、审计、评估工作以及重组预案的设计等工作，积极有效地做好与监管部门、投资者及媒体的相互沟通工作。截止当前，公司的重组工作进展顺利。

(7) 全面履行并完成了年初董事会下达的经营目标。

公司在连续两年亏损的情况下，董事会在2012年给公司下达了30万营业利润的年度经营目标。本年度，公司领导带领全体员工围绕董事会会议精神及营业目标，多次开会研究加强主营业务收入及创收思路和措施，在紧紧抓药品生产销售不放松的前提下，找路子谋创收，为公司贡献自己的智慧和力量。在公司全体干部员工的努力下，公司销售收入大幅增长，2012年度实现5823.98万元的营业收入，实现净利润532.42万元，圆满并超额完成了董事会下达的经营目标。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

适用 不适用

2、收入

说明

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	2012 年	2011 年	同比增减 (%)
------	----	--------	--------	----------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司重大的在手订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额 (元)	17,974,983.37
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 (%)	30.87%

公司前 5 大客户资料

适用 不适用

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例（%）
1	北京万生药业有限责任公司	6,092,307.43	10.46%
2	河南省瑞安医药有限公司	4,441,461.54	7.63%
3	河南省柏海同心医药有限公司	2,689,991.35	4.62%
4	湖北鑫烨医药有限公司	2,552,505.10	4.38%
5	河南省迪康医药有限责任公司	2,198,717.95	3.78%
合计	——	17,974,983.37	30.87%

3、成本

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
医药生产销售	成本	36,938,777.96	100%	29,709,932.96	100%	24.33%

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2012 年		2011 年		同比增减(%)
		金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
盐酸芦氟沙星	成本	856,505.13	2.32%	2,367,598.97	8.63%	-63.82%
100u 纤溶酶	成本	9,128,622.60	24.71%	5,230,133.78	19.07%	74.54%
复方甘草酸苷	成本	3,692,058.00	10%	3,861,500.22	14.08%	-4.39%
促肝细胞生长素	成本	1,471,197.66	3.98%	1,633,403.30	5.95%	-9.93%
复方莪术油栓	成本	2,783,232.81	7.53%	1,912,766.00	6.97%	45.51%
阿奇霉素	成本	2,688,300.57	7.28%	766,624.39	2.79%	250.67%
阿昔洛韦分散片	成本	2,615,337.58	7.08%	1,185,935.72	4.32%	120.53%
盐酸曲美他嗪原料	成本	4,894,237.29	13.25%	4,169,951.32	15.2%	17.37%
尼莫地平缓释片	成本	1,146,266.45	3.1%	732,352.40	2.67%	56.52%

说明

无

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	17,151,808.50
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	48.69%

公司前 5 名供应商资料

√ 适用 □ 不适用

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例（%）
1	北京梅尔森医药技术开发有限公司	6,381,045.00	18.11%
2	北京博康宁生物医药科技有限公司	6,250,000.00	17.74%
3	达州市天然植物药业有限公司	1,676,470.76	4.76%
4	湖北益泰药业有限公司	1,443,500.00	4.1%
5	浙江国邦药业有限公司	1,400,792.74	3.98%
合计	——	17,151,808.50	48.69%

4、费用

报告期内，公司销售费用同比增加172.46%，主要系销售增长，销售费用增加所致。

报告期内，公司财务费用同比增加2454.82%，主要系利息费用增加所致。

5、研发支出

报告期内，公司没有研发支出。

6、现金流

单位：元

项目	2012 年	2011 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	69,980,639.55	47,708,777.83	46.68%
经营活动现金流出小计	66,817,638.02	48,768,978.10	37.01%
经营活动产生的现金流量净额	3,163,001.53	-1,060,200.27	398.34%
投资活动现金流入小计	861,000.00	2,000,000.00	-56.95%
投资活动现金流出小计	2,209,714.37	652,936.04	238.43%
投资活动产生的现金流量净额	-1,348,714.37	1,347,063.96	-200.12%
筹资活动现金流入小计	5,500,000.00		
筹资活动现金流出小计	180,400.00		
筹资活动产生的现金流量净额	5,319,600.00		
现金及现金等价物净增加额	7,133,887.16	286,863.69	2,386.86%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司经营活动现金流入小计同比增长46.68%，主要系销售收入增加所致。

报告期内，公司经营活动现金流出小计同比增长37.01%，主要系销售增长，支付的各项费用增加所致。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额同比增长398.34%，主要系经营活动现金流入多于现金流出所致。

报告期内，公司投资活动现金流入小计同比减少56.95%，主要系处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金减少所致。

报告期内，公司投资活动现金流出小计同比增长238.43%，主要系构建固定资产支付的现金增加所致。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额同比减少200.12%，主要系投资活动现金流出多于现金流入所致。

报告期内，公司筹资活动现金流入、现金流出及现金流量净额的变化，主要系本期向控股股东借款550万元所致。

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额同比增长2386.86%，主要系向控股股东借款所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 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						
医药生产销售	58,239,753.78	36,938,777.96	36.57%	50.69%	25.33%	13.44%
医药商业批发	0.00	0.00	0%	0%	0%	0%
分产品						
盐酸芦氟沙星	1,848,996.04	856,505.13	53.68%	-46.86%	-63.82%	21.72%
100U 纤溶酶	17,698,168.71	9,128,622.60	48.42%	140.76%	74.54%	19.57%
复方甘草酸苷	6,092,015.35	3,692,058.00	39.4%	8.12%	-4.39%	7.94%
促肝细胞生长素	2,491,379.14	1,471,197.66	40.95%	-18.11%	-9.93%	-5.36%
复方莪术油栓	3,246,086.77	2,783,232.81	14.26%	22.7%	45.51%	-13.44%
阿奇霉素	3,006,904.50	2,688,300.57	10.6%	212.5%	250.67%	-9.73%
阿昔洛韦分散片	2,825,260.92	2,615,337.58	7.43%	123.84%	120.53%	1.39%
盐酸曲美他嗪原料	6,204,273.22	4,894,237.29	21.12%	52.57%	17.37%	23.67%
尼莫地平缓释片	2,349,251.90	1,146,266.45	51.21%	29.64%	56.52%	-8.38%
其他	12,477,417.23	7,663,019.87		48.67%	-2.38%	
分地区						
北京地区	30,618,568.46	17,012,595.95	44.44%	67.5%	24.1%	19.44%
湖北地区	27,621,185.32	19,926,182.01	27.86%	35.61%	24.53%	6.42%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产项目重大变动情况

单位：元

	2012 年末		2011 年末		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		
货币资金	10,945,791.52	7.94%	3,811,904.36	2.88%	5.06%	报告期内向股东泰达控股借款 550 万元以及销售收入增加，使货币资金增加。
应收账款	7,605,026.93	5.52%	5,664,639.64	4.27%	1.25%	
存货	19,733,714.33	14.31%	19,058,841.29	14.38%	-0.07%	
长期股权投资			500,000.00	0.38%	-0.38%	
固定资产	35,877,167.13	26.02%	38,307,549.01	28.91%	-2.89%	
在建工程	12,691,103.74	9.2%	12,433,258.37	9.38%	-0.18%	

2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2012 年		2011 年		比重增减 (%)	重大变动说明
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)		

五、投资状况分析

1、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

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 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
湖北四环制药有限公司	子公司	医药	医药制品	4500 万元	75,153,135.12	58,971,617.52	27,621,185.32	2,230,229.72	2,198,649.65
湖北四环医药有限公司	子公司	医药	医药销售	2000 万元	18,227,917.35	15,593,064.16	0.00	-48,954.85	-48,954.85

主要子公司、参股公司情况说明

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实现扭亏为盈，主要是由于公司深挖潜力，加大了经营及管理力度所致。

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。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

六、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

本公司2012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。2013年2月1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2012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2012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，截止2012年12月31日，本公司累计亏损231,090,271.63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尚在进行中，如重组不成功，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9月27日停牌开始筹划重大资产重组事项，2012年12月26日发布了《重大资产置换及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》，本次重大资产重组交易成功实施尚须满足多项审批条件，重组事项尚存一定不确定性，主营业务、持续经营能力到目前为止尚未发生根本改变，提醒投资者关注风险。

2、截至2012年12月31日，本公司累计亏损231,090,271.63元，生产经营面临较大压力，公司的持续经营能力存在一定的不确定性，董事会提请广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

七、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法没有发生变化。

八、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

报告期内没有发生重大会计差错更正需追溯重述的情况。

九、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

与上年度财务报告相比，合并报表范围没有发生变化。

十、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

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。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

公司近3年(含报告期)的利润分配预案或方案及资本公积金转增股本预案或方案情况

公司近3年(含本报告期)由于母公司累计可分配利润为负,没有发生利润分配及资本公积金转增股本预案或方案情况。

公司近三年现金分红情况表

单位:元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%)
2012年	0.00	5,219,212.72	0%
2011年	0.00	-1,833,580.30	0%
2010年	0.00	-6,539,847.62	0%

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

媒体质疑情况

适用 不适用

本年度公司无媒体质疑事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数 (万元)	报告期新增占用金额 (万元)	报告期偿还总金额 (万元)	期末数 (万元)	预计偿还方式	预计偿还金额 (万元)	预计偿还时间 (月份)
期末合计值占期末净资产的比例(%)									0%
相关决策程序			无						
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			无						
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			无						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期			2013 年 02 月 06 日						
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引			详见 2013 年 2 月 6 日巨潮资讯网的公告《关于四环药业股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况专项的专项说明》						

三、破产重整相关事项

报告期内公司不存在破产重整相关事项。

四、资产交易事项

1、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格 (万元)	本期初起至出售产生的损益	资产出售为上	资产出售定价	是否为关联交易	与交易对方的	所涉及资产	所涉及债权	披露日期	披露索引

			元)	售日该 资产为 上市公 司贡献 的净利 润(万 元)	益(万 元)	市公司 贡献的 净利润 占利润 总额的 比例 (%)	原则	易	关联关 系(适 用关联 交易情 形)	产权是 否已全 部过户	债务是 否已全 部转移		
北京七 色石投 资有限 公司	参股公 司股权	2012-11 -13	85	35	35	6.71%	协议定 价	否	否	是	是		不适用

出售资产情况概述

公司以85万元人民币的价格将在北京四环空港科技发展有限公司中12.5%的股份（即50万元）转让给北京七色石投资有限公司。转让后公司不再持有北京四环空港科技发展有限公司股份。

五、公司股权激励的实施情况及其影响

报告期内，公司不存在股权激励的实施情况。

六、重大关联交易

1、其他重大关联交易

2012年5月3日，本公司与控股股东天津泰达投资控股有限公司（以下简称“泰达控股”）在天津市签订了《临时借款协议》，本公司向泰达控股借款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，以保证公司的药品生产安全。公司第四届董事会临时会议审议通过了该借款议案，详见2012年5月4日公告。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
向控股股东借款暨关联交易公告	2012年05月04日	巨潮资讯网

七、重大合同及其履行情况

1、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同涉及 资产的账 面价值(万 元)(如有)	合同涉及 资产的评 估价值(万 元)(如有)	评估机构 名称(如 有)	评估基准 日(如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
北京兴和 众生医药 科技有限		200				协议定价	200	否		已履行完 毕

公司										
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴华富华会计师事务所有限责任公司
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	戚桂旺、杜金霞
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、监事会、独立董事（如适用）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明：

监事会对报告中所涉及的事项进行了核查，认为：董事会对中兴华富华会计师事务所出具的审计意见所作的专项说明符合公司实际，该审计报告客观地反映了公司的财务状况、充分揭示了公司的财务风险，故监事会对中兴华富华会计师事务所出具带强调事项段无保留意见的审计报告和对董事会所作的专项说明均无异议。

监事会将督促董事会积极推进资产重组事项，尽最大努力减小风险，保护投资者利益。

独立董事对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明：

中兴华富华会计师事务所向本公司出具的带强调事项段的无保留意见的2012年年度审计报告，其审计意见客观的反映了公司的财务状况，对此我们表示认同。希望公司董事会认真研究，努力协调，积极推进重组进程，尽早解决公司持续经营能力面临的不确定性问题，维护公司和全体股东的利益。

十、公司发行公司债券的情况

本年度公司没有发行公司债券。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	51,975,000	55.75%				-51,975,000	-51,975,000	0	0%
2、国有法人持股	51,975,000	55.75%				-51,975,000	-51,975,000	0	0%
二、无限售条件股份	41,250,000	44.25%				51,975,000	51,975,000	93,225,000	100%
1、人民币普通股	41,250,000	44.25%				51,975,000	51,975,000	93,225,000	100%
三、股份总数	93,225,000	100%						93,225,000	100%

股份变动的原因

股份变动原因：有限售流通股解除限售。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

股份不存在过户情况。

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

无

二、证券发行与上市情况

1、报告期末近三年历次证券发行情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
无						
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						

无						
权证类						
无						

前三年历次证券发行情况的说明

近三年无证券发行情况。

2、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

报告期内公司不存在因送股、转增股本、配股、增发新股、非公开发行股票、权证行权、实施股权激励计划、企业合并、可转换公司债券转股、减资、内部职工股上市、债券发行或其他原因引起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。

3、现存的内部职工股情况

内部职工股的发行日期	内部职工股的发行价格（元）	内部职工股的发行数量（股）
现存的内部职工股情况的说明		
无内部职工股		

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期股东总数	6,739	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数	7,025					
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例（%）	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
天津泰达投资控股有限公司	国有法人	55.75%	51,975,000	0	0	51,975,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）			无					
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	年末持有无限售条件股份数量（注 4）	股份种类						
		股份种类	数量					
天津泰达投资控股有限公司	51,975,000	人民币普通股	51,975,000					
谢红刚	1,751,993	人民币普通股	1,751,993					
刘东辉	1,003,250	人民币普通股	1,003,250					
徐春英	950,000	人民币普通股	950,000					

海口力向实业有限公司	717,500	人民币普通股	717,500
舒荣荣	570,637	人民币普通股	570,637
李春阳	516,800	人民币普通股	516,800
于滨国	457,449	人民币普通股	457,449
郭庆	410,600	人民币普通股	410,600
沈婷	350,000	人民币普通股	350,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司第一大股东与其他法人股股东之前不存在关联关系，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。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

2、公司控股股东情况

法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务
天津泰达投资控股有限公司	张秉军	1985 年 05 月 28 日	10310120-X	1000,000 万元	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）。

报告期控股股东变更

适用 不适用

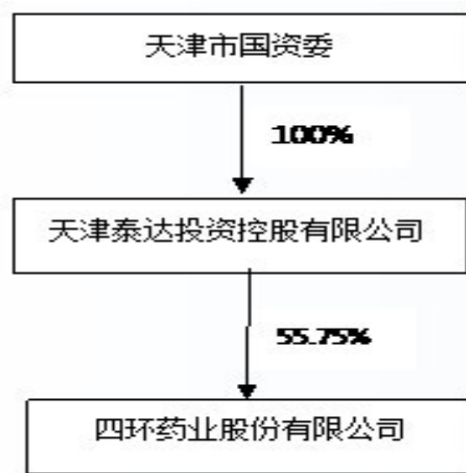
3、公司实际控制人情况

法人——天津市国资委

报告期实际控制人变更

适用 不适用

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理 活动
--------	-----------------	------	--------	------	-----------------

第七节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	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)
张秉军	董事长	现任	男	50	2011年04月09日	2013年05月08日	0	0	0	0
申小林	董事	现任	男	46	2011年04月19日	2013年05月08日	0	0	0	0
贾晋平	董事	现任	男	49	2012年06月12日	2013年05月08日	0	0	0	0
吕林祥	董事、总经理兼董事会秘书	现任	男	53	2009年12月08日	2013年05月08日	0	0	0	0
朱文芳	董事	现任	女	46	2009年12月08日	2013年05月08日	0	0	0	0
李润茹	董事	现任	女	50	2011年04月19日	2013年05月08日	0	0	0	0
周自盛	独立董事	现任	男	64	2009年12月08日	2013年05月08日	0	0	0	0
于小镭	独立董事	现任	男	50	2009年12月08日	2013年05月08日	0	0	0	0
吕霞	独立董事	现任	女	44	2011年09月16日	2013年05月08日	0	0	0	0
徐建新	监事	现任	女	49	2009年12月08日	2013年05月08日	0	0	0	0
高景江	监事	现任	男	50	2011年04月19日	2013年05月08日	0	0	0	0
黄允强	监事	现任	男	50	2009年12月08日	2013年05月08日	0	0	0	0
张睿	财务总监	现任	男	37	2011年09月16日	2013年05月08日	0	0	0	0
邢吉海	前任董事	离任	男	61	2009年12月08日	2012年05月22日	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历

（一）董事

张秉军：男，50岁，中共党员，正高级工程师。曾任天津光电通信公司副经理、总工程师，天津光电集团有限公司党委副书记、董事长、总经理，天津中环电子信息集团有限公司副总经理，天津光电集团有限公司董事长、总经理，天津泰达投资控股有限公司党委副书记。现任天津经济技术开发区管委会党组成员，天津泰达投资控股有限公司党委书记、董事长。

申小林：男，46岁，管理学博士、高级经济师、高级会计师。曾任职于国家冶金部经济发展研究中心，担任过首钢总公司计划财务部副部长，中央企业工作委员会国有重点大型企业监事会专职监事，国务院国资委国有重点大型企业监事会专职监事。现任天津泰达投资控股有限公司副总经理。

贾晋平：男，49岁，现任天津泰达控股总经理助理、风险控制部经理兼财务部经理，中新（合资）生态城公司中方董事兼风险委员会主任。

吕林祥：男，53岁，硕士，中共党员。曾任中南财经大学金融教研室科研秘书，南开大学保险教研室副主任、副教授，中国农村发展信托投资公司市场发展处处长，琼珠江建设股份有限公司党委书记兼总经理，中联建设股份有限公司执行总经理，四环药业股份有限公司总经理，民生人寿保险股份有限公司北京分公司党委书记兼总经理，中国中青年保险学会第一届常务理事，中国职称考试委员会第一届保险组委员，海南省股份制企业协会副秘书长等职务。现任四环药业股份有限公司总经理兼董事会秘书。

朱文芳：女，46岁，硕士，中共党员。曾任兰州公共交通公司宣传干事，天津开发区工业投资公司企划部干部，天津泰达集团投资部干部、办公室副主任，天津泰达投资控股有限公司证券部副经理；现任天津泰达投资控股有限公司金融事业部经理。

李润茹：女，50岁，金融学硕士、高级经济师、曾任职于天津经济技术开发区进出口公司，历任业务员、业务部副经理、业务部经理、总经理助理、天津经济技术开发区进出口公司副总经理。现任天津泰达控股有限公司风险控制部副经理。

周自盛：男，64岁，经济学副教授，中国民主建国会会员。曾任西城区金融委员会副主任、北京市金融委员会委员、中国证券业协会副秘书长兼执业标准工作委员会主任。现已退休。

于小镭：男，50岁，博士、教授。中国注册会计师、注册资产评估师、注册税务师、证券分析师。先后在中华财务会计咨询公司、中华会计师事务所、中财经会计师事务所、岳华集团会计师事务所工作，现任中企港资本服务集团董事长，中企高达投资基金管理有限公司董事长，万通地产股份有限公司独立董事，上海新黄浦置业股份有限公司独立董事，厦门大学、首都经贸大学、中央财经大学、天津财经大学等多所高校兼职教授。

吕霞：女，44岁，高级会计师，2006年4月起任天津光电集团有限公司副总经理、总会计师。曾任天津光电集团有限公司财务部会计、副部长、部长，兼任工业和信息化部电子发展基金评审委员会财务评审专家。

（二）监事

徐建新，女，49岁，硕士，高级律师。曾任天津泰达律师事务所律师，天津泰达投资控股有限公司总法律顾问、公司律师、办公室副主任；现任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。

高景江，男，50岁，中共党员。曾任天津开发区化工区管理局局长助理，天津泰达集团有限公司办公室主任，天津开发区化工区总公司总经理，泰达控股办公室主任。现任天津泰达投资控股有限公司党委办公室主任。

黄允强先生：50岁。曾任四环生物医药投资有限公司办公室主任、四环药业股份有限公司办公室主任。现任四环药业总经理助理、监事。

（三）高级管理人员

吕林祥：现任四环药业股份有限公司总经理兼董事会秘书。详见董事简历。

张睿：男，37岁，天津大学MBA工商管理专业，研究生学历，硕士学位，中级会计师职称。现任四环药业股份有限公司财务总监，曾任天津银行信贷经理、滨海投资有限公司财务负责人、天津泰达投资控股有限公司财务中心资金科职员。

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	总经理助理、风险控制部经理兼财务部经理	2001年01月01日		是
朱文芳	天津泰达投资控股有限公司	金融事业部经理	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、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	党委办公室主任	2008年12月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
于小镭	中企港资本服务集团，中企高达投资基金管理有限公司	董事长	2006年01月01日		是
吕霞	天津光电集团有限公司	副总经理、总会计师	2006年04月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

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、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决定程序	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。

实际支付情况（单位元）：董事税前36,000、独立董事税前60,000、监事税前12,000。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额	从股东单位获得的报酬总额	报告期末实际所得报酬
张秉军	董事长	男	50	现任	36,000.00	273,600.00	309,600.00
申小林	董事	男	46	现任	36,000.00	240,000.00	276,000.00
贾晋平	董事	男	49	现任	21,000.00	134,400.00	155,400.00
吕林祥	董事、总经理兼董秘	男	53	现任	147,885.62	0.00	147,885.62
朱文芳	董事	女	46	现任	36,000.00	115,200.00	151,200.00
李润茹	董事	女	50	现任	36,000.00	111,600.00	147,600.00
周自盛	独立董事	男	64	现任	60,000.00	0.00	60,000.00
于小镭	独立董事	男	50	现任	60,000.00	0.00	60,000.00
吕霞	独立董事	女	44	现任	60,000.00	0.00	60,000.00
徐建新	监事	女	49	现任	12,000.00	128,400.00	140,400.00
高景江	监事	男	50	现任	12,000.00	122,400.00	134,400.00
黄允强	监事	男	50	现任	138,665.34	0.00	138,665.34
张睿	财务总监	男	37	现任	80,485.10	0.00	80,485.10
邢吉海	董事	男	61	离任	12,000.00	32,100.00	44,100.00
合计	--	--	--	--	748,036.06	1,157,700.00	1,905,736.06

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

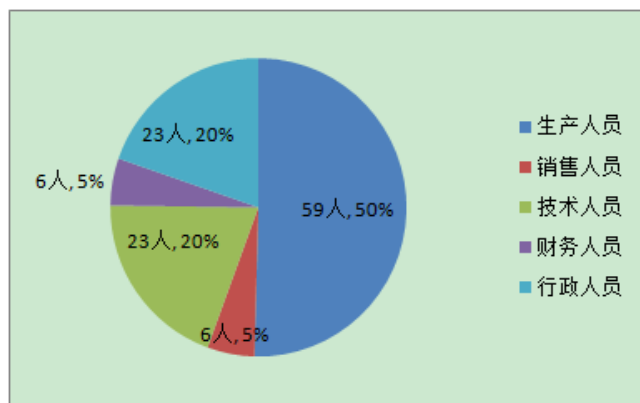
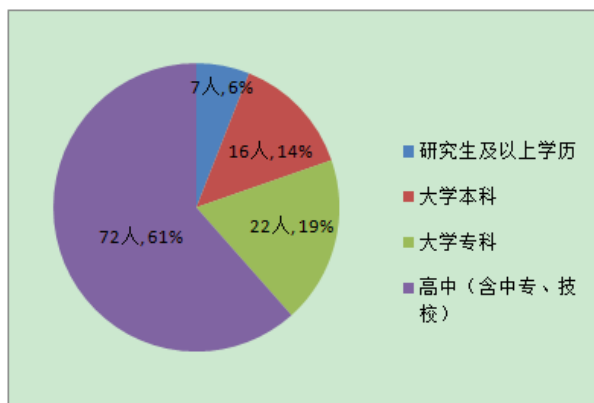
适用 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

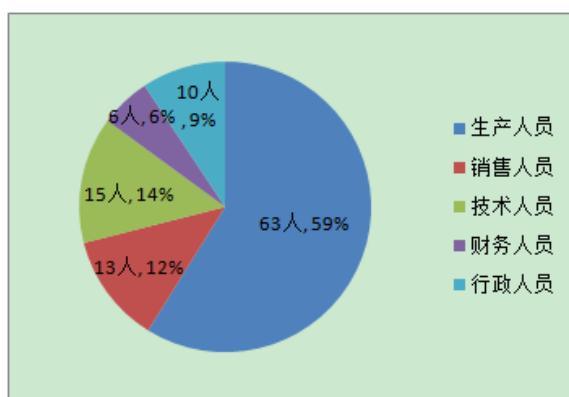
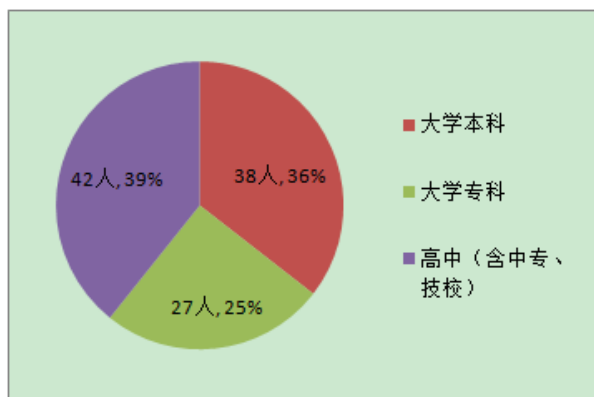
姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邢吉海	董事	离职	2012年05月22日	因已到期退休

五、公司员工情况

(一) 截止本报告期末，四环药业股份有限公司在册员工117人（不含子公司），无离退休职工。员工教育程度及专业构成如下图：



(二) 截止本报告期末，子公司湖北四环制药有限公司在册员工107人，无离退休员工。员工教育程度及专业构成如下图：



(三) 截至本报告期末，子公司湖北四环医药有限公司暂时停业，无在册员工及离退休人员。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司于1996年8月在深圳证券交易所上市,2001年6月实施完成了重大资产置换,重组完成后,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、深圳证券交易所有关法律、法规的要求,不断完善公司法人治理结构,努力建立现代企业制度,规范公司运作。对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件,公司董事会对公司法人治理的实际情况说明如下:

(一) 股东与股东大会

公司的治理结构能够确保所有股东特别是中小股东的平等地位,确保股东充分行使合法权利;报告期内公司召开了一次年度股东大会、两次临时股东大会,其召集召开程序、出席会议人员的资格和表决程序都符合《公司法》、《上市公司股东大会规范意见》和《公司章程》的规定。

(二) 控股股东与上市公司

控股股东对公司依法通过股东大会行使出资人的权利,没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司与控股股东实行人员、资产、财务分开,机构、业务独立,各自独立核算、独立承担责任和风险。报告期内,公司不存在控股股东占用上市公司资金的现象,上市公司无为控股股东及其子公司提供担保的情形,公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

(三) 董事与董事会

公司按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事;董事均忠实、诚信、勤勉地履行职责;董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规的要求,其中独立董事的人数已达到全体董事人数的三分之一;董事会会议按照规定的程序进行。

上市公司董事会按照股东大会的有关决议,设立有战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会,专门委员会成员全部由董事组成,其中审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会中独立董事占多数并担任召集人,专门委员会按照委员会职责履行职责。

审计委员会履职情况:根据审计委员会工作规程,公司审计委员会在公司年度报告的编制和披露过程中,认真履行职责。公司年度财务报告审计工作的时间安排由审计委员会与会计师事务所协商确定。审计委员会督促会计师事务所在约定时限内提交审计报告。在年审注册会计师进场前,审计委员会审阅了公司编制的财务会计报表,并形成书面意见。在年审注册会计师进场后,审计委员会加强与年审注册会计师的沟通,在年审注册会计师出具初步审计意见后,再一次审阅公司财务会计报表,形成书面意见。公司年度财务会计报告审计完成后,审计委员会对其进行了审议与表决,形成决议。

审计委员会在续聘下一年度年审会计师事务所时,对年审会计师完成本年审计工作情况及其执业质量做出全面客观的评价,达成肯定性意见,认为该所业务人员业务素质良好,严格遵守相关规定,遵循执业准则,能够较好的按计划完成审计任务。

(四) 监事与监事会

公司股东监事和职工监事的选举符合有关法律、法规的规定;公司监事会的人员和结构能确保监事会独立有效地行使对董事、高级管理人员及公司财务的监督和检查;公司监事会会议按照规定的程序进行。

(五) 绩效评价与激励约束机制

公司制定了绩效考核制度和绩效考核办法,签订了绩效考核协议。公司经理人员的聘任按照有关法律、法规和公司章程的规定进行。

(六) 利益相关者

公司尊重银行及其它债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利,并积极合作共同推动公司持续、健康地发展。

(七) 信息披露与透明度

公司制定了《内幕信息及知情人登记备案》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错追究制度》,

能够严格按照法律、法规和《深圳证券交易所股票上市规则》的规定，真实、准确、完整、及时地履行信息披露义务，并确保所有股东有平等的机会获取信息。对公司的生产经营可能产生重大影响，对公司股价有重大影响的信息，公司均会主动、真实地进行披露，并注重加强公司董事、监事、高级管理人员及相关人员的主动信息披露意识。公司指定《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网作为公司信息披露的媒体，公司指定董事会秘书负责证券有关的信息披露、接待来访、回答咨询。

董事会认为，按照中国证监会《上市公司治理准则》的要求，公司治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范文件基本不存在差异。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

是 否

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

为加强内幕信息知情人管理，杜绝内幕交易的发生，2010年4月6日，公司第四届董事会第二次会议审议通过了《四环药业股份有限公司内幕信息知情人管理制度》和《外部信息使用人管理制度》；2011年4月19日，第四届董事会第六次会议审议通过了《关于修改〈内幕信息知情人管理制度〉的议案》，对内幕信息的管理进行了修订和补充。该制度的建立，规范了内幕信息报告审批流程，界定了内幕信息知情人范围，建立了内幕信息防控机制和惩罚机制。

报告期内，公司涉及的敏感性信息披露包括定期报告和重大重组筹划事项等重大内幕信息，公司对内部接触内幕信息的人员进行了严格管理，如填报《内幕信息知情人员的登记表》和《重组进程备忘录》等，并按要求及时报备深交所及北京证监局。

报告期内，公司未发生内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也无内幕信息知情人违规买卖公司股票的情形发生，无监管处罚记录。

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2011 年年度股东大会	2012 年 03 月 29 日	议案一：《四环药业 2011 年度董事会工作报告》议案二：《四环药业 2011 年度监事会工作报告》议案三：四环药业股份有限公司 2011 年年度报告》及《报告摘要》议案四：《独立董事述职报告》议案五：《2011 年度利润分配、公积金转增股本议案》议案六：《拟继续聘请中兴华富华会计师事务所有限公司为本公司 2012 年度审计机构的议案》。	审议并通过了前述六项议案。	2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网公告编号：2012-017

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议议案名称	决议情况	披露日期	披露索引
2012 年第一次临时股东大会	2012 年 06 月 12 日	《关于更换公司董事的议案》。	审议并通过《关于更换公司董事的议案》。	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 公告编号：2012-026
2012 年第二次临时股东大会	2012 年 08 月 22 日	议案一：《关于修改<公司章程>的议案》议案二：《关于制定<四环药业股份有限公司未来三年股东回报规划（2012-2014）>的议案》。	审议并通过前述二项议案。	2012 年 08 月 23 日	巨潮资讯网 公告编号：2012-033

三、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
周自盛	10	1	9	0	0	否
于小镭	10	1	9	0	0	否
吕霞	10	1	9	0	0	否
独立董事列席股东大会次数						1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会专门委员会工作情况

提名委员会：

2012年，提名委员会共召开一次会议。具体情况如下：第四届董事会提名委员会第三次会议（2012年5月24日），会议以通讯表决方式审议如下会议：《关于更换公司董事的议案》。

审计委员会：

2012年，审计委员会共召开四次会议。具体情况如下：

1. 第四届董事会审计委员会第九次会议（2012年3月6日）

会议表决通过以下决议：

- (1) 《四环药业股份有限公司2011年度审计报告》
- (2) 《四环药业股份有限公司2011年年度报告》及《报告摘要》
- (3) 《拟继续聘请中兴华富华会计师事务所有限责任公司为本公司2012年度审计机构的议案》
- (4) 《公司2011年度内控制度自我评价报告》
- (5) 《审计委员会关于中兴华富华会计师事务所有限责任公司2011年度审计工作的总结报告》
- (6) 《审计委员会关于2011年度审计工作的总结报告》

2. 第四届董事会审计委员会第十次会议（2012年4月18日）

会议以传真表决方式审议通过了《四环药业股份有限公司2012年第一季度报告》

3. 第四届董事会审计委员会第十一次会议（2012年8月21日）

会议以传真表决方式审议通过了《四环药业股份有限公司2012年半年度报告》及《报告摘要》

4. 第四届董事会审计委员会第十二次会议（2012年10月25日）

会议以传真表决方式审议通过了《四环药业股份有限公司2012年第三季度报告》。

年报审计期间，董事会审计委员积极与外部审计机构沟通，及时了解审计进度情况，保证年报数据的及时性、真实性和准确性。

审计委员会关于公司2012年度审计工作的总结报告

根据证监会公告[2012]22号、深交所（2012）462号《关于做好上市公司2012年年度报告披露工作的通知》的文件以及公司《董事会审计委员会年报工作规程》的相关规定，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了以下工作职责：

一、审计前的准备

1. 审计计划的确定

2013年1月4日，公司审计委员会收到中兴华富华会计师事务所（以下简称中兴华富华）提交的《四环药业 2012年度报告审计安排》，经本委员会与会计师事务所协商，确定了最终的审计计划及时间表。

外勤审计	2013.1.4—2013.1.23
其中：进场前资料收集阶段	2013.1.4—2013.1.6
实施现场审计阶段	2013.1.4—2013.1.23
子公司现场审计阶段	2013.1.4—2013.1.9
后期汇总（含复核）	2013.1.24—2013.1.29
出具报告	2013.1.29—2013.1.31

2. 审阅未审会计报表

2013年1月4日，公司财务负责人向本委员会委员提交了公司 2012年度未审财务报表及相关资料。本委员会认真审阅了公司2012年末审会计报表，并就相关问题进行询问，形成《四环药业股份有限公司审计委员会审阅公司2012年度未经审计的财务会计报告的初步意见》。

二、审计过程的督促

1. 第一次督促。本委员会密切关注公司年报审计进度，于1月18日以询问函的形式对公司审计工作进行督促。询问公司现场阶段的审计工作是否完成，审计时是否发现有异常的会计报表目录。中兴华富华于1月23日对以上问题进行了回复，公司现场阶段的审计工作已完成，审计期间没有发现异常的报表目录。

2. 第二次督促。1月28日，本委员会再次督促中兴华富华按原定计划推进年报审计工作，并对公司年报审计初稿是否完成进行询问。1月30日，中兴华富华向本委员会进行了回复，公司 2012 年审计初稿已于2013年1月30日完成。

三、审阅审计初稿及审计定稿

1. 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露与格式准则第2号—年度报告的内容与格式》和深圳证券交易所、北京监管局有关年报工作的通知要求，我们作为四环药业股份有限公司的审计委员会成员，在年审会计师事务所注册会计师对公司2012年财务会计报表出具初步意见后，再次审阅了公司2012年财务会计报表。

本委员会在公司2012年度财务报表审计过程中，通过面谈、邮件、电话等方式与年审注册会计师进行了充分沟通。在

年审中介机构形成初步意见后，公司管理层向我们汇报了2012年度财务结算和审计情况，我们再次审阅了公司财务报表，同时听取公司会计报表审计机构中兴华富华会计师事务所的年报审计情况介绍。公司年度审计机构将审计过程中发现的问题及应进行调整的事项向我们作了详细的说明，公司也按审计机构的调整意见对需调整事项进行了调整。为此，我们对中兴华富华会计师事务所拟出具的公司 2012年度审计意见没有异议，经中兴华富华会计师事务所审定的2012年度财务报表可提交董事会审议。

2. 1月30日，本委员会委员、独立董事就审计报告初稿同中兴华富华审计师进行了见面沟通。

3. 2月1日，中兴华富华向本委员会提供2012年审计定稿。

4. 2月1日下午14:30审计委员会召开了第四届第十三次审计委员会会议，对中兴华富华2012年度的审计工作进行评价，并对公司2012年年度报告进行表决。经本委员会认真讨论，同意将公司 2012年年度报告提交董事会审议。至此，公司 2012年度审计工作圆满结束。

五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

六、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

控股股东与上市公司各自独立核算、独立承担责任和风险，上市公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

（一）业务独立性

上市公司业务完全独立于控股股东，公司控股股东及其下属单位没有从事与上市公司相同或相近的业务。

（二）人员独立性

公司在劳动、人事及工资管理等方面独立运作。公司总经理、副总经理等高级管理人员均在本公司领取报酬，未在控股股东单位领取报酬、担任职务。

（三）资产独立性

本公司拥有独立的生产体系、辅助生产系统和配套设施，工业产权、商标、非专利技术等无形资产均由本公司拥有。

（四）财务独立性

本公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并在银行独立开户。

（五）机构独立性

本公司设立了健全的组织机构体系，董事会、监事会等内部机构独立运作，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

七、同业竞争情况

无

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员接受董事会直接考核、奖惩。公司对高级管理人员实施生产经营目标责任制，董事会根据利润完成情况和经营、管理、廉政、安全生产等情况，对照责任制和利润目标，对高级管理人员进行考核，并进行奖惩。我公司正在进一步完善绩效考评和激励机制。

第九节 内部控制

一、内部控制建设情况

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41 号文和北京证监局《关于做好北京辖区上市公司内控规范实施工作的通知》及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，于 2012 年 3 月制定了《四环药业内部控制规范实施工作方案》，并按方案启动了内部控制规范实施工作。9 月 27 日，公司因筹划重大资产重组股票停牌，根据《关于 2012 年主板上市公司分类分批实施企业内部控制规范体系的通知》(财办会[2012]30 号)文件中特殊情况的规定，公司调整了内控建设计划，将内控建设、自我评价和审计时间推延到重大资产重组交易完成后的下一个会计年度年报披露时。

二、董事会关于内部控制责任的声明

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。2013 年度，公司将根据实际资产重组进度情况，按照监管部门的要求，在交易完成后启动内部控制建设工作，不断提高公司规范运作水平，促进公司健康快速发展。

三、建立财务报告内部控制的依据

公司会计核算体系按照《企业会计准则》、《企业财务通则》等有关规定建立，制定了《财务管理制度》、《资产管理、减值准备和损失处理的内部控制制度》、《内部审计制度》、《资金支出审批制度》、《关联交易制度》、《对外担保管理办法》等。

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了提高公司的规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，根据有关法律、法规规定，结合公司实际情况，公司于 2010 年 4 月制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，对责任追究、重大差错责任的认定和处罚措施等做了详细规定。报告期内，公司未出现年报信息披露重大差错的情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2013 年 02 月 04 日
审计机构名称	中兴华富华会计师事务所有限责任公司
审计报告文号	中兴华审字（2013）第 1117001 号

审计报告正文

审计报告

中兴华审字（2013）第1117001号

四环药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的四环药业股份有限公司（以下简称四环药业公司）合并及母公司财务报表，包括2012年12月31日的合并及母公司资产负债表，2012年度1-12月的合并及母公司利润表、现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是四环药业公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使实现其公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的适当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，四环药业公司合并及母公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了四环药业公司合并及母公司2012年12月31日的财务状况以及2012年度1-12月的经营成果和现金流量。

四、强调事项

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2012年12月31日，本公司累计亏损231,090,271.63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尚在进行中，如重组不成功，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。

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：四环药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	10,945,791.52	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	7,605,026.93	5,664,639.64
预付款项	2,953,721.18	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	2,657,622.62	3,004,060.43
买入返售金融资产		
存货	19,733,714.33	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	43,895,876.58	34,592,542.70
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		500,000.00
投资性房地产		
固定资产	35,877,167.13	38,307,549.01

在建工程	12,691,103.74	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	45,140,734.06	46,404,501.22
开发支出	270,000.00	270,000.00
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	93,979,004.93	97,915,308.60
资产总计	137,874,881.51	132,507,851.30
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	7,516,999.72	11,806,245.30
预收款项	4,188,010.55	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	549,978.82	463,297.85
应交税费	7,927,966.37	7,049,914.70
应付利息		
应付股利	96,030.00	96,030.00
其他应付款	52,075,067.41	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	72,354,052.87	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	4,000,000.00	4,000,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,000,000.00	4,000,000.00
负债合计	76,354,052.87	76,311,272.37
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	93,225,000.00	93,225,000.00
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	-231,090,271.63	-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	57,012,941.36	51,793,728.64
少数股东权益	4,507,887.28	4,402,850.29
所有者权益（或股东权益）合计	61,520,828.64	56,196,578.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计	137,874,881.51	132,507,851.30

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

编制单位：四环药业股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	10,312,873.74	3,618,246.98

交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	4,756,752.18	2,657,465.64
预付款项	1,266,618.71	596,154.80
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,563,497.10	1,616,401.95
存货	5,814,203.64	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	23,713,945.37	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	60,750,000.00	61,250,000.00
投资性房地产		
固定资产	23,159,312.40	25,188,486.01
在建工程	12,691,103.74	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	44,930,317.38	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	141,530,733.52	145,147,495.60
资产总计	165,244,678.89	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	3,899,897.03	3,977,927.11
预收款项	743,692.61	736,132.53
应付职工薪酬	67,791.04	69,090.74
应交税费	6,514,504.92	5,892,886.13
应付利息		
应付股利	96,030.00	96,030.00
其他应付款	106,216,616.33	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	117,538,531.93	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		
负债合计	117,538,531.93	114,011,971.59
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	93,225,000.00	93,225,000.00
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
一般风险准备		
未分配利润	-237,948,916.03	-241,123,470.94
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	47,706,146.96	44,531,592.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计	165,244,678.89	158,543,563.64

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

3、合并利润表

编制单位：四环药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	58,239,753.78	38,648,254.30
其中：营业收入	58,239,753.78	38,648,254.30
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	53,017,113.88	40,834,360.98
其中：营业成本	36,938,777.96	29,709,932.96
利息支出	237,732.62	
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	620,944.72	241,886.66
销售费用	7,827,589.12	2,872,964.70
管理费用	8,701,338.71	7,885,366.38
财务费用	235,306.40	9,210.29
资产减值损失	-1,306,843.03	114,999.99
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）	350,000.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	5,572,639.90	-2,186,106.68
加：营业外收入	80,000.00	1,169,313.00
减：营业外支出	41,580.07	819,624.00
其中：非流动资产处置损	21,875.56	

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	5,611,059.83	-1,836,417.68
减：所得税费用	286,810.12	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,324,249.71	-1,836,417.68
其中：被合并方在合并前实现的净利润	0.00	
归属于母公司所有者的净利润	5,219,212.72	-1,833,580.30
少数股东损益	105,036.99	-2,837.38
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.056	-0.0197
（二）稀释每股收益	0.056	-0.0197
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	5,324,249.71	-1,836,417.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,219,212.72	-1,833,580.30
归属于少数股东的综合收益总额	105,036.99	-2,837.38

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：0.00 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

编制单位：四环药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	30,618,568.46	18,279,683.50
减：营业成本	17,012,595.95	13,708,949.50
营业税金及附加	400,007.46	171,139.15
销售费用	5,492,961.54	1,123,451.72
管理费用	5,618,845.82	5,071,287.75
财务费用	225,321.75	143.63
资产减值损失	-1,172,529.09	240,330.31
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）	350,000.00	

其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	3,391,365.03	-2,035,618.56
加：营业外收入	80,000.00	1,067,543.00
减：营业外支出	10,000.00	816,624.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	3,461,365.03	-1,784,699.56
减：所得税费用	286,810.12	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	3,174,554.91	-1,784,699.56
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.056	-0.0197
（二）稀释每股收益	0.056	-0.0197
六、其他综合收益	0.00	0.00
七、综合收益总额	3,174,554.91	-1,784,699.56

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

5、合并现金流量表

编制单位：四环药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	68,090,860.87	40,170,552.21
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		
收到其他与经营活动有关的现金	1,889,778.68	7,538,225.62
经营活动现金流入小计	69,980,639.55	47,708,777.83
购买商品、接受劳务支付的现金	36,594,045.71	25,158,823.97
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	12,013,669.77	9,839,394.82
支付的各项税费	5,661,725.34	2,775,542.36
支付其他与经营活动有关的现金	12,548,197.20	10,995,216.95
经营活动现金流出小计	66,817,638.02	48,768,978.10
经营活动产生的现金流量净额	3,163,001.53	-1,060,200.27
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	11,000.00	2,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	850,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	861,000.00	2,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,209,714.37	652,936.04
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	2,209,714.37	652,936.04
投资活动产生的现金流量净额	-1,348,714.37	1,347,063.96
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	5,500,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,500,000.00	
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	180,400.00	
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	180,400.00	
筹资活动产生的现金流量净额	5,319,600.00	
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	7,133,887.16	286,863.69
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	10,945,791.52	3,811,904.36

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

6、母公司现金流量表

编制单位：四环药业股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	34,641,646.71	18,838,734.59
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	419,664.07	6,060,811.53
经营活动现金流入小计	35,061,310.78	24,899,546.12
购买商品、接受劳务支付的现金	13,284,103.30	7,109,052.29
支付给职工以及为职工支付的现金	6,467,970.37	4,954,542.22
支付的各项税费	4,041,106.96	2,271,909.72
支付其他与经营活动有关的现金	9,432,848.02	8,135,356.43

经营活动现金流出小计	33,226,028.65	22,470,860.66
经营活动产生的现金流量净额	1,835,282.13	2,428,685.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	850,000.00	
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	850,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,310,255.37	612,115.24
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	1,310,255.37	612,115.24
投资活动产生的现金流量净额	-460,255.37	-612,115.24
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	5,500,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	5,500,000.00	
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	180,400.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	180,400.00	
筹资活动产生的现金流量净额	5,319,600.00	
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	6,694,626.76	1,816,570.22
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	10,312,873.74	3,618,246.98

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：四环药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	93,225,000.00	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	93,225,000.00	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）							5,219,212.72		105,036.99	5,324,249.71
（一）净利润							5,219,212.72		105,036.99	5,324,249.71
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							5,219,212.72		105,036.99	5,324,249.71
（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	93,225,000.00	185,350,983.15			9,527,229.84		-231,090,271.63		4,507,887.28	61,520,828.64

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	93,225,000.00	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	93,225,000.00	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）							-1,833,580.30		-2,837.38	-1,836,417.68
（一）净利润							-1,833,580.30		-2,837.38	-1,836,417.68
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-1,833,580.30		-2,837.38	-1,836,417.68
（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	93,225,000.00	185,350,983.15			9,527,229.84		-236,309,484.35		4,402,850.29	56,196,578.93

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：四环药业股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	93,225,000.00	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	93,225,000.00	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）							3,174,554.91	3,174,554.91
（一）净利润							3,174,554.91	3,174,554.91
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							3,174,554.91	3,174,554.91
（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	93,225,000.00	182,902,833.15			9,527,229.84		-237,948,916.03	47,706,146.96

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	93,225,000.00	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、本年期初余额	93,225,000.00	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								
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	93,225,000.00	182,902,833.15			9,527,229.84		-241,123,470.94	44,531,592.05

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

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,天津泰达投资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55.75%,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

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审计基准日的财务状况及审计期间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。

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。

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）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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—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

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

计价方法：加权平均法

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

盘存制度：永续盘存制

无

(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

无

包装物

摊销方法：一次摊销法

无

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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。

13、投资性房地产

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%

(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。

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。

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

(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

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

(1) 股份支付的种类

(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) 确认提供劳务收入的依据

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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

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。

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。

(3) 售后租回的会计处理

29、持有待售资产

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

无变更

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

无变更

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

无变更

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

无更正

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	法定税率	17%
消费税	法定税率	0
营业税	法定税率	0
城市维护建设税	法定税率	5%； 7%
企业所得税	法定税率	25%
房产税	法定税率	生产经营用房产原值*70%*1.2%
土地使用税	法定税率	1.5 元/m ²
个人所得税	法定税率	3%-45%的超额累进税率
教育费附加	法定税率	3%

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

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
湖北四 环制药 有限公 司	控股子 公司	武汉	医药制 品	4500 万 元	片剂、 硬胶囊 剂、原 料药	42,750, 000.00		95%	95%	是	2,948,6 00.00		
湖北四 环医药 有限公 司	控股子 公司	武汉	医药销 售	2000 万 元	批零兼 营西药 制剂、 中成 药、中 药材、 中药饮 品	18,000, 000.00		90%	90%	是	1,559,3 00.00		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

七、合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	284,828.45	--	--	249,533.94
人民币	--	--	284,828.45	--	--	249,533.94
银行存款：	--	--	10,660,963.07	--	--	3,562,370.42
人民币	--	--	10,660,963.07	--	--	3,562,370.42
合计	--	--	10,945,791.52	--	--	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

(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) 套期工具及对相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

(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
------	------	-----	----	----

(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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

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

说明

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

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	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
其中：	--	--	--	--	--	--

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

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
------	---------	--------

(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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：按账龄组合	14,033,838.14	100%	6,428,811.21	100%	13,685,159.90	100%	8,020,520.26	100%
组合小计	14,033,838.14	100%	6,428,811.21	100%	13,685,159.90	100%	8,020,520.26	100%
合计	14,033,838.14	--	6,428,811.21	--	13,685,159.90	--	8,020,520.26	--

应收账款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

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

1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	4,350,196.66	31%	87,003.94	1,407,883.67	10.29%	28,157.67
1 年以内小计	4,350,196.66	31%	87,003.94	1,407,883.67	10.29%	28,157.67
1 至 2 年	933,596.67	6.65%	74,687.74	1,455,213.11	10.63%	116,417.05
2 至 3 年	1,268,053.14	9.04%	190,207.97	2,630,523.47	19.22%	394,578.52
3 至 4 年	2,050,608.62	14.61%	820,243.45	882,427.17	6.45%	352,970.86
4 至 5 年	873,574.62	6.22%	698,859.68	903,581.64	6.6%	722,865.32
5 年以上	4,557,808.43	32.48%	4,557,808.43	6,405,530.84	46.81%	6,405,530.84
合计	14,033,838.14	--	6,428,811.21	13,685,159.90	--	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
母公司销售货款	加强清收力度	采用账龄分析法计提坏账准备	2,034,797.33	1,888,043.57
子公司湖北四环医药销售货款	加强清收力度	采用账龄分析法计提坏账准备	773,604.74	700,000.00
子公司湖北四环制药销售货款	加强清收力度	采用账龄分析法计提坏账准备	153,288.15	150,000.00
合计	--	--	2,961,690.22	--

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

单位：元

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

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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	1,626,983.10	5 年以上	11.59%
河南省柏海同心医药公司	非关联方	421,171.12	1 年以上	3%
海南得恩药业有限公司	非关联方	389,040.00	2-5 年以上	2.77%
武汉普安医药有限公司	非关联方	332,701.11	1-3 年	2.37%
石家庄市西环医药有限公司	非关联方	313,474.20	1-3 年	2.23%
合计	--	3,083,369.53	--	21.96%

(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 (%)
------	--------	----	----------------

(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
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	

负债：

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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：按账龄组合	3,288,483.15	100%	630,860.53	100%	3,421,312.04	100%	417,251.61	12.2%
组合小计	3,288,483.15	100%	630,860.53	100%	3,421,312.04	100%	417,251.61	12.2%
合计	3,288,483.15	--	630,860.53	--	3,421,312.04	--	417,251.61	--

其他应收款种类的说明

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	890,975.82	27.09%	17,819.52	2,070,761.40	60.53%	41,415.23
1 年以内小计	890,975.82	27.09%	17,819.52	2,070,761.40	60.53%	41,415.23
1 至 2 年	1,297,218.40	39.45%	103,777.47	40,448.66	1.18%	3,235.90
2 至 3 年	24,448.66	0.74%	3,667.30	1,054,001.76	30.81%	158,100.26
3 至 4 年	933,740.05	28.39%	373,496.02	56,000.00	1.63%	22,400.00
4 至 5 年	50,000.00	1.52%	40,000.00			
5 年以上	92,100.22	2.8%	92,100.22	200,100.22	5.85%	192,100.22
合计	3,288,483.15	--	630,860.53	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
---------	---------	------------	-------------------	---------

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

单位：元

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

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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(%)
------	----	----------	----------------

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(%)
武汉精诚医药有限公司	非关联方	510,000.00	1-2 年	15.51%
欧运涛	非关联方	132,100.00	3-4 年	4.02%

胡丹	非关联方	120,931.00	3-4 年	3.68%
兰明文	非关联方	110,000.00	1-2 年	3.35%
北京东方高圣投资顾问公司	非关联方	50,000.00	4-5 年	1.52%
合计	--	923,031.00	--	28.08%

(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(%)
------	--------	----	----------------

(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
----	--------	---------------

(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	期末数
资产：	
负债：	

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	1,359,748.54	46.04%	1,843,720.84	60.39%
1 至 2 年	419,696.50	14.21%	566,832.81	18.56%
2 至 3 年	531,732.81	18%	302,125.00	9.9%
3 年以上	642,543.33	21.75%	340,418.33	11.15%
合计	2,953,721.18	--	3,053,096.98	--

预付款项账龄的说明

无

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
武汉倍安医药科技有限公司	非关联方	410,902.00	2011 年 11 月 01 日	材料款
北京华众思康医药技术有限公司	非关联方	204,000.00	2009 年 11 月 04 日	预付产品开发款
北京市电力公司	非关联方	165,720.39	2012 年 11 月 27 日	电费
北京延庆煤炭交易市场	非关联方	145,846.00	2012 年 07 月 16 日	煤炭
武汉中原印务有限责任公司	非关联方	118,646.35	2012 年 09 月 01 日	材料款
合计	--	1,045,114.74	--	--

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

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	4,839,590.67		4,839,590.67	8,897,565.38		8,897,565.38
在产品	4,256,316.17		4,256,316.17	3,434,530.46		3,434,530.46
库存商品	9,329,915.31	571,207.28	8,758,708.03	5,590,936.35	682,645.39	4,908,290.96
材料采购				121,085.66		121,085.66
包装物	1,809,393.48		1,809,393.48	1,610,275.12		1,610,275.12
低值易耗品	69,705.98		69,705.98	87,093.71		87,093.71
合计	20,304,921.61	571,207.28	19,733,714.33	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	
库存商品	682,645.39	71,257.10		182,695.21	571,207.28
合计	682,645.39	71,257.10		182,695.21	571,207.28

(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 (%)
----	-------------	---------------	------------------------

存货的说明

本期计提的存货跌价准备是因为库存商品过期原因计提，本期转销是因为上期计提跌价准备商品进行了处理。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

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

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

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

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 (%)
----	----	-------------------

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

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							

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	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	成本法	500,000.0	500,000.0	-500,000.	0.00	0%	0%				

空港科技发展有限责任公司		0	0	00							
合计	--	500,000.00	500,000.00	-500,000.00	0.00	--	--	--			

(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

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

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价值	本期增加			本期减少		期末公允价值
		购置	自用房地产或存货转入	公允价值变动损益	处置	转为自用房地产	

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	1,953,966.72	262,184.00	84,960,548.04
其中：房屋及建筑物	37,710,091.48			37,710,091.48
机器设备	38,159,986.65	1,032,010.77	88,800.00	39,103,197.42

运输工具	2,795,433.45		526,334.02	171,834.00	3,149,933.47
电子设备及其他	4,603,253.74		395,621.93	1,550.00	4,997,325.67
--	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		4,333,017.94	210,853.34	43,691,189.77
其中：房屋及建筑物	9,839,779.87		1,184,122.44	1,224.44	11,022,677.87
机器设备	24,025,063.28		2,644,972.62	42,010.06	26,628,025.84
运输工具	1,978,152.32		129,322.65	163,242.30	1,944,232.67
电子设备及其他	3,726,029.70		374,600.23	4,376.54	4,096,253.39
--	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		--		41,269,358.27
其中：房屋及建筑物	27,870,311.61		--		26,687,413.61
机器设备	14,134,923.37		--		12,475,171.58
运输工具	817,281.13		--		1,205,700.80
电子设备及其他	877,224.04		--		901,072.28
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
电子设备及其他			--		
五、固定资产账面价值合计	38,307,549.01		--		35,877,167.13
其中：房屋及建筑物	26,338,008.56		--		25,155,110.56
机器设备	10,275,035.28		--		8,615,283.49
运输工具	817,281.13		--		1,205,700.80
电子设备及其他	877,224.04		--		901,072.28

本期折旧额 4,333,017.94 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

(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) 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
顺义区空港工业园	12,691,103.74		12,691,103.74	12,433,258.37		12,433,258.37
合计	12,691,103.74		12,691,103.74	12,433,258.37		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		12,433,258.37	257,845.37									12,691,103.74
合计		12,433,258.37	257,845.37			--	--			--	--	12,691,103.74

在建工程项目变动情况的说明

(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
----	-----	------	------	-----	------

(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	截至财务报表批准报出之日，空港工业园工程主体结构已封顶。由于公司经营困难，目前工程继续处于停滞状态。	

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

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

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

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

(2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

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

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	100,000.00		116,161,886.39
1. 专有技术	44,519,439.07	100,000.00		44,619,439.07
2. 药品生产技术及批准文号	18,000,000.00			18,000,000.00
3. 土地使用权	53,542,447.32			53,542,447.32
二、累计摊销合计	52,068,200.15	1,363,767.16		53,431,967.31
1. 专有技术	26,581,937.45	237,899.92		26,819,837.37
2. 药品生产技术及批准文号	18,000,000.00			18,000,000.00
3. 土地使用权	7,486,262.70	1,125,867.24		8,612,129.94
三、无形资产账面净值合计	63,993,686.24	-1,263,767.16		62,729,919.08
1. 专有技术	17,937,501.62	-137,899.92		17,799,601.70
2. 药品生产技术及批准文号	0.00			0.00
3. 土地使用权	46,056,184.62	-1,125,867.24		44,930,317.38
四、减值准备合计	17,589,185.02			17,589,185.02
1. 专有技术	17,589,185.02			17,589,185.02
2. 药品生产技术及批准文号				
3. 土地使用权				
无形资产账面价值合计	46,404,501.22	-1,263,767.16		45,140,734.06
1. 专有技术	348,316.60			210,416.68

2.药品生产技术及批准文号				
3.土地使用权	46,056,184.62			44,930,317.38

本期摊销额 1,363,767.16 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	270,000.00				270,000.00
合计	270,000.00				270,000.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

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。

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

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

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

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

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：		
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	30,612,255.18	32,101,793.42
合计	30,612,255.18	32,101,793.42

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
----	-----	-----	----

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

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

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
----	--------

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

截至 2012 年 12 月 31 日本公司累计亏损 231,090,271.63 元。根据《企业会计准则第 18 号—所得税》第十三条之规定：企业应当以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。鉴于本公司目前累计亏损金额比较巨大，故本期暂不确认上述可抵扣暂时性差异和抵扣期内未弥补的亏损形成的递延所得税资产。

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	8,437,771.87		1,378,100.13		7,059,671.74
二、存货跌价准备	682,645.39	71,257.10		182,695.21	571,207.28
七、固定资产减值准备	5,392,191.14				5,392,191.14

十二、无形资产减值准备	17,589,185.02				17,589,185.02
合计	32,101,793.42	71,257.10	1,378,100.13	182,695.21	30,612,255.18

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

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

短期借款分类的说明

(2) 已到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
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

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

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

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) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	5,057,474.15	9,518,178.32
1 至 2 年	439,859.87	446,721.99
2 至 3 年	337,981.58	598,116.26
3 年以上	1,681,684.12	1,243,228.73
合计	7,516,999.72	11,806,245.30

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

账龄超过一年的大额应付账款主要是未支付的设备及材料款。

33、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	3,233,169.57	2,511,161.07
1 至 2 年	382,313.75	548,634.37
2 至 3 年	173,945.01	513,318.77
3 年以上	398,582.22	327,052.02
合计	4,188,010.55	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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

(3) 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		9,486,560.53	9,397,341.18	89,219.35
二、职工福利费		749,618.64	749,618.64	
三、社会保险费	7,046.58	1,377,082.39	1,371,074.66	13,054.31
四、住房公积金	3,998.44	97,380.00	101,160.00	218.44
六、其他	452,252.83	17,310.00	22,076.11	447,486.72
工会经费和职工教育经费	452,252.83	17,310.00	22,076.11	447,486.72
合计	463,297.85	11,727,951.56	11,641,270.59	549,978.82

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 447,486.72 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

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	508,063.97	-36,228.29
营业税	199,500.00	199,500.00
企业所得税	7,031,958.01	6,745,147.89
个人所得税	35,143.59	33,459.09
城市维护建设税	80,396.29	58,006.53
教育费附加	32,526.73	23,677.69
其他税费	40,377.78	26,351.79
合计	7,927,966.37	7,049,914.70

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

公司的企业所得税余额主要为2003年以前按33%的税率与执行税率之间的差额补提的所得税。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数

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	8,250.00	8,250.00	
中国对外建设总公司	16,500.00	16,500.00	
北大君士集团有限公司	71,280.00	71,280.00	
合计	96,030.00	96,030.00	--

应付股利的说明

38、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	7,102,769.36	2,118,330.10
1 至 2 年	635,395.00	6,944,775.95
2 至 3 年	5,309,124.19	4,964,503.50
3 年以上	39,027,778.86	34,968,008.74
合计	52,075,067.41	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

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	5,557,332.62	0.00
合计	5,557,332.62	0.00

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	金额	性质或内容
北京天源建筑工程有限责任公司	4,042,583.00	工程款
国家发改委	2,400,000.00	政府补助拨款
预提的证券服务费	1,270,220.00	证券服务费

合计 7,712,803.00

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

40、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

(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
----	-----	-----

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

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

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

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

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

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

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	4,000,000.00			4,000,000.00	
合计	4,000,000.00			4,000,000.00	--

专项应付款说明

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

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	93,225,000.00						93,225,000.00

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
其他资本公积	185,350,983.15			185,350,983.15
合计	185,350,983.15			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
合计	9,527,229.84			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

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	5,219,212.72	--
期末未分配利润	-231,090,271.63	--

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

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

54、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	58,239,753.78	38,648,254.30
营业成本	36,938,777.96	29,709,932.96

(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
医药生产销售	58,239,753.78	36,938,777.96	38,648,254.30	29,709,932.96
医药商业批发	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	58,239,753.78	36,938,777.96	38,648,254.30	29,709,932.96

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
盐酸芦氟沙星	1,848,996.04	856,505.13	3,479,472.27	2,367,598.97
100U 纤溶酶	17,698,168.71	9,128,622.60	7,350,854.40	5,230,133.78
复方甘草酸苷	6,092,015.35	3,692,058.00	5,634,273.85	3,861,500.22
促肝细胞生长素	2,491,379.14	1,471,197.66	3,042,414.48	1,633,403.30
复方莪术油栓	3,246,086.77	2,783,232.81	2,645,587.27	1,912,766.00
阿奇霉素	3,006,904.50	2,688,300.57	962,199.15	766,624.39
阿昔洛韦分散片	2,825,260.92	2,615,337.58	1,262,154.83	1,185,935.72
盐酸曲美他嗪原料	6,204,273.22	4,894,237.29	4,066,410.17	4,169,951.32
尼莫地平缓释片	2,349,251.90	1,146,266.45	1,812,164.56	732,352.40
其他	12,477,417.23	7,663,019.87	8,392,723.32	7,849,666.86
合计	58,239,753.78	36,938,777.96	38,648,254.30	29,709,932.96

(4) 主营业务（分地区）

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
北京地区	30,618,568.46	17,012,595.95	18,279,683.50	13,708,949.50
湖北地区	27,621,185.32	19,926,182.01	20,368,570.80	16,000,983.46
合计	58,239,753.78	36,938,777.96	38,648,254.30	29,709,932.96

(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	6,092,307.43	10.46%
河南省瑞安医药有限公司	4,441,461.54	7.63%
河南省柏海同心医药有限公司	2,689,991.35	4.62%
湖北鑫焯医药有限公司	2,552,505.10	4.38%
河南省迪康医药有限责任公司	2,198,717.95	3.78%
合计	17,974,983.37	30.87%

营业收入的说明

55、合同项目收入

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

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
城市维护建设税	313,653.59	134,397.07	5%； 7%
教育费附加	248,704.91	75,935.11	3%
其他	58,586.22	31,554.48	
合计	620,944.72	241,886.66	--

营业税金及附加的说明

57、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	517,317.15	82,731.74
差旅费	2,420,243.12	526,091.71
工资	1,629,043.04	1,532,786.88
广告费	612,559.84	58,396.40
汽车费用	32,488.90	20,252.73
招待费	386,453.58	270,424.75
运杂费	288,109.84	220,141.30
会议费	1,679,201.35	55,076.20
其他	262,172.30	107,062.99
合计	7,827,589.12	2,872,964.70

58、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	403,405.58	655,633.42
差旅费	131,240.93	113,269.40
工资	2,451,376.05	2,090,535.79
劳动保险费	749,495.88	565,100.70
汽车费用	513,072.59	272,450.08
税金	238,763.37	196,671.88
业务招待费	501,777.36	437,873.47
折旧费	244,148.71	153,316.71
中介机构费用	911,117.00	720,800.00
无形资产摊销	1,363,767.16	1,480,866.02
其他	1,193,174.08	1,198,848.91
合计	8,701,338.71	7,885,366.38

59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

利息支出	237,732.62	
减：利息收入	-23,608.43	-8,901.64
银行手续费	21,182.21	18,111.93
合计	235,306.40	9,210.29

60、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
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

61、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	350,000.00	
合计	350,000.00	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(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
-------	-------	-------	--------------

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

62、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,378,100.13	-115,809.86
二、存货跌价损失	71,257.10	230,809.85
合计	-1,306,843.03	114,999.99

63、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得		1,052,039.40	
政府补助	80,000.00	100,000.00	80,000.00
其他		17,273.60	
合计	80,000.00	1,169,313.00	80,000.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
合计	80,000.00	100,000.00	--

营业外收入说明

64、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	21,875.56		21,875.56
其中：固定资产处置损失	21,875.56		21,875.56
罚款	19,704.51	819,624.00	19,704.51
合计	41,580.07	819,624.00	41,580.07

营业外支出说明

65、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	286,810.12	
合计	286,810.12	

66、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	5,219,212.72	-1,833,580.30
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	39,998.93	344,750.50
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	5,180,792.79	-2,183,269.30
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	12	12
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	0.0560	-0.0197
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	0.0556	-0.0234
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	Y3= (P1+P3) /X2	0.0560	-0.0197
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	0.0556	-0.0234

67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他综合收益说明

68、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
往来款	1,786,170.25
利息收入及其他	103,608.43
合计	1,889,778.68

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
往来款	4,492,245.92
利息收入及其他	8,055,951.28
合计	12,548,197.20

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
----	----

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
----	----

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说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
----	----

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

69、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	5,324,249.71	-1,836,417.68
加：资产减值准备	-1,306,843.03	114,999.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,333,017.94	4,295,166.02
无形资产摊销	1,363,767.16	1,404,347.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	21,875.56	
财务费用（收益以“-”号填列）	237,732.62	
投资损失（收益以“-”号填列）	-350,000.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-563,434.93	-7,068,710.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	401,289.71	-2,326,949.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,298,653.21	3,295,211.11
其他		1,062,153.00
经营活动产生的现金流量净额	3,163,001.53	-1,060,200.27
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	10,945,791.52	3,811,904.36
减：现金的期初余额	3,811,904.36	3,525,040.67
现金及现金等价物净增加额	7,133,887.16	286,863.69

(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：	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	850,000.00	

(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	10,945,791.52	3,811,904.36
其中：库存现金	284,828.45	249,533.94
可随时用于支付的银行存款	10,660,963.07	3,562,370.42
三、期末现金及现金等价物余额	10,945,791.52	3,811,904.36

现金流量表补充资料的说明

70、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

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	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	100 亿	55.75%	55.75%	天津市国资委	10310120-X
--------------	------	------	----	-----	------------	-------	--------	--------	--------	------------

本企业的母公司情况的说明

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	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	林学才	医药制品	4500 万	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	肖丙红	医药销售	2000 万	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	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									

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	本公司之原参股企业	7832090-7
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	金额	占同类交易金额的

				比例 (%)		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
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	------------------

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

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

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

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				
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	关联交易定价原则	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

上市公司应收关联方款项

单位：元

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

上市公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	四环生物产业集团有限公司	29,569,614.00	29,569,614.00
其他应付款	北京四环空港科技发展有限公司	4,263,733.30	5,113,733.30
其他应付款	天津泰达投资控股有限公司	5,557,332.62	0.00

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：元

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

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

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

5、股份支付的修改、终止情况

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

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

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

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

3、其他资产负债表日后事项说明

本公司2013年1月7日公告，为了加快重大资产重组的进度，公司拟设立全资子公司北京四环空港药业有限公司（暂定名），注册资金100万元，以公司自有资金出资，截止报告日公司还未注册成立。

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

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

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

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

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

(1) 持续经营

截至2012年12月31日，本公司累计亏损231,090,271.63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正在进行中，如重组不成功，公司持续经营能力存在不确定性。

(2) 本公司之子公司湖北四环医药有限公司2012年未发生任何购销业务，持续经营能力存在不确定性。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
其中：按账龄组合	7,424,295.34	100%	2,667,543.16	100%	6,590,799.84	100%	3,933,334.20	100%
组合小计	7,424,295.34	100%	2,667,543.16	100%	6,590,799.84	100%	3,933,334.20	100%
合计	7,424,295.34	--	2,667,543.16	--	6,590,799.84	--	3,933,334.20	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	2,890,599.85	38.93%	57,812.00	634,156.67	15.55%	12,683.13
1 年以内小计	2,890,599.85	38.93%	57,812.00	634,156.67	15.55%	12,683.13
1 至 2 年	590,916.48	7.96%	47,273.32	908,403.00	18.61%	72,672.24
2 至 3 年	800,437.81	10.78%	120,065.67	1,073,428.48	6.16%	161,014.27
3 至 4 年	1,062,885.08	14.32%	425,154.03	318,401.88	6.31%	127,360.75
4 至 5 年	311,089.88	4.19%	248,871.92	484,030.02	11.5%	387,224.02
5 年以上	1,768,366.24	23.82%	1,768,366.24	3,172,379.79	41.87%	3,172,379.79
合计	7,424,295.34	--	2,667,543.16	6,590,799.84	--	3,933,334.20

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
销售货款	加强清收力度	采用账龄分析法计提坏账准备	2,034,797.33	1,888,043.57
合计	--	--	2,034,797.33	--

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

单位：元

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

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

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(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（%）
石家庄市西环医药有限公司	非关联方	313,474.20	1-3 年	4.22%

河南省柏海同心医药有限公司	非关联方	42,171.12	1 年以上	5.67%
河南得恩药业有限公司	非关联方	389,040.00	2-5 年	5.24%
北京宁港腾药业有限公司	非关联方	1,626,983.10	5 年以上	21.91%
武汉普安医药有限公司	非关联方	332,701.11	1-3 年	4.48%
合计	--	3,083,369.53	--	41.52%

(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(%)
------	--------	----	---------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(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

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其中：按账龄组合	1,617,682.49	100%	54,185.39	100%	1,648,582.49	100%	32,180.54	100%
组合小计	1,617,682.49	100%	54,185.39	100%	1,648,582.49	100%	32,180.54	100%
合计	1,617,682.49	--	54,185.39	--	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:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	19,100.00	1.18%	382.00	53,465.00	3.24%	1,069.30
1 年以内小计	19,100.00	1.18%	382.00	53,465.00	3.24%	1,069.30
1 至 2 年	3,465.00	0.21%	277.20	19,228.06	1.17%	1,538.24
2 至 3 年	19,228.06	1.19%	2,884.21	4,275.96	0.26%	641.39
3 至 4 年	4,275.96	0.26%	1,710.384	1,562,681.87	94.79%	20,000.00
4 至 5 年	1,562,681.87	96.6%	40,000.00	0.00	0%	0.00
5 年以上	8,931.60	0.56%	8,931.60	8,931.60	0.54%	8,931.60
合计	1,617,682.49	--	54,185.39	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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
--	------	--------	------	--------

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
北京东方高圣投资顾问公司	非关联方	50,000.00	4-5 年	3.09%
北海中鼎	非关联方	8,052.00	5 年以上	0.5%
党国举	非关联方	8,000.00	2-3 年	0.49%
中国石油化工股份有限公司	非关联方	7,500.00	1 年以内	0.46%
李佳莲	非关联方	5,390.00	1 年以内及 2-3 年	0.33%
合计	--	78,942.00	--	4.87%

(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(%)
湖北四环医药有限公司	控股子公司	1,512,681.87	93.51%
合计	--	1,512,681.87	93.51%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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

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

湖北四环制药有限公司	成本法	42,750,000.00	42,750,000.00	0.00	42,750,000.00	95%	95%				
湖北四环医药有限公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	0.00	18,000,000.00	90%	90%				
北京四环空港科技发展有限公司	成本法	500,000.00	500,000.00	-500,000.00							
合计	--	61,250,000.00	61,250,000.00	-500,000.00	60,750,000.00	--	--	--			

长期股权投资的说明

本公司于2012年11月和北京七色石投资有限公司签署股权转让协议，把对北京四环空港科技发展有限公司全部股权转让给北京七色石投资有限公司，转让价款850,000.00元。

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	30,618,568.46	18,279,683.50
合计	30,618,568.46	18,279,683.50
营业成本	17,012,595.95	13,708,949.50

(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
医药生产销售	30,618,568.46	17,012,595.95	18,279,683.50	13,708,949.50
合计	30,618,568.46	17,012,595.95	18,279,683.50	13,708,949.50

(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

20mg 促肝细胞生长素	398,974.37	233,862.00	564,846.33	271,191.40
100u 纤溶酶	17,698,168.71	9,128,622.60	7,350,854.40	5,446,613.78
60mg 促肝细胞生长素	961,487.13	509,581.60	1,442,286.18	536,932.72
80mg 促肝细胞生长素	369,487.14	248,946.00	469,640.91	280,862.20
100mg 促肝细胞生长素	761,430.50	478,808.06	565,641.06	544,416.98
10ml 盐酸丁咯地尔注射液	680,808.20	892,554.76	865,581.02	1,301,678.95
1ml 硝酸甘油注射液	878,805.55	997,680.60	774,815.39	902,720.00
40mg 复方甘草酸苷	2,231,210.25	1,410,798.00	1,781,128.17	1,251,840.17
2ml 环磷腺苷	136,108.87	150,662.57	224,717.95	202,026.00
80mg 复方甘草酸苷	3,860,805.10	2,281,260.00	3,853,145.68	2,609,660.05
0.3g 注射用阿魏酸钠	506,461.53	396,615.70		
咨询	1,886,792.43	35,726.00		
其他	248,028.68	247,478.06	387,026.41	361,007.25
合计	30,618,568.46	17,012,595.95	18,279,683.50	13,708,949.50

(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
北京地区	30,618,568.46	17,012,595.95	18,279,683.50	13,708,949.50
合计	30,618,568.46	17,012,595.95	18,279,683.50	13,708,949.50

(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(%)
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
处置长期股权投资产生的投资收益	350,000.00	
合计	350,000.00	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(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
-------	-------	-------	--------------

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	3,174,554.91	-1,784,699.56
加：资产减值准备	-1,172,529.09	240,330.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,104,876.58	3,064,257.91
无形资产摊销	1,345,433.84	1,389,347.19
财务费用（收益以“-”号填列）	237,732.62	
投资损失（收益以“-”号填列）	-350,000.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-794,966.86	-485,656.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,098,752.52	255,258.20
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,611,067.35	-1,317,695.42
其他		1,067,543.00
经营活动产生的现金流量净额	1,835,282.13	2,428,685.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	10,312,873.74	3,618,246.98
减：现金的期初余额	3,618,246.98	1,801,676.76
现金及现金等价物净增加额	6,694,626.76	1,816,570.22

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

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	9.59%	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.52%	0.06	0.06

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末余额1094.58万元，较期初余额增加187.15%，主要是从控股股东天津泰达投资有限公司借款550万元和增加了销售收入。

(2) 应收账款期末余额760.50万元，较期初余额增加34.25%，主要是因为销售收入增加。

(3) 应付账款本期余额751.70万元，较上期同期数减少36.33%，主要是因为子公司湖北四环制药有限公司经营形式好转，清偿原来欠款导致减少。

(4) 营业收入本期5823.98万元，较上年同期数增加50.69%，主要是公司加大销售力度，改善经营，尤其是公司一款产品纤溶酶中标福建省医疗系统导致收入大幅增加。

(5) 资产减值损失本期为-130.68万元，较上年同期减少1236.39%，主要是由于公司加大欠款的清欠力度，坏账准备转回。

(6) 销售费用本期发生额782.76万元，较上期同期增加172.46%，主要原因是公司为了增加销售收入加大了营销支出。大幅增加了会议费和差旅费。

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、财务负责人、会计主管人员签名并盖章的会计报表。
 - (二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
 - (三) 报告期内在《中国证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 上述备查文件备置地点为公司证券部。

法定代表人：张秉军

四环药业股份有限公司
董 事 会
二〇一三年二月四日