



**内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司**

**2013 年度报告**

**2014 年 04 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。

本年度报告已经过本公司第四届董事会第二十一次会议审议通过。

公司负责人王冠一、主管会计工作负责人林欣及会计机构负责人(会计主管人员)郑帅声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

一、重要提示、目录和释义	2
二、公司基本情况简介	5
三、会计数据和财务指标摘要	7
四、董事会报告	11
五、重要事项	27
六、股份变动及股东情况	33
七、董事、监事、高级管理人员和员工情况	38
八、公司治理	43
九、财务报告	45
十、备查文件目录	135

## 释 义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司
保荐机构	指	平安证券有限责任公司
会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
肝纤维化	指	肝组织内细胞外基质 (ECM) 成分过度增生与异常沉积，导致肝脏结构或（和）功能异常的病理变化
软肝片	指	复方鳖甲软肝片
中药保护品种	指	根据《中药品种保护条例》，经国家中药品种保护审评委员会评审，国务院卫生行政部门批准保护的中国境内生产制造的中药品种（包括中成药、天然药物的提取物及其制剂和中药人工制成品），在保护期内限于由获得《中药保护品种证书》的企业生产
FibroScan	指	肝纤维化瞬时弹性扫描仪，由子公司法国 Echosens 公司发明并生产，是目前世界上最新的超声诊断创新产品
Fibrometer	指	FibroMeter 是一种针对丙肝患者研发的肝病肝纤维化无创诊断产品，该产品利用血清中的几项指标，通过特定的计算机模型运算，确定肝纤维化病理情况。
FSTM	指	肝纤维化在线诊断系统，包括肝纤维化无创诊断标准、FibroScan 无创检测技术、肝纤维化生化检测技术、数据建模技术、数据库技术、数据传输技术的应用。在线诊断服务是基于网络应用的服务系统，即分布在合作医院的无创诊断中心与肝纤维化在线诊断系统数据库实时相连，实时传输数据。医院的无创诊断中心向 FSTM 系统传输肝纤维化检测临床数据，FSTM 系统处理后，向医院的无创诊断中心反馈数据分析结果及参考建议。
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 12 月 31 日

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

股票简称	福瑞股份	股票代码	300049
公司的中文名称	内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司		
公司的中文简称	福瑞股份		
公司的外文名称	Inner Mongolia Furui Medical Science Co., Ltd		
公司的外文名称缩写	Furui Co.,Ltd		
公司的法定代表人	王冠一		
注册地址	内蒙古乌兰察布市集宁区解放路 103 号		
注册地址的邮政编码	012000		
办公地址	北京市朝阳区新源里 16 号琨莎中心 2 座 7 层		
办公地址的邮政编码	100027		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.fu-rui.com">www.fu-rui.com</a>		
电子信箱	<a href="mailto:dshbgs@fu-rui.com">dshbgs@fu-rui.com</a>		
公司聘请的会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号 7 号楼 10 层		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林 欣	陈 文
联系地址	北京市朝阳区新源里 16 号琨莎中心 2 座 7 层	北京市朝阳区新源里 16 号琨莎中心 2 座 7 层
电话	010-84683855	010-84683855
传真	010-84683766	010-84683766
电子信箱	<a href="mailto:dshbgs@fu-rui.com">dshbgs@fu-rui.com</a>	<a href="mailto:dshbgs@fu-rui.com">dshbgs@fu-rui.com</a>

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
首次注册	2001年12月26日	集宁市解放路 103 号	1500002105375	152601733284733	73328473-3
变更登记	2005年10月26日	乌兰察布市集宁区解放路 103 号	150000000005321	152601733284733	73328473-3
变更登记	2006年02月21日	乌兰察布市集宁区解放路 103 号	150000000005321	152601733284733	73328473-3
变更登记	2006年08月30日	乌兰察布市集宁区解放路 103 号	150000000005321	152601733284733	73328473-3
变更登记	2010年03月10日	乌兰察布市集宁区解放路 103 号	150000000005321	152601733284733	73328473-3
变更登记	2010年11月25日	乌兰察布市集宁区解放路 103 号	150000000005321	152601733284733	73328473-3
变更登记	2011年05月25日	乌兰察布市集宁区解放路 103 号	150000000005321	152601733284733	73328473-3
变更登记	2012年06月04日	乌兰察布市集宁区解放路 103 号	150000000005321	152601733284733	73328473-3

## 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

	2013 年	2012 年	本年比上年增减(%)	2011 年	
				调整前	调整后
营业收入(元)	523,483,188.51	407,639,040.22	28.42%	301,658,211.97	301,658,211.97
营业成本(元)	240,197,192.55	125,914,732.27	90.76%	227,170,675.14	227,292,153.15
营业利润(元)	17,561,085.73	50,776,781.20	-65.42%	73,968,033.01	73,846,555.00
利润总额(元)	15,487,748.92	48,620,944.84	-68.15%	67,771,610.15	67,650,132.14
归属于上市公司普通股股东的净利润(元)	4,905,385.60	41,137,539.08	-88.08%	52,490,696.16	52,369,218.15
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	7,207,431.19	42,882,419.28	-83.19%	58,099,063.47	57,977,585.46
经营活动产生的现金流量净额(元)	28,183,171.94	85,883,732.25	-67.18%	75,751,892.74	75,751,892.74
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.2254	0.6867	-67.18%	0.6057	0.6057
基本每股收益(元/股)	0.04	0.33	-87.88%	0.42	0.42
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.33	-87.88%	0.42	0.42
加权平均净资产收益率(%)	0.01%	5.81%	-5.8%	7.56%	7.54%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.01%	6.06%	-6.05%	8.37%	8.32%
	2013 年末	2012 年末	本年末比上年末增减(%)	2011 年末	
				调整前	调整后
期末总股本(股)	125,060,000.00	125,060,000.00	0%	125,060,000.00	125,060,000.00
资产总额(元)	1,141,774,607.76	927,584,644.52	23.09%	873,888,616.42	873,442,988.82
负债总额(元)	393,245,387.72	193,944,271.25	102.76%	170,365,350.88	170,365,350.88
归属于上市公司普通股股东的所有者权益(元)	713,858,516.72	707,961,338.69	0.83%	703,527,771.28	703,082,143.68
归属于上市公司普通股股东的每股净资产(元/股)	5.7081	5.661	0.83%	5.6255	5.622
资产负债率(%)	34.44%	20.91%	13.53%	19.5%	19.51%

截止披露前一交易日的公司总股本：

截止披露前一交易日的公司总股本(股)	129,832,000
--------------------	-------------

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	0.038
---------------------	-------

是否存在公司债

是  否

公司是否存在最近两年连续亏损的情形

是  否  不适用

## 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

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	4,905,385.60	41,137,539.08	713,858,516.72	707,961,338.69
按国际会计准则调整的项目及金额				

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

单位：元

	归属于上市公司普通股股东的净利润		归属于上市公司普通股股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	4,905,385.60	41,137,539.08	713,858,516.72	707,961,338.69
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

不适用。

## 三、非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2013 年金额	2012 年金额	2011 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）	-9,519.33	221,814.16	541,568.50	
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）	999,727.96	4,014,127.96	561,927.94	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,063,545.44	-6,391,778.48	-7,299,919.30	
减：所得税影响额	331,737.54	237,041.15	-588,055.55	
少数股东权益影响额（税后）	-103,028.76	-647,997.31	0.00	
合计	-2,302,045.59	-1,744,880.20	-5,608,367.31	--

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

## 四、重大风险提示

### 1、主要原材料价格上涨带来的毛利率大幅降低的风险

公司主要业务药品的原材料包括天然冬虫夏草、鳖甲、三七、连翘等，其中，冬虫夏草是公司主导药品复方鳖甲软肝片的一味最主要原材料。冬虫夏草的采购价格自2012年下半年开始暴涨以来，在本报告期内的采购价格总体上仍在高位徘徊，虽然从今年下半年以来冬虫夏草的采购价格开始发生小幅回落，但是年度平均采购价格仍远远高于2012年同期，药品成本压力依然很大，报告期内软肝片毛利率仍继续维持在30%左右。导致公司净利润同比发生较大降幅。

应对措施：针对原材料上涨的不利影响，公司主要采取三方面措施，第一，向内蒙古自治区发改委和国家发改委提出了复方鳖甲软肝片的价格调整申请，目前仍在继续等待国家发改委对药品价格调整的批复意见；第二，公司正在进行原材料替代的临床试验研究，第三，指派专人深入一线产地，利用虫草产新的有利时机直接收购，争取降低直接采购成本。此外，公司也已开始大力拓展医疗服务业务，丰富公司产品品种和业务结构，希望能从根本上缓解冬虫夏草成本上涨对公司经营业绩的制约。

### 2、行业竞争风险

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

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

### 3、医疗服务业务的风险

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

应对措施：在公司筹划医疗服务业务之初，已预见到在医疗政策和医院管理方面的风险问题，公司持续性地关注医疗服务领域的政策变化，并提前研究政策变化的对策，在医院管理方面，公司将加强与外部医疗管理机构合作，引入先进的管理理念，并通过招聘、培养等方式逐步建立人才队伍。

### 4、业务发展不均衡风险

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

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

### 5、肝病诊断产品和技术的开发风险

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

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



## 第四节 董事会报告

### 一、管理层讨论与分析

#### 1、报告期内主要业务回顾

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

报告期内，公司主要经营工作回顾：

##### 1、医疗服务业务进展情况

按照公司医疗服务业务的规划，在内蒙古一省范围内建设至少一家综合医院，以服务本地大众病人为主，作为公司医疗服务的基地和平台，同时在全国范围内建设肝病专科门诊，并与外部医院合作设立爱肝一生健康管理中心，汇集优势肝病医疗资源形成辐射服务全国的连锁医疗服务网络。

2012年10月福瑞医疗中心开始在公司注册地内蒙古乌兰察布市破土动工兴建，这是公司第一家自建的医疗服务机构，计划投资金额3亿元人民币，该医疗中心项目将定位于非营利性的二级甲等综合医院，项目主体工程已于2013年9月底陆续完成结构封顶，下一步将进行二次结构建设、内外部装修、工艺设备安装及运行调试等工作。

2013年初，公司开始在全国范围内与综合医院及传染病专科医院合作建立为肝病患者提供专业医疗服务的“爱肝一生健康管理中心”，管理中心是整合医院及公司各项资源，集诊断、治疗、患者服务为一体的慢性肝病治疗服务新模式。自2013年初以来，已有近50余家医院对项目合作表示明确的兴趣，公司已与23家医院签订合作协议，另有8家医院正在确定协议细节。目前已建成的管理中心遍布国内16个省及直辖市。2014年度，公司将进一步加快合作进度，逐步扩大合作范围，并将在2013年推广的基础上，建立管理中心模式试点，形成示范模式，通过试点更好地带动管理中心的运营和扩张。

##### 2、诊断技术研发进展情况

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

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

继Fibroscan获得美国食品与药品监督管理局（FDA）认证后，2014年3月，Fibroscan获得美国肝病研究学会（AASLD）的认可和推荐。截止目前，Fibroscan已被世界卫生组织（WHO），欧洲肝病学会（EASL），亚太肝病学会（APASL）、美国肝病研究学会（AASLD）等多家权威机构列入肝病检测指南或作为官方推荐

的肝脏弹性检测设备。

### 3、应对软肝片原材料成本上涨各项举措进展情况

自2012年公司药品主要原材料冬虫夏草采购价格出现跳跃式上涨后，成本压力的影响一直延续到2013年全年，在本报告期内，冬虫夏草采购价格总体上仍在高位徘徊，虽然从2013年下半年以来冬虫夏草的采购价格开始发生小幅回落，但是年度平均采购价格仍远远高于2012年同期，药品成本压力依然较大，因此导致公司净利润同比发生较大降幅。

报告期内，公司已经向内蒙古自治区发改委和国家发改委提出了复方鳖甲软肝片的价格调整申请，并于2013年初已经过自治区发改委价格评审中心的评审，目前公司仍在继续努力获得国家发改委对药品价格调整的批复意见；同时，公司正在进行原材料替代的临床试验研究。此外，公司也已开始大力拓展医疗服务业务，丰富公司产品品种和业务结构，希望能从根本上缓解冬虫夏草成本上涨对公司经营业绩的制约。

## 2、报告期内主要经营情况

### (1) 主营业务分析

#### 1)概述

公司的战略目标是建立肝纤维化全球共识，以抗肝纤维化的诊断、治疗和患者服务为核心，为肝病患者提供全面解决方案。围绕以上战略目标，在报告期内，公司的主营业务包括药品生产及销售、仪器研发及销售业务。

在药品业务方面，公司的主要产品包括复方鳖甲软肝片和壳脂胶囊。复方鳖甲软肝片主要用于治疗肝纤维化，是国家专利产品（发明专利ZL00105695.6，专利申请日2003年4月18日，授权公告日2003年6月25日，专利保护期20年），也是国家二级中药保护品种（保护期至2017年6月17日），同时还是国家药监局批准的首个抗肝纤维化药物，属于国家医保目录中的处方药，软肝片经过十多年的市场验证，已经成为抗纤维化第一品牌用药，具有广泛的市场知名度，其销售额一直处于专业抗肝纤维化中成药领域第一，市场份额达25%以上。壳脂胶囊主要用于治疗非酒精性脂肪肝，是国家专利产品（发明专利ZL200410014686.6，专利申请日2004年4月19日，授权公告日2006年3月8日，专利保护期20年），也是目前国内第一个批准的专门用于治疗脂肪肝的中药。

在仪器业务方面，公司主要产品为 FibroScan，该产品是全球首个应用瞬时弹性成像技术量化肝脏硬度，并经临床验证的无创即时检测设备，由公司全资子公司法国 Echosens 公司负责研发和销售。通过多年不懈的研究和技术革新、产品升级，目前，公司无创肝纤维化即时检测设备已拥有 FibroScan502、FibroScan402（便携式）及 FibroScan touch（触屏式）、FibroScan CAP（脂肪肝检测）等系列产品。

报告期内，公司实现营业总收入52,348.32万元，较上年同期增长28.42%，主要原因是生产经营规模扩大带动收入增加；

报告期内，公司发生营业总成本50,536.09万元，较去年同期增加41.91%，主要原因是主导药品的主要原材料冬虫夏草采购成本全年高位运行，加之生产经营规模扩大导致成本上升；

报告期内，公司发生期间费用25,725.77万元，较去年同期增加15.29%，主要原因是生产经营规模扩大，费用相应增长；

报告期内，实现利润总额1,548.77万元，较上年同期下降68.15%，实现归属于上市公司股东的净利润490.54万元，较上年同期下降88.08%，主要原因是主导药品的主要原材料冬虫夏草采购价格全年高位运行、毛利下降所致；

报告期内，公司研发持续投入，全年发生研发费用共4,501.59万元，占营业收入的8.60%，同比增加33.42%。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为11,737.51万元，较上年同期增加460.19%，主要是本

期支付福瑞健康产业园区土地款、工程进度款所致；

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为3,222.27万元，较上年同期增加7,972.22万元，主要是本期新增银行贷款、且未进行利润分配所致。

目前公司营业收入的主要来源依然是药品和仪器的销售收入，医疗服务业务刚刚起步，尚未形成规模，收入贡献较低。报告期内，公司共完成软肝片发货21,746万片，较上年同期增长26.60%；壳脂胶囊发货1,675万粒，较上年同期下降1.47%；无创肝纤维化诊断仪器Fibroscan系列产品实现销量445台，较去年同期增长41.72%。

## 2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

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

## 3) 收入

单位：元

项目	2013年	2012年	同比增减情况
营业收入	523,483,188.51	407,639,040.22	28.42%

驱动收入变化的因素

2013年公司实现销售收入52,348.32万元，同比增长28.42%，其中药品业务实现销售收入3.00亿元，同比增长29.82%，仪器业务实现销售收入1.80亿元，同比增长25.35%。药品业务销售收入增长的原因：一是由于抗肝纤维化中成药市场需求的增长，二是由于肝纤维化无创诊断技术应用的提升等原因使软肝片在报告期内发货量增长；仪器业务销售收入增长的原因：是由于诊断仪器Fibroscan系列产品在海外的市场拓展顺利，海外销量大幅提升。

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

公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	2013年	2012年	同比增减 (%)
药品	销售量（万片）	42,062.75	36,516.82	15.19%
	生产量（万片）	41,128.29	40,577.74	1.36%
	库存量（万片）	4291.71	5,226.17	-17.88%
仪器	销售量（台）	445	314	41.72%
	生产量（台）	451	393	14.76%
	库存量（台）	108	102	5.88%

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用  不适用

仪器销量同比增长41.72%，增长的原因主要为销售区域的不断拓展，特别是海外市场的顺利拓展，仪器销量也随之增长。

公司重大的在手订单情况

适用  不适用

数量分散的订单情况

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

#### 4)成本

单位: 元

项目	2013 年		2012 年		同比增减(%)
	金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
药品	201,608,522.66	84.40%	103,563,054.6	83.13%	1.51%
仪器	30,381,231.12	12.72%	16,933,726.96	13.59%	1.77%
其他	6,874,479.25	2.88%	4,084,991.17	3.28%	-3.28%
合计	238,864,233.03	100.00%	124,581,772.80	100%	0.00%

#### 5)费用

单位: 元

	2013 年	2012 年	同比增减(%)	重大变动说明
销售费用	155,635,986.01	135,522,350.61	14.84%	
管理费用	101,974,874.59	89,226,978.94	14.29%	
财务费用	-353,164.11	-1,611,314.36	-78.08%	本期定期存款到期, 利息收入减少所致
所得税	13,660,241.94	11,799,865.44	15.77%	境外子公司盈利情况较好, 按照规定缴纳所得税; 而境内公司亏损; 两者所得税费用不能直接相互补偿所致。

#### 6)研发投入

公司一直以来高度重视对产品研发的投入和自身研发综合实力的提升。报告期内, 公司继续加大研发投入, 2013 年公司研发投入 4,501.59 万元, 占营业收入的 8.60%。公司现阶段主要研发项目包括: 复方鳖甲软肝片原料替代的二次开发研究项目、肝纤维化在线诊断系统 (FSTM) 二期项目以及 Fibroscan 新产品新功能的开发。

报告期内, 公司按照既定的计划, 稳步推进复方鳖甲软肝片原料替代的二次开发研究项目的临床试验工作, 目前仍处于临床试验阶段; 此外, 由法国 Echosens 公司负责进行的 FSTM 项目二期的研发工作, 并且原现有模型基础上, 更多地利用先进的肝纤维化检测工具和医学信息技术, 使 FSTM 成为具有国际先进技术水平的、为全球肝病医生普遍接受的、以肝纤维诊断为核心的综合肝病诊断系统。FSTM 项目计划研发时间为 2013 年至 2016 年, 目前, 法国 Echosens 公司正按照研发计划分阶段进行实施。

	2013 年	2012 年	2011 年
研发投入金额 (元)	45,015,859.90	33,739,625.00	17,122,219.50
研发投入占营业收入比例 (%)	8.60%	8.28%	5.68%
研发支出资本化的金额 (元)	8,309,163.86	2,928,309.10	6,520,300.00

资本化研发支出占研发投入的比例 (%)	18.46%	8.68%	38.08%
资本化研发支出占当期净利润的比重 (%)	454.67%	7.95%	12.42%

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 7) 现金流

单位: 元

项目	2013 年	2012 年	同比增减(%)
经营活动现金流入小计	643,823,353.10	468,913,384.79	37.3%
经营活动现金流出小计	615,640,181.16	383,029,652.54	60.73%
经营活动产生的现金流量净额	28,183,171.94	85,883,732.25	-67.18%
投资活动现金流入小计	120,137,746.68	9,408,879.23	1,176.86%
投资活动现金流出小计	237,512,860.00	30,361,597.98	682.28%
投资活动产生的现金流量净额	-117,375,113.32	-20,952,718.75	460.19%
筹资活动现金流入小计	100,348,796.41	67,018,205.48	49.73%
筹资活动现金流出小计	68,126,077.85	114,517,701.51	-40.51%
筹资活动产生的现金流量净额	32,222,718.56	-47,499,496.03	
现金及现金等价物净增加额	-55,743,083.15	17,691,114.28	-415.09%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用  不适用

- 1、经营活动现金流入小计同比增加 37.30%，变动原因：本期营业额扩大，回收货款增加所致；
- 2、经营活动现金流出小计同比增加 60.73%，变动原因：主导药品的主要原材料冬虫夏草采购成本全年高位运行，加之生产经营规模扩大导致采购支付增加所致；
- 3、经营活动产生的现金流量净额减少 67.18%，变动原因：本期采购材料支付现金增加较多所致；
- 4、投资活动现金流入小计同比增加 1176.86%，变动原因：本期收到乌兰察布市集宁区财政局拨付的福瑞健康科技园项目基础建设配套专项资金；
- 5、投资活动现金流出小计同比增加 682.28%，变动原因：本期支付福瑞健康园区工程款增加所致；
- 6、投资活动产生的现金流量净额同比增加 460.19%，变动原因：本期支付福瑞健康园区土地款、工程款增加导致投资活动现金流出同比大幅增加；
- 7、筹资活动现金流入小计同比增加 49.73%，变动原因：本期银行贷款增加，同时子公司吸取少数股东增资所致；
- 8、筹资活动现金流出小计同比减少 40.51%，变动原因：本期未进行现金分红所致；
- 9、筹资活动产生的现金流量净额同比增加的变动原因：由于本期银行贷款增加，且本期未进行现金分红所致；
- 10、现金及现金等价物净增加额同比减少的变动原因：本期支付福瑞健康园区土地款、工程款增加所致。

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

## 8)公司主要供应商、客户情况

### 公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	92,618,189.69
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	17.68%

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

### 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	191,131,476.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	90.65%

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

适用  不适用

## 9)公司未来发展与规划延续至报告期的说明

首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

适用  不适用

公司整体发展战略具体分三个阶段性实现，公司未来三年的发展目标处于公司整体规划的第二阶段。该阶段公司主要的经营目标是更好满足抗肝纤维化诊治市场的需求，使公司的抗肝纤维化诊治服务提高到一个新的台阶。在公司未来三年，将在初具规模的肝纤维化治疗市场基础上，通过推广先进无创诊断技术、建立学术网络，提高抗肝纤维化行业影响力和自身的行业地位，以肝纤维化药品+肝纤维化无创诊断支持服务的模式，向医生和患者提供诊治及综合健康管理服务，从而形成药品和服务两大支柱，以服务促进销售，以销售推广服务。

本报告期的实施情况：

报告期内，公司已经形成了以肝纤维化药品+肝纤维化无创诊断支持服务的模式，并已开始拓展医疗服务新模式。公司“专业服务于肝病领域，以抗肝纤维化为核心”的战略目标初步完成。

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 年公司年报中披露的发展战略与经营计划在报告期内得到较好的执行，具体详见“董事会报告”部分。

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) 主营业务分部报告

### 1)报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
医疗	516,175,353.66	277,311,120.63
分产品		

药品	300,362,215.06	98,753,692.4
仪器	179,677,431.21	149,296,200.1
其他	36,135,707.39	29,261,228.1

## 2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况

单位: 元

	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
医疗	516,175,353.66	238,864,233.03	53.72%	28.37%	91.73%	-15.29%
分产品						
药品	300,362,215.06	201,608,522.66	32.88%	29.82%	94.67%	-22.36%
仪器	179,677,431.21	30,381,231.12	83.09%	25.35%	79.41%	-5.10%
其他	36,135,707.39	6,874,479.25	80.98%	31.89%	68.29%	-4.11%
分地区						
东北	28,640,723.43	16,727,786.85	41.59%	-	-	-
华北	103,446,785.38	70,823,138.31	31.54%	-51.46%	-1.45%	-34.74%
华东	74,962,355.69	49,419,545.77	34.07%	43.46%	183.96%	-32.62%
华南	6,819,199.44	4,639,863.37	31.96%	-54.61%	-15.51%	-31.49%
华中	30,929,012.57	20,994,804.21	32.12%	79.88%	249.26%	-32.92%
西北	28,862,132.29	19,772,238.97	31.49%	-	-	-
西南	30,754,626.00	20,087,834.73	34.68%	23.87%	123.24%	-29.07%
海外	211,760,518.86	36,399,020.82	82.81%	165.69%	145.70%	1.40%
合计	516,175,353.66	238,864,233.03	53.72%	28.37%	91.73%	-15.29%

## (3) 资产、负债状况分析

### 1) 资产项目重大变动情况

单位: 元

	2013 年末		2012 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	325,806,168.59	28.54%	381,490,844.61	41.13%	-12.46%	本期支付福瑞健康科技园土地款、工程进度款较多所致
应收账款	138,359,900.57	12.12%	109,973,210.69	11.86%	0.26%	
存货	34,892,406.23	3.06%	28,435,752.42	3.07%	-0.01%	
投资性房地产	40,274,940.04	3.53%	41,607,899.56	4.49%	-0.96%	

长期股权投资	9,681,128.41	0.85%	10,242,351.46	1.10%	-0.25%	
固定资产	93,369,935.63	8.18%	90,621,658.08	9.77%	-1.59%	
在建工程	82,421,873.68	7.22%	2,899,835.10	0.31%	6.91%	

## 2)负债项目重大变动情况

单位: 元

	2013 年末		2012 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(%)		
短期借款	90,032,278.06	7.89%	60,000,000.00	6.47%	1.89%	本期新增银行信用贷款所致;
长期借款	5,788,863.19	0.51%	9,363,195.35	1.01%	-0.50%	本期归还部分借款所致

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## (4) 公司竞争能力重大变化分析

报告期内公司核心竞争力未发生重大变化。

## (5) 投资状况分析

### 1)对外投资情况

报告期内, 公司未发生重大对外投资情况。

### 2)募集资金总体使用情况

单位: 万元

募集资金总额	55,062.00
报告期内投入募集资金总额	7,963.18
已累计投入募集资金总额	35,196.43
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0.00%

### 募集资金总体使用情况说明

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

截止 2013 年 12 月 31 日, 公司累计投入募集资金 35,196.43 万元, 其中募投项目一“生产基地技术改造项目”累计投入 3,186.14 万元; 募投项目二“肝纤维化在线诊断系统 (FSTM) 项目”累计投入 2,161.08 万元。超募项目一“收购法国 Echosens 公司 100% 股权”累计投入 18,501.03 万元; 超募项目二“合资成立北京福瑞众合健康科技有限公司”累计投入 3,100 万元; 超募项目三“投资建设福瑞健康科技园”累计投入 8,248.18 万元。

截止 2013 年 12 月 31 日, “生产基地技术改造项目”、“收购法国 Echosens 公司 100% 股权”项目及“合资成立北京福瑞众合健康科技有限公司”项目已达到预计可使用状态。

## 3) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) =(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>											
生产基地技术改造项目	否	6,129.00	6,129.00	0.00	3,186.14	51.98%	2011年06月30	无法单独核算	无法单独核算	否	否
肝纤维化在线诊断系统(FSTM)项目	否	6,500.00	6,500.00	0.00	2,161.08	33.25%	2012年12月31日	217.68	647.09	否	否
承诺投资项目小计	--	<b>12,629.00</b>	<b>12,629.00</b>	<b>0.00</b>	<b>5,347.22</b>	--	--	217.68	647.09	--	--
<b>超募资金投向</b>											
收购法国 Echosens 公司 100% 股权	否	18,501.03	18,501.03	0.00	18,501.03	100%	2011年06月29日	4,658.63	8,222.62	是	否
合资成立北京福瑞众合健康科技有限公司	否	31,00.00	3,100.00	0.00	3,100.00	100%	2012年12月31日	-321.18	-767.68	否	否
投资建设福瑞健康科技园	否	16,293.53	16,293.53	7,963.18	8,248.18	50.62%	2015年07月01日	0	0	否	否
归还银行贷款(如有)	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0%	--	--	--	--	--
补充流动资金(如有)	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	<b>37,894.56</b>	<b>37,894.56</b>	<b>7,963.18</b>	<b>29,849.21</b>	--	--	<b>4,337.45</b>	<b>7,454.94</b>	--	--
合计	--	<b>50,523.56</b>	<b>50,523.56</b>	<b>7,963.18</b>	<b>35,196.43</b>	--	--	<b>4,555.13</b>	<b>8,102.03</b>	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>(1) 生生产基地技术改造项目已实施完毕,达到预计可使用状态,但尚未达到预计的产能利用率;</p> <p>(2) FSTM 项目已完成了数据建模、模型验证、专利申请工作,取得了较为满意的研究成果,基本上达到了预期的阶段性投资目标。但目前公司内部和业内环境也发生了重大变化,基于公司已经实现的项目成果和掌握的研发技术力量,继续在国内按照原计划进行系统开发不是最佳选择。因此,2013 年 5 月 16 日经公司 2012 年年度股东大会审议通过,同意终止该项目的实施,将研发资源重点投入到法国 Echosens 公司,使该公司成为公司业务板块中先进诊断技术的研发和推广平台。</p> <p>(3) 合资成立北京福瑞众合健康科技有限公司: 该子公司于 2011 年 12 月 15 日完成工商注册登记,其主要承担了公司在线医疗服务业务的开发和拓展,2012 年至今,该子公司一直在筹备在线医疗服务,目前已完成了在线系统平台的开发工作,截止目前,在线医疗服务尚未正式开展。</p> <p>(4) 投资建设福瑞健康科技园: 科技园项目已于 2012 年 10 月开始破土动工,截止报告披露日,该项目尚处于施工建设中,预计 2015 年 7 月正式开始运营。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司 2010 年 IPO 募集资金总额为人民币 50,523.56 万元,其中超募资金 37,894.56 万元。超募资金使用情况如下: ①2011 年 6 月 29 日,公司使用超募资金 18,413.37 万元收购法国 Echosens 公司 100% 股权; 2012 年 6 月 26 日,支付收购中产生的法国政府征收的股权变更登记税金 87.66 万元,该收购事项至此全部完成。②2011 年 10 月 20 日,公司四届六次董事会审议通过公司以超募资金 3100 万元出资,与北京三构医学网络技术有限公司、北京济民中医门诊部共同投资成立北京福瑞众合健康科技有限公司。2011 年 12 月 15 日,该公司已经北京市工商行政管理局批准成立。③2012 年 9 月 19 日,公司 2012 年第二次临时股东大会审议通过公司使用超募资金 16,293.53 万元,用于公司福瑞科技园中福瑞医疗中心项目的建设。至此公司 IPO 所得超募资金已全部使用或安排使用。</p>										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2010 年 7 月 9 日，公司第三届董事会第九次会议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意用募集资金 15,019,451.95 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 15,019,451.95 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 公司生产基地技术改造项目承诺投资总额 6,129.00 万元，截止 2011 年 6 月 30 日，该募投项目已实施完毕，项目设计产能已达到，但该项目实际投入金额 3,186.14 万元，结余募集资金金额 2,942.86 万元。 该项目产生募集资金节余的原因：自 2009 年起，公司已使用自筹资金开始了工程建设，2009 年项目实施过程中，在募集资金到位情况尚不确定的情况下，为了保证项目进度，从快从紧安排项目实施，以国产设备代替原方案中的进口设备，并尽可能利用原有设备，从而实现了投资的节约。导致该项目募集资金产生节余。
尚未使用的募集资金用途及去向	中国建设银行股份有限公司集宁支行活期专户余额 17,555.66 万元。渤海银行股份有限公司北京分行活期专户余额 15.30 万元，渤海银行股份有限公司北京分行定期专户余额 2,100.00 万元
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时的进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

#### 4)募集资金变更项目情况

不适用

#### 5)非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	截止报告期末累计实现的收益
福瑞健康科技园项目	120,000	7,963.18	8,248.18	6.87%	尚未产生收益
合计	120,000	7,963.18	8,248.18	--	尚未产生收益

说明：福瑞健康科技园项目总计划投资额为 12 亿元人民币，目前在建的是两个主要子项目医疗中心项目和生产及物流中心项目，医疗中心项目计划投资 3 亿元人民币（其中使用超募资金 16,293.53 万元），生产及物流中心项目，计划投资 1 亿元人民币。福瑞科技园项目目前已累计使用资金 8,248.18 万元，均从超募资金中支取。医疗中心项目和生产及物流中心项目已完成结构封顶，目前正在二次结构建设、内外部装修、工艺设备安装及运行调试等工作。该项目目前尚未开始产生收益。

#### 6)持有其他上市公司股权情况

本报告期内，公司未持有其他上市公司股权。

持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

#### 7)持有金融企业股权情况

本报告期内，公司未持有非上市金融企业股权。

## 8) 买卖其他上市公司股份的情况

本报告期内，公司未发生买卖其他上市公司股份的情况。

### (6) 主要控股参股公司分析

#### 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)
内蒙古福瑞药业有限责任公司	子公司	医药	药品及医疗器械销售	1,304 万元	47,036,635.82	17,551,664.76	11,575,808.20	879,271.93	772,309.98
北京赛福利康网络科技发展有限责任公司	子公司	医疗	肝病患者服务	100 万元	1,494,113.28	-29,538,316.24	20,191,415.15	4,706,240.37	4,372,067.81
法国 Echosens 公司	子公司	医疗	无创肝纤维化诊断仪器	177,278 欧元	205,490,854.02	136,946,312.26	221,559,270.31	67,187,444.91	46,922,189.77
北京福瑞众合健康科技有限公司	子公司	医疗	医疗服务	6,100 万元	46,170,758.27	45,894,061.55	3,672,525.43	-6,111,191.52	-6,319,975.43
北京福瑞兆福中蒙药生物研究所有限责任公司	子公司	医药	生物研发技术服务	680 万元	341,463.24	-864,314.64	0.00	-56,563.26	-56,563.26
呼和浩特市福瑞药业有限责任公司	子公司	医药	药品及医疗器械销售	2,498 万元	29,103,983.18	24,902,945.41	6,693,834.31	363,790.36	271,216.11

#### 主要子公司、参股公司情况说明

##### (1) 内蒙古福瑞药业有限责任公司

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

##### (2) 北京赛福利康网络科技发展有限责任公司

北京赛福利康网络科技发展有限责任公司是公司的全资子公司，该公司成立于 2006 年 7 月，法定代表人王冠一，注册地北京市，注册资本 100 万元，主营业务是技术推广服务，经济贸易咨询等。

##### (3) 法国 Echosens 公司

法国 Echosens 公司是公司的全资子公司，注册地在法国巴黎，注册资本 177,278 欧元，该公司成立于 2001 年，是一个为肝病医生提供创新性的全球诊断评估解决方案的高科技公司，2011 年被本公司收购。该公司是全球首个采用核心技术震动控制瞬时弹性技术并成功用于肝病诊断临床实践的公司，其拥有用于肝脏硬度无创量化检测设备的专利产品 FibroScan。

##### (4) 北京福瑞众合健康科技有限公司

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

##### (5) 北京福瑞兆福中蒙药生物研究所有限责任公司

北京福瑞兆福中蒙药生物研究所有限责任公司是公司的控股子公司，该公司成立于 2002 年 8 月，法定代表人王冠一，注册地北京市，注册资本 680 万元，公司主要业务是医药研究、技术推广服务等。

##### (6) 呼和浩特市福瑞药业有限责任公司

呼和浩特市福瑞药业有限责任公司是公司全资子公司内蒙古福瑞药业有限责任公司的控股公司，该公

司成立于 2004 年，主要致力于中成药、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、诊断药品的销售业务。公司法定代表人田玮，注册地内蒙古自治区呼和浩特市，注册资本 2498 万元。内蒙古福瑞药业有限责任公司持股比例 51%。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

#### (7) 公司控制的特殊目的主体情况

不适用。

### 二、公司未来发展的展望

#### 1、行业发展趋势

从国内医疗服务机构未来的发展趋势看，国务院在研究部署促进健康服务业发展时曾指出，要放宽市场准入，鼓励社会资本、境外资本依法依规以多种形式投资健康服务业，加快落实对社会办医疗机构在社保定点、专科建设、职称评定、等级评审、技术准入等方面同等对待的政策，使社会力量成为健康服务业的“劲旅”。李克强总理在政府工作报告中指出，2014 年要进一步推动医改向纵深发展，要扩大城市公立医院综合改革试点。破除以药补医，理顺医药价格，创新社会资本办医机制。巩固完善基本药物制度和基层医疗卫生机构运行新机制。健全分级诊疗体系，加强全科医生培养，推进医师多点执业，让群众能够就近享受优质医疗服务。

从国内肝病诊疗发展趋势来看，随着新医改的实施进一步深入以及社会保障制度、公共卫生体系、疾病预防控制体系的不断完善，居民对自身健康的关注程度和医疗保健意识也正在不断提高，医药消费群体呈现一定的上升趋势。同时，相关部委也在大力提倡慢性病的管理，卫生部等 15 个部门联合提出“十二五”时期是加强慢性病防治的关键时期，要把加强慢性病防治工作作为改善民生、推进医改的重要内容，这是中国政府首次针对慢性病制定的国家级综合防治规划。慢性病在日常得到保障和呵护，可以使疾病得到及早的控制，减少并发症的出现，减轻患者的经济负担。在我国，慢性乙型肝炎是最常见的慢性传染病之一，国内现有慢性乙型肝炎患者 2200 万，每年因肝硬化、肝癌导致的治疗费用和经济损失高达 9000 亿人民币。同时，由于患者缺乏对疾病的系统的认知，加之治疗经济负担重，对于长期治疗信心不足。如何降低慢性肝病肝硬化、肝癌的发生率，实现疾病及早控制，减轻国家和患者经济负担，成为整个医疗行业共同面临的一个重要课题。在此过程中，对于肝病的早期诊断和治疗干预就成为控制慢性肝病向肝硬化、肝癌发展的关键性环节。因此，通过提高慢性肝病及肝纤维化诊断的准确性、及时性和广泛性、在保证治疗效果的前提下建立降低治疗费用的标准治疗路径、运用医学信息技术手段实现对肝病患者的长期跟踪随访与健康管理，是控制和解决慢性肝病的必由之路。

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

#### 2、公司未来发展战略及经营目标

##### (1) 公司发展方向

公司立足肝病领域，围绕“建立肝纤维化全球共识，以肝纤维化的诊断、治疗和患者服务为核心，提

供肝病全面解决方案”的战略目标，充分发挥公司在肝病诊断、治疗、服务领域的优势，整合先进的诊疗设备、全线的治疗药品、先进的个案管理体系及优化的临床治疗路径等优势资源，开辟和建立肝病领域全新的诊断、治疗和医疗服务的新模式，把福瑞股份逐步打造成为肝病诊疗、服务领域全面的综合服务商。

根据以上目标，公司将牢固树立建立肝纤维化全球共识的学术旗帜，在诊断技术、治疗药物和医疗服务三方面齐头并进，竭尽所能为肝病患者提供目前的技术条件和公司实力水平之下能够提供的全部服务。

### I. 诊断技术方面

公司拥有国际先进的无创肝脏硬度检测设备 FibroScan 和基于血清学的生化检测技术 Fibrometer，拥有在全球肝病领域越来越具有重要学术及市场地位的法国 Echosens 公司，更重要的是，公司拥有一支具有技术领先地位的肝病诊断技术研发团队。在未来几年，公司一方面将通过研发团队的努力持续开发基于物理和生化检测的系列诊断产品；另一方面将持续整合 FibroScan、Fibrometer、集成原位血清检查等检测手段，应用医学信息技术工具，开发 FSTM 肝病诊断评估系统，为医生和患者提供一体化的肝病诊断和患者管理工具；此外，还将通过国际并购与合作，获得更多更有效的诊断技术产品。这些肝病诊断技术都将成为公司诊断系列产品的重要组成部分，把法国 Echosens 公司打造成为全球肝病评估领域的旗帜性企业。

### II. 治疗药品方面

公司拥有治疗肝纤维化首选用药——复方鳖甲软肝片以及国家药监局批准的首个专业治疗脂肪肝的壳脂胶囊。但是随着公司业务的扩张和肝病患者需求的提高，仅局限在这两个品种的药品销售已经无法满足市场的需求。为此，公司将积极拓展产品线，通过企业并购建立更广泛专业的药品销售渠道，与一线抗病毒治疗药物生产商建立战略合作关系，未来还将提供干扰素、保肝降酶等治疗药物。形成符合肝病治疗指南及趋势的全线肝病产品线，全面覆盖肝病患者的用药需求。

### III. 医疗服务方面

在医疗服务，公司将抓住新医改的历史性机遇，积极参与医疗机构的改制、托管、合作和自主建设，充分利用已经形成的优质专家资源，形成以内蒙古为基地的城市医疗服务联合体，和覆盖全国的肝病专科和医院，把长期随访、患者服务、药物经济学和国际先进的医疗服务模式贯彻到福瑞旗下的全部医疗服务机构，使之成为福瑞拥有的最具竞争力的医疗服务连锁渠道。

## (2) 公司经营目标

2014 年公司将重点抓好以下各方面的工作：

### I、以诊断业务为龙头，搭建肝病诊断医疗器械的全球平台

目前公司拥有的诊断产品包括国际专利瞬时弹性扫描技术的无创肝脏硬度检测设备 Fibroscan 和基于血清学的生化检测技术 Fibrometer，下一步，公司将建立一套简便易行和准确度高的肝纤维化诊断及评估系统，为肝病临床医生提供肝病诊断的全套解决方案，使公司从单一的诊断设备提供商转变为肝病医生的合作伙伴。

### II、以内蒙古自治区为基地，逐步打造福瑞医疗服务机构网络

公司将继续利用医疗体制改革的有利契机，充分发挥自身在诊断仪器研发、药品生产、药品物流、医学信息技术、患者服务等方面的优势，建立自己的医疗服务平台，形成完善的产业链。公司将以内蒙古自治区为基地，建设综合医疗服务体系，逐步打造全国网络。2014 年，公司将继续推进福瑞医院的筹建工作，同时，在全国范围内扩大爱肝一生健康管理中心的合作范围，此外，按照公司三级医疗服务体系战略，2014 年公司在还将开始首批自营医疗服务机构试点开发、运营、质控等基础工作，并初步建立福瑞专科医疗服务模式。

### III、采取各种措施，积极应对软肝片的成本上涨

软肝片是公司的主导产品，在处方药市场竞争日益加剧的大环境下，中成药成本的快速上涨严重影响了公司的经营业绩，解决中药材原料的成本上涨是最重要的一项基础工作。为此，公司将主要从三方面竭尽全力降低成本上涨带来的压力。

首先，在虫草采购价格大幅飙升后，公司已开始积极采取解决措施，向内蒙古自治区发改委上报了软肝片价格调整申请，内蒙古自治区发改委和价格评估机构已对公司虫草原料成本上涨进行了现场核查，认为公司申请价格调整合理，并形成专项报告上报国家发改委。目前，公司正在等待国家发改委关于软肝片价格调整的批复。为此，公司已委派专人负责跟踪此事。

其次，全力推进软肝片以虫草菌丝体代替冬虫夏草的临床试验工作也是摆脱虫草价格涨幅对公司经营业绩的制约最有效的办法。因此，2013 年临床试验要作为公司重点工作来推进。在保证临床试验效果的前提下，加快审批进度，要克服种种困难，尽早的取得替代报批工作的实质性进展。

再次，公司将指派专人，抓住冬虫夏草产新的有利时机，尽力安排资金和其他资源，深入冬虫夏草产地组织货源，减少中间环节，以降低冬虫夏草采购成本。

#### IV、建立以临床需求为导向的产品体系，并积极探索药品销售新模式

公司肝病系列产品品种不够丰富，在个别原材料价格波动较大时，各产品之间相互弥补的机制较差，往往会影响公司整体业绩水平。因此，丰富公司产品品种，建立以临床需求为导向的产品体系是迫在眉睫的任务。未来，公司将通过内部自研以及外部代理，不断丰富公司肝病诊疗系列产品线。目前，公司已与一线肝病治疗药物厂家形成越来越广泛的合作，为爱肝一生健康管理中心提供符合肝病治疗指南及趋势的全线肝病产品线。

在药品销售模式方面，鉴于目前的医药销售的趋势，并借鉴同行先进的营销模式和经验，2013 年公司将积极探索新政策下的药品销售新模式，尝试发展医药电子商务业务，进一步拓宽药品销售渠道，提升药品销量。

### 三、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用。

### 四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

不适用。

### 五、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

适用  不适用

2013 年 5 月 16 日，公司召开 2012 年年度股东大会审议通过了《2012 年度利润分配预案》，经董事会研究决定：2012 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

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。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	/
现金分红总额 (元) (含税)	0
可分配利润 (元)	78,806,287.86
现金分红占利润分配总额的比例 (%)	0%
现金分红政策:	
公司现金分红的具体条件: 除特殊情况外, 公司在当年盈利且累计未分配利润为正, 审计机构对公司的财务报告出具标准无保留意见的审计报告, 且现金流充裕, 实施现金分红不会影响公司后续持续经营的情况下, 应采取现金方式分配股利。	
特殊情况是指公司未来十二个月内公司拟进行风险投资、新建及改扩建项目投资、证券投资、权益性投资和资产购并、出售等单次交易总额占公司净资产值 20%以上或连续交易总额占公司净资产值 30%以上的, 且需经股东大会审议通过的重大投资计划或者重大现金支出。特殊情况下公司可不进行现金分红。	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
因 2013 年度母公司净利润为-39,626,423.25 元, 因此, 本年度不进行利润分配, 也不进行资本公积金转增股本。	

#### 公司近 3 年 (含报告期) 的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

**2011 年利润分配情况:** 2012 年 5 月 16 日, 公司召开 2011 年年度股东大会, 审议通过了《2011 年度利润分配预案》, 同意以公司 2011 年度末总股本 12,506 万股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元 (含税), 共计派发现金股利人民币 3751.80 万元。2012 年 7 月 9 日, 上述利润分配方案实施完毕。

**2012 年利润分配情况:** 2013 年 5 月 16 日, 公司召开 2012 年年度股东大会, 审议通过了《2012 年度利润分配预案》, 同意公司 2012 年度不进行利润分配, 也不进行资本公积金转增股本。

**2013 年利润分配情况:** 2014 年 4 月 23 日, 公司召开四届二十一次董事会和四届十九次监事会, 审议通过了《2013 年度利润分配方案》, 经董事会研究决定: 本年度不进行利润分配, 也不进行资本公积金转增股本。

#### 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普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2013 年	0	4,905,385.60	0.00%
2012 年	0	41,137,539.08	0.00%
2011 年	37,518,000.00	52,369,218.15	71.64%

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

报告期内, 母公司发生亏损, 实现的净利润为-39,626,423.25 元。故 2013 年度公司不进行利润分配, 也不进行资本公积金转增股本。

#### 六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

##### (1) 定期报告披露期间的信息保密工作

报告期内，公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，在定期报告披露期间，对于未公开信息，公司董事会办公室都会严格控制知情人范围并组织相关内幕信息知情人填写《内幕信息知情人登记表》，如实、完整记录上述信息在公开前的所有内幕信息知情人名单，以及知情人知悉内幕信息的时间。经公司董事会办公室核实无误后，按照相关法规规定在向深交所和证监局报送定期报告相关资料的同时报备内幕信息知情人登记情况。

#### (2) 投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。在日常接待投资者调研时，公司董事会办公室负责履行相关的信息保密工作程序。在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）调研登记表，并承诺在对外出具报告前需经上市公司董事会办公室认可。在调研过程中，董事会办公室人员认真做好相关会议记录，并按照相关法规规定向深交所报备。

#### (3) 其他重大事件的信息保密工作 在其他重大事项

未披露前，公司及相关信息披露义务人采取保密措施，签订相关保密协议，以保证信息处于可控范围。根据内幕信息“一事一报”的原则，报告期内，公司报备内幕信息知情人登记表共 2 份，即年报资料内幕信息知情人登记表、半年报资料内幕信息知情人登记表。

#### (4) 报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况。

经自查，报告期内公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，不存在内幕信息知情人涉嫌内幕交易的情况；报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

### 七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年03月13日	公司会议室	实地调研	机构	东海证券、新华基金、东方证券、国海富兰克林基金、富国基金、日信证券、华商基金、盈融达	公司应对成本上涨的举措，Fibroscan 产品情况
2013年03月20日	公司办公室	实地调研	机构	中金公司	公司产品成本及销售情况
2013年04月25日	公司会议室	实地调研	机构	长江证券、东海证券、金陵华软	产品成本问题及医疗业务情况
2013年07月04日	公司会议室	实地调研	机构	国投瑞银、国泰君安	产品成本及销售情况
2013年07月15日	公司会议室	实地调研	机构	新华基金、海通证券	Fibroscan 及 FSTM 产品情况
2013年08月26日	公司会议室	实地调研	机构	民生证券、宏源证券、鸿道投资	产品成本及原料替代情况
2013年09月17日	公司会议室	实地调研	机构	上投摩根、中银国际	诊断产品情况及医疗业务情况
2013年09月18日	公司会议室	实地调研	机构	国泰君安、中海基金、铸山财富	Fibroscan 及药品成本情况
2013年10月30日	公司会议室	实地调研	机构	万家基金、光证资管、浙商证券、中邮基金、遵道投资、日信证券、鸿道投资、和创资产、海通证券、上元投资、滚石投资	法国子公司情况、Fibroscan 产品销售情况及福瑞医疗业务发展情况
2013年11月13日	公司会议室	实地调研	机构	富国基金、银华基金、信达证券、嘉鑫金融、华商基金、南方基金、聚盈科、彤源投资、大成基金、从容投资	解决软肝片成本问题的举措及公司医疗服务业务发展情况

## 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。

### 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

适用  不适用

报告期内，本公司不存在控股股东及其关联方非经营性占用资金的情况。

### 三、破产重整相关事项

不适用。

### 四、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

报告期内，公司未发生重大资产收购行为。

#### 2、出售资产情况

报告期内，公司未发生重大出售资产的情况。

#### 3、企业合并情况

报告期内，公司未发生企业合并的情况。

#### 4、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

不适用。

### 五、公司股权激励的实施情况及其影响

#### 1、股权激励的实施情况：

为进一步完善公司法人治理结构，健全公司中长期激励约束机制，实现公司和股东价值最大化，2013年12月3日，公司第四届董事会第十八次会议及第四届监事会第十六次会议并通过了《公司限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《公司限制性股票激励计划考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事项的议案》，公司独立董事发表了专业意见。

公司限制性股票激励计划于2014年1月取得中国证监会备案无异议的函，公司于2014年1月21日召开第四届董事会第十九次会议及第四届监事会第十七次会议分别审议通过了《公司限制性股票激励计划草案（修订稿）》及其摘要。

本次限制性股票激励计划经2014年2月18日公司2014年第一次临时股东大会审议，获得通过并授权董事会办理与本次限制性股票激励计划相关的事宜。2014年3月18日，公司第四届董事会第二十次会议将2014年3月18日确定为授予日，向81位激励对象授予首期限制性股票合计共477.20万股。公司已办理完成新增股份登记手续，并于2014年4月9日披露了《关于限制性股票授予完成的公告》，限制性股票将于4月15日上市。

相关事项具体详见中国证监会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 上的公告。

## 2、股权激励的影响：

公司本次股权激励的激励对象为公司中层及高级管理人员，本次股权激励有利于激发公司核心人员的热情及积极性，为公司创造更多价值；从财务角度来看，增加了注册资本以及货币资金。

## 六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

报告期内，公司不存在与日常经营相关的关联交易。

报告期内公司向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况

报告期内，公司未发生向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况。

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额0.00万元。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

报告期内，公司未发生资产收购、出售发生的关联交易。

### 3、共同对外投资的重大关联交易

不适用。

### 4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

### 5、其他重大关联交易

报告期内，未发生其他重大关联交易。

## 七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

托管情况说明：不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### （2）承包情况

承包情况说明：不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

#### （3）租赁情况

租赁情况说明：不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

## 2、担保情况

不适用。

## 3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

报告期内，公司未进行委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

报告期内，公司未进行衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

报告期内，公司未进行委托贷款。

## 4、其他重大合同

无。

## 八、承诺事项履行情况

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

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股权激励承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
首次公开发行或再融资时所作承诺	王冠一	(一) 关于股份锁定承诺：承诺自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。上述股份锁定期结束后，本人在公司担任董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。(二) 关于避免同业竞争的承诺：1、本人目前没有、将来也不直接或间接从事与发行人及其控股子公司现有及将来的业务构成同业竞争的任何活动，并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任。2、对本人直接和间接控股的企业，本人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理）以及控股地位使该等企业履行本承诺函中与本人相同的义务，保证不与发行人进行同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给发行人造成的经济损失承担赔偿责任。	2009 年 11 月 20 日	股票上市之日起三十六个月内且本人离职半年内	正在履行中
	霍跃庭	承诺自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。上述股份锁定期结束后，在王冠一担任公司董事、监事、	2009 年 11 月 19 日	股票上市之日起三十六个月内且王冠一先生离	正在履行中

	高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五，在王冠一离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。		职半年内	
朔飞	承诺自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。在其任职期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五，离职后半年内，不转让其直接或间接持有的发行人股份。	2009 年 10 月 10 日	公司股票上市之日起十二个月内且本人离职半年内	正在履行中
中国高新投资集团公司	(一) 关于股份锁定承诺：承诺自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。	2009 年 10 月 16 日	公司股票上市之日起三十六个月内	已履行完毕
中国高新投资集团公司	(二) 关于避免同业竞争的承诺：1、中国高新及中国高新的全资、控股企业目前未从事与福瑞股份构成同业竞争的业务。2、自本承诺函出具之日起，中国高新及中国高新的全资、控股企业将不对与福瑞股份生产经营相同或类似业务进行投入，以避免对福瑞股份的生产经营构成可能的直接或间接的业务竞争；中国高新并保证将促使中国高新的全资、控股企业不直接或间接从事、参与或进行与福瑞股份的生产经营相竞争的任何活动。3、中国高新将不利用其股东地位进行损害福瑞股份及福瑞股份其他股东利益的经营活动。4、中国高新确认并声明，中国高新在签署本承诺函时是代表其本身和其全资、控股企业签署的。	2009 年 10 月 16 日	长期	正在履行中
呼和浩特市福创投资有限责任公司	(一) 关于股份锁定承诺：承诺自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。	2009 年 10 月 11 日	公司股票上市之日起三十六个月内	已履行完毕
呼和浩特市福创投资有限责任公司	(二) 关于避免同业竞争的承诺：1、福创公司及福创公司其他全资、控股企业目前未从事与福瑞股份构成同业竞争的业务。2、自本承诺函出具之日起，福创公司及福创公司的其他全资、控股企业将不增加其对与福瑞股份生产经营相同或类似业务进行投入，以避免对福瑞股份的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争；福创公司并保证将促使福创公司的其他全资、控股企业不直接或间接从事、参与或进行与福瑞股份的生产经营相竞争的任何活动。3、福创公司将不利用其股东地位进行损害福瑞股份及福瑞股份其他股东利益的经营活动。4、福创公司确认并声明，福创公司在签署本承诺函时是代表其本身和其全资、控股企业签署的。	2009 年 10 月 16 日	长期	正在履行中
北京福麦特技术发展有限责任公司	(一) 关于股份锁定承诺：承诺自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购其直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份。	2009 年 10 月 15 日	公司股票上市之日起三十六个月内	已履行完毕
北京福麦特技术发展有限责任公司	(二) 关于避免同业竞争的承诺：1、福麦特公司及福麦特公司的全资、控股企业目前未从事与福瑞股份构成同业竞争的业务。2、自本承诺函出具之日起，福麦特公司及福麦特公司的全资、控股企业将不增加其对与福瑞股份生产经营相同或类似业务进行投入，以避免对福瑞股份的生产经营构成新的、可能的直接或间	2009 年 10 月 15 日	长期	正在履行中

		接的业务竞争；福麦特公司并保证将促使福麦特公司的全资、控股企业不直接或间接从事、参与或进行与福瑞股份的生产经营相竞争的任何活动。3、福麦特公司将不利用其股东地位进行损害福瑞股份及福瑞股份其他股东利益的经营活动。4、福麦特公司确认并声明，福麦特公司在签署本承诺函时是代表其本身和其全资、控股企业签署的。			
其他对公司中小股东所作承诺	福瑞股份	2007 年 1 月 15 日，本公司与中国肝炎防治基金会签订“王宝恩肝纤维化研究基金”项目实施协议，本公司捐赠基金总额度不少于 5000 万元，公司于 2007 年 1 月 31 日前支付人民币 500 万元；2008 年至 2016 年，每年由公司募集捐赠不少于人民币 500 万元。基金的使用范围：肝纤维化无创诊断标准的建立等。2009 年 8 月 25 日，本公司与中国肝炎防治基金会签订《王宝恩肝纤维化研究基金项目实施补充协议》，如本公司终止捐赠，应提前 6 个月向中国肝炎防治基金提出申请，通知期限内，本公司与中国肝炎防治基金协商未尽事宜；通知期限后，本公司可以终止王宝恩的捐赠。本公司在《公司章程》中规定，每年应召开股东大会审议下一年度王宝恩基金的捐赠事宜，股东大会审议通过后，方可实施相关捐赠，否则将终止捐赠协议。	2007 年 01 月 15 日至 2016 年 12 月 31 日	本公司 2007 年度捐赠中国肝炎防治基金会 428.58 万元，2008 年度捐赠 483.93 万元，2009 年度捐赠 350 万元，2010 年度尚未实际支付捐赠款 500 万元，2011 年度捐赠 431.5 万元，2012 年捐赠 500 万元，2013 年捐赠 315.08 万元。	
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）					

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

不适用。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
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	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	王云成、温秀芳

是否改聘会计师事务所

是  否

原聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中准会计师事务所
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	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	张福建、温秀芳

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

### 聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司于 2012 年年度股东大会审议通过了《关于续聘 2013 年度审计机构的议案》，同意续聘中准会计师事务所有限公司（以下简称“中准”）为公司 2013 年度的审计机构。由于负责公司专业服务的工作团队因业务发展需要加入立信会计师事务所（特殊普通合伙），立信会计师事务所希望能为公司提供 2013 年度审计服务，并承诺为公司提供 2013 年度审计服务的专业审计人员与上年度保持相对稳定。同时，由于立信会计师事务所为国际会计公司 BDO 的中国成员所，公司的子公司——法国 Echosens 公司的法定审计机构亦为 BDO 会计公司。为确保公司审计业务的连续性，以及公司境内外审计工作的顺畅衔接，经公司第四届董事会第十八次会议和 2014 年第一次临时股东大会审议，同意将 2013 年度审计机构变更为立信会计师事务所。具体情况详见公司公告。

### 十、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

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

是  否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

是  否

报告期内是否被行政处罚

是  否

### 十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

报告期内，公司股东及其一致行动人未发生提出或实施股份增持计划的情况。

期后事项：2014 年 1 月 17 日，公司披露公告公司董事长、实际控制人王冠一先生拟通过大宗交易方式收购中国高新投资集团公司或若干自然人股东所持有的部分公司股份，具体交易时间将由王冠一先生择机确定。

### 十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

报告期内，未发生公司董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况。

### 十三、违规对外担保情况

报告期内，公司未发生违规对外担保的情况。

### 十四、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

不适用。

### 十五、其他重大事项的说明

无。

### 十六、控股子公司重要事项

无。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+， -）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	72,843,778	58.25%	0	0	0	-56,614,239	-56,614,239	16,229,539	12.98%
1、国家持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
2、国有法人持股	23,487,225	18.78%	0	0	0	-23,487,225	-23,487,225	0	0%
3、其他内资持股	49,356,553	39.47%	0	0	0	-33,127,014	-33,127,014	16,229,539	12.98%
其中：境内法人持股	23,048,638	18.43%	0	0	0	-19,626,198	-19,626,198	3,422,440	2.74%
境内自然人持股	26,307,915	21.04%	0	0	0	-13,500,816	-13,500,816	12,807,099	10.24%
4、外资持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
境外自然人持股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
二、无限售条件股份	52,216,222	41.75%	0	0	0	56,614,239	56,614,239	108,830,461	87.02%
1、人民币普通股	52,216,222	41.75%	0	0	0	56,614,239	56,614,239	108,830,461	87.02%
2、境内上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
4、其他	0	0%	0	0	0	0	0	0	0%
三、股份总数	125,060,000	100%	0	0	0	0	0	125,060,000	100%

#### 股份变动的原因

适用  不适用

2013年1月21日，公司首次公开发行的65,982,743股限售股份解除限售，公司股份结构发生变化，具体情况详见公司于2013年1月15日披露的临时公告。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
中国高新投资集团公司	20,276,225	20,276,225	0	0	首发限售	2013 年 1 月 21 日
北京福麦特技术发展有限责任公司	15,105,638	15,105,638	0	0	首发限售	2013 年 1 月 21 日
王冠一	12,491,339	3,122,835	0	9,368,504	首发限售	其持有的 25% 股份 (即 3,122,835 股) 已于 2013 年 1 月 21 日解除限售, 剩余股份将按照高管锁定股规定解除限售。
呼和浩特市福创投投资有限责任公司	7,943,000	4,520,560	0	3,422,440	首发限售	2013 年 1 月 21 日
李北红	6,899,245	6,899,245	0	0	首发限售	2013 年 1 月 21 日
霍跃庭	3,470,385	867,596	0	2,602,789	首发限售	其持有的 25% 股份 (即 867,596 股) 已于 2013 年 1 月 21 日解除限售, 以后每年度转让股份数量不超过持股总数 25%
全国社会保障基金理事会转持三户	3,211,000	3,211,000	0	0	首发限售	2013 年 1 月 21 日
杨晋斌	2,611,140	2,611,140	0	0	首发限售	2013 年 1 月 21 日
朔飞	835,806	0	0	835,806	高管锁定股	其持有的 25% 股份 (即 214,309 股) 已于 2011 年 1 月 20 日解除限售, 剩余股份将依照高管锁定股相关规定解除限售
合计	72,843,778	56,614,239	0	16,229,539	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行情况

报告期内, 公司无证券发行情况。

### 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, 公司股份总数及股东结构未发生变动, 公司资产和负债结构也未发生变动。

期后事项: 2014 年 2 月 18 日, 公司召开 2014 年第一次临时股东大会, 审议通过了《福瑞股份限制性股票激励计划草案 (修订稿)》及其摘要等议案, 并授权董事会办理与本次限制性股票激励计划相关的事宜。2014 年 3 月 18 日, 公司第四届董事会第二十次会议将 2014 年 3 月 18 日确定为授予日, 向 81 位激励对象授予首期限制性股票合计共 477.20 万股。公司已办理完成新增股份登记手续, 并于 2014 年 4 月 9 日披露了《关于限制性股票授予完成的公告》, 限制性股票将于 4 月 15 日上市。

## 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

报告期末股东总数(户)	5,890	年度报告披露日前第 5 个交易日末股东总数(户)	5,070
-------------	-------	--------------------------	-------

持股 5%以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中国高新投资集团公司	国有法人	13.64%	17,059,025		0	17,059,025		
北京福麦特技术发展有限责任公司	境内非国有法人	12.08%	15,105,638		0	15,105,638	质押	4,290,000
王冠一	境内自然人	9.99%	12,491,339		9,368,504	12,491,339		
呼和浩特市福创投资有限责任公司	境内非国有法人	6.35%	7,943,000		3,422,440	7,943,000		
李北红	境内自然人	3.70%	4,625,365		0	4,625,365		
霍跃庭	境内自然人	2.08%	2,605,385		0	2,605,385		
光大证券—光大—光大阳光基中宝 (阳光 2 号二期) 集合资产管	境内非国有法人	1.61%	2,009,918		0	2,009,918		
上海银利伟世投资管理有限公司	境内非国有法人	1.22%	1,523,413		0	1,523,413		
深圳市鄂尔多斯资产管理有限公司	境内非国有法人	1.17%	1,467,775		0	1,467,775		
王志刚	境内自然人	1.09%	1,360,943		0	1,360,943		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	王冠一、李北红、霍跃庭为一致行动人，王冠一先生为公司的实际控制人；公司股东呼和浩特市福创投资有限责任公司是王冠一先生控制的公司，王冠一先生持有其 57.45%的股权；除上述股东之间具有关联关系外，其他股东之间不存在关联关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	
中国高新投资集团公司						人民币普通股	17,059,025	
北京福麦特技术发展有限责任公司						人民币普通股	15,105,638	
李北红						人民币普通股	4,625,365	
呼和浩特市福创投资有限责任公司						人民币普通股	4,520,560	
王冠一						人民币普通股	3,122,835	
光大证券—光大—光大阳光基中宝 (阳光 2 号二期) 集合资产管						人民币普通股	2,009,918	
上海银利伟世投资管理有限公司						人民币普通股	1,523,413	
深圳市鄂尔多斯资产管理有限公司						人民币普通股	1,467,775	
王志刚						人民币普通股	1,360,943	
曾永强						人民币普通股	1,182,330	
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	王冠一、李北红为一致行动人，王冠一先生为公司的实际控制人；公司股东呼和浩特市福创投资有限责任公司是王冠一先生控制的公司，王冠一先生持有其 57.45%的股权；除上述股东之间具有关联关系外，其他股东之间不存在关联关系。							

参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东上海银利伟世投资管理有限公司除通过普通证券账户持有 0 股外,还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,523,413 股, 实际合计持有 1,523,413 股。 公司股东王志刚除通过普通证券账户持有 0 股外,还通过国元证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,360,943 股, 实际合计持有 1,360,943 股。
--------------------	---

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

## 2、公司控股股东情况

不存在

公司不存在控股股东情况的说明: 由于公司股权机构较分散, 公司目前无控股股东, 公司董事长王冠一先生为公司实际控制人。

## 3、公司实际控制人情况

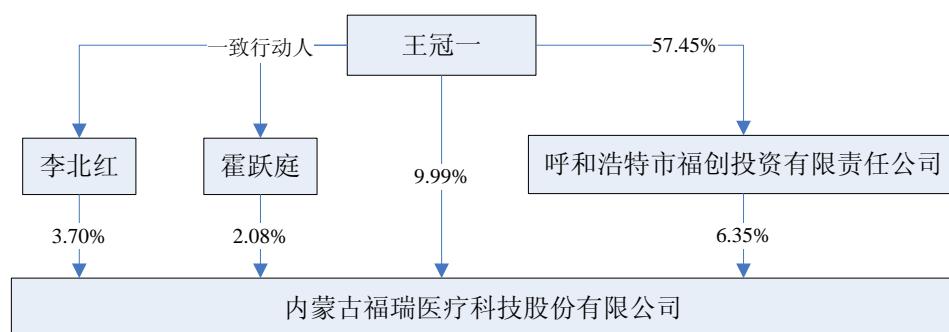
自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王冠一	中国	否
最近 5 年内的职业及职务	近 5 年来, 王冠一先生一直担任福瑞股份董事长。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年内, 除福瑞股份外, 不曾控股其他境内外上市公司。	

实际控制人报告期内变更

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

无

## 5、前 10 名限售条件股东持股数量及限售条件

限售条件股东名称	持有的限售条件股份数量(股)	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量(股)	限售条件
王冠一	9,368,504		0	高管锁定股

呼和浩特市福创投资有限责任公司	3,422,440		0	因公司董事长王冠一先生持有呼和浩特市福创投资有限责任公司 57.45% 股权,按照王冠一先生在公司股份发行上市前做出的承诺,在其担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过其本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%,在其离职半年内,不转让其本人直接或间接持有的公司股份。
霍跃庭	2,602,789		0	按照霍跃庭先生在公司股份发行上市前做出的承诺,在王冠一先生担任公司董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%,在王冠一先生离职半年内,不转让本人直接或间接持有的公司股份。
朔飞	835,806		0	高管锁定股

## 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

#### 1、持股情况

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	期初持 股数 (股)	本期 增持 股份数 量(股)	本期 减持 股份数 量(股)	期末持 股数 (股)	期初持 有的股 权激励 获授 限制性 股票数 量(股)	本期获 授予的 股权激 励限制 性股票 数量(股)	本期被 注销的 股权激 励限制 性股票 数量(股)	期末持 有的股 权激励 获授 限制性 股票数 量(股)	增减变 动原因	
王冠一	董事长	男	43	现任	12,491,339	0	0	12,491,339	0	0	0	0	0	
俞蔚东	副董事长	男	56	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
张绥勇	副董事长、总经理	男	49	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
铁占宝	董事	男	65	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
林 欣	董事、常务副总经理、董事会秘书	男	38	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
朔 飞	董事、副总经理	女	37	现任	1,114,408	0	0	1,114,408	0	0	0	0	0	
王佳蕾	董事	女	42	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
张奕龄	董事	男	33	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
高学敏	独立董事	男	75	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
王晓良	独立董事	男	58	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
程明亮	独立董事	男	57	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
胡俞越	独立董事	男	52	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
赵晓东	独立董事	男	48	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
王立群	监事会主席	女	45	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
刘繁良	监事	男	53	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
李潇潇	监事	男	32	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
郭屯锁	职工监事	男	58	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
王彦聪	职工监事	女	44	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
杨 勇	副总经理	男	43	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
王新红	副总经理	女	51	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
陈顺仪	财务总监(离任)	男	40	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	13,605,747	0	0	13,605,747	0	0	0	0	0	--

## 2、持有股票期权情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员未支持股票期权。

## 二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近5年的工作经历

### 1、董事会成员主要工作经历

**王冠一**，中国国籍，无永久境外居留权，男，1970年2月出生，大专学历，高级经济师。1993年2月至1995年5月任内蒙古蒙电无损检测技术公司经理；1995年5月至1998年11月任北京福麦特副总经理；1998年11月至2011年2月25日任公司总经理；2005年6月至今任公司董事长。

**俞蔚东**，中国国籍，无永久境外居留权，男，1957年10月出生，硕士学历，高级经济师。1984年至1988年任国家计委国民经济综合司主任科员、经济师、党支部委员；1988年至1992年任国家轻纺出口产品投资公司副处长、经济师、党支部委员；1992年至1994年任浙江利达实业公司董事、副总经理；1994年至今中国高新投资集团公司项目部主任、高级经济师、总经济师、副总经理。2005年6月至今任公司董事、副董事长。

**张绥勇**，中国国籍，无永久境外居留权，男，1964年3月出生，大学专科学历，会计师。1984年7月至1989年7月伊盟经委财务科工作；1989年7月至1994年4月任伊盟陶瓷厂财务部部长；1994年4月至2001年12月任鄂尔多斯羊绒集团东伟公司财务部副部长；2001年12月至2004年7月任公司财务总监；2002年1月至2003年3月任副总经理兼财务总监；2003年3月至2011年2月任公司副总经理、常务副总经理。2011年2月起任公司副董事长、总经理。

**铁占宝**，中国国籍，无永久境外居留权，男，1948年8月出生，高中学历，经济师。1971年至1984年任集宁肉联厂车间主任；1984年至1992年任集宁肉联厂生物化学厂厂长；1993年至1998年任集宁制药厂厂长兼党支部书记；1998年11月至今任公司党委书记、副总经理；2005年6月至今任公司董事。

**林 欣**，中国国籍，无永久境外居留权，男，1975年10月出生，大学本科，注册会计师。1997年7月至2004年7月在深圳天健信德会计师事务所，历任审计员、项目经理、经理；现任公司董事、常务副总经理、董事会秘书。

**朔 飞**，中国国籍，无永久境外居留权，女，1976年12月出生，本科学历。1999年起至今任公司副总经理；2005年6月至今任公司董事。

**王佳蕾**，中国国籍，无永久境外居留权，女，1971年1月出生，大学本科，中级经济师。1995年7月至今在中国高新投资集团公司任职，现任中国高新投资集团公司综合事务部主任。2005年6月至今任公司董事。

**张奕龄**，中国国籍，无境外永久居留权，男，1980年出生，剑桥大学硕士学历。2005年至2006年任埃森哲（中国）咨询有限公司咨询师；2006年至2008年担任1436服装公司副总经理；2008年至2009年任鄂尔多斯服装公司副总经理；2010年至今任鄂尔多斯羊绒集团副总裁、鄂尔多斯服装公司总经理；2011年至今任鄂尔多斯资本运营本部总裁、鄂尔多斯控股集团董事局执行董事。2013年5月起任公司董事。

**高学敏**，中国国籍，无永久境外居留权，男，1938年3月出生，教授，博士生导师。毕业于北京中医药大学，博士学位。现任北京中医药大学教授，临床中药学专业博士生导师，国家中药局重点学科临床中药学学术带头人，国家中医药管理局重大疾病研究专家组成员，国家科委秘密技术级专家评审组专家，国家药典委员会中医临床专业委员会委员，卫生部保健食品审评委员，中华中医药学会理事、中成药专业委员会副主任委员，新世纪全国高等中医药院校规划教材《中医学》主编，国家药监局刊行的《国家基本药物（中成药）》常务副主编，同时担任天津中新药业集团股份有限公司和北京同仁堂股份有限公司独立董事、山东沃华医药科技股份有限公司董事。2010年3月至今任公司独立董事。

**王晓良**，中国国籍，无永久境外居留权，男，1955年5月出生，研究员。1980至1982年在中国协和医科大学学习，获理学硕士学位，1984年至1987年在德国埃森大学学习，获受体药理学专业博士学位，1987

年至1988年在德国埃森大学进行离子通道药理博士后研究，现任中国医学科学院药物研究所所长，首都医科大学化学生物学与药学院副院长。2007年12月至今任公司独立董事。

**程明亮**，中国国籍，无永久境外居留权，男，1956年8月出生，中共党员，教授，博士生导师。1997年1月至今在贵阳医学院附属医院工作，从事传染病、肝病专业，教授、教研室主任、副院长、临床学院院长。现任中国中西医结合学会肝病专业委员会副主任委员，世界中医药联合会肝病专业委员会副会长、中国肝炎基金会学术委员会副主任、贵州省感染病与肝病学会主任委员。2009年3月起任公司独立董事。

**胡俞越**，中国国籍，无永久境外居留权，男，1961年1月出生，教授。1983年毕业于南京大学，现任北京工商大学证券期货研究所所长，著名证券期货专家；中国商业史学会副会长，首都企业改革与发展研究会常务理事，北京工商管理学会理事，中国期货业协会专家委员会委员，上海期货交易所战略发展委员会会员，中国农业大学期货与金融衍生品研究中心副主任，新华社特约经济分析师，同时担任北京城建投资发展股份有限公司独立董事。2007年12月起任公司独立董事。

**赵晓东**，中国国籍，无永久境外居留权，男，1965年出生，经济学学士，高级会计师。1983年至1987年就读于内蒙古财经学院，获经济学学士学位；1987年分配到内蒙古医药总公司呼和浩特制药厂财务科工作；1991年至1994年任呼和浩特制药厂财务科副科长；1994年至1998年任内蒙古医药总公司经销公司财务科科长；1998年至2001年任伊利集团公司天然乳品公司财务科科长；2001至2004年任伊利集团公司液态奶事业部财务总监助理。2004年至2009年任伊利集团公司液态奶事业部财务副总监。2009年5月至今任伊利集团公司资源整合项目副总监。2011年2月起任公司独立董事。

## 2、监事会成员主要工作经历

**王立群**，中国国籍，无永久境外居留权，女，1968年8月出生，大学本科学历。1990年7月至1995年3月任职于呼和浩特市医药公司，1995年3月至1996年4月任深圳市建安医药公司医药代表，1997年5月至2003年9月任成都地奥制药公司地区经理，2003年9月至今任公司销售管理部部长。现任公司监事会主席。

**刘繁良**，中国国籍，无永久境外居留权，男，1960年2月出生，大学本科学历，高级会计师。1983年至1986年就职于北京煤矿机械厂财务处工作；1986年至1995年就职于中国煤矿工程机械装备集团公司财务处；1995年至2000年就职于中国高新投资集团公司资产管理部、投资管理分公司；2000年至2010年就职于高新投资发展有限公司；2010年至今就职于中国高新投资集团公司财务部。2011年2月起任公司监事。

**李潇潇**，中国国籍，无永久境外居留权，男，1981年9月出生，学士学历。2006年至2008年任摩根大通投资银行分析员；2009年至2011年任高瓴资本投资经理；2011年至今任鄂尔多斯资本运营本部总监。2013年5月起任公司监事。

**郭屯锁**，中国国籍，无永久境外居留权，男，1955年10月出生，中专学历，助理工程师。1976年至1993年集宁肉联厂工作；1993年至1996年任集宁制药厂任供销科科长；1996年至1999年任集宁制药厂任供销科科长兼工会主席；1999年至今任公司办公室主任。2011年2月起任公司监事。

**王彦聪**，中国国籍，无永久境外居留权，女，1969年5月出生，高中学历。1993年5月至11月在集宁肉联厂生化制药厂工作；1993年11月至1998年10月在集宁制药厂工作；1998年11月至今在内蒙古福瑞中蒙药科技股份有限公司提取车间工作。2011年2月起任公司监事。

## 3、高级管理人员主要工作经历

**杨勇**，中国国籍，无永久境外居留权，男，1970年10月出生，大学本科学历。1997年3月至2000年4月任海南碧凯药业销售部副经理；2000年4月至2004年3月任北京协和药厂销售部经理；2004年3月至2005年3月任海南长安制药销售部经理；2005年3月至2007年12月任本公司销售总监，2007年起任本公司副总经理。

**王新红**，中国国籍，无境外永久居留权，女，1962年出生，北京大学医学部理学学士（药学）、中国人民大学工商管理硕士，主管药师和执业药师。1986-1992年北京大学第一医院主管药师；1992-1996年美国普强制药公司资深注册经理；1996-1998年德美克制药公司总经理助理、市场部经理；1998-2007年加拿

大奥贝泰克制药公司医学部经理；2007年至今历任医学部部长、市场总监、医学总监，2013年4月起任公司副总经理。

**陈顺仪**，中国国籍，无境外永久居留权，男，1973年出生，中国人民大学本科学历。2003年至2008年任北京华和龙投资有限公司财务负责人，2009年至2010年担任新安基控股有限公司财务负责人，2011年2月至2013年3月任内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司财务部部长。2013年4月起任公司财务总监，现已离任。

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员不存在证券监管机构处罚的情形。

#### 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
王冠一	呼和浩特市福创投资有限责任公司	董事长	2006 年 2 月		否
俞蔚东	中国高新投资集团公司	副总经理	2011 年 4 月		是
王佳蕾	中国高新投资集团公司	综合事务部主任	2011 年 8 月		是
刘繁良	中国高新投资集团公司	财务会计部高级业务经理	2000 年 4 月		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

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
高学敏	北京中医药大学	教授	1990 年 01 月		是
王晓良	中国医学科学院药物研究所	所长	1998 年 10 月		是
	首都医科大学化学生物学与药学院	副院长	2004 年 04 月		是
程明亮	贵阳医学院附属医院	副院长	1997 年 01 月		是
胡俞越	北京工商大学证券期货研究所	所长	1999 年 06 月		是
赵晓东	伊利集团公司	资源整合项目副总监	2009 年 05 月		是
在其他单位任职情况的说明					

### 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	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取报酬的董事、监事、高管人员的年度报酬均根据公司制定的《绩效考核管理规范》、《薪酬福利管理规范》等制度进行实施。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	基本工资按月发放；年终考核工资年考核结束后发放。公司 2013 年度需支付报酬的董事、监事和高级管理人员共 16 人，2013 年实际支付 391.43 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

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
王冠一	董事长	男	43	现任	53.00	0	53.00
俞蔚东	副董事长	男	56	现任	0	/	/
张绥勇	副董事长、总经理	男	49	现任	52.21	0	52.21
铁占宝	董事	男	65	现任	15.00	0	15.00
林 欣	董事、常务副总、董秘	男	38	现任	52.45	0	52.45
朔 飞	董事、副总经理	女	37	现任	47.69	0	47.69
王佳蕾	董事	女	42	现任	0	/	/
张奕龄	董事	男	33	现任	0	/	/
高学敏	独立董事	男	75	现任	5.00	0	5.00
王晓良	独立董事	男	58	现任	5.00	0	5.00
程明亮	独立董事	男	57	现任	5.00	0	5.00
胡俞越	独立董事	男	52	现任	5.00	0	5.00
赵晓东	独立董事	男	48	现任	5.00	0	5.00
王立群	监事会主席	女	45	现任	26.05	0	26.05
刘繁良	监事	男	53	现任	0	/	/
李潇潇	监事	男	32	现任	0	/	/
郭屯锁	职工监事	男	58	现任	9.86	0	9.86
王彦聪	职工监事	女	44	现任	4.14	0	4.14
杨 勇	副总经理	男	43	现任	49.25	0	49.25
王新红	副总经理	女	51	现任	31.95	0	31.95
陈顺仪	财务总监	男	40	现任	24.83	0	24.83
合计	--	--	--	--	391.43	0	391.43

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、高级管理人员变动情况

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

期后事项：

(1) 2014年2月21日，公司独立董事赵晓东先生已向公司董事会提出辞职申请，由于赵晓东先生的辞职使公司独立董事人数未达到董事会总人数的三分之一，根据《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》

等有关规定，赵晓东先生的辞职将在公司股东大会选举产生新任独立董事填补其空缺后生效。在此之前，赵晓东先生将继续按照相关法律法规和《公司章程》的规定，履行其职责。公司董事会将尽快提名新的独立董事候选人，在报送深圳证券交易所审核通过后，提交公司股东大会选举。

(2) 2014年3月3日，公司收到财务总监陈顺仪先生向公司董事会提交辞职申请。陈顺仪先生的辞职申请自辞职报告送达至公司董事会时生效。

## 五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期内，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

## 六、公司员工情况

截止2013年12月31日，公司共有在册员工461人，其中各类人员构成情况如下：

	专业	人数(人)	占总人数的比例(%)
	高管人员	17	3.69%
按员工专业构成分类	管理人员	49	10.63%
	技术人员	42	9.11%
	营销人员	176	38.18%
	财务人员	18	3.90%
	生产人员	71	15.40%
	后勤人员	88	19.09%
	合计	461	100%
	学历	人数(人)	占总人数的比例(%)
	大专及以上	353	76.57%
	中专及以下	108	23.43%
按员工受教育程度分类	合计	461	100%
	年龄段	人数(人)	占总人数的比例(%)
	30岁以下	133	28.85%
	30-40岁(含40岁)	173	37.53%
	40-50岁(含50岁)	87	18.87%
	50岁以上	68	14.75%
	合计	461	100%

截止报告期末，公司没有需承担费用的离退休人员。

## 第八节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规的要求，结合本公司的具体

情况健全和完善了《公司章程》和各内部控制制度，发挥了董事会各专门委员会的职能和作用，完善了董事会的职能和专业化程度，保障了董事会决策的科学性和程序性，不断完善本公司法人治理结构和内控制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。截至报告期末，本公司治理实际情况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

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

## 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	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2012 年年度股东大会	2013 年 05 月 16 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 05 月 17 日

### 三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第四届董事会第十五次会议	2013 年 04 月 18 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 04 月 22 日
第四届董事会第十六次会议	2013 年 08 月 21 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 08 月 23 日
第四届董事会第十七次会议	2013 年 10 月 25 日		
第四届董事会第十八次会议	2013 年 12 月 03 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	2013 年 12 月 04 日

注：第四届董事会第十七次会议因仅审议《2013年第三季度报告》一项议案且无投反对票或弃权票情形的，按照相关要求可免于公告。本次会议决议公司已向深圳证券所报备。

### 四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

为了进一步完善信息披露管理制度，强化信息披露责任意识，建立内部责任追究机制，促进董事、监事和高级管理人员勤勉尽责，公司董事会三届八次会议审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

### 五、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 第九节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2014 年 4 月 23 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字（2014）第 210766 号
注册会计师姓名	王云成、温秀芳

#### 审计报告正文

内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2013 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2013 年度的利润表和合并利润表、2013 年度的现金流量表和合并现金流量表、2013 年度的所有者权益变动表和合并所有者权益变动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贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（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恰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，贵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，公允反映了贵公司 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2013 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 · 上海

中国注册会计师：王云成

中国注册会计师：温秀芳

二〇一四年四月二十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	325,806,168.59	381,490,844.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	8,587,045.73	25,726,075.41
应收账款	138,359,900.57	109,973,210.69
预付款项	9,788,416.28	32,112,323.25
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	0.00	2,548,022.22
应收股利		
其他应收款	25,543,988.61	4,936,709.58
买入返售金融资产		
存货	34,892,406.23	28,435,752.42
一年内到期的非流动资产		34,083.29
其他流动资产	19,666,328.88	3,048,948.86
流动资产合计	562,644,254.89	588,305,970.33
非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	9,681,128.41	10,242,351.46
投资性房地产	40,274,940.04	41,607,899.56
固定资产	93,369,935.63	90,621,658.08

在建工程	82,421,873.68	2,899,835.10
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	37,100,724.39	38,673,873.85
开发支出	12,212,396.48	6,376,788.77
商誉	141,287,024.61	141,207,395.35
长期待摊费用	18,468.91	25,184.95
递延所得税资产	15,721,140.72	7,623,687.07
其他非流动资产	147,042,720.00	
非流动资产合计	579,130,352.87	339,278,674.19
资产总计	1,141,774,607.76	927,584,644.52
流动负债:		
短期借款	90,032,278.06	60,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	96,293,612.58	55,554,058.68
预收款项	6,179,831.00	3,627,801.51
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	15,356,548.19	14,075,078.22
应交税费	18,070,830.08	2,353,861.08
应付利息		
应付股利		
其他应付款	26,416,456.53	26,300,857.05
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债	308,417.98	1,416,047.86

其他流动负债		4,931,881.51
流动负债合计	252,657,974.42	168,259,585.91
非流动负债:		
长期借款	5,788,863.19	9,363,195.35
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	121,778,000.00	3,300,000.00
预计负债		
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	13,020,550.11	13,021,489.99
非流动负债合计	140,587,413.30	25,684,685.34
负债合计	393,245,387.72	193,944,271.25
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	125,060,000.00	125,060,000.00
资本公积	447,771,814.46	447,771,814.46
减: 库存股		
专项储备		
盈余公积	34,917,811.94	34,917,811.94
一般风险准备		
未分配利润	111,706,910.06	106,801,524.46
外币报表折算差额	-5,598,019.74	-6,589,812.17
归属于母公司所有者权益合计	713,858,516.72	707,961,338.69
少数股东权益	34,670,703.32	25,679,034.58
所有者权益(或股东权益)合计	748,529,220.04	733,640,373.27
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,141,774,607.76	927,584,644.52

法定代表人: 王冠一

主管会计工作负责人: 林欣

会计机构负责人: 郑帅

## 2、母公司资产负债表

编制单位: 内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
流动资产:		
货币资金	218,419,581.86	294,625,325.93

交易性金融资产		
应收票据	8,257,045.73	25,516,075.41
应收账款	80,720,057.36	65,708,752.42
预付款项	4,077,409.00	21,849,962.15
应收利息		2,435,944.44
应收股利		
其他应收款	61,151,571.57	49,881,713.02
存货	14,324,845.63	19,169,673.33
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,528,500.00	
流动资产合计	389,479,011.15	479,187,446.70
非流动资产:		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	252,209,163.35	252,770,386.40
投资性房地产	40,274,940.04	41,607,899.56
固定资产	80,737,653.13	74,376,570.58
在建工程	82,421,873.68	2,899,835.10
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,282,695.89	5,355,651.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	18,468.91	25,184.95
递延所得税资产	8,516,603.00	2,229,645.17
其他非流动资产	147,042,720.00	
非流动资产合计	615,504,118.00	379,265,173.26
资产总计	1,004,983,129.15	858,452,619.96
流动负债:		
短期借款	90,000,000.00	60,000,000.00
交易性金融负债		

应付票据		
应付账款	60,874,894.16	30,719,749.77
预收款项	2,534,702.86	845,162.14
应付职工薪酬	1,503,114.51	1,170,923.28
应交税费	3,276,593.65	422,580.64
应付利息		
应付股利		
其他应付款	31,500,780.23	23,208,927.67
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		4,931,881.51
流动负债合计	189,690,085.41	121,299,225.01
非流动负债：		
长期借款	750,000.00	900,000.00
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	121,778,000.00	3,300,000.00
预计负债		
递延所得税负债		
其他非流动负债	6,314,216.14	6,876,144.10
非流动负债合计	128,842,216.14	11,076,144.10
负债合计	318,532,301.55	132,375,369.11
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	125,060,000.00	125,060,000.00
资本公积	447,666,727.80	447,666,727.80
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	34,917,811.94	34,917,811.94
一般风险准备		
未分配利润	78,806,287.86	118,432,711.11
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	686,450,827.60	726,077,250.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,004,983,129.15	858,452,619.96

法定代表人：王冠一

主管会计工作负责人：林欣

会计机构负责人：郑帅

### 3、合并利润表

编制单位：内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	523,483,188.51	407,639,040.22
其中：营业收入	523,483,188.51	407,639,040.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	505,360,879.73	356,124,114.30
其中：营业成本	240,197,192.55	125,914,732.27
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	4,924,254.20	4,712,349.32
销售费用	155,635,986.01	135,522,350.61
管理费用	101,974,874.59	89,226,978.94
财务费用	-353,164.11	-1,611,314.36
资产减值损失	2,981,736.49	2,359,017.52
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）	-561,223.05	-738,144.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-561,223.05	-738,144.72
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,561,085.73	50,776,781.20
加：营业外收入	3,035,117.03	4,521,013.75
减：营业外支出	5,108,453.84	6,676,850.11
其中：非流动资产处置损	9,519.33	195,976.00

失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	15,487,748.92	48,620,944.84
减：所得税费用	13,660,241.94	11,799,865.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,827,506.98	36,821,079.40
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	4,905,385.60	41,137,539.08
少数股东损益	-3,077,878.62	-4,316,459.68
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.04	0.33
（二）稀释每股收益	0.04	0.33
七、其他综合收益	991,792.43	1,259,655.93
八、综合收益总额	2,819,299.41	38,080,735.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	5,897,178.03	42,397,195.01
归属于少数股东的综合收益总额	-3,077,878.62	-4,316,459.68

法定代表人：王冠一

主管会计工作负责人：林欣

会计机构负责人：郑帅

#### 4、母公司利润表

编制单位：内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	296,575,801.09	234,919,065.22
减：营业成本	198,276,679.45	132,573,459.05
营业税金及附加	4,577,067.57	3,735,794.82
销售费用	86,005,594.68	43,506,694.04
管理费用	49,288,000.15	22,431,620.89
财务费用	4,926.09	-1,512,185.43
资产减值损失	1,769,176.75	1,714,752.40
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）	-561,223.05	-738,144.72
其中：对联营企业和合营企	-561,223.05	-738,144.72

业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-43,906,866.65	31,730,784.73
加：营业外收入	1,153,804.19	4,014,127.96
减：营业外支出	3,160,318.62	5,049,160.40
其中：非流动资产处置损失	9,519.33	136.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-45,913,381.08	30,695,752.29
减：所得税费用	-6,286,957.83	4,993,332.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-39,626,423.25	25,702,419.76
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.32	0.21
（二）稀释每股收益	-0.32	0.21
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	-39,626,423.25	25,702,419.76

法定代表人：王冠一

主管会计工作负责人：林欣

会计机构负责人：郑帅

## 5、合并现金流量表

编制单位：内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	595,824,559.40	446,190,762.34
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	29,667.76	
收到其他与经营活动有关的现金	47,969,125.94	22,722,622.45
经营活动现金流入小计	643,823,353.10	468,913,384.79
购买商品、接受劳务支付的现金	331,040,190.87	113,146,696.86
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	87,005,411.12	71,384,305.96
支付的各项税费	51,664,557.75	56,222,151.82
支付其他与经营活动有关的现金	145,930,021.42	142,276,497.90
经营活动现金流出小计	615,640,181.16	383,029,652.54
经营活动产生的现金流量净额	28,183,171.94	85,883,732.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,408,879.23
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	120,137,746.68	
投资活动现金流入小计	120,137,746.68	9,408,879.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	237,512,860.00	24,604,143.42
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		5,757,454.56
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	237,512,860.00	30,361,597.98
投资活动产生的现金流量净额	-117,375,113.32	-20,952,718.75
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	9,978,796.41	262,500.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	9,978,796.41	262,500.00
取得借款收到的现金	90,370,000.00	66,755,705.48
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	100,348,796.41	67,018,205.48
偿还债务支付的现金	65,095,571.21	74,800,181.78
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,890,506.64	39,644,769.73
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	140,000.00	72,750.00
筹资活动现金流出小计	68,126,077.85	114,517,701.51
筹资活动产生的现金流量净额	32,222,718.56	-47,499,496.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,226,139.67	259,596.81
五、现金及现金等价物净增加额	-55,743,083.15	17,691,114.28
加：期初现金及现金等价物余额	381,490,844.61	363,799,730.33
六、期末现金及现金等价物余额	325,747,761.46	381,490,844.61

法定代表人：王冠一

主管会计工作负责人：林欣

会计机构负责人：郑帅

## 6、母公司现金流量表

编制单位：内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	351,886,765.51	255,680,706.35
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	61,849,138.68	69,224,319.62
经营活动现金流入小计	413,735,904.19	324,905,025.97
购买商品、接受劳务支付的现金	212,280,693.83	91,790,361.27
支付给职工以及为职工支付的现金	24,383,547.72	23,219,785.87
支付的各项税费	26,796,186.83	41,419,838.38
支付其他与经营活动有关的现金	152,458,783.29	98,026,848.70

经营活动现金流出小计	415,919,211.67	254,456,834.22
经营活动产生的现金流量净额	-2,183,307.48	70,448,191.75
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
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		350.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	118,478,000.00	
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>118,478,000.00</b>	<b>350.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	219,319,929.95	9,497,922.47
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		
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>219,319,929.95</b>	<b>9,497,922.47</b>
投资活动产生的现金流量净额	-100,841,929.95	-9,497,572.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	90,370,000.00	60,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>90,370,000.00</b>	<b>60,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金	60,520,000.00	69,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,890,506.64	28,508,177.92
支付其他与筹资活动有关的现金	140,000.00	72,750.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>63,550,506.64</b>	<b>98,430,927.92</b>
筹资活动产生的现金流量净额	26,819,493.36	-38,430,927.92
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-76,205,744.07</b>	<b>22,519,691.36</b>
加：期初现金及现金等价物余额	294,625,325.93	272,105,634.57
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>218,419,581.86</b>	<b>294,625,325.93</b>

法定代表人：王冠一

主管会计工作负责人：林欣

会计机构负责人：郑帅

**7、合并所有者权益变动表**

编制单位：内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额								少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益							其他				
	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					
一、上年年末余额	125,060,000.00	447,771,814.46			34,917,811.94		106,801,524.46	-6,589,812.17	25,679,034.58	733,640,373.27		
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	125,060,000.00	447,771,814.46			34,917,811.94		106,801,524.46	-6,589,812.17	25,679,034.58	733,640,373.27		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							4,905,385.60	991,792.43	8,991,668.74	14,888,846.77		
(一)净利润							4,905,385.60		-3,077,878.62	1,827,506.98		
(二)其他综合收益												
上述(一)和(二)小计							4,905,385.60		-3,077,878.62	1,827,506.98		
(三)所有者投入和减少资本									14,028,796.41	14,028,796.41		
1.所有者投入资本									14,028,796.41	14,028,796.41		
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							991,792.43	-1,959,249.05	-967,456.62	
四、本期期末余额	125,060,000.00	447,771,814.46			34,917,811.94		111,706,910.06	-5,598,019.74	34,670,703.32	748,529,220.04

上年金额

单位：元

项目	上年金额								少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益											
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	125,060,000.00	447,771,814.46			32,347,569.96		105,752,227.36	-7,849,468.10	-4,505.74	703,077,637.94		
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整												
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	125,060,000.00	447,771,814.46			32,347,569.96		105,752,227.36	-7,849,468.10	-4,505.74	703,077,637.94		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					2,570,241.98		1,049,297.10	1,259,655.93	25,683,540.32	30,562,735.33		
(一)净利润							41,137,539.08		-4,316,459.68	36,821,079.40		
(二)其他综合收益												
上述（一）和（二）小计							41,137,5		-4,316,45	36,821,079		

						39.08		9.68	.40
(三) 所有者投入和减少资本							30,000,000 0.00	30,000,000 .00	
1. 所有者投入资本							30,000,000 0.00	30,000,000 .00	
2. 股份支付计入所有者权益的金额									
3. 其他									
(四) 利润分配				2,570,2 41.98		-40,088, 241.98			-37,518,00 0.00
1. 提取盈余公积				2,570,2 41.98		-2,570,2 41.98			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配						-37,518, 000.00			-37,518,00 0.00
4. 其他									
(五) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
(六) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(七) 其他							1,259,65 5.93		1,259,655. 93
四、本期期末余额	125,060 ,000.00	447,771, 814.46		34,917, 811.94		106,801, 524.46	-6,589,8 12.17	25,679,03 4.58	733,640,37 3.27

法定代表人：王冠一

主管会计工作负责人：林欣

会计机构负责人：郑帅

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	125,060,00 0.00	447,666,72 7.80			34,917,811 .94		118,432,71 1.11	726,077,25 0.85
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	125,060,00 0.00	447,666,72 7.80			34,917,811 .94		118,432,71 1.11	726,077,25 0.85
三、本期增减变动金额 (减少 以“-”号填列)					0.00		-39,626,42 3.25	-39,626,42 3.25
(一) 净利润							-39,626,42 3.25	-39,626,42 3.25
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-39,626,42 3.25	-39,626,42 3.25
(三) 所有者投入和减少资本								
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								
3. 其他								
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								

四、本期期末余额	125,060,00 0.00	447,666,72 7.80			34,917,811 .94		78,806,287 .86	686,450,82 7.60
----------	--------------------	--------------------	--	--	-------------------	--	-------------------	--------------------

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	125,060,00 0.00	447,666,72 7.80			32,347,569 .96		132,818,53 3.33	737,892,83 1.09
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	125,060,00 0.00	447,666,72 7.80			32,347,569 .96		132,818,53 3.33	737,892,83 1.09
三、本期增减变动金额(减少以 “—”号填列)					2,570,241. 98		-14,385,82 2.22	-11,815,58 0.24
(一)净利润							25,702,419 .76	25,702,419 .76
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							25,702,419 .76	25,702,419 .76
(三)所有者投入和减少资本								
1.所有者投入资本								
2.股份支付计入所有者权益的 金额								
3.其他								
(四)利润分配					2,570,241. 98		-40,088,24 1.98	-37,518,00 0.00
1.提取盈余公积					2,570,241. 98		-2,570,241. 98	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配							-37,518,00 0.00	-37,518,00 0.00
4.其他								
(五)所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	125,060,00 0.00	447,666,72 7.80			34,917,811 .94		118,432,71 1.11	726,077,25 0.85

法定代表人：王冠一

主管会计工作负责人：林欣

会计机构负责人：郑帅

# 内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司

## 二〇一三年度财务报表附注

### 一、 公司基本情况

#### 1、公司设立、股东转让股权和增资情况

内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司（以下简称“公司”或者“本公司”），原名内蒙古福瑞中蒙药科技股份有限公司，是经内蒙古自治区人民政府内政股批字[2001]65 号文件批准，由内蒙古福瑞制药有限责任公司整体改制变更设立的股份有限公司。发起人为：北京福麦特技术发展有限公司、深圳市鄂尔多斯资产管理有限公司、中国高新投资集团公司及王冠一等 10 个自然人。公司于 2001 年 12 月 26 日在内蒙古自治区工商行政管理局注册成立，企业法人营业执照注册号为 1500002105375，注册资本为 4254 万元。2005 年 11 月中国高新投资集团公司以每股 1.95 元的价格增持股本 1026 万股，总出资额为 2,000.70 万元，变更后的股本为 5280 万元。2006 年 8 月呼和浩特市福创投资有限责任公司以每股 2.00 元的价格增持股本 220 万股，总出资额为 440 万元，变更后的注册资本为 5500 万元。经中国证券监督管理委员会证监许可【2009】1465 号文核准，本公司 2010 年 1 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,900 万股，每股面值 1 元，增加注册资本 1900 万元，变更后的注册资本为 7400 万元。2010 年 9 月 15 日，内蒙古福瑞中蒙药科技股份有限公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过了关于福瑞股份《资本公积转增股本预案》的议案，决定以公司 2010 年 6 月 30 日的总股本 74,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 3 股的比例转增股本，共计转增 22,200,000 股。方案实施后，公司总股本为：96,200,000 股；注册资本金 96,200,000.00 元。2011 年 4 月 15 日，内蒙古福瑞中蒙药科技股份有限公司 2010 年年度股东大会审议通过了关于福瑞股份《内蒙古福瑞中蒙药科技股份有限公司 2011 年度利润分配方案》的议案，决定以公司 2010 年末的总股本 96,200,000 股为基数，以资本公积金向全体股东按每 10 股转增 3 股的比例转增股本，共计转增 28,860,000 股。2011 年 5 月 25 日，公司完成了工商变更登记手续，并取得了内蒙古自治区工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，公司总股本变更为：125,060,000 股；注册资本变更为 125,060,000.00 元。公司第四届董事会第八次会议和 2011 年年度股东大会决议通过了《关于公司名称变更的议案》，2012 年 6 月，经内蒙古自治区工商行政管理局核准，公司完成名称变更手续，并取得内蒙古自治区工商行政管理局换发的企业法人营业执照，公司中文名称由“内蒙古福瑞中蒙药科技股份有限公司”变更为“内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司”。

#### 2、工商注册登记情况

公司注册号：150000000005321；注册地址：乌兰察布市集宁区解放路 103 号；法定代表人姓名：王冠一；注册资本：人民币壹亿贰仟伍佰零陆万元整；实收资本：人民币壹亿贰仟伍佰零陆万元整；公司类型：股份有限公司（上市、自然人投资或控股）；经营期限：自 2001 年 12 月 26 日起；经营范围：中、西生化药品生产、销售。（法律、行政法规、国务院决定规定应经许可的，未获许可不得生产经营）。

## 二、 主要会计政策、会计估计和前期差错

### (一) 财务报表的编制基础

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

### (二) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及财务报表附注符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### (三) 会计期间

本公司自每年公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计期间。

### (四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1、 同一控制下企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，应当按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2、 非同一控制下的企业合并

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当确认为商誉。

购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，应当按照下列规定处理：

1)对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

2)经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

### (六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表是指反映母公司和其全部子公司形成的企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量的财务报表。

#### 1、 合并范围

公司合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。

A、表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外。

B、母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足以下条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- (a)通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- (b)根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- (c)有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- (d)在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

## 2、合并程序

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表应当以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

### (七) 现金及现金等价物的确定标准

凡同时具备期限短（从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确认为现金等价物。

### (八) 外币业务和外币报表折算

#### 1、外币业务核算方法

外币交易在初始确认时采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折算，与交易发生日即期汇率近似的汇率按月初汇率计算确定。

本公司于资产负债表日，外币货币性项目采用该日即期汇率折算为人民币，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除：①符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本；②为了规避外汇风险进行套期的套期工具的汇兑差额按套期会计方法处理；③可供出售货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额确认为其他综合收益并计入资本公积外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，列入所有者权益“外币报表折算差额”项目；处置境外经营时，计入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目仍以交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非

货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

## 2、 外币财务报表的折算

为编制合并财务报表，境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的所有资产、负债类项目按资产负债表日的即期汇率折算；除“未分配利润”项目外的股东权益项目按发生时的即期汇率折算；利润表中的所有项目及反映利润分配发生额的项目按与交易发生日即期汇率近似的汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算，汇率变动对现金及现金等价物的影响额，作为调节项目，在现金流量表中以“汇率变动对现金及现金等价物的影响”单独列示。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (九) 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

本公司的金融资产包括：1、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；2、持有至到期投资；3、贷款和应收款；4、可供出售金融资产。

本公司金融负债包括：1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和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；2、其他金融负债。

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

本公司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企业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。

## (2) 金融工具计量

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，下列情况除外：

- 1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本计量；
- 2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，下列情况除外：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；
- 2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。
- 3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：
  - a) 按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数；
  - b) 初始确认金额扣除按照实际利率法摊销的累计摊销额后的余额。

## 3、金融资产减值

本公司在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，对有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- 1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- 2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- 3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- 4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

- 5) 因发行方发生重大财务困难, 该金融资产无法在活跃市场继续交易;
- 6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少, 但根据公开的数据对其进行总体评价后发现, 该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量;
- 7) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化、使权益工具投资人可能无法收回投资成本;
- 8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌;
- 9) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时, 将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, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试。

## (十) 应收款项坏账准备

### 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项:

#### 1) 确认标准

以超过应收款项余额的 20%为确认标准。

#### 2) 计提方法

对于单项金额重大的应收款项, 单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。经单独测试未发生减值的, 以账龄为信用风险特征, 根据账龄分析法计提坏账准备。合并范围内的子公司和关联方不计提坏账准备。

### 2、按组合计提坏账准备的应收款项:

#### 1) 确定组合的依据

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项会同单项金额不重大的应收款项, 以账龄作为信用风险特征组合。

#### 2) 计提方法

账龄分析法。

#### (3) 以账龄为信用风险组合的应收款项坏账准备计提方法

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内	5. 00%	5. 00%
1-2 年	20. 00%	20. 00%
2-3 年	50. 00%	50. 00%
3 年以上	100. 00%	100. 00%

#### (4) 其他

对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，经公司董事会或股东大会批准后列作坏账损失，冲销提取的坏账准备。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、包装物、半产品、产成品等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，按照实际成本核算的，采用加权平均法确定其实际成本；

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司存货跌价准备按单类存货项目期末账面成本高于可变现净值的差额提取，直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，其可变现净值按正常生产经营过程中以所生产的产成品估计售价减去估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税金后确定。资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格的约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回金额。

当存在下列情况之一时，应当计提存货跌价准备：

- A、市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；
- B、公司使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；
- C、公司因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；
- D、因公司所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；
- E、其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

当存在以下一项或若干项情况时，应当将存货账面价值全部转入当期损益：

- A、已霉烂变质的存货；
- B、已过期且无转让价值的存货；
- C、生产中已不再需要，并且已无使用价值和转让价值的存货；
- D、其他足以证明已无使用价值和转让价值的存货。

各类存货采用永续盘存制，年末进行实地盘点。各类存货的盘盈、盘亏、报废等转入当期损益。

### 4、 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

## 5、 周转材料和包装物的摊销

周转材料单位价值较小的，在领用或发出时采用一次摊销法；单位价值较大的，除特殊规定外，一般采用五五摊销法；包装物在领用或发出时一次计入当期产品销售成本。

## (十二) 长期股权投资

### 1、 投资成本的确定

1) 公司在企业合并中形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为投资成本。作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，如果复核结果表明所确定的各项资产和负债的公允价值确定是恰当的，应将合并成本低于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额计入当期损益，并在会计报表附注中予以说明。

2) 除企业合并外形成的长期股权投资按照下列规定确定其投资成本：

A、支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

E、通过债务重组取得的长期股权投资，其投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

### 2、 后续计量及损益确认

1) 本公司对具有控制能力的长期股权投资采用成本法核算，编制合并财务报表时，按照权益法进行调整；对不具有共同

控制或重大影响，并且在活跃市场上没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期投资按照权益法核算。

2) 采用成本法核算的长期股权投资：追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

3) 采用权益法核算的长期股权投资：投资企业取得长期股权投资后，应当按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资企业确认被投资单位发生的净亏损，应当以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。投资企业对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1) 控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明能够控制被投资单位；拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足以下条件之一的，视为能够控制被投资单位，但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

2) 共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和生产经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

3) 重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4、减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，以成本法计量的、在活跃市场上没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提减值准备。其他投资的减值，按照本附注二中资产减值所述方法计提长期股权投资减值准备。

### (十三) 投资性房地产

本公司投资性房地产包括，已出租的建筑物。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租的建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策。

本公司投资性房地产可收回金额低于其账面价值时，按单项投资性房地产可收回金额低于账面价值的差额，确认投资性房地产减值准备。本公司投资性房地产减值准备一经确认，在以后会计期间不予转回。

### (十四) 固定资产

#### 1、 固定资产确认条件

(1) 固定资产的标准为：

1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；

2) 使用寿命超过一个会计期间。

3) 固定资产是有形资产。

(2) 固定资产初始计量：固定资产按照成本计量。

1) 外购固定资产的成本，包括购买价款、进口关税和其他税费，使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

3) 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

4) 非货币性资产交换、债务重组、企业合并等方式取得的固定资产，其成本应当分别按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》《企业会计准则第 12 号—债务重组》、《企业会计准则第 20 号—企业合并》等规定确定。

#### 2、 各类固定资产的折旧方法

1) 固定资产分类为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、办公设备及其他；

2) 公司对固定资产折旧采用直线法计算。按固定资产类别、估计使用年限和预计净残值率确定的折旧率

如下：

类别	折旧年限(年)	净残值率	年折旧率
房屋建筑物	10-40	3%	9.70%-2.43%
机器设备	5-13	3%	19.40%-7.46%

运输设备	5-10	3%	19.40%-9.70%
其他设备	3-7	3%	32.33%-13.86%

已计提减值准备的固定资产在计提折旧时,按照该项固定资产的账面价值,以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额;如果已计提减值准备的固定资产价值又得以恢复,该项固定资产的折旧率和折旧额的确定方法,按照固定资产价值恢复后的账面价值,以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。已全额计提减值准备的固定资产,不再计提折旧。

### 3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

固定资产减值准备的确认标准及计提方法为:期末按固定资产账面净值与可收回金额孰低计价,对由于市价持续下跌,或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的,将可收回金额低于其账面价值的差额作为固定资产减值准备,计入当期损益。公司根据对固定资产或资产组的使用状况、技术状况以及为公司带来未来经济利益的情况进行分析,如果固定资产或资产组实质上已经发生了减值,则按估计减值额计提减值准备。对存在下列情况之一的固定资产,全额计提减值准备:

- 1)长期闲置不用,在可预见的将来不会再使用,且已无转让价值的固定资产;
- 2)由于技术进步等原因,已不可使用的固定资产;
- 3)虽然尚可使用,但使用后产生大量不合格品的固定资产;
- 4)已遭毁损,以致于不再具有使用价值和转让价值的固定资产;
- 5)其他实质上已经不能给公司带来经济利益的固定资产。

## (十五) 在建工程

### 1、在建工程核算方法

在建工程以实际成本计价。与在建工程直接相关的借款费用,在工程达到预定可使用状态前,计入该项工程成本。在建工程自达到预定可使用状态之日起转作固定资产。

**2、公司在资产负债表日对在建工程进行全面检查,如存在下列一项或若干项情况的,计提在建工程减值准备。**

- 1)长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工的在建工程。
- 2)所建项目无论在性能上,还是在技术上已经落后,并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。
- 3)其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

## (十六) 借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

当以下三个条件同时具备时，借款费用可以开始资本化：

- A、资产支出已经发生；
- B、借款费用已经发生；
- C、资产购建活动已经开始。

## 2、借款费用资本化期间

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

### 3、暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

### A、专门借款利息资本化的计算方法

应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

### B、一般借款利息资本化的计算方法

每一会计期间利息的资本化金额=（累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数）×所占用一般借款的资本化率；其中：累计支出加权平均数=Σ（每笔超过专门借款部分的资产支出金额×该笔资产支出占用的天数÷会计期间涵盖的天数）；所占用一般借款的资本化率=Σ（所占用每笔一般借款本金\*该笔一般借款在当期所占用的天数÷当期天数）\*所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数。

## (十七) 无形资产

### 1、无形资产的计价方法

无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资各方确认的价值作为实际成本，价值不公允的除外；公司内部研究开发项目的支出，按照研发支出的规定核算。

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，应当估计该使用寿命的年限或者构成使

用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为企业带来未来经济利益的期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理摊销。。使用寿命无限的无形资产不做摊销。

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未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，按照使用寿命有限的无形资产进行处理。

### 3、无形资产减值准备的计提

资产负债日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本附注二中资产减值所述方法计提无形资产减值准备。

#### (十八) 商誉

收购子公司产生的商誉指合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。初始确认后的商誉，应当以其成本扣除累计减值损失的金额计量。

本公司于每年年度终了对商誉进行减值测试。

为进行减值测试，公司自购买日起将因企业合并形成的商誉的账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。

在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后，再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，按照如下原则确认减值损失。

A、首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值；

B、然后根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账

面价值。

以上资产账面价值的抵减，作为单项资产的减值损失处理，计入当期损益。抵减后的各资产的账面价值不得低于以下三者之中最高者：该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零。因此而导致的未能分摊的减值损失金额，按照相关资产组或者资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分摊。

已确认的商誉减值于以后期间不再转回。

## (十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用指已经支出，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用，包括固定资产大修理支出、租入固定资产的改良支出等，在费用项目的受益期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## (二十) 预计负债

本公司的预计负债包括对外提供担保、商业承兑票据贴现、未决诉讼、产品质量保证、亏损合同以及重组义务等很可能产生的负债。

### 1、 预计负债的确认标准

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：

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

### 2、 预计负债的计量方法

按清偿该或有事项所需支出的最佳估计数计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数应当按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数应当分别下列情况处理：

- A、或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- B、或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## (二十一) 股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

## (二十二) 收入

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与该商品所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入公司；相关的收入与成本能够可靠地计量。具体原则为：与客户签订合同，药品发出后除非质量问题不予退还货。公司药品发出后药品所有权的主要风险和报酬已转移给了购货方货款预计能够收回，相关的收入成本能够可靠计量，故公司在发出药品时确认收入。

(2) 让渡资产使用权而发生的收入(包括利息收入和使用费收入)，在同时满足与交易相关的经济利益能够流入公司以及收入金额能够可靠地计量的条件时，确认收入。利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。具体原则为：房租收入在公司与承租方签订合同并取得相关收款凭据后，按租金所属期间计入其他业务收入。

(3) 劳务收入，在同一年度内开始并完成的，在完成劳务时确认收入；如果劳务跨年度完成，在交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入；在交易结果不能可靠估计的情况下，在资产负债表日按发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果预计发生的成本不能得到补偿，不确认收入，将发生的成本确认为费用。具体原则为：技术服务费收入是按照合同约定，按月计算确认收入金额。

## (二十三) 政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，应当分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，计入当

期损益。

确认时点：（1）企业按照固定的定额标准取得的政府补助，应当按照应收金额计量，确认为营业外收入，否则应当按照实际收到的金额计量。（2）企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。（3）企业取得与资产相关的政府补助，不能直接确认为当期损益，应当确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益（营业外收入）。

#### **(二十四) 递延所得税资产**

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，作为递延所得税资产或递延所得税负债处理。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，应当将其影响数计入变化当期的所得税费用。

资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

#### **(二十五) 职工薪酬**

职工薪酬包括本公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。职工薪酬包括：职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；住房公积金；工会经费和职工教育经费；非货币性福利；因解除与职工的劳动关系给予的补偿；其他与获得职工提供的服务相关的支出等。

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债，并区分职工提供服务的受益对象，分别进行会计处理：应由生产产品、提供劳务负担的职工薪酬，计入产品成本或劳务成本；应由在建工程、无形资产负担的职工薪酬，计入建造固定资产或无形资产成本；其他职工薪酬，计入当期损益。

#### **(二十六) 经营租赁、融资租赁**

##### **1、租赁的分类**

承租人和出租人应当在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指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。其所有权最终可能转移，也可能不转移。符合下列一项或数项标准的，应当认定为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权, 所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值, 因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

3) 即使资产的所有权不转移, 但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值, 几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

5) 租赁资产性质特殊, 如果不作较大改造, 只有承租人才能使用。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

## 2、经营租赁的会计处理

1) 出租人的会计处理

出租人应当按资产的性质, 将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内。

对于经营租赁的租金, 出租人应当在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益; 其他方法更为系统合理的, 也可以采用其他方法。

出租人发生的初始直接费用, 应当计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产, 出租人应当采用类似资产的折旧政策计提折旧; 对于其他经营租赁资产, 应当采用系统合理的方法进行摊销。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

2) 承租人的会计处理

对于经营租赁的租金, 承租人应当在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益; 其他方法更为系统合理的, 也可以采用其他方法。

承租人发生的初始直接费用, 应当计入当期损益。

或有租金应当在实际发生时计入当期损益。

## 3、融资租赁的会计处理

1) 出租人的会计处理

在租赁期开始日, 出租人应当将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值, 同时记录未担保余值; 将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益应当在租赁期内各个期间进行分配。出租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

出租人至少应当于每年年度终了，对未担保余值进行复核。未担保余值增加的，不作调整。有证据表明未担保余值已经减少的，应当重新计算租赁内含利率，将由此引起的租赁投资净额的减少，计入当期损益；以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。租赁投资净额是融资租赁中最低租赁收款额及未担保余值之和与未实现融资收益之间的差额。已确认损失的未担保余值得以恢复的，应当在原已确认的损失金额内转回，并重新计算租赁内含利率，以后各期根据修正后的租赁投资净额和重新计算的租赁内含利率确认融资收入。

## 2) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。租赁期开始日，是指承租人有权行使其使用租赁资产权利的开始日。

承租人在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，应当采用租赁内含利率作为折现率；否则，应当采用租赁合同规定的利率作为折现率。承租人无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，应当采用同期银行贷款利率作为折现率。租赁内含利率，是指在租赁开始日，使最低租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的折现率。担保余值，就承租人而言，是指由承租人或与其有关的第三方担保的资产余值；就出租人而言，是指就承租人而言的担保余值加上独立于承租人和出租人的第三方担保的资产余值。资产余值，是指在租赁开始日估计的租赁期届满时租赁资产的公允价值。未担保余值，是指租赁资产余值中扣除就出租人而言的担保余值以后的资产余值。

未确认融资费用应当在租赁期内各个期间进行分摊。承租人应当采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

承租人应当采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## (二十七) 持有待售资产

### 1、 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

## 2、持有待售资产的会计处理方法

符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产), 以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额, 确认为资产减值损失。

### (二十八) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响, 以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的, 构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业, 不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于:

- (1) 本公司的母公司;
- (2) 本公司的子公司;
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业;
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方;
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方;
- (6) 本公司的合营企业, 包括合营企业的子公司;
- (7) 本公司的联营企业, 包括联营企业的子公司;
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员;
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员;
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

### (二十九) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部, 以经营分部为基础确定报告分部, 本公司无经营分部。

### (三十) 利润分配

净利润的分配比例, 按公司章程作如下分配:

- (1) 弥补以前年度亏损;
- (2) 提取法定盈余公积金: 按净利润的 10% 提取;
- (3) 提取任意盈余公积金: 由股东大会确定;
- (4) 支付普通股股利。

### (三十一) 主要会计政策、会计估计的变更

本公司本年度无会计政策、会计估计变更和重大会计差错的更正。

### (三十二) 前期会计差错更正

本公司本年度无前期会计差错更正。

## 三、 税项

### (一) 公司主要税种和税率

1、所得税：

(1) 依据内蒙古自治区地方税务局内地税字[2006]141号和乌兰察布盟地方税务局直属征收管理分局乌地税直字[2006]34号文件，公司符合国家关于西部大开发有关税收优惠政策之规定，从2005年1月1日起公司即减按15%的企业所得税税率缴纳企业所得税。

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

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

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

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

2、增值税：

(1) 除香港子公司外，国内公司按销项税额（以销售收入的17%、13%计算）扣除当期允许抵扣的进项税额的余额缴纳增值税。

(2) 现代服务业（有形动产租赁除外）适用税率为6%，征收率为3%。

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

3、营业税：以技术服务费收入、租赁收入及其他劳务收入为计税依据，税率为5%。

4、城市维护建设税：应交流转税的7%。

5、教育费附加：应交流转税的3%。

6、地方教育费附加：根据《内蒙古自治区地方教育附加征收使用管理办法》（内政字[2005]25号）的规定，本公司自2005年10月1日起按应交增值税、营业税的1%计算。根据《内蒙古自治区人民政府办公厅关于调整地方教育附加征收标准的通知》（内政办发[2011]25号）的规定，自2011年2月1日起，内蒙古自治区征收地方教育附加。地方教育附加以单位和个人实际缴纳的增值税、消费税、营业税税额为计征依据，征收标准为2%，分别与增值税、消费税、营业税同时缴纳。

根据2011年12月30日京政发(2011)72号《北京市人民政府关于印发北京市地方教育附加征收使用管理办法的通知》和《北京市地方教育附加征收使用管理办法》，自2012年1月1日起，北京市征收地方教育附加。地方教育附加以单位和个人实际缴纳的增值税、消费税、营业税税额为计征依据，征收标准为2%，分别与增值税、消费税、营业税同时缴纳。

## 四、企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位,除非特别注明外均为人民币万元。)

### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	期末实际出资额	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
内蒙古福瑞药业有限责任公司	全资子公司	卓资县	商品流通	1304	中药材、中成药、生化药品、抗生素、医疗器械等	1297.05	-	100.00	100.00	是	-	-	-
北京福瑞兆福中蒙药生物研究所有限责任公司	控股子公司	北京市	科研开发	680	医药研究; 技术推广服务; 经济贸易咨询。	544	-	80.00	80.00	是	-	-	-
北京赛福利康网络科技发展有限责任公司	全资子公司	北京市	技术服务	100	技术推广服务,经济贸易咨询等。	100	-	100.00	100.00	是	-	-	-
Echosens	全资子公司	法国巴黎	研发生产销售	177,278 欧元	开发和商业化发明的专利和生产测量或使用波动现象的仪器	177,278 欧元	-	100.00	100.00	是	-	-	-

Echosens Deutschland GmbH	全资子公司	德国 Magnolienweg 10 D 53177 Bonn	商业	25,000欧元	基于波现象的专利的开发和相关仪器设备的销售	25,000欧元	-	100.00	100.00	是	-	-	-
Echosens Iberia S1	全资子公司	西班牙 Calle Rodriguez San Pedro 42 1º C E-28015 MADRID	商业	5,000欧元	基于波现象的专利的开发和相关仪器设备的销售	5,000欧元	-	100.00	100.00	是	-	-	-
北京福瑞众合健康科技有限公司	控股子公司	北京市	技术开发	6100	技术开发、技术推广、技术服务、技术转让等	3100	-	50.82	50.82	是	22,570,870.66	-	-
法国 BioLiveScale 公司	全资子公司	法国昂热	研发生产销售	110,000 欧元	开发和商业化发明的专利技术	110,000 欧元	-	100.00	100.00	是	-	-	-
Echosens Asia Limited	全资子公司	香港	商业	20万港币	销售医疗设备	20万港币	-	100.00	100.00	是	-	-	-
上海回波医疗器械技术有限公司	全资子公司	上海	技术开发、咨询、服务	200万港币	技术开发、咨询、服务	200万港币	-	100.00	100.00	是	-	-	-
呼和浩特市福瑞药业有限责任公司	控股子公司	呼和浩特	商业	2498	中药材、中成药、生化药品、抗生素、医疗器械等	2498	-	51.00	51.00	是	12,099,832.66	-	-
内蒙古福瑞堂药品	控股子公司	呼和浩特	药品零售	300	中药饮片、中成	300	-	100.00	100.00	是	-	-	-

零售连锁有限责任 公司				售		药、化学药制剂、 抗生素制剂、生 化药品、生物制 品零售												
----------------	--	--	--	---	--	---------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(2) 报告期内无同一控制下企业合并取得的子公司

(3) 报告期内通过非同一控制下企业合并取得的子公司呼和浩特福瑞药业有限责任公司，呼和浩特福瑞药业通过投资设立取得内蒙古福瑞堂药品零售连锁有限责任公司。

2、报告期内无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

3、报告期内合并范围发生变更，新增子公司呼和浩特福瑞药业有限责任公司、内蒙古福瑞堂药品零售连锁有限责任公司。

4、本期新纳入合并范围的子公司为呼和浩特福瑞药业有限责任公司、内蒙古福瑞堂药品零售连锁有限责任公司。

5、本期无不再纳入合并范围的主体。

6、本期未发生同一控制下企业合并。

7、本期发生的非同一控制下企业合并的情况

本公司的子公司内蒙古福瑞药业有限责任公司以 2013 年 8 月 31 日为合并日，以现金 12,576,818.65 元增资取得对呼和浩特市福瑞药业有限责任公司 51% 的股权。

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

1) 前期和本期取得股权的情况：

取得时点	2013 年 8 月 31 日
取得成本	12,576,818.65
取得比例	51.00%
取得方式	增资

2) 购买日之前原持有股权在购买日的相关信息如下：

	2013 年 8 月 31 日
原持有股权在购买日的公允价值 (a)	12,562,181.94
原持有股权在购买日的账面价值 (b)	12,562,181.94
按照公允价值重新计量所产生的利得/ (损失) (a-b)	-
与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额 (c)	-
合计 (a-b+c)	-

3) 原持有股权于购买日公允价值确认的主要假设如下：

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
呼和浩特市福瑞药业有限责任公司	14,636.71	本公司的合并成本为人民币 12,576,818.65 元，在合并中取得呼和浩特市福瑞药业有限责任公司 51% 权益，在合并日的公允价值为人民币 12,562,181.94 元，两者的差额人民币 14,636.71 元确认为商誉。

(2) 被购买方可辨认资产和负债的情况

项 目	购买日	
	账面价值	公允价值

流动资产	27,911,809.35	27,911,809.35
非流动资产	3,900,388.58	3,900,388.58
流动负债	7,180,468.63	7,180,468.63
非流动负债	-	

被购买方	自购买日至本期期末的收入	自购买日至本期期末的净利润	自购买日至本期期末的经营活动净现金流
呼和浩特市福瑞药业有限责任公司	6,693,834.31	271,216.11	-18,650,093.65

8、本期未出售丧失控制权的股权而减少子公司。

9、本期未发生反向购买。

10、本期未发生吸收合并。

## 五、 合并财务报表主要项目注释（未特别注明的货币单位均为人民币元）

### (一) 货币资金

项 目	期末余额			期初余额		
	外币金额	汇率	人民币金额	外币金额	汇率	人民币金额
现金			197,285.85			310,181
其中： 人民币	182,054.38		182,054.38	288,708.63		288,708
美元	1,796.76	6.0969	10,954.67	1,826.07	6.2855	11,477
欧元	508.00	8.4189	4,276.80	1,201.70	8.3176	9,995
银行存款			325,550,475.61			381,109,620
其中： 人民币	254,828,463.51		254,828,463.51	339,627,127.88		339,627,127
美元	1,332,651.89	6.0969	8,125,045.31	9,318.33	6.2855	58,570
欧元	6,675,849.05	8.4189	56,203,305.57	3,864,277.64	8.3176	32,141,515
英镑	523,231.82	10.0556	5,261,409.89	54,773.61	10.1611	556,560
港元	1,440,156.87	0.7862	1,132,251.33	10,762,020.87	0.8108	8,725,846
其他货币资金			58,407.13			71,042
其中： 欧元	6,937.62	8.4189	58,407.13	8,541.21	8.3176	71,042
合 计			325,806,168.59			381,490,844

### (二) 应收票据

## (1) 明细情况

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	8,587,045.73	25,726,075.41
商业承兑汇票	-	-
合计	8,587,045.73	25,726,075.41

(2) 截至 2013 年 12 月 31 日, 本公司无用于质押或因出票人无力履约而将票据转为应收账款的应收票据。

(3) 期末已贴现未到期银行承兑票据的情况:

截至 2013 年 12 月 31 日, 本公司用于贴现的银行承兑票据为人民币 6,855,721.30 元。

(4) 期末已背书未到期银行承兑票据的情况:

截至 2013 年 12 月 31 日, 本公司背书未到期的银行承兑票据为人民币 500,000.00 元。

## (三) 应收账款

## 1、应收账款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	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
1 年以内	132,170,872.30	86.31%	6,608,543.61	5.00%	109,335,893.90	90.15%	5,459,715.14	5.00%
1-2 年	14,536,870.68	9.49%	2,907,374.14	20.00%	6,088,030.71	5.02%	1,217,606.14	20.00%
2-3 年	2,336,150.69	1.53%	1,168,075.35	50.00%	2,453,214.73	2.02%	1,226,607.37	50.00%
3 年以上	4,081,843.80	2.67%	4,081,843.80	100.00%	3,412,095.82	2.81%	3,412,095.82	100.00%
合 计	153,125,737.47	100.00%	14,765,836.90	9.64%	121,289,235.16	100.00%	11,316,024.47	9.33%

## 2、应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	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
第一类	-	-	-	-	-	-	-	-
第二类								
组合 1	153,125,737.47	100.00%	14,765,836.90	9.64%	121,289,235.16	100.00%	11,316,024.47	9.33%
组合小计	153,125,737.47	100.00%	14,765,836.90	9.64%	121,289,235.16	100.00%	11,316,024.47	9.33%

第三类	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	153,125,737.47	100.00%	14,765,836.90	9.64%	121,289,235.16	100.00%	11,316,024.47	9.33%	

注：第一类指单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。第二类指按组合计提坏账准备的应收账款，其中组合 1 指以账龄作为信用风险特征组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款。第三类指单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

**3、截至 2013 年 12 月 31 日，无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项及其他关联方款项。**

**4、应收账款中欠款金额前五名单位情况**

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例
解放军第三〇二医院	客户	12,540,800.00	1 年以内	8.19%
中国医药集团总公司	客户	11,583,322.82	1 年以内	7.56%
Intermedical Co. Ltd	客户	5,653,941.19	1 年以内	3.69%
北京中联海进出口有限公司	客户	5,470,115.77	1 年以内	3.57%
四川省医药股份有限公司	客户	3,270,653.80	1 年以内	2.14%
合 计		38,518,833.58		25.15%

**5、期末外币应收账款情况**

币 种	原币金额	汇率	折合人民币金额
欧元	6,369,821.22	8.4189	53,626,887.87
合 计			53,626,887.87

**6、截至 2013 年 12 月 31 日无因金融资产转移而终止确认的应收款项。**

**(四) 预付款项**

**1、预付款项按账龄列示**

账 龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例	账面余额	比例
1 年以内	9,740,784.44	99.51%	32,007,841.25	99.67%
1 至 2 年	2,040.00	0.02%	104,482.00	0.33%
2 至 3 年	18,120.00	0.19%	-	-
3 年以上	27,471.84	0.28%	-	-
合 计	9,788,416.28	100.00%	32,112,323.25	100.00%

**2、期末外币预付款项情况**

币 种	原币金额	汇率	折合人民币金额
欧元	584,786.96	8.4189	4,923,262.94
合 计			4,923,262.94

单位名称	与本公司关系	账面余额	时间	未结算原因
四川西部医药技术转移中心	供应商	970,000.00	1 年以内	业务未完成
中国医药对外贸易公司	供应商	800,000.00	1 年以内	业务未完成
商丘市新先锋药业有限公司	供应商	420,000.00	1 年以内	业务未完成
山东新华制药股份有限公司	供应商	332,062.50	1 年以内	业务未完成
华中药业股份有限公司	供应商	156,750.00	1 年以内	业务未完成
合 计		2,678,812.50		

4、截止 2013 年 12 月 31 日，无预付持有本公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东和关联方款项。

#### (五) 应收利息

债务人名称	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
中国建设银行集宁支行	2,548,022.22	-	2,548,022.22	-
合计	2,548,022.22	-	2,548,022.22	-

#### (六) 其他应收款

##### 1、其他应收款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	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
1 年以内	25,942,571.73	91.63%	1,297,128.59	5.00%	3,940,023.37	90.15%	197,001.17	5.00%
1-2 年	439,716.85	1.55%	87,943.37	20.00%	1,276,269.74	5.02%	255,253.95	20.00%
2-3 年	1,093,543.98	3.86%	546,771.99	50.00%	345,343.18	2.02%	172,671.59	50.00%
3 年以上	837,014.84	2.96%	837,014.84	100.00%	733,049.60	2.81%	733,049.60	100.00%
合 计	28,312,847.40	100.00%	2,768,858.79	9.78%	6,294,685.89	100.00%	1,357,976.31	21.57%

## 2、其他应收款按种类披露：

种类	期末余额				年初余额			
	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
第一类	—	—	—	—	—	—	—	—
第二类								
组合 1	28,312,847.40	100.00%	2,768,858.79	9.78%	6,294,685.89	100.00%	1,357,976.31	21.57%
组合小计	28,312,847.40	100.00%	2,768,858.79	9.78%	6,294,685.89	100.00%	1,357,976.31	21.57%
第三类	—	—	—	—	—	—	—	—
合计	28,312,847.40	100.00%	2,768,858.79	9.78%	6,294,685.89	100.00%	1,357,976.31	21.57%

注：第一类指单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。第二类指按组合计提坏账准备的其他应收款，其中组合 1 指以账龄作为信用风险特征组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款。第三类指单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

## 3、期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

## 4、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例	性质或内容
内蒙古国源投资集团有限公司	服务商	23,000,000.00	1 年以内	81.24%	征地款
王冬	职员	215,295.00	1 年以内	0.76%	备用金
北京时代沃华传媒科技发展有限公司	服务商	200,000.00	3 年以上	0.71%	押金
北京东道形象设计制作有限责任公司	服务商	168,000.00	1 年以内	0.59%	押金
北京瑞奇美德科技发展有限公司	服务商	120,000.00	1 年以内	0.42%	押金
合计		23,703,295.00		83.72%	

## 5、期末外币其他应收款情况

币种	原币金额	汇率	折合人民币金额
欧元	301,058.01	8.4189	2,534,577.28
合计			2,534,577.28

## 6、期末其他应收款中无其他应收其他关联方款项。

7、期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8、期末无未全部终止确认的被转移的其他应收款

#### (七) 存货

##### 1、存货分类

项 目	期末余额			年初余额		
	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	6,215,102.98	139,997.89	6,075,105.09	3,253,773.53		3,253,773.53
在产品	6,258,902.46	-	6,258,902.46	2,243,381.28		2,243,381.28
库存商品	21,827,206.15	348,912.03	21,478,294.12	22,005,614.03	285,012.66	21,720,601.37
低值易耗品	1,080,104.56	-	1,080,104.56	1,217,996.24		1,217,996.24
合 计	35,381,316.15	488,909.92	34,892,406.23	28,720,765.08	285,012.66	28,435,752.42

##### 2、存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	-	139,997.89	-	-	139,997.89
在产品	-	-	-	-	-
库存商品	285,012.66	348,912.03	-	285,012.66	348,912.03
低值易耗品	-	-	-	-	-
合 计	285,012.66	488,909.92	-	285,012.66	488,909.92

3、报告期无用于债务担保的存货。

#### (八) 一年内到期的非流动资产

项 目	2013-12-31	2012-12-31
待摊费用	-	34,083.29
合 计	-	34,083.29

#### (九) 其他流动资产

项 目	期末余额	年初余额
增值税留抵税额	17,398,248.26	-
房租	1,132,370.84	1,136,525.18
保险费	-	203,257.19
展会场地费	-	318,214.74
其他	1,135,709.78	1,390,951.75
合 计	19,666,328.88	3,048,948.86

**(十)长期股权投资****1、长期股权投资分类如下**

项 目	期末余额	年初余额
合营企业	—	—
联营企业	9,681,128.41	10,242,351.46
其他股权投资	—	—
小计	9,681,128.41	10,242,351.46
减：减值准备	—	—
<b>合 计</b>	<b>9,681,128.41</b>	<b>10,242,351.46</b>

## 2、合营企业、联营企业相关信息

(金额单位: 人民币元)

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
联营企业							
北京瑞建天行生物技术有限公司	34.64%	34.64%	28,208,917.85	255,101.88	27,953,815.97	-	-1,620,158.92

## 3、长期股权投资明细情况

(金额单位: 人民币元)

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	其中: 联营及合营企业其他综合收益变动中享有的份额	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
北京瑞建天行生物技术有限公司	权益法	11,500,000.00	10,242,351.46	-561,223.05	-	9,681,128.41	34.64%	34.64%	-	-	-	-
权益法小计		11,500,000.00	10,242,351.46	-561,223.05	-	9,681,128.41	34.64%	34.64%	-	-	-	-
合计		11,500,000.00	10,242,351.46	-561,223.05	-	9,681,128.41	34.64%	34.64%	-	-	-	-

## (十一) 投资性房地产

### (1) 明细情况

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
<b>一、账面原值合计</b>	<b>50,967,202.31</b>			<b>50,967,202.31</b>
1. 房屋、建筑物	50,967,202.31			50,967,202.31
2. 土地使用权				
<b>二、累计折旧和累计摊销合计</b>	<b>9,359,302.75</b>	<b>1,332,959.52</b>		<b>10,692,262.27</b>
1. 房屋、建筑物	9,359,302.75	1,332,959.52		10,692,262.27
2. 土地使用权				-
<b>三、投资性房地产账面净值合计</b>	<b>41,607,899.56</b>			<b>40,274,940.04</b>
1. 房屋、建筑物	41,607,899.56			40,274,940.04
2. 土地使用权				
<b>四、投资性房地产减值准备累计金额合计</b>				
1. 房屋、建筑物				
2. 土地使用权				
<b>五、投资性房地产账面价值合计</b>	<b>41,607,899.56</b>			<b>40,274,940.04</b>
1. 房屋、建筑物	41,607,899.56			40,274,940.04
2. 土地使用权				

注：本公司对投资性房地产按成本法计量。

(2) 本公司向中国建设银行股份有限公司乌兰察布分行贷款，以投资性房地产、固定资产中的房屋和无形资产中的土地使用权作为抵押，截止 2013 年 12 月 31 日，用于抵押的投资性房地产明细如下：

序号	位置	产权证号
1	呼和浩特市新城区南马路 169 号药材公司综合楼	呼房权证新城区字第 2006032802 号
2	呼和浩特市新城区南马路 169 号药材公司综合楼	呼房权证新城区字第 2006032908 号
3	呼和浩特市回民区温州机电城 1 号楼 1 单元 1-2 层	呼房权证回民区字第 2005022625 号
4	呼和浩特市新城区中山东路福瑞大厦	呼房权证新城区字第 2006032808 号
5	呼和浩特市新城区中山东路福瑞大厦	呼房权证新城区字第 2006032776 号
<b>合计</b>		

(续上表)

序号	原值	净值	所属公司
1	1,681,611.11	1,397,968.52	本公司

2	2, 140, 858. 23	1, 779, 232. 05	本公司
3	8, 932, 360. 00	7, 505, 417. 19	本公司
4	35, 213, 230. 26	27, 216, 537. 77	本公司
5	2, 999, 142. 71	2, 375, 784. 51	本公司
<b>合计</b>	<b>50, 967, 202. 31</b>	<b>40, 274, 940. 04</b>	
<b>占投资性房地产比例</b>	<b>100. 00%</b>	<b>100. 00%</b>	

## (3) 投资性房地产减值准备

本公司未发现投资性房地产存在可收回金额低于账面价值情况，故未计提减值准备。

## (十二) 固定资产

## 1、 固定资产情况

项目	年初余额	本期增加		本期减少	期末余额
<b>一、 账面原值合计：</b>	<b>126, 855, 288. 05</b>	<b>12, 648, 954. 23</b>		<b>390, 149. 47</b>	<b>139, 114, 092. 81</b>
其中： 房屋及建筑物	77, 194, 213. 67	1, 169, 846. 69		—	78, 364, 060. 36
机器设备	39, 516, 861. 53	10, 485, 670. 62		381, 369. 47	49, 621, 162. 68
运输工具	4, 754, 507. 42	—			4, 754, 507. 42
办公设备及其他	5, 389, 705. 43	993, 436. 92		8, 780. 00	6, 374, 362. 35
		本期新增	本期计提		
<b>二、 累计折旧合计：</b>	<b>36, 233, 629. 97</b>	<b>665, 711. 53</b>	<b>9, 152, 607. 35</b>	<b>307, 791. 67</b>	<b>45, 744, 157. 18</b>
其中： 房屋及建筑物	8, 858, 378. 30	10, 875. 15	2, 478, 928. 22	—	11, 348, 181. 67
机器设备	22, 473, 794. 32	105, 360. 75	5, 442, 479. 05	299, 275. 07	27, 722, 359. 05
运输工具	2, 463, 497. 41	—	566, 025. 70	—	3, 029, 523. 11
办公设备及其他	2, 437, 959. 94	549, 475. 63	665, 174. 38	8, 516. 60	3, 644, 093. 35
<b>三、 固定资产账面净值合计</b>	<b>90, 621, 658. 08</b>	<b>—</b>		<b>—</b>	<b>93, 369, 935. 63</b>
其中： 房屋及建筑物	68, 335, 835. 37	—		—	67, 015, 878. 69
机器设备	17, 043, 067. 21	—		—	21, 898, 803. 63
运输工具	2, 291, 010. 01	—		—	1, 724, 984. 31
办公设备及其他	2, 951, 745. 49	—		—	2, 730, 269. 00
<b>四、 减值准备合计</b>	<b>—</b>	<b>—</b>		<b>—</b>	<b>—</b>
其中： 房屋及建筑物	—	—		—	—
机器设备	—	—		—	—

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
运输工具	—	—	—	—
办公设备及其他	—	—	—	—
<b>五、固定资产账面价值合计</b>	<b>90,621,658.08</b>	—	—	<b>93,369,935.63</b>
其中：房屋及建筑物	68,335,835.37	—	—	67,015,878.69
机器设备	17,043,067.21	—	—	21,898,803.63
运输工具	2,291,010.01	—	—	1,724,984.31
办公设备及其他	2,951,745.49	—	—	2,730,269.00

(2) 本期折旧额 9,152,607.35 元。

(3) 本期在建工程转入固定资产 244,846.69 元。

### (十三) 在建工程

#### 1、在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
福瑞健康科技园	82,421,873.68	—	82,421,873.68	2,899,835.10	—	2,899,835.10
合 计	82,421,873.68	—	82,421,873.68	2,899,835.10	—	2,899,835.10

#### 2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末余额
福瑞健康科技园	2,899,835.10	79,766,885.27	244,846.69	—	82,421,873.68
合 计	2,899,835.10	79,766,885.27	244,846.69	—	82,421,873.68

(续上表)

项目名称	预算数	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
福瑞健康科技园	800,000,000.00	10.34%	10.34%	—	—	—	自筹
合 计	—	—	—	—	—	—	—

注：2012 年 5 月 16 日，本公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于建设福瑞健康科技园》的议案。

项目建设期为 5 年，建设地点在内蒙古自治区乌兰察布市集宁区经济技术开发区，项目总投资 12 亿元，其

中建设投资 8 亿元。

### 3、在建工程减值准备

本公司未发现在建工程存在减值情况，故未提减值准备。

## (十四) 无形资产

### (1) 明细情况

项目	2012-12-31	本期增加	本期减少	2013-12-31
<b>一、账面原值合计</b>	<b>73,374,656.39</b>	<b>3,819,350.20</b>	—	<b>77,194,006.59</b>
专利权	38,150,737.32	3,426,332.35	—	41,577,069.67
土地使用权	2,519,036.97	—	—	2,519,036.97
软件	32,704,882.10	393,017.85	—	33,097,899.95
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>34,700,782.54</b>	<b>5,392,499.66</b>	—	<b>40,093,282.20</b>
专利权	29,814,232.70	2,290,370.07	—	32,104,602.77
土地使用权	480,799.01	55,237.92	—	536,036.93
软件	4,405,750.83	3,046,891.67	—	7,452,642.50
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>38,673,873.85</b>	—	—	<b>37,100,724.39</b>
专利权	8,336,504.62	—	—	9,472,466.90
土地使用权	2,038,237.96	—	—	1,983,000.04
软件	28,299,131.27	—	—	25,645,257.45
<b>四、减值准备合计</b>	—	—	—	—
专利权	—	—	—	—
土地使用权	—	—	—	—
软件	—	—	—	—
<b>无形资产账面价值合计</b>	<b>38,673,873.85</b>	—	—	<b>37,100,724.39</b>
专利权	8,336,504.62	—	—	9,472,466.90
土地使用权	2,038,237.96	—	—	1,983,000.04
软件	28,299,131.27	—	—	25,645,257.45

(2) 本公司向中国建设银行股份有限公司乌兰察布分行借款，以投资性房地产、固定资产中的房屋和无形资产中的土地使用权作为抵押，截止 2013 年 12 月 31 日，用于抵押的土地使用权明细如下：

序号	产权证号	原值	净值	所属公司
1	集土国用 (2012) 第 D-0136 号	1,567,877.00	1,188,974.08	本公司
2	集土国用 (2012) 第 D-0137 号	951,159.97	794,025.96	本公司

合计		2,519,036.97	1,983,000.04
占无形资产比例		3.27%	5.35%

## (3) 无形资产减值准备

本公司未发现由于技术更新、市价当期大幅下跌、超过法律保护时限仍然有部分使用价值等原因，而导致无形资产可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提减值准备。

## (十五) 开发支出

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
专利权	6,376,788.77	5,835,607.71	—	—	12,212,396.48
合 计	6,376,788.77	5,835,607.71	—	—	12,212,396.48

## (十六) 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
Echosens	135,870,948.95	—	—	135,870,948.95	—
BioLiveScale	5,336,446.40	64,992.55	—	5,401,438.95	—
呼和浩特福瑞药业有限责任公司	—	14,636.71	—	14,636.71	—
合 计	141,207,395.35	79,629.26	—	141,287,024.61	—

注：

(1) 2011 年 6 月 29 日，公司出资 2000 万欧元收购了位于法国巴黎的 Echosens 公司，公司以购买日净资产公允价值为基础进行核算，以长期股权投资大于法国 Echosens 公司购买日净资产公允价值的差额确认为商誉；

(2) 2012 年 2 月 9 日，公司的子公司法国 Echosens 公司出资 80 万欧元收购的位于法国昂热的 BioLiveScale 公司，法国 Echosens 公司以购买日净资产公允价值为基础进行核算，以长期股权投资大于法国 BioLiveScale 公司购买日净资产公允价值的差额确认为商誉。

(3) 2013 年 8 月 31 日，公司的子公司内蒙古福瑞药业有限责任公司出资 12,576,818.65 元取得对呼

和浩特福瑞药业有限责任公司 51%的控股权，非同一控制下企业合并产生商誉 14,636.71 元。

### (十七) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
抑尘彩钢板围墙	25,184.95	—	6,716.04	—	18,468.91
合计	25,184.95	—	6,716.04	—	18,468.91

### (十八) 递延所得税资产

#### 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

##### 1) 已确认的递延所得税资产

项目	期末余额	年初余额
<b>递延所得税资产：</b>		
应收款项坏账准备	3,614,750.12	2,632,185.42
存货跌价准备	99,002.77	42,751.90
固定资产减值准备	—	—
持有至到期投资减值准备	—	—
长期股权投资减值准备	—	—
固定资产折旧的可抵扣暂时性差异	—	—
合并报表中存货产生的可抵扣暂时性差异	3,416,639.96	3,192,212.98
合并报表中固定资产产生的可抵扣暂时性差异	898,630.74	—
递延收益	947,132.42	1,031,421.62
未弥补亏损	6,744,984.71	725,115.15
<b>小计</b>	<b>15,721,140.72</b>	<b>7,623,687.07</b>

##### 2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
应收款项坏账准备	17,534,695.69
存货跌价准备	488,909.92
固定资产减值准备	—

持有至到期投资减值准备	—
长期股权投资减值准备	—
固定资产折旧的可抵扣暂时性差异	—
合并报表中存货产生的可抵扣暂时性差异	15,863,423.15
合并报表中固定资产产生的可抵扣暂时性差异	5,446,246.91
递延收益	6,314,216.14
未弥补亏损	42,781,326.83
小计	88,428,818.64

#### (十九) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
土地购买款	147,042,720.00	—
合计	147,042,720.00	—

#### (二十) 资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
坏账准备	12,674,000.38	5,387,583.99	524,299.68	2,589.00	17,534,695.69
存货跌价准备	285,012.66	488,909.92	—	285,012.66	488,909.92
合计	12,959,013.04	5,876,493.91	524,299.68	287,601.66	18,023,605.61

本期增加数中有非同一控制下企业合并呼和浩特市福瑞药业有限责任公司合并目的坏账准备 2,370,457.74 元。

#### (二十一) 短期借款

##### 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	—	—
抵押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	—	—
信用借款	30,032,278.06	—
合计	90,032,278.06	60,000,000.00

抵押物明细详见“11、投资性房地产”、“12、固定资产”和“14、无形资产”。

### (二十二) 应付账款

#### 1、应付账款明细如下：

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	94,438,793.95	52,466,558.91
1-2 年	765,715.59	1,858,617.97
2-3 年	121.00	13,870.55
3 年以上	1,088,982.04	1,215,011.25
合 计	96,293,612.58	55,554,058.68

2、期末数中无欠持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项及其他关联方的款项。

#### 3、期末外币应付账款情况

币 种	原币金额	汇率	折合人民币金额
欧元	3,787,884.16	8.4189	31,889,817.95
合 计			31,889,817.95

### (二十三) 预收款项

#### 1、预收款项情况：

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	5,272,618.52	3,121,798.33
1-2 年	415,067.30	126,510.80
2-3 年	112,652.80	29,357.00
3 年以上	379,492.38	350,135.38
合 计	6,179,831.00	3,627,801.51

2、期末数中无预收持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项及其他关联单位款项。

#### 3、期末外币应付账款情况

币 种	原币金额	汇率	折合人民币金额
欧元	397,197.07	8.4189	3,343,962.41

合 计			3,343,962.41
-----	--	--	--------------

## (二十四) 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一. 工资、奖金、津贴和补贴	7,024,365.61	63,144,413.74	63,071,313.56	7,097,465.79
二. 职工福利费	-	830,618.64	830,618.64	-
三. 社会保险费	3,993,480.07	15,900,999.80	14,545,555.60	5,348,924.27
1. 医疗保险费	3,765,391.64	12,570,136.63	11,088,551.94	5,246,976.33
2. 基本养老保险费	26,515.67	2,970,603.24	2,905,004.95	92,113.96
3. 年金缴费	-	-	-	-
4. 失业保险费	1,890.94	191,164.21	188,498.12	4,557.03
5. 工伤保险费	198,495.05	65,875.66	262,740.49	1,630.22
6. 生育保险费	1,186.77	103,220.06	100,760.10	3,646.73
四. 住房公积金	203,258.86	1,603,791.56	1,580,743.36	226,307.06
五. 工会经费和职工教育经费	1,742,079.24	1,541,571.81	599,799.98	2,683,851.07
六. 非货币性福利	-	-	-	-
七. 因解除劳动关系给予补偿	-	-	-	-
八. 其他	1,111,894.44	7,877,512.49	8,989,406.93	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合 计	14,075,078.22	90,898,908.04	89,617,438.07	15,356,548.19

## (二十五) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
企业所得税	13,260,991.07	4,478,898.69
增值税	3,698,820.69	-3,556,487.76
营业税	92,237.47	14,214.45
城市维护建设税	260,783.49	299,254.94
教育附加	185,046.61	120,273.22
代扣代缴个人所得税	259,455.70	187,400.27
水利建设基金	33,418.83	74,348.07

印花税	2,210.40	23,269.60
房产税	-	-
其他	277,865.82	712,689.60
合 计	18,070,830.08	2,353,861.08

### (二十六) 其他应付款

#### 1、 其他应付款情况:

项 目	期末余额	年初余额
1 年以内	21,890,941.07	15,434,961.10
1-2 年	1,199,944.63	3,858,178.93
2-3 年	986,671.84	3,295,319.28
3 年以上	2,338,898.99	3,712,397.74
合 计	26,416,456.53	26,300,857.05

2、 期末数中无欠持本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

#### 3、 期末数中欠关联方情况:

单位名称	期末余额	年初余额
北京瑞建天行生物技术有限公司	2,600,000.00	-
合 计	2,600,000.00	-

#### 4、 期末外币其他应付款情况:

币 种	原币金额	汇率	折合人民币金额
欧元	344,778.67	8.4189	2,902,657.14

### (二十七) 一年内到期的非流动负债

#### (1) 一年内到期的非流动负债包括

项 目	2013-12-31	2012-12-31
1 年内到期的长期借款	308,417.98	1,416,047.86
合 计	308,417.98	1,416,047.86

#### (2) 一年内到期的长期借款

项目	2013-12-31	2012-12-31

保证借款	-	1,416,047.86
信用借款	308,417.98	
合计	308,417.98	1,416,047.86

(3)一年内到期的长期借款的外币余额

币 种	原币金额	汇率	折合人民币金额
欧元	36,634.00	8.4189	308,417.98

## (二十八) 其他流动负债

单 位	2013-12-31	2012-12-31
中国肝炎防治基金会	-	4,931,881.51

## (二十九) 长期借款

### 1、 长期借款分类

借款类别	期末余额	年初余额
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	5,038,863.19	8,463,195.35
信用借款	750,000.00	900,000.00
合 计	5,788,863.19	9,363,195.35

### 2、 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率	期末余额	年初余额
国家贷款 (OSEO)	2011-3-31	2014-12-31	欧元	N/A	-	486,129.62
汇丰银行 HSBC	2012-3-29	2015-3-30	欧元	2.65%	2,871,435.22	5,039,766.67
国家条件性贷款	2011 年	2015 年	欧元	N/A	2,167,427.97	2,937,299.06
国债转贷资金	2003-8-18	2018-8-17	人民币	2.28%	700,000.00	800,000.00
国债转贷资金	2003-9-12	2018-9-11	人民币	2.28%	50,000.00	100,000.00
合 计					5,788,863.19	9,363,195.35

### 3、 贷款银行、金额、担保方式及担保内容详细描述:

贷款机构名称	金额	年利率	贷款期限	借款方式	款项用途
乌兰察布市财政局	700,000.00	2.28%	自 2003.8.18 起 15 年	国债转贷	技术改造
乌兰察布市财政局	50,000.00	2.28%	自 2003.9.12 起 15 年	国债转贷	技术改造
<b>合计</b>	<b>750,000.00</b>				

根据内蒙古自治区经济贸易委员会、内蒙古自治区发展计划委员会、内蒙古自治区财政厅共同下发的内经贸投资发【2003】397 号文件，2003 年本公司收到乌兰察布市财政局第二批国债专项资金-国家重点技术改造项目资金 110 万元；根据内蒙古自治区经济贸易委员会及内蒙古自治区财政厅共同下发的内经贸投资发【2003】615 号文件，2003 年本公司收到乌兰察布市财政局企业技术进步和产业升级国债项目计划资金 55 万元；共计 165 万元属于地方补助部分，乌兰察布市财政局、乌兰察布市经贸委和本公司于 2003 年 11 月 20 日签订了《国债转贷协议》，根据协议，165 万元转贷资金的还本付息期限为 15 年，前 4 年为宽限期，从第 5 年开始归还本金；2008 年归还本金 150,000.00 元，2009 年归还本金 150,000.00 元，2010 年归还本金 150,000.00 元，2011 年归还本金 150,000.00 元，2012 年归还本金 150,000.00 元，2013 年归还本金 150,000.00 元。

#### 4、长期借款外币金额

币 种	原币金额	汇率	折合人民币金额
欧元	598,518.00	8.4189	5,038,863.19

#### (三十) 专项应付款

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
技改经费	2,200,000.00	-	-	2,200,000.00
技改经费	1,100,000.00	-	-	1,100,000.00
基础建设配套专项资金	-	118,478,000.00	-	118,478,000.00
<b>合计</b>	<b>3,300,000.00</b>	<b>118,478,000.00</b>	<b>-</b>	<b>121,778,000.00</b>

注：根据内蒙古自治区经济贸易委员会、内蒙古自治区发展计划委员会、内蒙古自治区财政厅共同下发的内经贸投资发【2003】397 号文件，2003 年本公司收到乌兰察布市财政局第二批国债专项资金国家重点技术改造项目资金 220 万元；根据内蒙古自治区经济贸易委员会及内蒙古自治区财政厅共同下发的内经贸投资发【2003】615 号文件，2003 年本公司收到乌兰察布市财政局企业技术进步和产业升级国债项目计划资金 110 万元；根据乌兰察布市集宁区经济和信息化局下发的集经信字【2014】12 号文件，2013 年本公司收到集宁区经济和信息化局“福瑞健康科技园”项目基础建设配套专项资金 11,847,80 万元。

#### (三十一) 其他非流动负债

项目	2013-12-31	2012-12-31
国内政府补助	6,314,216.14	6,876,144.10
海外政府补助	4,316,283.32	6,145,345.89
其他	2,390,050.65	-
合计	13,020,550.11	13,021,489.99

其他非流动负债-政府补助说明:

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
3亿粒壳脂胶囊国家高技术产业化示范工程项目	6,876,144.10	-	561,927.96	-	6,314,216.14	与资产相关
海外补助	6,145,345.89	-	1,829,062.57	-	4,316,283.32	与资产相关
合计	13,021,489.99		2,390,990.53	-	10,630,499.46	

### (三十二) 股本

项目	年初余额	本期变动增(+)-减(-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
1. 有限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-
(1). 国家持股	-	-	-	-	-	-	-
(2). 国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-
(3). 其他内资持股	16,229,539.00	-	-	-	-	-	16,229,539.00
其中:	-	-	-	-	-	-	-
境内法人持股	3,422,440.00	-	-	-	-	-	3,422,440.00
境内自然人持股	12,807,099.00	-	-	-	-	-	12,807,099.00
(4). 外资持股	-	-	-	-	-	-	-
其中:	-	-	-	-	-	-	-
境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-
有限售条件股份合计	16,229,539.00	-	-	-	-	-	16,229,539.00
2. 无限售条件流通股份		-	-	-	-	-	-
(1). 人民币普通股	108,830,461.00	-	-	-	-	-	108,830,461.00
(2). 境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
(3). 境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-
(4). 其他	-	-	-	-	-	-	-

无限售条件流通股份合计	108,830,461.00	-	-	-	-	-	108,830,461.00
合 计	125,060,000.00	-	-	-	-	-	125,060,000.00

## (三十三) 资本公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、股本溢价	447,233,951.25	-	-	447,233,951.25
2、其他资本公积	537,863.21	-	-	537,863.21
合 计	447,771,814.46	-	-	447,771,814.46

## (三十四) 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,917,811.94	-	-	34,917,811.94
任意盈余公积	-	-	-	-
储备基金	-	-	-	-
企业发展基金	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
合 计	34,917,811.94	-	-	34,917,811.94

## (三十五) 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前 上年末未分配利润	106,801,524.46	--
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	106,801,524.46	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	4,905,385.60	--
减: 提取法定盈余公积	-	10%
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	111,706,910.06	--

**(三十六) 营业收入和营业成本****1、 营业收入、营业成本**

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	516,175,353.66	402,105,980.65
其他业务收入	7,307,834.85	5,533,059.57
营业成本	240,197,192.55	125,914,732.27

**2、 主营业务（分行业）**

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医 疗	516,175,353.66	238,864,233.03	402,105,980.65	124,581,772.75
合 计	516,175,353.66	238,864,233.03	402,105,980.65	124,581,772.75

**3、 主营业务（分产品）**

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品	300,362,215.06	201,608,522.66	231,368,027.69	103,563,054.62
仪器	179,677,431.21	30,381,231.12	143,340,386.91	16,933,726.96
其他	36,135,707.39	6,874,479.25	27,397,566.05	4,084,991.17
合 计	516,175,353.66	238,864,233.03	402,105,980.65	124,581,772.75

**4、 主营业务（分地区）**

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	28,640,723.43	16,727,786.85	-	-
华北	103,446,785.38	70,823,138.31	213,106,455.09	71,862,535.88
华东	74,962,355.69	49,419,545.77	52,252,400.73	17,403,689.13
华南	6,819,199.44	4,639,863.37	15,023,762.27	5,491,557.65
华中	30,929,012.57	20,994,804.21	17,194,183.75	6,011,277.94
西北	28,862,132.29	19,772,238.97	-	-
西南	30,754,626.00	20,087,834.73	24,827,335.37	8,998,280.45
海外	211,760,518.86	36,399,020.82	79,701,843.44	14,814,431.70

合 计	516,175,353.66	238,864,233.03	402,105,980.65	124,581,772.75
-----	----------------	----------------	----------------	----------------

### 5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
客户 1	37,986,392.82	7.26%
客户 2	15,843,425.81	3.03%
客户 3	13,545,945.98	2.59%
客户 4	13,368,998.46	2.55%
客户 5	11,873,426.62	2.27%
合 计	92,618,189.69	17.70%

### (三十七) 营业税金及附加

项 目	本期金额	上期金额	计缴标准
营业税	465,939.79	285,292.81	应税收入 5%
城市维护建设税	1,829,107.48	1,982,387.47	应交流转税 7%
教育费附加	1,335,484.17	1,381,855.01	应交流转税 2%或 3%或 4%或 5%
出租房屋房产税	867,893.29	472,633.37	从租 12%或从价 1.2%
出租土地土地使用税	86,304.46	86,304.46	每平方米 6-9 元
水利建设基金	301,983.21	382,767.17	收入 0.1%
印花税	37,541.80	121,109.03	租赁金额 1‰
合计	4,924,254.20	4,712,349.32	

### (三十八) 销售费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	41,591,449.24	37,039,426.68
折旧费	3,773,016.79	3,722,544.75
修理费	3,059,095.41	2,010,342.88
业务招待费	814,268.07	50,301.00
办公费	1,864,415.19	6,050,860.21
差旅费	23,937,372.04	24,727,673.47

交通费	7,074,955.29	2,552,241.78
培训费	5,003,059.63	757,158.71
销售、业务费	26,426,889.91	12,420,512.96
会议费	15,104,223.33	19,114,450.80
广告宣传费	14,140,743.16	14,614,466.50
研究费	1,000,000.00	1,147,707.06
中介机构费	1,049,664.64	3,716,516.12
特许权使用费	2,532,452.23	3,217,541.98
顾问费	4,548,553.14	2,432,929.24
其他	3,715,827.94	1,947,676.47
<b>合 计</b>	<b>155,635,986.01</b>	<b>135,522,350.61</b>

### (三十九) 管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	25,504,411.97	20,746,347.93
折旧费	3,865,221.01	3,586,407.26
修理费	456,417.10	194,055.58
业务招待费	1,214,154.33	678,157.04
办公费	4,626,455.29	4,771,055.00
差旅费	6,400,631.88	4,319,622.17
中介机构费	1,711,335.05	2,756,339.26
税金	3,807,901.45	3,236,146.71
会议费	924,878.82	1,111,895.08
无形资产摊销	4,193,814.43	3,215,253.22
租赁费	2,447,846.52	6,197,261.34
研究费	36,875,431.87	19,727,744.51
广告费	15,939.42	122,198.00
咨询费	6,703,949.64	14,204,539.52
培训费	-	1,353,722.85
长期待摊费用摊销	-	45,616.08
其他	3,226,485.81	2,960,617.39
<b>合 计</b>	<b>101,974,874.59</b>	<b>89,226,978.94</b>

**(四十) 财务费用**

类 别	本期金额	上期金额
利息支出	3, 130, 681. 21	2, 120, 851. 92
减: 利息收入	4, 401, 456. 36	4, 474, 702. 24
汇兑损益	727, 985. 26	274, 510. 81
其他	189, 625. 78	468, 025. 15
<b>合 计</b>	<b>-353, 164. 11</b>	<b>-1, 611, 314. 36</b>

**(四十一) 资产减值损失**

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	2, 492, 826. 57	2, 104, 216. 17
存货跌价损失	488, 909. 92	254, 801. 35
可供出售金融资产减值损失	—	—
持有至到期投资减值损失	—	—
长期股权投资减值损失	—	—
投资性房地产减值损失	—	—
固定资产减值损失	—	—
工程物资减值损失	—	—
在建工程减值损失	—	—
生产性生物资产减值损失	—	—
油气资产减值损失	—	—
无形资产减值损失	—	—
商誉减值损失	—	—
其他	—	—
<b>合 计</b>	<b>2, 981, 736. 49</b>	<b>2, 359, 017. 52</b>

**(四十二) 投资收益****1、 投资收益明细情况**

项 目	本期金额	上期金额
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	-561, 223. 05	-738, 144. 72
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	-	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
<b>合 计</b>	<b>-561, 223. 05</b>	<b>-738, 144. 72</b>

#### (四十三) 营业外收入

##### 1、 营业外收入分项目情况

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得小计	-	417, 790. 16	-
其中： 固定资产处置利得	-	236, 837. 77	-
无形资产处置利得	-	180, 952. 39	-
罚没利得	-	-	-
政府补助利得	2, 851, 790. 53	4, 014, 127. 96	2, 851, 790. 53
其他收入	183, 326. 50	89, 095. 63	183, 326. 50
<b>合 计</b>	<b>3, 035, 117. 03</b>	<b>4, 521, 013. 75</b>	<b>3, 035, 117. 03</b>

##### 2、 政府补助明细

项 目	具体性质和内容	形式	取得时间	本期金额
技术产业化示范工程	注 1	银行存款	2008	561, 927. 96
重大新药创制专项补贴	注 2	银行存款	2013. 04	460, 800. 00
Tedcad	注 3	银行存款	2012	995, 396. 86
Biocapteur	注 4	银行存款	2012	833, 665. 71
<b>合 计</b>				<b>2, 851, 790. 53</b>

注 1：根据《国家发展改革委员会关于下达 2008 年中央预算内投资和国债计划的通知》和 2008 年 3 月 5 日内蒙古自治区发展和改革委员会发布的内发改投字【2008】357 号文件，本公司年产 3 亿粒壳脂胶囊国家高技术产业化示范工程项目，由中央预算内专项资金拨付 8,000,000.00 元予以支持，2012 年 12 月 31 日，工程部分已完工转固。本年度根据项目资金对应的工程形成的资产的预计使用年限确定摊销期限，其中，生产厂房对应价值为 495.62 万元，受益期限为 25 年；机器设备对应价值为 138.37 万元，受益期限为 7 年；其他改造工程资产对应价值为 166.01 万元，受益期限为 10 年。按此标准，每年度摊销的收益为 56.19 万元。本报告期内，实际已经摊销 56.19 万元。

注 2：根据卫生部科技教育司 2011 年 12 月 30 印发的卫科药专项管办【2011】93-201-201-14 号《“重大新药创制”科技重大专项 2011 年子课题立项的通知》，公司获得“复方鳖甲软肝片技术改造课题（编号：2011zx09201-201-14）”立项支持，实施期限为 2011 年 1 月至 2013 年 12 月，中央财政经费资助为 261.3 万元。公司 2012 年度获得补助资金 215.2 万元，本报告期内获得补助资金 460,800.00 元。

注 3：基于肝弹性项目政府资助。

注 4：肝炎技术进步项目政府资助。

#### (四十四) 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
处置非流动资产损失小计	9,519.33	195,976.00	9,519.33
其中：处置固定资产损失	9,519.33	195,976.00	9,519.33
处置无形资产损失	—	—	—
捐赠支出	4,184,263.23	6,370,500.00	4,184,263.23
其他支出	914,671.28	110,374.11	914,671.28
合 计	5,108,453.84	6,676,850.11	5,108,453.84

#### (四十五) 所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	21,757,695.59	14,924,147.62
递延所得税调整	-8,097,453.65	-3,124,282.18
合 计	13,660,241.94	11,799,865.44

#### (四十六) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## 计算公式

### 1、基本每股收益

基本每股收益=PO÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：  $P_0$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；  $S$  为发行在外的普通股加权平均数；  $S_0$  为期初股份总数；  $S_1$  为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；  $S_i$  为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；  $S_j$  为报告期因回购等减少股份数；  $S_k$  为报告期缩股数；  $M_0$  报告期月份数；  $M_i$  为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；  $M_j$  为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

### 2、稀释每股收益

稀释每股收益=  $P_1 / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，  $P_1$  为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 计算过程

### (1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润	4,905,385.60	41,137,539.08
本公司发行在外普通股的加权平均数	125,060,000.00	125,060,000.00
基本每股收益（元/股）	0.04	0.33

普通股的加权平均数计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
年初已发行普通股股数	125,060,000.00	125,060,000.00

加：本期发行的普通股加权数	—	—
减：本期回购的普通股加权数	—	—
年末发行在外的普通股加权数	125,060,000.00	125,060,000.00

## (2) 稀释每股收益

稀释每股收益以调整后的归属于本公司普通股股东的合并净利润除以调整后的本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项 目	本期金额	上期金额
归属于本公司普通股股东的合并净利润（稀释）	4,905,385.60	41,137,539.08
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	125,060,000.00	125,060,000.00
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.33

普通股的加权平均数（稀释）计算过程如下：

项 目	本期金额	上期金额
计算基本每股收益时年末发行在外的普通股加权平均数	125,060,000.00	125,060,000.00
[可转换债券的影响]	—	—
[股份期权的影响]	—	—
年末普通股的加权平均数（稀释）	125,060,000.00	125,060,000.00

## (四十七)其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
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	991,792.43	1,259,655.93
减：处置境外经营当期转入损益的净额	-	-
小计	991,792.43	1,259,655.93
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	-	-
<b>合 计</b>	<b>991,792.43</b>	<b>1,259,655.93</b>

#### （四十八） 现金流量表项目注释

##### 1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
财政补贴	437,800.00
利息收入	4,401,456.36
往来款	43,129,869.58
<b>合 计</b>	<b>47,969,125.94</b>

##### 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额
销售费用	78,321,524.01
管理费用	46,707,068.36
往来款	20,901,429.05
<b>合 计</b>	<b>145,930,021.42</b>

##### 3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额
投资取得子公司的现金净额	1,659,746.68
收到的专项应付款	118,478,000.00
<b>合 计</b>	<b>120,137,746.68</b>

#### 4、支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额
贷款额度管理费	140,000.00
合 计	140,000.00

#### (四十九) 现金流量表补充资料

##### 1、 现金流量表补充资料

项 目	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	1,827,506.98	36,821,079.40
加：资产减值准备	2,981,736.49	2,359,017.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,501,510.08	6,924,393.63
无形资产摊销	5,392,499.16	4,109,498.09
长期待摊费用摊销	6,716.04	45,616.08
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)	-	-221,814.16
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	9,519.33	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	3,019,687.12	2,120,851.92
投资损失(收益以“-”号填列)	561,223.05	738,144.72
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-8,097,453.65	-3,569,379.53
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)	-6,660,551.07	-728,750.49
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-35,814,552.22	8,552,472.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	54,455,330.63	28,732,602.16
其 他	-	-
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>28,183,171.94</b>	<b>85,883,732.25</b>
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	-	-

项 目	本期金额	上期金额
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	325,747,761.46	381,490,844.61
减：现金的期初余额	381,490,844.61	363,799,730.33
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	-55,743,083.15	17,691,114.28

## 2、本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
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	12,576,818.65	—
2、取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	12,576,818.65	—
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	14,236,565.33	—
3、取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-1,659,746.68	—
4、取得子公司的净资产	24,631,729.30	—
流动资产	27,911,809.35	—
非流动资产	3,900,388.58	—
流动负债	7,180,468.63	—
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	—	—
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：

项 目	期末余额	年初余额
<b>一、现 金</b>	<b>325,747,761.46</b>	<b>381,490,844.61</b>
其中：库存现金	197,285.85	310,181.65
可随时用于支付的银行存款	325,550,475.61	381,180,662.96
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	—	—
三个月内到期的其他货币资金	—	—
<b>二、现金等价物</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
其中：三个月内到期的债券投资	—	—
<b>三、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>325,747,761.46</b>	<b>381,490,844.61</b>
其中：母公司或子公司使用受限制的现金和现金等价物	—	—

## 六、 关联方及关联交易

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币万元)

### (一) 本公司实际控制人情况

王冠一直持有本公司 9.99%的股份，并通过福创投资（王冠一持有 57.45%的股权）间接控制本公司 6.35%的股份，王冠一直接和间接合计控制本公司 16.34%的股份。2007 年 7 月，王冠一与公司自然人股东李北红、霍跃庭、杨晋斌共同签署了《一致行动人协议》。李北红、霍跃庭、杨晋斌确认王冠一为公司实际控制人，并同意将其在公司股东大会上的表决权委托王冠一行使或与王冠一保持一致。根据《一致行动协议》相关约定，李北红、霍跃庭、杨晋斌与王冠一为一致行动人。因此，王冠一能够控制的公司股份占公司总股本的 26.72%，是本公司的实际控制人。

王冠一，中国国籍，无永久境外居留权，身份证号码：1501021970022\*\*\*\*\*。

## (二) 本公司的子公司情况:

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例	组织机构代码
内蒙古福瑞药业有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	内蒙古自治区卓资县	王冠一	商品流通	1304	100%	100%	70135614-9
北京福瑞兆福中蒙药生物研究所有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	北京市	王冠一	科研开发	680	80%	80%	74232201-7
北京赛福利康网络科技发展有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	北京市	王冠一	技术服务	100	100%	100%	79162913-8
Echosens	全资子公司	有限责任公司	法国巴黎	王冠一	科研开发	177,278 欧元	100%	100%	438209157
北京福瑞众合健康科技有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京市	杨庆斌	技术开发	6100	50.82%	50.82%	58774130-9
Echosens Deutschland GmbH	全资子公司	有限公司	德国 Magnolienweg 10 D 53177 Bonn	LAURANT SANDRIN	商业	25,000 欧元	100%	100%	20050550
Echosens Iberia S1	全资子公司	有限公司	西班牙 Calle Rodríguez San Pedro 42 1ºC E-28015 MADRID	JEAN - CLAUDE LAULAN	商业	5,000 欧元	100%	100%	85339646

BioLiveScale	全资子公司	有限公司	法国昂热	王冠一	科研开发	110,000 欧元	100%	100%	479646358
Echosens Asia Limited	全资子公司	有限公司	香港	王冠一	商业	20 万港币	100%	100%	1694524
上海回波医疗器械技术有限公司	全资子公司	有限公司	上海	王冠一	技术服务	200 万港币	100%	100%	310000400691109
呼和浩特市福瑞药业有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	呼和浩特	田玮	商品流通	2498	51%	51%	70135614-9
内蒙古福瑞堂药品零售连锁有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	呼和浩特	田玮	药品零售	300	100%	100%	06501820-1

### (三) 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	关联关系	组织机构代码
联营企业									
北京瑞建天行生物技术有限公司	有限公司	北京市	王冠一	医疗技术与产品开发	3320	34.64%	34.64%	参股公司	56952617-0

**(四) 本公司的其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
中国高新投资集团公司	持本公司 5%以上股份股东	10001008-9
北京福麦特技术发展有限公司	持本公司 5%以上股份股东	10116396-8
呼和浩特市福创投资有限责任公司	持本公司 5%以上股份股东	78303696-5

**(五) 关联交易情况**

- 1、无关联采购及销售
- 2、无关联担保情况
- 3、无关联方资金拆借
- 4、无关联方资产转让、债务重组情况
- 5、其他关联交易

**(1) 关键管理人员薪酬**

项目名称	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	391.43	317.75

**6、关联方应付款项****应付关联方款项**

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付账款			
	北京瑞建天行生物技术有限公司	260.00	-

**7、关联方承诺**

无

**七、或有事项****(一) 未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

无

**(二) 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

**(三) 其他或有负债**

本公司无需要披露的其他或有事项。

## 八、 承诺事项

### 1、重大承诺事项

2007 年 1 月 15 日，本公司与中国肝炎防治基金会签订“王宝恩肝纤维化研究基金”项目实施协议，本公司捐赠基金总额度不少于 5000 万元，公司于 2007 年 1 月 31 日前支付人民币 500 万元；2008 年至 2016 年，每年由公司募集捐赠不少于人民币 500 万元。基金的使用范围：肝纤维化无创诊断标准的建立等。

2009 年 8 月 25 日，本公司与中国肝炎防治基金会签订《王宝恩肝纤维化研究基金项目实施补充协议》，如本公司终止捐赠，应提前 6 个月向中国肝炎防治基金会提出申请，通知期限内，本公司与中国肝炎防治基金会协商未尽事宜；通知期限后，本公司可以终止王宝恩的捐赠。

本公司在《公司章程》中规定，每年应召开股东大会审议下一年度王宝恩基金的捐赠事宜，股东大会审议通过后，方可实施相关捐赠，否则将终止捐赠协议。

2012 年 5 月 16 日，本公司 2011 年年度股东大会审议通过《关于 2013 年度向王宝恩基金捐助的议案》，公司将在 2013 年度向中国肝炎基金会支付捐赠款不超过 500 万元。

### 2、承诺履行情况

本公司 2013 年度捐赠 3,150,799.29 元。

截至 2013 年 12 月 31 日，除上述事项外，本公司无其他应披露而未披露的承诺事项。

## 九、 资产负债表日后事项

2014 年 4 月 23 日，公司召开第四届董事会第二十一次会议，会议审议通过了《2013 年度利润分配预案》，根据分配预案：本年度本公司不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。本次利润分配预案须经公司 2013 年年度股东大会审议批准后实施。

根据贵公司 2014 年第一次临时股东大会决议通过的《内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司限制性股票激励计划草案（修订稿）》及 2014 年第四届董事会第二十次会议审议通过的《关于对公司限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量进行调整的议案》、《关于增加公司注册资本及修订<公司章程>的议案》，公司向 81 名激励对象授予限制性股票 477.20 万股，授予价格为 8.43 元。2014 年 3 月 31 日已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字（2014）第 210396 号验资报告审验，公司新增股本人民币 4,772,000.00 元，变更后的股本人民币 129,832,000.00 元。

截至审计报告日，除上述事项外，本公司无其他应披露而未披露的资产负债表日后非调整事项。

## 十、 其他重要事项说明

无

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 应收账款

#### 1、应收账款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	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
1 年以内	79,438,340.85	92.14%	3,971,917.04	5.00%	61,823,042.10	87.51%	3,091,152.11	5.00%
1-2 年	3,511,494.96	4.07%	702,298.99	20.00%	4,726,038.48	6.69%	945,207.70	20.00%
2-3 年	1,552,351.17	1.80%	776,175.59	50.00%	2,140,411.28	3.03%	1,070,205.64	50.00%
3 年以上	1,712,403.78	1.99%	1,712,403.78	100.00%	1,959,595.06	2.77%	1,959,595.06	100.00%
合 计	86,214,590.76	100.00%	7,162,795.40	8.31%	70,649,086.92	100.00%	7,066,160.51	10.00%

#### 2、应收账款按种类披露

种 类	期末余额				年初余额			
	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
第一类	-	-	-	-	-	-	-	-
第二类								
组合 1	86,214,590.76	98.10%	7,162,795.40	8.31%	70,649,086.92	97.08%	7,066,160.51	10.00%
组合 2	1,668,262.00	1.90%	-	-	2,125,826.01	2.92%	-	-
组合小计	87,882,852.76	100.00%	7,162,795.40	8.15%	72,774,912.93	100.00%	7,066,160.51	9.71%
第三类	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	87,882,852.76	100.00%	7,162,795.40	8.15%	72,774,912.93	100.00%	7,066,160.51	9.71%

注：第一类指单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。第二类指按组合计提坏账准备的应收账款，其中组合 1 指以账龄作为信用风险特征组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款；组合 2 指以合并关联方作为风险特征组合，不计提坏账准备的应收账款。第三类指单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

3、截至 2013 年 12 月 31 日，无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东款项。

4、应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例
解放军第三〇二医院	客户	12,540,800.00	1 年以内	14.27%
内蒙古凯蒙药品经销有限责任公司	客户	4,109,734.40	1 年以内	4.68%
四川省医药股份有限公司	客户	3,270,653.80	1 年以内	3.72%
国药控股北京天星普信生物医药有限公司	客户	2,864,965.00	1 年以内	3.26%
包头市华聚医药有限责任公司	客户	2,677,176.00	1 年以内	3.05%
合 计		25,463,329.20		28.98%

#### 5、截至 2013 年 12 月 31 日，应收其他关联方款项情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款总额的比例
呼和浩特市福瑞药业有限责任公司	全资子公司	1,668,262.00	1.90%
合 计		1,668,262.00	1.90%

#### 6、截至 2013 年 12 月 31 日无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

##### (二) 其他应收款

###### 1、其他应收款账龄分析

账 龄	期末余额				年初余额			
	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
1 年以内	23,995,901.13	96.01%	1,199,795.06	5.00%	1,370,339.13	59.35%	68,516.96	5.00%
1-2 年	177,695.81	0.71%	35,539.16	20.00%	246,999.32	10.70%	49,399.86	20.00%
2-3 年	194,239.65	0.78%	97,119.83	50.00%	345,343.18	14.95%	172,671.59	50.00%
3 年以上	625,570.64	2.50%	625,570.64	100.00%	346,395.45	15.00%	346,395.45	100.00%
合 计	24,993,407.23	100.00%	1,958,024.69	7.83%	2,309,077.08	100.00%	636,983.86	27.59%

###### 2、其他应收款按种类披露：

种 类	期末余额	年初余额

	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
第一类	-	-	-	-	-	-	-	-
第二类								
组合 1	24,993,407.23	39.60%	1,958,024.69	7.83%	2,309,077.08	4.57%	636,983.86	27.59%
组合 2	38,116,189.03	60.40%	-	-	48,209,619.80	95.43%	-	-
组合小计	63,109,596.26	100.00%	1,958,024.69	3.10%	50,518,696.88	100.00%	636,983.86	1.26%
第三类	-	-	-	-	-	-	-	-
合 计	63,109,596.26	100.00%	1,958,024.69	3.10%	50,518,696.88	100.00%	636,983.86	1.26%

注：第一类指单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款。第二类指按组合计提坏账准备的其他应收款，其中组合 1 指以账龄作为信用风险特征组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款；组合 2 指以合并关联方作为信用风险特征组合，不计提坏账准备的其他应收款。第三类指单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

### 3、期末其他应收款中无持本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

### 4、其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例	性质或内容
北京赛福利康网络科技发展有限责任公司	全资子公司	26,841,877.81	2 年以内	42.53%	往来款
内蒙古国源投资集团有限公司	征地政府平台	23,000,000.00	1 年以内	36.44%	往来款
内蒙福瑞药业有限责任公司	全资子公司	6,654,574.23	1 年以内	10.54%	往来款
上海回波医疗器械技术有限公司	全资子公司	3,414,755.43	2 年以内	5.41%	往来款
北京福瑞兆福中蒙药生物研究所有限责任公司	全资子公司	1,204,981.56	3 年以内	1.91%	往来款
合 计		61,116,189.03		96.83%	

### 5、期末其他应收款中应收其他关联方款项情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例
内蒙福瑞药业有限责任公司	本公司子公司	6,654,574.23	10.54%
北京福瑞兆福中蒙药生物研究所有限责任公司	本公司子公司	1,204,981.56	1.91%
北京赛福利康网络科技发展有限责任公司	本公司子公司	26,841,877.81	42.53%
上海回波医疗器械技术有限公司	Echosens 子公司	3,414,755.43	5.41%
合 计		38,116,189.03	60.39%

### 6、期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 7、期末无未全部终止确认的被转移的其他应收款

## (三) 长期股权投资

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
内蒙古福瑞药业有限责任公司	成本法	13,040,000.00	12,970,539.00	-	12,970,539.00
北京福瑞兆福中蒙药生物研究所有限责任公司	成本法	5,440,000.00	5,440,000.00	-	5,440,000.00
北京赛福利康网络科技发展有限责任公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	1,000,000.00
北京福瑞众和健康科技股份有限公司	成本法	31,000,000.00	31,000,000.00	-	31,000,000.00
Echosens	成本法	192,117,495.94	192,117,495.94	-	192,117,495.94
北京瑞建天行生物技术有限公司	权益法	11,500,000.00	10,242,351.46	-561,223.05	9,681,128.41
合计		254,097,495.94	252,770,386.40	-561,223.05	252,209,163.35

(续上表)

被投资单位	在被投资单位 持股比例	在被投资 单位表决 权比例	在被投资单位持股比例 与表决权比例不一致的 说明	减值准备	本期计提减 值准备	本期现 金红利
内蒙古福瑞药业有限责任公司	100.00%	100.00%	-	-	-	-
北京福瑞兆福中蒙药生物研究所有限责任公司	80.00%	80.00%	-	-	-	-
北京赛福利康网络科技发展有限责任公司	100.00%	100.00%	-	-	-	-
北京福瑞众和健康科技股份有限公司	50.82%	50.82%	-	-	-	-
Echosens	100.00%	100.00%	-	-	-	-
北京瑞建天行生物技术有限公司	34.64%	34.64%				
合计				-	-	-

## (四) 营业收入和营业成本

## 1、 营业收入、营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	292,067,491.53	232,926,773.89
其他业务收入	4,508,309.56	1,992,291.33
营业成本	198,276,679.45	132,573,459.05

## 2、 主营业务（分行业）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医 疗	292,067,491.53	196,943,719.93	232,926,773.89	131,240,499.53
合 计	292,067,491.53	196,943,719.93	232,926,773.89	131,240,499.53

## 3、 主营业务（分产品）

项 目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药 品	292,067,491.53	196,943,719.93	232,926,773.89	131,240,499.53
合 计	292,067,491.53	196,943,719.93	232,926,773.89	131,240,499.53

## 4、 主营业务（分地区）

地 区	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北	16,293,380.15	11,206,294.58	93,276,102.49	54,161,648.66
华北	103,446,785.38	70,823,138.31	-	-
华东	74,962,355.69	49,419,545.77	69,899,719.09	38,718,085.28
华南	6,819,199.44	4,639,863.37	14,347,612.03	7,542,012.49
华中	30,929,012.57	20,994,804.21	21,938,460.60	12,380,670.99
西北	28,862,132.29	19,772,238.97	-	-
西南	30,754,626.01	20,087,834.72	33,464,879.68	18,438,082.11
合 计	292,067,491.53	196,943,719.93	232,926,773.89	131,240,499.53

## 5、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
客户 1	37,986,392.82	12.81%
客户 2	15,843,425.81	5.34%
客户 3	13,545,945.98	4.57%
客户 4	13,368,998.46	4.51%
客户 5	11,873,426.62	4.00%
合 计	92,618,189.69	31.23%

### (五) 投资收益

#### 1、投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
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	-561,223.05	-738,144.72
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	-	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	-	-
合 计	-561,223.05	-738,144.72

### (六) 现金流量表补充资料

项 目	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	-39,626,423.25	25,702,419.76
加：资产减值准备	1,769,176.75	1,714,752.40

项 目	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,801,834.22	4,619,079.60
无形资产摊销	1,220,391.51	1,219,093.55
其他流动资产减少	6,716.04	6,716.04
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)	-	136.00
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	9,519.33	-
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	2,890,506.64	1,852,236.59
投资损失(收益以“-”号填列)	561,223.05	738,144.72
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-6,286,957.83	-172,923.66
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)	4,780,928.33	9,038,413.16
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-129,179,082.67	24,501,344.64
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	156,868,860.40	1,228,778.95
其 他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-2,183,307.48	70,448,191.75
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	218,419,581.86	294,625,325.93
减: 现金的期初余额	294,625,325.93	272,105,634.57
加: 现金等价物的期末余额		-
减: 现金等价物的期初余额		-
<b>现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-76,205,744.07</b>	<b>22,519,691.36</b>

## 十二、补充资料

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-9,519.33	
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)	2,851,790.53	
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	-4,915,608.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	

所得税影响额		-331,737.54	
少数股东权益影响额（税后）		103,028.76	
合 计		-2,302,045.59	

## (二) 净资产收益率及每股收益:

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.69%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.01%	0.06	0.06

## (三) 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	8,587,045.73	25,726,075.41	-66.62%	本期收回到期票据
预付款项	9,788,416.28	32,112,323.25	-69.52%	主要系预付在建工程款项增加所致
其他应收款	25,543,988.61	4,936,709.58	417.43%	主要系往来款增加所致
其他流动资产	19,666,328.88	3,048,948.86	545.02%	主要系增值税留抵税额重分类调整所致
在建工程	82,421,873.68	2,899,835.10	2742.30%	主要系健康科技园工程开工建设所致
开发支出	12,212,396.48	6,376,788.77	91.51%	主要系法国子公司研发支出增加所致
递延所得税资产	15,721,140.72	7,623,687.07	106.21%	主要系母公司亏损确认递延所得税资产所致
短期借款	90,032,278.06	60,000,000.00	50.05%	主要系增加借款所致
应付账款	96,293,612.58	55,554,058.68	73.33%	主要系原材料价格上涨所致
预收款项	6,179,831.00	3,627,801.51	70.35%	主要年末预收货款增加所致
应交税费	18,070,830.08	2,353,861.08	667.71%	主要系法国子公司应交所得税增加所致
一年内到期的非流动负债	308,417.98	1,416,047.86	-78.22%	长期借款重分类所致
其他流动负债	-	4,931,881.51	-100.00%	本期支付债务所致
专项应付款	121,778,000.00	3,300,000.00	3590.24%	本期收到健康科技园项目基础建设配套专项资金所致
长期借款	5,788,863.19	9,363,195.35	-38.17%	无新增借款所致
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明

营业成本	240,197,192.5 5	125,914,732.27	90.76%	主要系原材料价格上涨所致
财务费用	-353,164.11	-1,611,314.36	-78.08%	主要系本期利息收入减少所致
营业外收入	3,035,117.03	4,521,013.75	-32.87%	主要系政府补助减少所致

### 十三、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2014 年 4 月 23 日批准报出。

## 第十节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人、主管会计工作负责人（如设置总会计师，须为总会计师）、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- (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) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 在其它证券市场公布的年度报告。

(本页无正文, 为内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司 2013 年年度报告签字盖章页)

内蒙古福瑞医疗科技股份有限公司

法定代表人: 王冠一

亲笔 签字: \_\_\_\_\_

二〇一四年四月二十三日