

长安信息产业（集团）股份有限公司

600706

2011 年半年度报告

目录

| | |
|------------------------|----|
| 一、 重要提示..... | 2 |
| 二、 公司基本情况..... | 2 |
| 三、 股本变动及股东情况..... | 4 |
| 四、 董事、监事和高级管理人员情况..... | 6 |
| 五、 董事会报告..... | 7 |
| 六、 重要事项..... | 9 |
| 七、 财务会计报告..... | 15 |
| 八、 备查文件目录..... | 67 |

一、重要提示

(一) 本公司董事会、监事会及其董事、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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 中磊会计师事务所有限责任公司为本公司出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者仔细阅读。

(四)

| | |
|-------------------|-----|
| 公司负责人姓名 | 骆志松 |
| 主管会计工作负责人姓名 | 许劲松 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 冯源 |

公司负责人骆志松、主管会计工作负责人许劲松及会计机构负责人（会计主管人员）冯源声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

| | |
|-------------|---|
| 公司的法定中文名称 | 长安信息产业（集团）股份有限公司 |
| 公司的法定中文名称缩写 | 长安信息 |
| 公司的法定英文名称 | CHANG AN INFORMATION INDUSTRY (GROUP) CO.,LTD |
| 公司的法定英文名称缩写 | CIIC |
| 公司法定代表人 | 骆志松 |

(二) 联系人和联系方式

| | |
|------|--------------------------------|
| | 董事会秘书 |
| 姓名 | 高艳 |
| 联系地址 | 陕西省西安市高新区唐延路 1 号旺座国际城 B 座 30 层 |
| 电话 | 029-88858950 |
| 传真 | 029-88360915 |
| 电子信箱 | cadsh@pub.xaonline.com |

(三) 基本情况简介

| | |
|-----------|--------------------------------|
| 注册地址 | 陕西省西安市友谊东路 41 号 |
| 注册地址的邮政编码 | 710054 |
| 办公地址 | 陕西省西安市高新区唐延路 1 号旺座国际城 B 座 30 层 |
| 办公地址的邮政编码 | 710065 |
| 公司国际互联网网址 | http://www.changxin.com |
| 电子信箱 | cainfor@pub.xaonline.com |

(四) 信息披露及备置地点

| | |
|----------------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 中国证券报、证券时报 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会秘书处 |

(五) 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|-------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A 股 | 上海证券交易所 | ST 长信 | 600706 | *ST 长信 |

(六) 公司其他基本情况

公司变更注册登记日期： 1996 年 8 月 26 日
 公司变更注册登记地点： 西安市友谊东路 41 号
 企业法人营业执照注册号： 610000100275078
 税务登记号码： 610103220537563
 组织机构代码： 22053756-3

(七) 主要财务数据和指标

1、 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年 年度期末增减(%) |
|----------------------------|----------------|----------------|-----------------------|
| 总资产 | 18,154,953.95 | 36,984,175.82 | -50.91 |
| 所有者权益（或股东权益） | -72,238,094.46 | -62,532,561.40 | 不适用 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 （元 / 股） | -0.827 | -0.72 | 不适用 |
| | 报告期（1—6 月） | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
| 营业利润 | -9,840,927.00 | -22,631,007.58 | 不适用 |
| 利润总额 | -9,840,927.00 | -17,311,813.52 | 不适用 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | -9,705,533.06 | -8,300,528.67 | 不适用 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 | -8,105,533.06 | -13,692,564.90 | 不适用 |
| 基本每股收益(元) | -0.11 | -0.10 | 不适用 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股 收益(元) | -0.09 | -0.16 | 不适用 |
| 稀释每股收益(元) | -0.11 | -0.10 | 不适用 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -9,912,718.08 | 2,820,999.50 | -451.39 |
| 每股经营活动产生的现金流量净 额（元） | -0.1135 | 0.03 | -478.33 |

2、非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 说明 |
|-------------------|---------------|-----------------------------------|
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -1,600,000.00 | 重组中介费：评估、律师、咨询费等 |
| 合计 | -1,600,000.00 | 归属于母公司所有者的非经常性损益 -1,600,000.00 元。 |

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

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 | 4,654,399 | 5.33 | | | | -2,338,399 | -2,338,399 | 2,316,000 | 2.65 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 4,654,399 | 5.33 | | | | -2,338,399 | -2,338,399 | 2,316,000 | 2.65 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 4,654,399 | 5.33 | | | | -2,338,399 | -2,338,399 | 2,316,000 | 2.65 |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 82,679,042 | 94.67 | | | | 2,338,399 | 2,338,399 | 85,017,441 | 97.35 |
| 1、人民币普通股 | 82,679,042 | 94.67 | | | | 2,338,399 | 2,338,399 | 85,017,441 | 97.35 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 87,333,441 | 100 | | | | | | 87,333,441 | 100 |

股份变动的过户情况

股份变动为公司有限售条件的流通股限售期满解禁所致，无过户情况。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

上表所列各项股份变动的原因为公司有限售条件的流通股限售期满解禁所致。

(二) 股东和实际控制人情况

1、 股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | | 7,734 户 | | | |
|-------------------------------|--------------|---------|------------|-----------|-------------|------------|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例(%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结的股份数量 |
| 陕西华汉实业集团有限公司 | 境内非国有法人 | 12.75 | 11,135,765 | 1,041,922 | | 无 |
| 青岛齐能化工有限公司 | 境内非国有法人 | 10.00 | 8,736,850 | 0 | | 未知 |
| 陕西盛康贸易有限公司 | 境内非国有法人 | 4.92 | 4,300,000 | 0 | | 未知 |
| 陕西华翊节能科技有限公司 | 境内非国有法人 | 3.48 | 3,042,000 | 0 | | 未知 |
| 中国工商银行股份有限公司—汇添富价值精选股票型证券投资基金 | 其他 | 2.38 | 2,080,919 | -346,164 | | 未知 |
| 中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金 | 其他 | 2.09 | 1,821,451 | 1,821,451 | | 未知 |
| 中国建设银行股份有限公司陕西省分行（原陕建上证） | 其他 | 1.64 | 1,430,000 | 0 | | 未知 |
| 樊宏伟 | 境内自然人 | 1.36 | 1,187,900 | 0 | | 未知 |
| 魏力军 | 境内自然人 | 1.35 | 1,180,000 | 610,000 | | 未知 |
| 西安市商业银行股份有限公司 | 其他 | 1.27 | 1,107,174 | 0 | | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份的数量 | | 股份种类及数量 | | | |
| 陕西华汉实业集团有限公司 | 11,135,765 | | 人民币普通股 | | | |
| 青岛齐能化工有限公司 | 8,736,850 | | 人民币普通股 | | | |
| 陕西盛康贸易有限公司 | 4,300,000 | | 人民币普通股 | | | |
| 陕西华翊节能科技有限公司 | 3,042,000 | | 人民币普通股 | | | |

| | | |
|-------------------------------|---|--------|
| 中国工商银行股份有限公司—汇添富价值精选股票型证券投资基金 | 2,080,919 | 人民币普通股 |
| 中国工商银行—汇添富均衡增长股票型证券投资基金 | 1,821,451 | 人民币普通股 |
| 中国建设银行股份有限公司陕西省分行（原陕建上证） | 1,430,000 | 人民币普通股 |
| 樊宏伟 | 1,187,900 | 人民币普通股 |
| 魏力军 | 1,180,000 | 人民币普通股 |
| 西安市商业银行股份有限公司 | 1,107,174 | 人民币普通股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未知上述股东之间有无关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人的情况。 | |

2011 年 1 月 11 日，公司第一大股东陕西华汉实业集团有限公司公告详式权益变动报告书，其持有公司股份增至 11,135,765 股，占公司股份总数 12.75%，详见 2011 年 1 月 11 日《中国证券报》、《证券时报》。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|-------------------|-----------------|--------------|---|-------------|-----------------------------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 北京通三益保健食品有限责任公司 | 858,000 | | | 未按股权分置改革方案支付对价，根据股权分置改革说明书暂未上市流通。 |
| 2 | 海南北岛国际实业有限公司 | 715,000 | | | 未按股权分置改革方案支付对价，根据股权分置改革说明书暂未上市流通。 |
| 3 | 上海宏开升集装箱有限公司 | 600,000 | | | 未按股权分置改革方案支付对价，根据股权分置改革说明书暂未上市流通。 |
| 4 | 陕西惠友投资发展有限公司 | 143,000 | | | 未按股权分置改革方案支付对价，根据股权分置改革说明书暂未上市流通。 |
| 上述股东关联关系或一致行动人的说明 | | | 公司未知上述股东之间有无关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人的情况。 | | |

2、 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

四、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

单位：股

| 姓名 | 职务 | 年初持股数 | 本期增持股份数量 | 本期减持股份数量 | 期末持股数 | 变动原因 | 持有本公司的股票期权 | 被授予的限制性股票数量 |
|-----|------|-------|----------|----------|-------|------|------------|-------------|
| 曹红文 | 独立董事 | 0 | 6,100 | | 6,100 | 增持 | 0 | 0 |

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

本报告期，公司无新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、 董事会报告

(一) 报告期内整体经营情况的讨论与分析

报告期内，公司主营业务尚为医疗卫生、医疗健康服务产业。公司委托西安长信网络技术有限责任公司代为持有海南长安制药 24.5%的股权被其转让给海南光辉科技有限公司，公司自 2010 年 9 月 28 日起持有海南制药的股权由 51%降至 26.5%，故不再将海南制药纳入合并报表范围（详情参见 2010 年 11 月 8 日《中国证券报》、《证券时报》），该事项对公司产生重大影响，造成公司本报告期营业收入、营业成本、期间费用等财务指标同比大幅下降，公司主营业务构成等同比发生重大变化。

截止 2011 年 6 月 30 日，公司总资产 1815.50 万元，较年初数减少-50.91%，主要为本期归还银行借款及亏损所致，股东权益-7223.81 万元，较年初数减少 970.55 万元，主要原因为本期亏损。

2011 年上半年，实现营业收入 8,469.06 元，同比减少 99.96%；营业利润-984.09 万元，同比增加 1279.01 万元，归属于母公司所有者的净利润-970.55 万元，同比减少 140.50 万元，营业收入同比大幅变动主要原因为海南制药本期不纳入合并及陕西长信大药房暂停营业所致，营业利润同比大幅变动主要原因为海南制药本期不纳入合并，归属于母公司所有者的净利润同比大幅变动主要原因为公司合并报表范围发生变化、陕西长信大药房暂停营业及公司上年同期有银行债务重组收益而本期无所致。

现金及现金等价物净增加额-1776.68 万元，其中：经营活动产生的现金流量净额-991.27 万元，比上年同期减少 451.39%；投资活动产生的现金流量净额-1.95 万元，比上年同期增加 295.77 万元；筹资活动产生的现金流量净额-783.46 万元，比上年同期减少 1718.25%，主要原因均为公司合并报表范围发生变化及陕西长信大药房暂停营业所致。

公司于 2011 年 2 月 28 日召开 2011 年第 1 次临时股东大会，审议通过了公司进行重大资产重组事项，现公司正全力推进该重组事项，本次重大资产重组需取得中国证监会的核准，该事项尚存在一定的不确定性。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、 主营业务分行业、产品情况表

单位:元 币种:人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率 (%) | 营业收入比上年同期增减(%) | 营业成本比上年同期增减(%) | 营业利润率比上年同期增减(%) |
|---------|----------|----------|-----------|----------------|----------------|-----------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 药品 | 8,469.06 | 6,428.64 | 24.09 | -99.96 | -99.96 | 增加 6.41 个百分点 |

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额 0 万元。

由于海南长安国际制药有限公司自 2010 年 9 月 28 日起不再纳入公司合并报表范围，导致公司本报告期主营业务分行业、分产品情况较上年同期产生重大变化。

2、 主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|----|----------|--------------|
| 西安 | 8,469.06 | -99.96 |
| 海南 | 0 | -100 |

由于海南长安国际制药有限公司自 2010 年 9 月 28 日起不再纳入公司合并报表范围，导致公司本报告期主营业务分地区情况较上年同期产生重大变化。

由于海南长安国际制药有限公司自 2010 年 9 月 28 日起不再纳入公司合并报表范围，导致公司本报告期主营业务构成较上年同期产生重大变化。

3、 参股公司经营情况（适用投资收益占净利润 10%以上的情况）

单位:元 币种:人民币

| 公司名称 | 经营范围 | 净利润 | 参股公司贡献的投资收益 | 占上市公司净利润的比重(%) |
|--------------|-------------------------|---------------|---------------|----------------|
| 海南长安国际制药有限公司 | 原料药及制剂的生产和销售（凭许可证生产、经营） | -5,645,894.15 | -1,496,161.95 | 15.42 |

4、 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

同主营业务构成情况说明。

5、 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

同主营业务构成情况说明。

6、 利润构成与上年度相比发生重大变化的原因分析

同主营业务构成情况说明。

7、 公司在经营中出现的问题与困难

1) 公司现正在进行重大资产重组，该事项尚需取得中国证监会的审核批准，因此尚存在一定的不确定性；

2) 由于公司报告期几乎无营业收入，公司持续经营能力较差；

3) 公司流动资金持续紧张。

面对上述问题与困难，公司一是全力推进本次重大资产重组；二是继续加强内部控制与管理，进一步清理资产、债务和对外担保等事项，保证资产重组的顺利进行。

(三) 公司投资情况

1、 募集资金使用情况

报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 公司财务状况、经营成果分析

1、完成盈利预测的情况

报告期内，归属于上市公司的净利润为-9,705,533.06 元，符合公司中期业绩预告。

(五) 公司董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

公司 2011 年 1-6 月财务报表被中磊会计师事务所有限责任公司出具带强调事项段无保留意见的审计报告。强调事项段的原文如下：

“我们提醒财务报表使用者注意，长安信息公司已无经营性盈利能力，公司盈利依赖债务重组、处置股权收益等非经营性损益。如附注十所述，公司正在进行重大资产重组以改善经营状况，但其重组方案的实施尚需有关监管部门的批准，上述可能导致对持续经营能力产生重大影响的事项仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。”

对于上述强调事项，董事会说明如下：

公司董事会认为：该强调事项段充分说明了公司的或有风险。对上述财务报表附注十说明如下：

1、目前公司资产重组方案尚需有关监管部门的批准，项目在审批过程中具有一定的不确定性，提醒投资者关注风险。

2、公司 2011 年 6 月末累计未弥补亏损 22,276.41 万元，归属于母公司所有者权益 -7,223.81 万元，公司的持续经营能力存在不确定性，提请广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会颁布的有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运做。

公司法人治理结构的实际情况基本符合《上市公司治理准则》的要求。报告期内，公司治理有关情况如下：

1、公司于 2011 年 2 月 24 日召开重大资产重组投资者网上交流会，与广大投资者就重大资产重组事项进行充分沟通交流。

2、公司于 2011 年 5 月 31 日举行 2010 年度报告网上说明会，加强与投资者的沟通，改善投资者关系。

3、根据中国证监会及上海证券交易所的有关规定，公司进一步建立健全了公司管理制度，2011 年 7 月 27 日公司召开第六届董事会第十一次会议，制订了《关联交易决策制度》、《董事会秘书工作制度》，并修改完善了《董事会议事规则》，促进公司的规范运做。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

公司无以前期间拟定、在报告期内实施的利润分配方案、公积金转增股本方案和发行新股方案。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司利润分配政策为：

- 1)、公司可以采取现金或股票方式分配股利。
 - 2)、公司保持利润分配政策的连续性与稳定性。若公司年度报告盈利但未提出现金利润分配预案，公司应在年度报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途。
 - 3)、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当减扣该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。
 - 4)、公司可以进行中期现金分红。
- 2、报告期内公司无现金分红情况。

(四) 重大诉讼仲裁事项

单位:万元 币种:人民币

| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请)方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
|----------------|----------|-----------------|--------|---|------------|----------------------|---------------|--------------|
| 西安银行股份有限公司新城支行 | 金花投资有限公司 | 公司及陕西信实发展有限责任公司 | 诉讼 | 公司为金花投资有限公司银行借款 1,800 万元提供担保，金花投资未能按期偿还，公司为此承担连带担保责任。 | 1,800 | 公司现正积极与各方协商，以维护公司利益。 | | |

公司为金花投资有限公司在西安银行股份有限公司新城支行贷款 1800 万元提供连带责任担保，金花投资未能按期偿还，公司为此承担连带担保责任。详见 2011 年 1 月 19 日《中国证券报》、《证券时报》。

(五) 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

(六) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本报告期公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(七) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(八) 报告期内公司重大关联交易事项

1、 关联债权债务往来

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 向关联方提供资金 | | 关联方向上市公司提供资金 | |
|--------|------|----------|----|--------------|---------------|
| | | 发生额 | 余额 | 发生额 | 余额 |
| 陕西华汉实业 | 控股股东 | | | 3,600,000 | 19,740,000.00 |

| | | | | | |
|-----------------------------|---|--|--|-----------|---------------|
| 集团有限公司 | | | | | |
| 合计 | | | | 3,600,000 | 19,740,000.00 |
| 报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额（元） | | | | | 0 |
| 公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（元） | | | | | 0 |
| 关联债权债务形成原因 | 控股股东向公司提供资金借款。 | | | | |
| 关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响 | 公司第一大股东陕西华汉实业集团有限公司向公司提供资金，为公司经营发展起到积极作用。 | | | | |

2、其他重大关联交易

| 项 目 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款： | | | |
| 陕西华汉实业集团有限公司 | 第一大股东 | 76,739,263.97 | 75,066,068.64 |

公司报告期末应付陕西华汉实业集团有限公司 76,739,263.97 元，主要是公司经营资金借款 19,740,000 元（本金）、原债权人陕西盛久贸易有限公司的债权转让给陕西华汉 38,345,640.05 元、陕西华汉代付的安置费、装修费、顾问费、积欠税金和股利等。

(九) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(2) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|-------------|----------|-------|---------------|-------------|-------------|--------|------------|--------|--------|---------|----------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期(协议签署日) | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| 公司 | 公司本部 | 金花投资有限公司 | 1,800 | 2004年12月10日 | 2004年12月10日 | 2008年12月30日 | 连带责任担保 | 否 | 是 | 1,800 | 是 | 否 | |
| 公司 | 公司本部 | 西安华恒 | 79 | 2008年12月 | 2008年12月 | 2009年12月 | 连带责任 | 否 | 是 | 79 | 否 | 否 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|---------|-------------------------|----|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|---|---|----|---|---|--|
| | | 科 技 实 业 有 限 公 司 | | 月 10 日 | 月 10 日 | 月 10 日 | 担保 | | | | | | |
| 公 司 | 公 司 本 部 | 西 安 恒 华 科 技 实 业 有 限 公 司 | 82 | 2008 年 8 月 14 日 | 2008 年 8 月 14 日 | 2009 年 8 月 13 日 | 连 带 责 任 担 保 | 否 | 是 | 82 | 否 | 否 | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | 0 | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | 1,961 | | | | | | |
| 公司对控股子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | 0 | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | 0 | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | 1,961 | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | -27.15 | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | 0 | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额（D） | | | | | | | 0 | | | | | | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（E） | | | | | | | 1,961 | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | 1,961 | | | | | | |

截止报告期末，公司对外担保总额为 1,961 万元，公司将继续加强监管，督促被担保方按期偿还银行借款免除公司担保责任。公司将严格按照中国证监会和上海证券交易所有关规定控制对外担保数额，降低公司对外担保风险，维护公司利益。

3、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

4、 其他重大合同

本报告期公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

1、 公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项 | 承诺内容 | 履行情况 |
|------|--|-----------|
| 股改承诺 | <p>西安万鼎实业（集团）有限公司承诺，自股权分置改革方案实施之日起 36 个月内不上市交易或转让，自 36 个月锁定期后，通过证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份，出售数量占长安信息股本总数的比例在 12 个月内不超过 5%，在 24 个月内不超过 10%。36 个月的锁定期满之日起 24 个月内，通过上海证券交易所挂牌交易出售原非流通股股份的价格不低于 7.02 元（2006 年 3 月 6 日股权分置改革提示性公告前 30 个交易日平均收盘价格的 150%）。</p> <p>西安万鼎实业（集团）有限公司持有公司 6,771,743 股限售流通股已被法院强制执行给陕西华汉实业集团有限公司，陕西华汉实业集团有限公司继续履行原公司第一大股东西安万鼎实业（集团）有限公司的承诺。</p> | 严格按照承诺履行。 |

(1) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的业绩承诺：否

(2) 截至半年报披露日，是否存在尚未完全履行的注入资产、资产整合承诺：否

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位:万元 币种:人民币

| | |
|--------------|----------------|
| 是否改聘会计师事务所： | 否 |
| | 现聘任 |
| 境内会计师事务所名称 | 中磊会计师事务所有限责任公司 |
| 境内会计师事务所报酬 | 30 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 6 |

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

报告期内，公司、公司董事会及董事、监事、高管人员、公司股东、实际控制人无受中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情况。

(十三) 其他重大事项的说明

- 2011 年 1 月 5 日，公司公告青岛齐能化工有限公司简式权益变动报告书。
- 2011 年 2 月 28 日，公司召开二〇一一年第一次临时股东大会，审议通过公司重大资产重组有关事项，详情参见 2011 年 3 月 1 日《中国证券报》、《证券时报》。
- 2011 年 6 月 2 日，公司公告中国证监会受理公司重大资产重组申请材料。
- 报告期内公司无查封、冻结资产情况。
- 公司逾期贷款情况：本报告期末公司无逾期贷款。公司下属子公司陕西长信大药房原在申店信用社逾期借款 360 万元在归还 10 万元后，余 350 万其已办理借新还旧转为中期借款。

(十四) 信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|--|-------------------------------|-----------------|---|
| 长安信息产业（集团）股份有限公司简式权益变动报告书 | 《中国证券报》B010、《证券时报》 | 2011 年 1 月 5 日 | http://www.sse.com.cn |
| 长安信息产业（集团）股份有限公司详式权益变动报告书 | 《中国证券报》、《证券时报》 | 2011 年 1 月 11 日 | http://www.sse.com.cn |
| 长安信息产业（集团）股份有限公司诉讼公告 | 《中国证券报》A26、《证券时报》 | 2011 年 1 月 19 日 | http://www.sse.com.cn |
| 长安信息产业（集团）股份有限公司股票交易异动公告 | 《中国证券报》、《证券时报》 | 2011 年 1 月 19 日 | http://www.sse.com.cn |
| 长安信息产业（集团）股份有限公司 2010 年度业绩预盈公告 | 《中国证券报》、《证券时报》 | 2011 年 1 月 25 日 | http://www.sse.com.cn |
| 长安信息产业（集团）股份有限公司 2010 年年度报告 | 《中国证券报》B028、B029、《证券时报》 | 2011 年 1 月 29 日 | http://www.sse.com.cn |
| 长安信息产业（集团）股份有限公司第六届董事会第八次会议决议公告 | 《中国证券报》B029、《证券时报》 | 2011 年 1 月 29 日 | http://www.sse.com.cn |
| 长安信息产业（集团）股份有限公司第六届监事会第五次会议决议公告 | 《中国证券报》B029、《证券时报》 | 2011 年 1 月 29 日 | http://www.sse.com.cn |
| 长安信息产业（集团）股份有限公司关于如开二 0 一 0 年度股东大会的公告 | 《中国证券报》B029、《证券时报》 | 2011 年 1 月 29 日 | http://www.sse.com.cn |
| 长安信息产业（集团）股份有限公司第六届董事会第九次会议决议公告 | 《中国证券报》A41 《证券时报》 | 2011 年 1 月 31 日 | http://www.sse.com.cn |
| 长安信息产业（集团）股份有限公司关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知 | 《中国证券报》A41、《证券时报》 | 2011 年 1 月 31 日 | http://www.sse.com.cn |
| 长安信息产业（集团）股份有限公司重大资产出售及发行股份购买资产关联交易报告书摘要（草案） | 《中国证券报》A41、A42、A43、A44、《证券时报》 | 2011 年 1 月 31 日 | http://www.sse.com.cn |
| 长安信息产业（集团）股份有限公司收购报告书摘要 | 《中国证券报》A41、A42、《证券时报》 | 2011 年 1 月 31 日 | http://www.sse.com.cn |
| 长安信息产业（集团）股份有限公司关于召开重大资产重组投资者网上交流会的通知 | 《中国证券报》、《证券时报》 | 2011 年 2 月 19 日 | http://www.sse.com.cn |
| 长安信息产业（集团）股份有限公司关于召开 2011 第一次临时股东大会的第二次通知 | 《中国证券报》B006、《证券时报》 | 2011 年 2 月 22 日 | http://www.sse.com.cn |
| 长安信息产业（集团）股份有限 | 《中国证券报》B020、 | 2011 年 2 月 23 日 | http://www.sse.com.cn |

| | | | |
|--|------------------------|-----------------|---|
| 公司 2010 年度股东大会决议公告 | 《证券时报》 | | |
| 长安信息产业（集团）二〇一一年第一次临时股东大会决议公告 | 《中国证券报》A38、 《证券时报》 | 2011 年 3 月 1 日 | http://www.sse.com.cn |
| 长安信息产业（集团）股份有限公司关于重大资产重组申请材料延期补正的公告 | 《中国证券报》B218、 《证券时报》 | 2011 年 4 月 22 日 | http://www.sse.com.cn |
| 长安信息产业（集团）股份有限公司 2011 年第一季度报告 | 《中国证券报》B039、 《证券时报》 | 2011 年 4 月 26 日 | http://www.sse.com.cn |
| 长安信息产业（集团）股份有限公司关于西安曲江文化旅游（集团）有限公司申请延期上报收购、豁免要约收购补正材料的公告 | 《中国证券报》B007、 《证券时报》 | 2011 年 5 月 11 日 | http://www.sse.com.cn |
| 长安信息产业（集团）股份有限公司有限售条件的流通股上市公告 | 《中国证券报》B003、 《证券时报》 | 2011 年 5 月 25 日 | http://www.sse.com.cn |
| 长安信息产业（集团）股份有限公司关于重大资产重组申请材料予以受理的公告 | 《中国证券报》B019、 《证券时报》 | 2011 年 6 月 2 日 | http://www.sse.com.cn |
| 长安信息产业（集团）股份有限公司关于控股子公司陕西长信大药房有限责任公司暂时无法正常营业的公告 | 《中国证券报》B019、 《证券时报》 | 2011 年 6 月 2 日 | http://www.sse.com.cn |

七、财务会计报告

公司半年度财务报告已经中磊会计师事务所有限责任公司注册会计师黄菊、王越审计，并出具了带强调事项段的无保留意见的审计报告。

（一）审计报告

中磊审字【2011】第 0717 号

长安信息产业（集团）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的长安信息产业（集团）股份有限公司（以下简称长安信息）财务报表，包括 2011 年 6 月 30 日的资产负债表和合并资产负债表，2011 年 1-6 月的利润表和合并利润表、股东权益变动表和合并股东权益变动表、现金流量表和合并现金流量表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是长安信息管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施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职业道德

规范，计划和实施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，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，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，长安信息财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了长安信息公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况以及 2011 年 1-6 月的经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提醒财务报表使用者注意，长安信息公司已无已无经营性盈利能力，公司盈利依赖债务重组、处置股权收益等非经营性损益。如附注十所述，公司正在进行重大资产重组以改善经营状况，但其重组方案的实施尚需有关监管部门的批准，上述可能导致对持续经营能力产生重大影响的事项仍然存在重大不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

中磊会计师事务所有限责任公司

中国 · 北京

中国注册会计师：黄菊

中国注册会计师：王越

二〇一一年七月二十五日

(二) 财务报表

合并资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:长安信息产业（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|-----|--------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五.1 | 1,619,772.50 | 19,386,555.28 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 五.2 | 28,459.40 | 88,731.41 |
| 预付款项 | 五.3 | 2,273,356.21 | 1,087,420.76 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 五.4 | 485,630.41 | 684,101.52 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五.5 | 436,012.40 | 519,775.43 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 4,843,230.92 | 21,766,584.40 |
| 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 | 五.7 | 8,458,153.26 | 9,954,315.21 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 五.8 | 2,224,169.77 | 2,335,276.21 |
| 在建工程 | | | |
| 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 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五.9 | 2,629,400.00 | 2,928,000.00 |
| 递延所得税资产 | 五.10 | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 13,311,723.03 | 15,217,591.42 |
| 资产总计 | | 18,154,953.95 | 36,984,175.82 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五.12 | | 14,700,000.00 |
| 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 | 五.13 | 823,059.45 | 549,024.57 |
| 预收款项 | 五.14 | 11,183.61 | 10,553.10 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五.15 | 22,215.77 | 22,215.77 |
| 应交税费 | 五.16 | -10,624.45 | 8,665.84 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 五.17 | 80,206,091.25 | 78,249,761.22 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 81,051,925.63 | 93,540,220.50 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | 五.18 | 3,500,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |

| | | | |
|----------------------|------|-----------------|-----------------|
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 3,500,000.00 | 0.00 |
| 负债合计 | | 84,551,925.63 | 93,540,220.50 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 五.19 | 87,333,441.00 | 87,333,441.00 |
| 资本公积 | 五.20 | 54,169,329.76 | 54,169,329.76 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五.21 | 9,023,252.08 | 9,023,252.08 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五.22 | -222,764,117.30 | -213,058,584.24 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | -72,238,094.46 | -62,532,561.40 |
| 少数股东权益 | | 5,841,122.78 | 5,976,516.72 |
| 所有者权益合计 | | -66,396,971.68 | -56,556,044.68 |
| 负债和所有者权益总计 | | 18,154,953.95 | 36,984,175.82 |

法定代表人：骆志松

主管会计工作负责人：许劲松

会计机构负责人：冯源

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:长安信息产业（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 836,812.15 | 18,511,181.80 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 预付款项 | 十一.1 | 2,175,266.00 | 1,000,000.00 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | 十一.2 | 476,080.41 | 417,070.24 |
| 存货 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 3,488,158.56 | 19,928,252.04 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十一.3 | 13,360,000.00 | 14,960,000.00 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 2,210,652.07 | 2,311,037.13 |
| 在建工程 | | | |
| 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 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 2,629,400.00 | 2,928,000.00 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 18,200,052.07 | 20,199,037.13 |

| | | | |
|----------------------|------|-----------------|-----------------|
| 资产总计 | | 21,688,210.63 | 40,127,289.17 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | 11,100,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 450,000.00 | |
| 预收款项 | | | |
| 应付职工薪酬 | | | |
| 应交税费 | | -5,256.30 | -5,256.30 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | 十一.4 | 100,558,589.46 | 98,885,394.13 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 101,003,333.16 | 109,980,137.83 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 0 | 0 |
| 负债合计 | | 101,003,333.16 | 109,980,137.83 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 87,333,441.00 | 87,333,441.00 |
| 资本公积 | | 56,289,329.76 | 56,289,329.76 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 9,023,252.08 | 9,023,252.08 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -231,961,145.37 | -222,498,871.50 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | -79,315,122.53 | -69,852,848.66 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 21,688,210.63 | 40,127,289.17 |

法定代表人：骆志松

主管会计工作负责人：许劲松

会计机构负责人：冯源

合并利润表

2011 年 1—6 月

编制单位:长安信息产业（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|------|---------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 8,469.06 | 21,653,589.77 |
| 其中：营业收入 | 五.23 | 8,469.06 | 21,653,589.77 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 8,353,234.11 | 44,284,597.35 |
| 其中：营业成本 | 五.23 | 6,428.64 | 17,774,326.67 |
| 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 | 五.24 | 139.32 | 7,960.15 |
| 销售费用 | 五.25 | 41,222.78 | 3,244,998.55 |
| 管理费用 | 五.26 | 6,936,796.21 | 10,402,953.12 |
| 财务费用 | 五.27 | 700,064.82 | 2,040,796.47 |
| 资产减值损失 | 五.28 | 668,582.34 | 10,813,562.39 |
| 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） | 五.29 | -1,496,161.95 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | -9,840,927.00 | -22,631,007.58 |
| 加：营业外收入 | 五.30 | | 5,467,851.55 |
| 减：营业外支出 | 五.31 | | 148,657.49 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | 1,324.75 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | -9,840,927.00 | -17,311,813.52 |
| 减：所得税费用 | 五.32 | | 257,674.79 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | -9,840,927.00 | -17,569,488.31 |

| | | | |
|------------------|--|---------------|----------------|
| 归属于母公司所有者的净利润 | | -9,705,533.06 | -8,300,528.67 |
| 少数股东损益 | | -135,393.94 | -9,268,959.64 |
| 六、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | -0.11 | -0.10 |
| （二）稀释每股收益 | | -0.11 | -0.10 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | -9,840,927.00 | -17,569,488.31 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -9,705,533.06 | -8,300,528.67 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -135,393.94 | -9,268,959.64 |

法定代表人：骆志松

主管会计工作负责人：许劲松

会计机构负责人：冯源

母公司利润表

2011 年 1—6 月

编制单位:长安信息产业（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | | | |
| 减：营业成本 | | | |
| 营业税金及附加 | | | |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 6,933,238.23 | 2,995,355.29 |
| 财务费用 | | 517,934.58 | 484,654.57 |
| 资产减值损失 | | 2,011,101.06 | 630,745.33 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -9,462,273.87 | -4,110,755.19 |
| 加：营业外收入 | | | 5,467,851.55 |
| 减：营业外支出 | | | |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -9,462,273.87 | 1,357,096.36 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -9,462,273.87 | 1,357,096.36 |
| 五、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益 | | -0.11 | 0.02 |
| （二）稀释每股收益 | | -0.11 | 0.02 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -9,462,273.87 | 1,357,096.36 |

法定代表人：骆志松

主管会计工作负责人：许劲松

会计机构负责人：冯源

合并现金流量表

2011 年 1—6 月

编制单位:长安信息产业（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 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 | | 70,735.91 | 16,807,393.14 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五.34 | 262,480.94 | 14,949,886.79 |
| 经营活动现金流入小计 | | 333,216.85 | 31,757,279.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 108,634.57 | 10,925,820.64 |
| 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 | | 4,307,200.60 | 7,783,206.83 |
| 支付的各项税费 | | 110,345.49 | 3,598,935.72 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五.34 | 5,719,754.27 | 6,628,317.24 |
| 经营活动现金流出小计 | | 10,245,934.93 | 28,936,280.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -9,912,718.08 | 2,820,999.50 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|---------------|
| 额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 0 | 0 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 19,500.00 | 2,977,230.40 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 19,500.00 | 2,977,230.40 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -19,500.00 | -2,977,230.40 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 23,100,000.00 | 20,020,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 23,100,000.00 | 20,020,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 30,700,000.00 | 18,906,224.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 234,564.70 | 629,638.48 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 30,934,564.70 | 19,535,862.48 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -7,834,564.70 | 484,137.52 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -17,766,782.78 | 327,906.62 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 19,386,555.28 | 3,107,754.94 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,619,772.50 | 3,435,661.56 |

法定代表人：骆志松

主管会计工作负责人：许劲松

会计机构负责人：冯源

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

编制单位:长安信息产业（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 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 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 4,728.60 | 3,476,606.82 |
| 经营活动现金流入小计 | | 4,728.60 | 3,476,606.82 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 4,278,051.60 | 5,149,445.10 |
| 支付的各项税费 | | 89,515.86 | 22,687.70 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 5,740,600.79 | 994,559.61 |
| 经营活动现金流出小计 | | 10,108,168.25 | 6,166,692.41 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -10,103,439.65 | -2,690,085.59 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 19,500.00 | 2,345,240.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 19,500.00 | 2,345,240.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -19,500.00 | -2,345,240.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量: | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 19,600,000.00 | 20,020,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|---------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 19,600,000.00 | 20,020,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 27,100,000.00 | 13,900,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 51,430.00 | 411,620.18 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 27,151,430.00 | 14,311,620.18 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -7,551,430.00 | 5,708,379.82 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -17,674,369.65 | 673,054.23 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 18,511,181.80 | 562,863.28 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 836,812.15 | 1,235,917.51 |

法定代表人：骆志松

主管会计工作负责人：许劲松

会计机构负责人：冯源

| | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|---------------|--|--|--------------|--|-----------------|--|--------------|----------------|
| 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 | 87,333,441.00 | 54,169,329.76 | | | 9,023,252.08 | | -222,764,117.30 | | 5,841,122.78 | -66,396,971.68 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|-------|------|---------------|--------|-----------------|----|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 87,333,441.00 | 58,315,470.09 | | | 10,207,040.65 | | -216,980,403.32 | | 11,855,685.21 | -49,268,766.37 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 87,333,441.00 | 58,315,470.09 | | | 10,207,040.65 | | -216,980,403.32 | | 11,855,685.21 | -49,268,766.37 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | -4,146,140.33 | | | -1,183,788.57 | | 3,921,819.08 | | -5,879,168.49 | -7,287,278.31 |
| （一）净利润 | | | | | | | -8,300,528.67 | | -9,268,959.64 | -17,569,488.31 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -8,300,528.67 | | -9,268,959.64 | -17,569,488.31 |
| （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 | | -4,146,140.33 | | | -1,183,788.57 | | 12,222,347.75 | | 3,389,791.15 | 10,282,210.00 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|------------------|---------------|---------------|--|--|---------------|--|-----------------|--|--------------|----------------|
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | -4,146,140.33 | | | -1,183,788.57 | | 12,222,347.75 | | 3,389,791.15 | 10,282,210.00 |
| （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 | 87,333,441.00 | 54,169,329.76 | | | 9,023,252.08 | | -213,058,584.24 | | 5,976,516.72 | -56,556,044.68 |

法定代表人：骆志松

主管会计工作负责人：许劲松

会计机构负责人：冯源

母公司所有者权益变动表
2011 年 1—6 月

编制单位:长安信息产业（集团）股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | 所有者权益合计 |
|-----------------------|---------------|---------------|-------|------|--------------|--------|-----------------|----------------|
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | |
| 一、上年年末余额 | 87,333,441.00 | 56,289,329.76 | | | 9,023,252.08 | | -222,498,871.50 | -69,852,848.66 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 87,333,441.00 | 56,289,329.76 | | | 9,023,252.08 | | -222,498,871.50 | -69,852,848.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | -9,462,273.87 | -9,462,273.87 |
| （一）净利润 | | | | | | | -9,462,273.87 | -9,462,273.87 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | -9,462,273.87 | -9,462,273.87 |
| （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 | 87,333,441.00 | 56,289,329.76 | | | 9,023,252.08 | | -231,961,145.37 | -79,315,122.53 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|---------------|-------|------|--------------|--------|-----------------|----------------|
| | 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 | 87,333,441.00 | 54,169,329.76 | | | 9,023,252.08 | | -171,164,353.96 | -20,638,331.12 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 87,333,441.00 | 54,169,329.76 | | | 9,023,252.08 | | -171,164,353.96 | -20,638,331.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | 2,120,000.00 | | | | | -51,334,517.54 | -49,214,517.54 |
| （一）净利润 | | | | | | | 1,357,096.36 | 1,357,096.36 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 1,357,096.36 | 1,357,096.36 |
| （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 | | 2,120,000.00 | | | | | -52,691,613.90 | -50,571,613.90 |
| 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 | | 2,120,000.00 | | | | | -52,691,613.90 | -50,571,613.90 |
| （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 | 87,333,441.00 | 56,289,329.76 | | | 9,023,252.08 | | -222,498,871.50 | -69,852,848.66 |

法定代表人：骆志松

主管会计工作负责人：许劲松

会计机构负责人：冯源

(三) 会计报表附注

长安信息产业(集团)股份有限公司会计报表附注 2011年1-6月

一、公司简介

长安信息产业(集团)股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身是成立于1984年的陕西省计算机生产技术服务公司,1987年12月经陕西省体改委陕改函发(1987)18号文批准为股份制试点企业,同年12月经中国人民银行陕西省分行陕银复(1987)55号文批准发行股票100万股,1992年4月经陕西省体改委陕改发(1992)23号文批准“列为省级大企业机制改革超前试点单位”,同年4月经陕西省股改办陕股办字(1992)003号文、中国人民银行陕西省分行陕银复(1992)18号文批准公司增资扩股发行股票2000万股,1993年12月经国家体改委改生(1993)256号文批准同意“进行规范化的股份制企业试点”,1996年经中国证券监督管理委员会证监发审字(1996)36号文批准,股票于1996年5月16号在上海证券交易所挂牌上市交易,现累计发行股份87,333,441股。

公司的主营业务:计算机硬件、软件系统、外部设备、通信电子产品的开发、生产、销售;高科技信息咨询、技术服务;生产、加工国内贸易产品(国家法律法规禁止生产经营除外,涉及许可证管理的凭证经营);承办中外合资经营、合作生产及开展“三来一补”业务;房地产的投资、开发、销售;物业管理;医疗投资;医院管理咨询;日用百货的销售。

二、公司主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则(2006)的要求,真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、财务报表的编制基础

本公司2011年6月末累计未弥补亏损22,276.41万元,归属于母公司所有者权益-7,223.81万元,2011年6月30日流动负债高于资产总额6,289.70万元。如附注十所述公司正在进行重大资产重组以改善财务状况,并确信在可预见的将来不会出现无法持续经营之情形。因此本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量,在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设,这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露,以及报告期间的收入和费用。

3、会计年度

本公司的会计年度为自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、记账基础和计量属性

以权责发生制为记账基础。

除在附注中特别说明的计量属性外,均以历史成本为计量属性。在采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值为计量属性时,须保证需要所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量。

6、企业合并

同一控制下的企业合并,合并方在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。

合并形成母子公司关系的,母公司编制合并日的合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债,按其账面价值计量。合并利润表包括参与合并各方自合并当期期初至合并

日所发生的收入、费用和利润。被合并方在合并前实现的净利润，在合并利润表中单列项目反映。合并现金流量表包括参与合并各方自合并当期期初至合并日的现金流量。

非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，购买方为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等各项直接相关费用，于发生时计入当期损益。购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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，确认为商誉。购买方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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。企业合并形成母子关系的，母公司编制购买日的合并资产负债表，因企业合并取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债以公允价值列示。

7、合并会计报表的编制方法

(1) 合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，即本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上表决权；或本公司对被投资单位符合下列条件之一的，均将其纳入合并财务报表范围：① 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。② 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。③ 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员。④ 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

(2) 合并的会计方法

以母公司及纳入合并范围的子公司个别会计报表为基础，将母公司会计报表中对子公司的长期股权投资及其相关科目按权益法进行调整后，汇总各项目数额，抵销母子公司间和子公司间的投资、往来款项和重大的内部交易后，编制合并会计报表。少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。少数股东损益，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东收益”项目列示。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。母公司在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。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，确认为商誉。

(3) 纳入合并范围外币报表的折算

在对企业境外财务报表进行折算前，调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与母公司会计期间和会计政策一致，再按以下方法进行折算：

资产负债表中资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用交易日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并财务报表中所有者权益项目下单独作为“外币折算差额”列示。少数股东应分担的外币折算差额，并入少数股东权益。

8、现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短（一般是指从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9、外币业务核算方法

公司在处理外币交易进行折算时，采用交易发生日的中国人民银行公布的当日人民币外汇牌价的中间价将外币金额折算为人民币金额反映；公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照交易实际采用的汇率（即银行买入价或卖出价）折算。

在资产负债表日，对外币业务分为外币货币性项目和外币非货币性项目进行会计处理。

(1) 外币货币性项目

货币性项目，是指企业持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。对于外币货币性项目，因结算或采用资产负债表日的即期汇率折算而产生的汇兑差额，计入当期损益，同时调增或调减外币货币性项目的人民币金额。

(2) 外币非货币性项目

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目，包括存货、长期股权投资、固定资产、无形资产等。

A. 以历史成本计量的外币非货币性项目，由于已在交易发生日按当日即期汇率折算，资产负债表日不改变其原人民币金额，不产生汇兑差额。

B. 以公允价值计量的外币非货币性项目，如交易性金融资产（股票、基金等），采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的人民币金额与原人民币币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

(3) 外币投入资本

公司收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算。

10、金融资产和金融负债的核算方法

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产包括交易性金融资产、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、持有至到期投资、贷款、应收款项、可供出售金融资产等。金融负债包括交易性金融负债、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) 金融工具确认依据和计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和直接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。

本公司购入的股票、债券、基金等，确定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款包含已宣告但尚未发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。

本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。

处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

② 持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

本公司购入的固定利率国债、浮动利率公司债券等持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

处置持有至到期投资时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

③ 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。

④ 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除下列各类资产以外的金融资产：A)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，B)持有至到期投资，C)贷款和应收款项的金融资产。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，于收到时确认为投资收益。

资产负债表日，可供出售金融资产按公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积—其他资本公积。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款和该金融资产的账面价值之间的差额，计入投资收益，同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

⑤ 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直接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。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，并不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债按摊余成本计量。

⑥ 其他金融负债。本公司拥有的其他不属于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等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产、金融负债的公允价值的确定

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(4) 金融资产的减值准备

期末，本公司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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。计提减值准备时，对单项金额重大的进行单独减值测试；对单项金额不重大的，在具有类似信用风险特征的金融资产组中进行减值测试。

主要金融资产计提减值准备方法分别如下：

① 可供出售金融资产能以公允价值可靠计量的，以公允价值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益；可供出售金融资产以公允价值不能可靠计量的，以预计未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）现值低于账面价值部分计提减值准备，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

② 持有至到期的投资以预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值部分计提减值损失，计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失予以转回，记入当期损益，但该转回的价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

11、应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司应收款项包括应收账款和其他应收款

(1) 坏账准备的确认标准和核算方法

采用备抵法核算坏账损失。本公司于资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明应收款项发生减值的，单项或按帐龄分析法计提坏账准备。

表明应收款项发生减值的客观证据，包括以下情形：债务人发生严重财务困难；债务人违反了合同条款；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；债务人很可能倒闭或进行其他财务重组等。

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大组合是指金额在 200 万元以上的应收款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单独测试未发生减值的单项金额重大的应收款项，以账龄为信用风险组合计提坏账准备，见附注二、11、(4)。

(3) 单项不重大但已呈现较高风险特征并单项计提坏账准备的应收款项:

单项不重大但已呈现较高风险特征的判断依据或金额标准: 金额不重大但帐龄在 3 年以上或收回的可能性明显极小的应收款项。

单项金额不重大并单项计提坏账准备的计提方法: 对于单项金额不重大的应收款项单独进行减值测试, 有客观证据表明发生了减值, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单独测试未发生减值的单项金额不重大的应收款项, 以账龄为信用风险组合计提坏账准备, 见附注二、11、(4)。

(4) 按组合计提坏账准备应收款项:

① 未进行单项测试的应收款项, 与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄组合计提坏账准备

| 组合类型 | 确定组合的依据 | 按组合计提坏账准备的计提方法 |
|------|---------|----------------|
| 账龄组合 | 账龄状态 | 账龄分析法 |

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

| 账龄 | 计提比例(%) |
|------|---------|
| 一年以内 | 5 |
| 一至二年 | 10 |
| 二至三年 | 20 |
| 三至四年 | 40 |
| 四至五年 | 70 |
| 五年以上 | 90 |

② 账龄的确定方法

存在多笔应收款项、且各笔应收款项账龄不同的情况下, 收到债务单位当期偿还的部分债务, 逐笔认定收到的是哪一笔应收款项; 如果确实无法认定的, 按照先发生先收回的原则确定, 剩余应收款项的账龄按上述同一原则确定。

(5) 关于预付账款和应收票据

对预付账款, 如有确凿证据表明其不符合预付账款的性质, 或者因供货单位破产、撤销等原因已无望再收到所购货物的, 按上述原则计提坏账准备。对持有未到期的应收票据, 如有确凿证据表明不能收回或收回的可能性不大时, 按上述原则计提坏账准备。

12、存货核算方法

(1) 存货分类: 库存商品、原材料、在产品、低值易耗品等。

(2) 存货盘存制度: 实行永续盘存制。

(3) 存货的计价方法和摊销方法: 库存商品一般按实际成本计价, 发出时采用加权平均法核算; 原材料一般按实际成本计价, 发出时采用加权平均法核算。

(4) 期末时, 存货按照成本与可变现净值孰低计量, 存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备, 计入当期损益。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关, 且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货, 合并计提; 对于数量繁多、单价较低的存货, 按存货类别计提。

为生产而持有的材料等, 用其生产的产成品的可变现净值高于成本的, 该材料仍然应当按照成本计量, 材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的, 该材料按照可变现净值计量。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法: 低值易耗品的领用按一次摊销法摊销, 周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

13、长期股权投资核算方法

(1) 初始计量:

企业合并形成的长期股权投资, 按照下列规定确定其初始投资成本:

① 同一控制下的企业合并，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的对价之间的差额调整资本公积；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，合并成本为购买方在购买日取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益证券的公允价值；如果是通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和；购买方为进行企业合并而发生的各项直接相关费用计入企业合并成本；在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，如果说在购买日估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，应当按照下列规定确定其初始投资成本：

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始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。实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算；

② 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初始投资成本；

③ 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初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外；

④ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量，其长期股权投资成本以换出资产的公允价值计量；如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量，则长期股权投资成本以换出资产的账面价值计量。

⑤ 通过债务重组取得的长期股权投资，将放弃债权而享有的股份的公允价值确认为对债务人的投资，重组债权的账面余额与长期股权投资的公允价值之间的差额，记入当期损益；债权人已计提坏账准备的，先将该差额冲减减值准备，不足冲减的部分，记入当期损益。

(2) 后续计量

① 对子公司的投资采用成本法进行核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

② 如果对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

③ 对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 投资收益的确认

① 采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认投资收益。

② 采用权益法核算的单位，中期期末或年度终了，按分享或分担的被投资单位实现的净利润或发生的净亏损的份额，确认投资损益。

③ 处置股权投资时，将股权投资的账面价值与实际取得的价款的差额，作为当期投资的损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时应当将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。长期股权投资减值准备的计提见资产减值相关会计政策。减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

共同控制是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。其中，控制是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。重大影响是指重大影响是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或

者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、19。持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司计提资产减值的方法见附注二、10(4)。

14、投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的房屋建筑物。

本公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，本公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量：（1）外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；（2）自行建造投资性房地产的成本，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）以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

一般情况下，本公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量。对投资性房地产按照本公司固定资产或无形资产的会计政策计提折旧或进行摊销。

如有确凿证据表明公司相关投资性房地产的公允价值能够持续可靠取得的，则对该等投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量。采用公允价值模式计量的，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

当本公司改变投资性房地产用途，如用于自用，将相关投资性房地产转入其他资产。

15、套期保值

套期保值（以下简称套期）是指公司为规避外汇风险、利率风险、商品价格风险、股票价格风险、信用风险等，指定一项或一项以上套期工具，使套期工具的公允价值或现金流量变动，预期抵销被套期项目全部或部分公允价值或现金流量变动。套期分为公允价值套期、现金流量套期和境外经营净投资套期。

本公司的套期业务主要是现金流量套期。现金流量套期是指对现金流量变动风险进行的套期，该类现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，且将影响企业的损益。

公司通常将单项衍生工具指定为对一种风险进行套期，但同时满足下列条件的，可以指定单项衍生工具对一种以上的风险进行套期：

- ① 各项被套期风险可以清晰辨认；
- ② 套期有效性可以证明；
- ③ 可以确保该衍生工具与不同风险头寸之间存在具体指定关系。

套期有效性是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

现金流量套期同时满足下列条件时，才能运用套期会计方法进行处理：

① 在套期开始时，公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系）有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件至少载明了套期工具、被套期项目、被套期风险的性质以及套期有效性评价方法等内容。套期必须与具体可辨认并被指定的风险有关，且最终影响企业的损益。

② 该套期预期高度有效，且符合企业最初为该套期关系所确定的风险管理策略。

③ 对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使企业面临最终将影响损益的现金流量变动风险。

④ 套期有效性能够可靠地计量。

⑤ 公司持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件的，认定其为高度有效：

① 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；

② 该套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

现金流量套期满足运用套期会计方法条件的，按照下列规定处理：

① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。

该有效套期部分的金额，按照下列两项的绝对额中较低者确定：

a. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；

b. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

② 套期工具利得或损失中属于无效套期的部分（即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失），计入当期损益。

16、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产确认

固定资产是指本公司为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过 1 年的房屋建筑物、通用设备、机器设备、动力设备、专用设备、运输设备及其他设备等。于该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，以及该固定资产的成本能够可靠地计量时予以确认。

(2) 固定资产计价

a. 外购的固定资产，按实际支付的买价、增值税、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态所发生的可直接归属于该资产的其他支出，如场地整理费、运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等作为入账价值；

b. 自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为入账价值；

c. 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，以其公允价值计价；以非货币性交易换入的固定资产，如果该交换具有商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的，以其公允价值计价，如果该交换不具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值不能可靠计量的，以换出资产的账面价值计价。

d. 融资租赁的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为入账价值；

e. 盘盈的固定资产按如下规定确定其入账价值；

① 同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；

② 同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该盘盈的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

f. 接受捐赠的固定资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费，作为入账价值。捐赠方没有提供有关凭据的，按如下顺序确定其入账价值：

① 同类或类似固定资产存在活跃市场的，按同类或类似固定资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费作为入账价值；

② 同类或类似固定资产不存在活跃市场的，按该接受捐赠的固定资产的预计未来现金流量现值作为入账价值。

g. 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的固定资产，或以应收债权换入的固定资产，按应收债权的账面价值加上应支付的相关税费作为入账价值。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(3) 固定资产后续计量

除对已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧，固定资产折旧采用年限平均法计算。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值，并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更处理。

本公司的固定资产分类、预计使用年限、预计净残值率和年折旧率如下：

| 固定资产类别 | 估计经济使用年限 | 年折旧率 | 预计净残值率 |
|--------|-----------|---------------|--------|
| 房屋及建筑物 | 40 年 | 2.40% | 4%、5% |
| 机器设备 | 10 - 15 年 | 2.90%-9.60% | 4%、5% |
| 电子设备 | 4-10 年 | 9.60%-24.00% | 4%、5% |
| 运输设备 | 10 年 | 9.60% | 4%、5% |
| 仪器设备 | 8 - 12 年 | 8.00%-12.00% | 4%、5% |
| 办公设备 | 5-8 年 | 12.00%-19.20% | 4%、5% |

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（即固定资产原价减去累计折旧和已计提的减值准备），以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

17、在建工程核算方法

(1) 在建工程指为建造或修理固定资产而进行各项建筑和安装工程。包括新建、改扩建、大修理工程等所发生的实际支出，以及改扩建工程等转入的固定资产净值。

(2) 在建工程按工程项目分类核算，采用实际成本计价，在各项工程达到预定可使用状态之前发生的借款费用计入该工程成本。在工程完工验收合格交付使用的当月结转固定资产。对已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值确定转入固定资产的成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整已计提的折旧额。

(3) 建造期间所发生的借款利息及相关费用应予以资本化的金额计入在建工程成本。

(4) 资产负债表日，在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计价。

18、无形资产核算方法

无形资产，是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的计价

① 外购的无形资产，按照其购买价款、相关税费以及直接归属于使该资产达到预定用途所发生的实际成本入账；

② 投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值计价；

③ 公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；公司内部研究开发项目开发阶段发生的支出，满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

a. 形成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

b. 有完成该无形资产并使用或出售的意图；

c. 形成资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

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

e. 属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

④ 购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 无形资产摊销方法

使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已经提取的减值准备金额。

(3) 本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。于每年年终对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

(4) 资产负债表日，无形资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。

19、主要资产减值准备确定方法

资产减值，是指资产的可收回金额低于其账面价值。这里的资产特指除存货、采用公允价值计量的投资性房地产、金融资产外的其他资产。

(1) 资产减值的判定

公司在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象；因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

① 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

② 公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响。

③ 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④ 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤ 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥ 公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定可收回金额，这两者中只要有一项超过了资产的账面价值，就表明资产没有发生减值，不需要再估计另一项金额。

(2) 资产减值损失的确认

资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。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组合存在减值迹象的，应当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。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，应当确认商誉的减值损失。

(3) 资产组的划分

单项资产的可收回金额难以进行估计的，应当以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，资产组按能否独立产生现金流入作为认定标准。

20、长期待摊费用核算方法

长期待摊费用按实际发生额入账，采用直线法在受益期限或规定的摊销期限内摊销。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。

21、借款费用的会计处理方法

(1) 借款费用的内容及其资本化条件

本公司只对发生在资本化期间的，可直接归属于符合资本化条件的资产的有关借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等予以资本化。

借款费用资本化，在以下三个条件同时具备时开始：①资产支出已经发生，②借款费用已经发生，③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 资本化金额的确定

借款费用资本化金额的计算方法如下：为购建或生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；为购建或生产符合资本化条件的资产而占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定；每一会计期间的利息资本化金额，不应超过当期相关借款实际发生的利息金额。借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。专门借款发生的辅助费用，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，在相关资产达到预定可使用或可销售状态之后发生的，确认为费用，计入当期损益。

(3) 资本化率的确定

- ① 为购建固定资产而借入一笔专门借款，资本化率为该项借款的利率；
- ② 为购建固定资产借入一笔以上的专门借款，资本化率为这些借款的加权平均利率。

(4) 暂停资本化

若资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(5) 停止资本化

购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，应当在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

22、职工薪酬

职工薪酬，是指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，包括职工工资、奖金、津贴和补贴；职工福利费；养老保险、失业保险、工伤保险等社会保险费；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支出。

(1) 以股份为基础的薪酬

本公司授予某些职工权益工具，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计数为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。本公司为获取某些职工的服务而承担的以股份或其他权益工具为基础确定对职工负债的，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，当本公司已经制定正式的解除劳动关系计划（或提出自愿裁减建议）并即将实施，且本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议的，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的预计负债，同时计入当期损益。

(3) 其他方式的职工薪酬

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，除辞退福利外，根据职工提供服务的受益对象计入相应的产品成本、劳务成本、资产成本、期间费用。

23、股份支付

股份支付，是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

24、预计负债的确认原则

如发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，将其确认为预计负债。

- ① 该义务是公司承担的现实义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支付全部或部分预期由第三方或其他方补偿时，或者补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

在资产负债表日，本公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

25、收入确认原则

(1) 销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务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；在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，按谨慎性原则对劳务收入进行确认和计量。

(3) 让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠的计量。

26、建造合同

建造合同的结果能够可靠估计的，于资产负债表日按完工百分比法确认合同收入和合同费用；在建造合同的结果不能可靠地估计时，如果合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用。如果合同成本不可能收回的，应在发生时立即确认为费用，不确认收入。合同预计总成本将超过合同预计总收入时，将预计损失确认为当期费用。

27、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

(1) 与资产相关的政府补助

与资产相关的政府补助是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助

与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助，分别下列情况处理：

- ① 用于补偿公司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。

② 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(3) 政府补助的返还

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

① 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

② 不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

28、所得税的会计处理方法

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。

本公司在下列条件同时满足时确认递延所得税资产：①暂时性差异在可预计的未来很可能转回，②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，并以很可能取得的应纳税所得额为限。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

29、利润分配

根据《中华人民共和国公司法》和本公司《章程》规定，税后利润按下列顺序进行分配：（1）弥补以前年度亏损；（2）提取法定盈余公积金 10%，当法定盈余公积累计金额为公司注册资本的 50%以上时可以不再提取；（3）提取任意盈余公积；（4）利润分配。

30、会计政策变更及影响（无）

31、重要会计差错更正（无）

三、税 项

1、公司的主要税种、税率如下：

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 |
|-------|--------|-----|
| 增值税 | 销售收入 | 17% |
| 营业税 | 营 业 额 | 5% |
| 城建税 | 流转税额 | 7% |
| 教育费附加 | 流转税额 | 3% |
| 所得税 | 应纳税所得额 | 25% |

2、其他税项按国家有关具体规定计算缴纳。

防洪保安水利建设基金：根据陕西省政府陕政发（1998）68 号文规定，按销售收入的 0.08%缴纳。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司

本公司报告期间的全部子公司为通过设立或投资等方式取得，具体如下：

| 公司名称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 注册资本 | 业务性质 | 法人代表 | 组织机构代码 | 经营范围 |
|----------------|-------|------|------|----------|------|------|------------|---|
| 洋浦长安医疗投资发展有限公司 | 控股子公司 | 有限责任 | 海南洋浦 | 2,000 万元 | 批发业 | 蔡世杰 | 74778016-4 | 医药原料及制剂、中成药、医疗器械、保健用品的生产和销售；对卫生医疗机构的投资、管理、服务； |

| | | | | | | | | |
|------------------|-------|------|-----|----------|-----|-----|------------|---|
| | | | | | | | | 药品开发研制及技术支持。（涉及特殊行业凭许可证经营） |
| 陕西长信大药房有限公司 | 控股子公司 | 有限责任 | 西安市 | 600 万元 | 零售业 | 蔡世杰 | 75214710-1 | 化学药制剂、抗生素、生化药品、中成药、中药材、中药饮片、生物制品、诊断药品的零售。 |
| 北京长安世杰医疗投资管理有限公司 | 控股子公司 | 有限责任 | 北京市 | 1,700 万元 | 投资业 | 蔡世杰 | 75670007-4 | 投资管理；企业形象策划；投资管理咨询；医疗产品技术开发。（未取得专项许可证的项目除外） |

续

| 公司名称 | 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 |
|------------------|------|----|-------|----|--------|--------------|----------------------|---|
| | 直接 | 间接 | 直接 | 间接 | | | | |
| 洋浦长安医疗投资发展有限公司 | 95% | | 95% | | 是 | -25,209.98 | -10,285.93 | |
| 陕西长信大药房有限公司 | 51% | | 51% | | 是 | 1,214,874.06 | -108,512.39 | |
| 北京长安世杰医疗投资管理有限公司 | 70% | | 70% | | 是 | 4,651,458.68 | -16,595.61 | |

2、合并会计报表范围的增减变动情况（无）。

五、合并会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元)

1、货币资金

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|--------|------|----|--------------|------|----|---------------|
| | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 | 外币金额 | 汇率 | 折合人民币 |
| 现 金 | | | 14,948.71 | | | 28,337.04 |
| 银行存款 | | | 1,604,823.79 | | | 19,358,218.24 |
| 其他货币资金 | | | | | | |
| 合 计 | | | 1,619,772.50 | | | 19,386,555.28 |

(1) 报告期末货币资金无抵押、冻结等对变现的限制和或有潜在回收风险的款项。

(2) 期末货币资金大幅减少主要系本期偿还贷款、支付重组费用等。

2、应收帐款

(1) 按照种类披露

| 项目 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------------|-----------|-----|------|-----|-----------|---------|------|-----|
| | 帐面余额 | | 坏帐准备 | | 帐面余额 | | 坏帐准备 | |
| | 金 额 | 比 例 | 金 额 | 比 例 | 金 额 | 比 例 | 坏帐准备 | 比 例 |
| 单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 按帐龄分析法计提坏帐准备的应收帐款 | 28,459.40 | | | | 88,731.41 | 100.00% | | |
| 单项金额不重大并单项计提坏帐准备的应收账款 | | | | | | | | |
| 合 计 | 28,459.40 | | - | - | 88,731.41 | 100.00% | | |

(2) 按帐龄分析法计提坏帐准备的应收帐款：

| 帐 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|-----------|---------|------|-----------|---------|------|
| | 帐面余额 | | 坏帐准备 | 帐面余额 | | 坏帐准备 |
| | 金 额 | 比 例 | | 金 额 | 比 例 | |
| 1 年以内 | 28,459.40 | 100.00% | | 88,731.41 | 100.00% | |
| 1-2 年 | | | | | | |
| 2-3 年 | | | | | | |
| 3-4 年 | | | | | | |
| 4-5 年 | | | | | | - |
| 5 年以上 | | | | | | |
| 合 计 | 28,459.40 | 100.00% | - | 88,731.41 | 100.00% | |

(3) 前五名欠款单位金额为 28,459.40 元，占应收帐款总额的 100%，列示如下：

| 欠款单位或个人 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占总额比例 |
|---------|--------|-----------|-------|-------|
| 市医保刷卡 | 客户 | 28,459.40 | 1 年以内 | 100% |
| 合计 | | 28,459.40 | | 100% |

(4) 应收帐款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款和关联方欠款。

(5) 期末比期初减少系收回货款所致。

3、预付帐款

(1) 账龄分析列示如下：

| 帐 龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金 额 | 比 例 | 金 额 | 比 例 |
| 1 年以内 | 2,205,036.75 | 96.99% | 1,019,101.30 | 93.72% |
| 1-2 年 | | | | |

| | | | | |
|-------|--------------|-------|--------------|---------|
| 2-3 年 | | | | |
| 3-4 年 | | | | |
| 4-5 年 | | | | |
| 5 年以上 | 68,319.46 | 3.01% | 68,319.46 | 6.28% |
| 合 计 | 2,273,356.21 | 100% | 1,087,420.76 | 100.00% |

(2) 前五名单位情况如下:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|-------------------|--------|--------------|--------|-------|
| 平安证券有限责任公司 | 客户 | 2,000,000.00 | 2011 年 | 项目未结束 |
| 西安博顿装饰工程设计有限公司 | 客户 | 132,300.00 | 2011 年 | 项目未结束 |
| 西安未央区天圆壁纸商行 | 客户 | 42,966.00 | 2011 年 | 项目未结束 |
| 西安市医药经销公司第二经营部 | 客户 | 15,774.72 | 2005 年 | 尾款 |
| 西安中药集团公司医药药材采购供应站 | 客户 | 10,974.30 | 2010 年 | 尾款 |
| 合 计 | | 2,202,015.02 | | |

(3) 无账龄超过 1 年的大额预付账款。

(4) 预付帐款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(5) 期末比期初增加系预付重组和装修项目款所致。

4、其他应收款

(1) 按照种类披露

| 项目 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|---------------|--------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------|
| | 帐面余额 | | 坏帐准备 | | 帐面余额 | | 坏帐准备 | |
| | 金 额 | 比 例 | 金 额 | 比 例 | 金 额 | 比 例 | 坏帐准备 | 比 例 |
| 单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款 | 20,000,000.00 | 85.68% | 20,000,000.00 | 100.00% | 20,000,000.00 | 87.45% | 20,000,000.00 | 100.00% |
| 按帐龄分析法计提坏帐准备的其他应收款 | 590,996.59 | 2.53% | 105,366.18 | 17.83% | 2,871,309.93 | 12.55% | 2,187,208.41 | 76.17% |
| 单项金额不重大并单项计提坏帐准备的其他应收款 | 2,750,424.57 | 11.79% | 2,750,424.57 | 100.00% | | | | |
| 合 计 | 23,341,421.16 | 100.00 | 22,855,790.75 | | 22,871,309.93 | 100.00% | 22,187,208.41 | |

(2) 按帐龄分析法计提坏帐准备的应收帐款:

| 帐 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|------------|-------|-----------|------------|-------|-----------|
| | 帐面余额 | | 坏帐准备 | 帐面余额 | | 坏帐准备 |
| | 金 额 | 比 例 | | 金 额 | 比 例 | |
| 1 年以内 | 102,609.59 | 0.44% | 5,130.48 | 265,337.09 | 1.16% | 13,266.85 |
| 1-2 年 | 237,337.00 | 1.02% | 23,735.70 | 430.00 | 0.00% | 43.00 |
| 2-3 年 | | | | | | |
| 3-4 年 | | | | 20,818.00 | 0.09% | 7,927.20 |

| | | | | | | |
|-------|------------|-------|------------|--------------|--------|--------------|
| 4-5 年 | 1,000.00 | 0.00% | | 58,680.00 | 0.26% | 41,076.00 |
| 5 年以上 | 250,050.00 | 1.07% | 76,500.00 | 2,526,044.84 | 11.04% | 2,124,895.36 |
| 合 计 | 590,996.59 | 2.53% | 105,366.18 | 2,871,309.93 | 12.55% | 2,187,208.41 |

(3) 期末单项金额重大但单独进行减值测试的其他应收款坏帐准备计提

| 其他应收帐款内容 | 帐面余额 | 坏帐金额 | 计提比例 | 理由 |
|------------------|---------------|---------------|---------|------|
| 陕西世纪友好医疗发展实业有限公司 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 100.00% | 难以收回 |

(4) 期末单项金额不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏帐准备计提

| 其他应收帐款内容 | 帐面余额 | 坏帐金额 | 计提比例 | 理由 |
|-------------------|--------------|--------------|---------|------|
| 西安益寿医药有限公司 | 1,200,000.00 | 1,200,000.00 | 100.00% | 难以收回 |
| 海南一统药业有限公司 | 675,000.00 | 675,000.00 | 100.00% | 难以收回 |
| 西安体验中心、美兆、林氏物业等公司 | 479,922.84 | 479,922.84 | 100.00% | 难以收回 |
| 银行休眠待查户 | 395,501.73 | 395,501.73 | 100.00% | 无法查询 |
| 合计 | 2,750,424.57 | 2,750,424.57 | | |

(5) 前五名欠款单位金额为 22,593,201.32 元，占其他应收款总额的 96.78%，其中金额较大的单位如下：

| 欠款单位或个人 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占总额比例 |
|------------------|--------|---------------|-------|--------|
| 陕西世纪友好医疗发展实业有限公司 | 客户 | 20,000,000.00 | 5 年以上 | 85.68% |
| 西安益寿医药有限公司 | 客户 | 1,200,000.00 | 5 年以上 | 5.14% |
| 海南一统药业有限公司 | 客户 | 675,000.00 | 5 年以上 | 2.89% |
| 银行休眠待查户 | | 395,501.73 | 1 年以内 | 1.69% |
| 代垫税金 | | 322,699.59 | 2 年以内 | 1.38% |
| 合计 | | 22,593,201.32 | | 96.78% |

(6) 其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(7) 应收关联方的款项如下：

| 项目 | 与本公司关系 | 金额 | 占总额比例 |
|--------------|----------|------------|-------|
| 海南长安国际制药有限公司 | 合营公司 | 165,000.00 | 0.71% |
| 洋浦正捷医药有限公司 | 合营公司的子公司 | 58,680.00 | 0.25% |
| 合计 | | 223,680.00 | 0.96% |

5、存货

(1) 存货分类

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|------------|------|------------|------------|------|------------|
| | 帐面余额 | 跌价准备 | 帐面价值 | 帐面余额 | 跌价准备 | 帐面价值 |
| 库存商品 | 436,012.40 | | 436,012.40 | 519,775.43 | | 519,775.43 |
| 原材料 | | | | | | |
| 合 计 | 436,012.40 | | 436,012.40 | 519,775.43 | | 519,775.43 |

期末存货不存在跌价之情形，故不计提跌价准备。

6、对合营企业和联营企业投资

| 公司名称 | 持股比例 | 表决权比例 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|--------------|--------|--------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 合营企业 | | | | | | | |
| 海南长安国际制药有限公司 | 26.50% | 26.50% | 89,125,481.52 | 103,183,733.78 | -14,058,252.26 | 14,224,483.90 | -3,925,325.10 |

7、长期股权投资

(1) 分类信息：

| 项 目 | 期 初 数 | 本期增加 | 本期减少 | 期 末 数 |
|--------------|--------------|---------------|------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资 | | | | - |
| 权益法核算的长期股权投资 | 9,954,315.21 | -1,496,161.95 | | 8,458,153.26 |
| 减：减值准备 | - | | | |
| 合计 | 9,954,315.21 | -1,496,161.95 | | 8,458,153.26 |

(2) 分项信息：

| 被投资单位名称 | 核算方法 | 投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 | 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 | 本期现金分红 |
|--------------|------|---------------|--------------|---------------|--------------|----------------|-----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 海南长安国际制药有限公司 | 权益法 | 11,600,000.00 | 9,954,315.21 | -1,496,161.95 | 8,458,153.26 | 26.50 | 26.50 | | | | |
| 合计 | | | 9,954,315.21 | -1,496,161.95 | 8,458,153.26 | | | | | | |

公司原持有海南长安国际制药有限公司 51%的股权，2010 年 9 月西安长信网络技术有限责任公司将公司委托其持有的海南长安国际制药有限公司 24.50%股权作价 2000 万元转让与海南光辉科技有限公司，该公司不再纳入合并范围。公司仍持有海南制药 26.50%的股权，按丧失控制权日（即 2010 年 9 月 28 日）公允价计量的成本为 1,160 万元，采用权益法核算累计损益为-3,141,846.74 元。

8、固定资产及折旧

| 项 目 | 期 初 数 | 本期增加 | | 本期减少 | 期 末 数 |
|-------|--------------|------|------------|------|--------------|
| 原 值 | | | | | |
| 房屋建筑物 | - | | | | - |
| 办公设备 | 98,092.00 | | | | 98,092.00 |
| 运输设备 | 2,368,097.00 | | | | 2,368,097.00 |
| 机器设备 | - | | | | |
| 电子设备 | 155,785.00 | | 19,500.00 | | 175,285.00 |
| 仪器仪表 | - | | | | |
| 合 计 | 2,621,974.00 | | 19,500.00 | | 2,641,474.00 |
| 累计折旧 | | 本期新增 | 本期计提 | | |
| 房屋建筑物 | - | | | | |
| 办公设备 | 68,427.58 | | 3,386.44 | | 71,814.02 |
| 运输设备 | 127,750.21 | | 117,226.63 | | 244,976.84 |

| | | | | | |
|-------|--------------|--|------------|--|--------------|
| 机器设备 | - | | | | |
| 电子设备 | 90,520.00 | | 9,993.37 | | 100,513.37 |
| 仪器仪表 | - | | | | |
| 合计 | 286,697.79 | | 130,606.44 | | 417,304.23 |
| 减值准备 | | | | | |
| 房屋建筑物 | - | | | | |
| 办公设备 | - | | | | |
| 运输设备 | - | | | | |
| 机器设备 | - | | | | |
| 电子设备 | - | | | | |
| 仪器仪表 | - | | | | |
| 合计 | - | | - | | - |
| 帐面价值 | | | | | |
| 房屋建筑物 | - | | | | |
| 办公设备 | 29,664.42 | | | | 29,900.50 |
| 运输设备 | 2,240,346.79 | | | | 2,123,120.16 |
| 机器设备 | - | | | | |
| 电子设备 | 65,265.00 | | | | 71,149.11 |
| 仪器仪表 | - | | | | |
| 合计 | 2,335,276.21 | | - | | 2,224,169.77 |

本公司不存在固定资产减值的情况，故不计提减值准备。

9、长期待摊费用

| 项 目 | 原始金额 | 期初数 | 本期增加 | 本期转出 | 本期摊销 | 累计摊销 | 期末数 | 剩余摊销年限 |
|--------|--------------|--------------|-----------|------|------------|------------|--------------|---------|
| 车位使用权 | 480,000.00 | 456,000.00 | | | 12,000.00 | 36,000.00 | 444,000.00 | 18.5 年 |
| 装修费 | 3,090,000.00 | 2,472,000.00 | | | 309,000.0 | 927,000.00 | 2,163,000.00 | 3.5 年 |
| 地下车位租赁 | 28,800.00 | | 28,800.00 | | 6,400.00 | 6,400.00 | 22,400.00 | 6-11 个月 |
| 合 计 | 3,598,800.00 | 2,928,000.00 | 28,800.00 | - | 327,400.00 | 969,400.00 | 2,629,400.00 | |

10、递延所得税资产

(1) 未确认递延所得税资产明细项目

| 项 目 | 期 末 数 | 期 初 数 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | | |
| 可抵扣亏损 | 48,640,395.63 | 76,762,930.29 |
| 合 计 | 48,640,395.63 | 76,762,930.29 |

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，上述可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期：

| 年份 | 期末数 | 期初数 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2011 年 | | 37,236,091.18 | |
| 2012 年 | 837,746.11 | 837,746.11 | |
| 2013 年 | 683,442.18 | 683,442.18 | |
| 2014 年 | 23,111,691.92 | 23,111,691.92 | |
| 2015 年 | 14,893,958.90 | 14,893,958.90 | |
| 2016 年 | 9,113,556.52 | | |
| 合计 | 48,640,395.63 | 76,762,930.29 | |

11、资产减值准备

| 项目 | 期初数 | 本期计提 | 本期减少 | | 期末数 |
|----------|---------------|------------|------|----|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏帐准备 | 22,187,208.41 | 668,582.34 | | | 22,855,790.75 |
| 存货跌价准备 | - | | | | |
| 长期投资减值准备 | - | | | | |
| 合计 | 22,187,208.41 | 668,582.34 | | | 22,855,790.75 |

12、短期借款

| 借款类别 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----|---------------|
| 信用借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 担保借款 | | 14,700,000.00 |
| 合计 | | 14,700,000.00 |

期末短期借款余额减少系归还华夏银行 1,110 万元和申店信用社借款 360 万元借款归还 10 万外，余额 350 万已办理借新还旧转为中期借款，见附注五.18 点。

13、应付帐款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------|------------|
| 应付帐款 | 823,059.45 | 549,024.57 |

- (1) 无应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项；
- (2) 无帐龄超过在一年大额应付帐款。
- (3) 期末比期初增加主要是未付的律师费和顾问费所致。

14、预收帐款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----------|-----------|
| 预收帐款 | 11,183.61 | 10,553.10 |

- (1) 无预收持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位款项；
- (2) 无一年以上的预收帐款。

15、应付职工薪酬

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期支付 | 期末数 |
|----------------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | | 1,298,199.38 | 1,298,199.38 | - |
| 二、职工福利费 | 8,096.91 | | | 8,096.91 |
| 三、社会保险费 | - | 196,429.72 | 196,429.72 | |
| 其中：1.医疗保险费 | - | 50,891.00 | 50,891.00 | |
| 2.基本养老保险费 | - | 125,652.60 | 125,652.60 | |
| 3.年金缴费 | - | 0 | 0 | |
| 4.失业保险费 | - | 13,628.00 | 13,628.00 | |
| 5.工伤保险费 | - | 3,129.06 | 3,129.06 | |
| 6.生育保险费 | - | 3,129.06 | 3,129.06 | |
| 四、住房公积金 | - | 95,006.00 | 95,006.00 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 14,118.86 | | | 14,118.86 |
| 六、非货币性福利 | - | | | |
| 七、因解除劳动关系给予的补偿 | - | | | |
| 八、其他 | - | | | |
| 九、离退休人员医疗保险 | - | | | |
| 合计 | 22,215.77 | 1,589,635.10 | 1,589,635.10 | 22,215.77 |

16、应交税费

| 税种 | 执行税率 | 期末数 | 期初数 |
|---------|-------|------------|-----------|
| 增值税 | 17% | -4,149.90 | 15,286.49 |
| 城市维护建设税 | 7% | 967.50 | 869.97 |
| 个人所得税 | 累进 | -5,207.80 | -5,207.80 |
| 教育费附加 | 3% | -1,294.52 | -1,336.31 |
| 防洪基金 | 0.08% | -939.73 | -946.51 |
| 合计 | | -10,624.45 | 8,665.84 |

17、其他应付款

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 80,206,091.25 | 78,249,761.22 |

(1) 应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项为应付第一大股东陕西华汉实业集团有限公司的款项，见附注六.6 点。

(2) 帐龄超过一年的大额应付帐款系欠付陕西华汉实业集团有限公司的部分余额 43,375,222.27 元。

(3) 期末其他应付款中金额较大的款项如下：

| 债权人或项目 | 金额 | 内容或性质 |
|--------------|---------------|-------------|
| 陕西华汉实业集团有限公司 | 76,739,263.97 | 往来款、借款、代付款等 |
| 陕西长信科技发展有限公司 | 1,723,798.20 | 往来款 |
| 西安世纪金源投资有限公司 | 760,806.00 | 往来款 |
| 合计 | 79,223,868.17 | |

其中欠付陕西华汉实业集团有限公司款项主要是原债权人陕西盛久贸易有限公司的债权转让 38,345,640.05

元、经营借款 19,740,000 元（本金）、代付的安置费、装修费、顾问费、积欠税金和股利等。

18、长期借款

| 借款类别 | 期末数 | 期初数 |
|------|--------------|-----|
| 信用借款 | | |
| 抵押借款 | | |
| 担保借款 | 3,500,000.00 | |
| 合计 | 3,500,000.00 | |

期末 350 万元借款为短期借款申请借新还旧转为中期借款，明细如下：

| 贷款单位 | 用途 | 币种 | 年利率 | 借款起讫期限 | 期末数 | 期初数 |
|-------|------|-----|-------|---------------------|--------------|-----|
| 申店信用社 | 资金周转 | 人民币 | 9.18% | 2011.4.18-2013.3.23 | 3,500,000.00 | |

19、股本

数量单位:股

| 项目 | 期初数 | 本期变动 | | | | | | 期末数 |
|-------------|---------------|------|----|-------|----|---------------|---------------|---------------|
| | | 配股 | 送股 | 公积金转股 | 增发 | 其他 | 小计 | |
| 一、有限售条件股份 | | | | | | | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | | |
| 2、国家法人持股 | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 4,654,399.00 | | | | | -2,338,399.00 | -2,338,399.00 | 2,316,000.00 |
| 其中：境内法人持股 | 4,654,399.00 | | | | | -2,338,399.00 | -2,338,399.00 | 2,316,000.00 |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | |
| 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 | 4,654,399.00 | | | | | -2,338,399.00 | -2,338,399.00 | 2,316,000.00 |
| 二、无限售条件流通股份 | | | | | | | | |
| 1、人民币流通股 | 82,679,042.00 | | | | | 2,338,399.00 | 2,338,399.00 | 85,017,441.00 |
| 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 | 82,679,042.00 | | | | | 2,338,399.00 | 2,338,399.00 | 85,017,441.00 |
| 三、股份总数 | 87,333,441.00 | | | | | | | 87,333,441.00 |

20、资本公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 变动原因 |
|------|---------------|------|------|---------------|------|
| 股本溢价 | 42,770,586.42 | | | 42,770,586.42 | |
| 其他 | 11,398,743.34 | | | 11,398,743.34 | |
| 合 计 | 54,169,329.76 | - | | 54,169,329.76 | |

21、盈余公积

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 备注 |
|--------|--------------|------|------|--------------|----|
| 法定盈余公积 | 9,023,252.08 | | | 9,023,252.08 | |
| 任意盈余公积 | - | | | - | |
| 合 计 | 9,023,252.08 | - | | 9,023,252.08 | |

22、未分配利润

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|--------------|-----------------|---------|
| 一、原期初未分配利润 | -213,058,584.24 | |
| 加:调整数 | | |
| 二、调整后期初未分配利润 | -213,058,584.24 | |
| 三、本期增加数 | -9,705,533.06 | |
| 其中:本年利润转入 | -9,705,533.06 | |
| 四、本期减少数 | | |
| 其中:提取法定盈余公积金 | | |
| 分配普通股股利 | | |
| 合 计 | -222,764,117.30 | |

23、营业收入与营业成本

(1) 组成情况

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------|----------|----------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务 | 8,469.06 | 6,428.64 | 21,592,795.32 | 17,774,326.67 |
| 二、其他业务 | | | 60,794.45 | |
| 合 计 | 8,469.06 | 6,428.64 | 21,653,589.77 | 17,774,326.67 |

本期比上期大幅减少主要系上期合并海南长安制药收入及本期子公司长信大药房停业所致。

(2) 主营业务按行业分类

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|----------|----------|---------------|---------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 药品 | 8,469.06 | 6,428.64 | 21,592,795.32 | 17,774,326.67 |
| 医疗服务 | | | | |
| 合 计 | 8,469.06 | 6,428.64 | 21,592,795.32 | 17,774,326.67 |

(3) 主营业务按地区分类

| 项目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|----|----------|-----------|---------------|---------------|
| | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
| 西安 | 8,469.06 | 6,428.640 | 1,664,982.30 | 1,353,084.82 |
| 海南 | | | 19,927,813.02 | 16,421,241.85 |
| 合计 | 8,469.06 | 6,428.640 | 21,592,795.32 | 17,774,326.67 |

24、营业税金及附加

| 项目 | 计缴标准 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|----------|--------|----------|
| 城市建设维护税 | 应交流转税 7% | 97.53 | 3,444.30 |
| 教育费附加 | 应交流转税 3% | 41.79 | 1,476.12 |
| 营业税 | 按营业收入 5% | | 3,039.73 |
| 合计 | | 139.32 | 7,960.15 |

25、销售费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|-----------|--------------|
| 业务招待费 | | 1,268,890.43 |
| 差旅费 | | 441,288.76 |
| 交通费 | | 396,832.68 |
| 办公费 | 4,603.60 | 373,280.18 |
| 工资 | 29,149.00 | 170,070.80 |
| 房租 | | 180,000.00 |
| 市场开发费 | | 150,000.00 |
| 低值易耗品摊销 | | 67,897.35 |
| 会议费 | | 62,023.00 |
| 水电费 | | 50,750.00 |
| 其他 | 7,470.18 | 83,965.35 |
| 合计 | 41,222.78 | 3,244,998.55 |

本期比上期大幅减少主要系上期合并海南长安制药而本期未合并所致。

26、管理费用

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|--------------|--------------|
| 工资 | 1,269,350.38 | 1,227,771.05 |
| 重组费用 | 1,600,000.00 | |
| 审计评估费 | 300,000.00 | 364,827.23 |
| 办公费 | 682,674.08 | 642,036.57 |
| 业务招待费 | 580,266.12 | 699,539.16 |
| 房租 | 451,512.00 | 451,512.00 |
| 差旅费 | 366,908.33 | 991,332.27 |

| | | |
|-------------|--------------|---------------|
| 长期待摊费用摊销 | 327,400.00 | 321,000.00 |
| 董事会经费 | 313,000.00 | |
| 其他 | 1,045,685.30 | 5,704,934.84 |
| 合 计 | 6,936,796.21 | 10,402,953.12 |
| 其中：计入当期非经营性 | 1,600,000.00 | |

本期比上期减少主要系上期合并海南长安制药而本期未合并所致。

27、财务费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|------------|--------------|
| 利息支出 | 703,448.03 | 2,029,656.76 |
| 减：利息收入 | 6,551.06 | 3,441.52 |
| 手续费 | 3,167.85 | 14,581.23 |
| 贴现息 | | |
| 其他 | | |
| 合 计 | 700,064.82 | 2,040,796.47 |

本期比上期减少主要系上期合并海南长安制药而本期未合并所致。

28、资产减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 668,582.34 | 10,813,562.39 |
| 合 计 | 668,582.34 | 10,813,562.39 |

本期比上期大幅减少主要系上期合并海南长安制药而本期未合并所致。

29、投资收益

(1) 投资收益明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------------|---------------|-------|
| 1.按权益法核算的长期股权投资收益 | -1,496,161.95 | |
| 2.处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 合 计 | -1,496,161.95 | |

(2) 权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期数 | 上年同期数 | 变动原因 |
|---------------------|---------------|-------|------|
| 海南长安国际制药有限公司（26.5%） | -1,496,161.95 | | |
| 合 计 | -1,496,161.95 | | |

如附注 7 点所述，本期发生额系对因出售部分股权而丧失控制权的原子公司核算的当期损益。

30、营业外收入

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入当期非经营性 |
|--------|-----|--------------|----------|
| 债务重组收益 | | 5,467,851.55 | |
| 合 计 | | 5,467,851.55 | |

本期比上期减少的原因系上年根据西安市中级人民法院（2006）西执证字第 15-13 号民事判决书取得中国农业银行西安市钟楼支行豁免的债务本息 5,467,851.55 元。

31、营业外支出

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计入当期非经营性 |
|-------------|-----|------------|------------|
| 非流动资产处置损失 | | 1,324.75 | 1,324.75 |
| 其中:固定资产处置损失 | | | |
| 罚款和滞纳金 | | 147,332.74 | 147,332.74 |
| 其他 | | | |
| 合 计 | | 148,657.49 | 148,657.49 |

本期比上期减少主要系上期合并海南长安制药而本期未合并所致。

32、所得税费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|-----|------------|
| 当期所得税费用 | | 257,674.79 |
| 递延所得税费用 | | |
| 合 计 | | 257,674.79 |

本期比上期减少主要系上期合并海南长安制药而本期未合并所致。

33、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

见“补充资料十二”。

34、收到或支付的其他与经营活动、筹资活动、投资活动有关的现金

(1) 本年度收到的其他与经营活动有关的现金为 262,480.94 元，主要如下：

| 项 目 | 金 额 |
|------|------------|
| 利息收入 | 6,551.04 |
| 往来款 | 255,929.90 |
| 合计 | 262,480.94 |

(2) 本年度支付的其他与经营活动有关的现金为 5,719,754.27 元，其中金额较大的项目列示如下：

| | |
|-------------|--------------|
| 差旅费 | 638,094.89 |
| 办公费、电话费、车辆费 | 1,135,650.51 |
| 水电费 | 44,157.12 |
| 业务招待费 | 577,916.17 |
| 审计、评估费、律师费 | 2,450,000.00 |
| 装修费 | 175,266.00 |
| 董事会费用 | 300,000.00 |
| 其他费用 | 398,669.58 |
| 合计 | 5,719,754.27 |

35、现金流量表补充资料

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------------------|-----|-------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 净利润 | -9,840,927.00 | -17,569,488.31 |
| 加：资产减值准备 | 668,582.34 | 10,813,562.39 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 130,606.44 | 2,083,737.12 |
| 无形资产摊销 | | 1,780,515.78 |
| 长期待摊费用摊销 | 298,600.00 | 321,000 |
| 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） | | 1,324.75 |
| 固定资产报废损失 | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用 | 703,448.03 | 2,029,656.76 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | 1,496,161.95 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 83,763.03 | 4,460,858.77 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -1,595,774.67 | -8,527,010.74 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -1,857,178.20 | 12,894,694.53 |
| 其他 | | -5,467,851.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -9,912,718.08 | 2,820,999.50 |
| 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 三、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 1,619,772.50 | 3,435,661.56 |
| 减：现金的期初余额 | 19,386,555.28 | 3,107,754.94 |
| 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 | -17,766,782.78 | 327,906.62 |

36、现金和现金等价物的有关信息

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----------------------------|--------------|---------------|
| 一、现金 | 1,619,772.50 | 19,386,555.28 |
| 其中：库存现金 | 14,948.71 | 28,337.04 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,604,823.79 | 19,358,218.24 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | - |
| 二、现金等价物 | | - |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | - |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,619,772.50 | 19,386,555.28 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

37、当年取得或处置子公司及其他营业单位的有关信息（无）

六、关联方关系及交易

1、本公司的母公司情况如下：

| 关联方名称 | 与本公司关系 | 企业类型 | 注册地 | 法定代表人 | 主营业务 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例（%） | 母公司对本公司的表决权比例（%） | 本公司最终控制人 |
|--------------|--------|--------|------------------------|-------|--------------------|--------|-----------------|------------------|----------|
| 陕西华汉实业集团有限公司 | 母公司 | 有限责任公司 | 西安市长安南路82号华城国际4幢10306室 | 骆志鸿 | 房地产开发、物业管理；交通能源的开发 | 5000万元 | 12.75 | 12.75 | 骆志松 |

2、本公司的子公司情况见附注四点。

3、本公司的合营和联营企业情况

| 公司名称 | 企业类型 | 注册地 | 注册资本 | 业务性质 | 法人代表 | 持股比例 | 表决权比例 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|--------------|------|-----|--------|------|------|--------|--------|------|------------|
| 海南长安国际制药有限公司 | 有限责任 | 海口市 | 8163万元 | 医药制造 | 蔡世杰 | 26.50% | 26.50% | 合营公司 | 70885781-9 |

4、本公司的其他关联方情况

| 关联方 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|------------|------------------|------------|
| 洋浦正捷医药有限公司 | 海南长安国际制药有限公司的子公司 | 75439036-7 |

5、关联方资金借款

| 关联方 | 借入金额 | 利率 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------|---------------|------|-----|-----|----|
| 陕西华汉实业集团有限公司 | 19,740,000.00 | 每年约定 | 不限期 | 不限期 | |

公司本期按约定利率 6% 应付陕西华汉实业集团有限公司的利息为 468,883.33 元。

6、关联往来

| 项 目 | 关联方 | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|---------|------------|---------------|------------|---------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款： | | | | | |
| 海南长安国际制药有限公司 | 合营方 | 165,000.00 | | 165,000.00 | |
| 洋浦正捷医药有限公司 | 合营方的子公司 | 58,680.00 | 58,680.00 | 58,680.00 | 41,076.00 |
| 其他应付款： | | | | | |
| 陕西华汉实业集团有限公司 | 母公司 | | 76,739,263.97 | | 75,066,068.64 |

七、或有事项

公司对外担保共计 1,961 万元，具体如下：

(1) 公司为金花投资有限公司银行借款 1,800 万元提供担保，期限 2004.12.10 - 2008.12.30，接西安市中级人民

法院（2011）西执证字第 05 号执行通知书，债权人西安银行股份有限公司新城支行 2010 年 12 月 29 日向法院申请强制执行，要求金花投资有限公司、陕西天信实业发有限责任公司及本公司履行还款义务。

(2) 公司为西安华恒科技实业有限公司银行借款 79 万元提供担保，期限 2008.12.10 - 2009.12.10，逾期未诉。

(3) 公司为西安华恒科技实业有限公司银行借款 82 万元提供担保，期限 2008.8.14 - 2008.8.13，逾期未诉。

八、承诺事项

本公司无应披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

本公司无应披露的资产负债表日后事项。

十、重大事项

公司 2011 年 6 月末累计未弥补亏损 22,276.41 万元，归属于母公司所有者权益-7,223.81 万元，2011 年 6 月 30 日流动负债高于资产总额 6,289.70 万元。为改善财务状况，公司股东大会于 2011 年 2 月 28 日通过了《重大资产出售及特定对象发行股份购买资产的议案》，拟向西安曲江文化旅游（集团）有限公司发行不超过 9600 万股 A 股购买有关资产，同时向陕西华汉实业集团有限公司出售除应付华汉实业债务外的全部资产和负债，详见公司“2011 年第一次临时股东大会决议公告”。目前中国证监会已受理公司资产重组申请材料。

十一、母公司会计报表主要项目注释(金额单位：人民币元)

1、预付帐款

(1) 账龄分析列示如下：

| 帐 龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|-------|--------------|---------|--------------|---------|
| | 金 额 | 比 例 | 金 额 | 比 例 |
| 1 年以内 | 2,175,266.00 | 100.00% | 1,000,000.00 | 100.00% |
| 1-2 年 | | | | |
| 2-3 年 | | | | |
| 3-4 年 | | | | |
| 4-5 年 | | | | |
| 5 年以上 | | | | |
| 合 计 | 2,175,266.00 | 100.00% | 1,000,000.00 | 100.00% |

(2) 前五名单位情况如下：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|----------------|--------|--------------|--------|-------|
| 平安证券有限责任公司 | 客户 | 2,000,000.00 | 2011 年 | 项目未结束 |
| 西安博顿装饰工程设计有限公司 | 客户 | 132,300.00 | 2011 年 | 项目未结束 |
| 西安未央区天圆壁纸商行 | 客户 | 42,966.00 | 2011 年 | 项目未结束 |
| 合 计 | | 2,175,266.00 | | |

(3) 无账龄超过 1 年的大额预付账款。

(4) 预付帐款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(5) 期末比期初增加系预付重组和装修项目款所致。

2、其他应收款

(1) 按照种类披露

| 项 目 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|------------------------|--------------|---------|------------|---------|------------|---------|------------|---------|
| | 帐面余额 | | 坏帐准备 | | 帐面余额 | | 坏帐准备 | |
| | 金 额 | 比 例 | 金 额 | 比 例 | 金 额 | 比 例 | 坏帐准备 | 比 例 |
| 单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款 | | | | | | | | |
| 按帐龄分析法计提坏帐准备的其他应收款 | 504,946.59 | 40.71% | 28,866.18 | 5.71% | 430,337.09 | 55.86% | 13,266.85 | 3.08% |
| 单项金额不重大并单项计提坏帐准备的其他应收款 | 735,501.73 | 59.29% | 735,501.73 | 100.00% | 340,000.00 | 44.14% | 340,000.00 | 100.00% |
| 合 计 | 1,240,448.32 | 100.00% | 764,367.91 | | 770,337.09 | 100.00% | 353,266.85 | |

(2) 按帐龄分析法计提坏帐准备的其他应收款:

| 帐 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|------------|--------|-----------|------------|--------|-----------|
| | 帐面余额 | | 坏帐准备 | 帐面余额 | | 坏帐准备 |
| | 金 额 | 比 例 | | 金 额 | 比 例 | |
| 1 年以内 | 102,609.59 | 8.27% | 5,130.48 | 265,337.09 | 34.44% | 13,266.85 |
| 1-2 年 | 237,337.00 | 19.14% | 23,735.70 | | | |
| 2-3 年 | | | | | | |
| 3-4 年 | | | | | | |
| 4-5 年 | | | | | | |
| 5 年以上 | 165,000.00 | 13.30% | | 165,000.00 | 21.42% | |
| 合 计 | 504,946.59 | 40.71% | 28,866.18 | 430,337.09 | 55.86% | 13,266.85 |

(3) 期末单项金额不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏帐准备计提

| 其他应收帐款内容 | 帐面余额 | 坏帐金额 | 计提比例 | 理由 |
|----------------|------------|------------|---------|---------|
| 洋浦长安医疗投资发展有限公司 | 340,000.00 | 340,000.00 | 100.00% | 停业且资不抵债 |
| 银行休眠待查户 | 395,501.73 | 395,501.73 | 100.00% | 无法查询 |
| 合 计 | 735,501.73 | 735,501.73 | | |

(4) 主要欠款单位金额为 1,233,201.32 元，占其他应收款总额的 99.41%，具体如下:

| 欠款单位或个人 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占总额比例 |
|----------------|--------|--------------|-------|--------|
| 洋浦长安医疗投资发展有限公司 | 子公司 | 340,000.00 | 5 年以上 | 27.41% |
| 海南长安国际制药有限公司 | 合营公司 | 165,000.00 | 5 年以上 | 13.30% |
| 代垫税金 | | 322,699.59 | 2 年以内 | 26.01% |
| 西安绿地酒店管理有限公司 | 客户 | 10,000.00 | 1-2 年 | 0.81% |
| 银行休眠待查户 | 员工 | 395,501.73 | 1 年以内 | 31.88% |
| 合 计 | | 1,233,201.32 | | 99.41% |

(5) 其他应收款中无持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位欠款。

(6) 应收关联方的款项如下:

| 项目 | 与本公司关系 | 金额 | 占总额比例 |
|----------------|--------|------------|--------|
| 洋浦长安医疗投资发展有限公司 | 子公司 | 340,000.00 | 27.41% |
| 海南长安国际制药有限公司 | 合营公司 | 165,000.00 | 13.30% |
| 合计 | | 505,000.00 | 40.71% |

3、长期股权投资

(1) 分类信息：

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|---------------|--------------|------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资 | 33,960,000.00 | | | 33,960,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资 | - | | | |
| 减：减值准备 | 19,000,000.00 | 1,600,000.00 | | 20,600,000.00 |
| 合计 | 14,960,000.00 | 1,600,000.00 | | 13,360,000.00 |

(2) 分项信息：

| 被投资单位名称 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 | 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 | 本期现金分红 |
|----------------|------|---------------|---------------|------|---------------|----------------|-----------------|------------------------|---------------|--------------|--------|
| 海南长安国际制药有限公司 | 权益法 | 24,260,972.17 | -0.00 | | | 26.5 | 26.5 | | | | |
| 洋浦长安医疗投资发展有限公司 | 成本法 | 19,000,000.00 | 19,000,000.00 | | 19,000,000.00 | 95 | 95 | | 19,000,000.00 | | |
| 长信大药房有限公司 | 成本法 | 3,060,000.00 | 3,060,000.00 | | 3,060,000.00 | 51 | 51 | | 1,600,000.00 | 1,600,000.00 | |
| 北京世杰医疗投资管理公司 | 成本法 | 11,900,000.00 | 11,900,000.00 | | 11,900,000.00 | 70 | 70 | | | | |
| 合计 | | | 33,960,000.00 | | 33,960,000.00 | | | | 20,600,000.00 | 1,600,000.00 | |

由于合营公司海南长安制药净资产为负数故对其的长期股权投资帐面价值为 0。

(3) 长期股权投资减值准备

| 被投资单位 | 期初数 | 本期计提 | 本期减少 | | 期末数 |
|----------------|---------------|--------------|------|----|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 长信大药房有限公司 | | 1,600,000.00 | | | 1,600,000.00 |
| 洋浦长安医疗投资发展有限公司 | 19,000,000.00 | | | | 19,000,000.00 |
| 合计 | 19,000,000.00 | 1,600,000.00 | | | 20,600,000.00 |

子公司长信大药房因原租用的营业场所拆建暂停营业，目前仍未找到新场地恢复营业，故根据该公司财务状况预计该项股权减值 160 万元。

4、其他应付款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|----------------|---------------|
| 其他应付款 | 100,558,589.46 | 98,885,394.13 |

(1) 应付持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东单位的款项为应付第一大股东陕西华汉实业集团有限公司的款项，见（3）点。

(2) 帐龄超过在一年内的帐款系欠付陕西华汉实业集团有限公司的部分余额 67,123,074.92 元。

(3) 年末其他应付款中金额较大的款项如下：

| 债权人或项目 | 金额 | 内容或性质 |
|--------------|----------------|-------------|
| 陕西华汉实业集团有限公司 | 100,487,116.62 | 往来款、借款、代付款等 |

上述欠款主要是原债权人陕西盛久贸易有限公司、北京世杰医疗投资管理公司、长信大药房有限公司等的债权转让 62,093,492.70 元、经营借款 19,740,000 元（本金）、代付的安置费、装修费、顾问费、积欠税金和股利等。

5、现金流量表补充资料

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 一、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -9,462,273.87 | 1,357,096.36 |
| 加：资产减值准备 | 2,011,101.06 | 630,745.33 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 119,599.33 | 38,217.68 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | 298,600.00 | 321,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失 | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用 | 520,313.33 | 483,648.51 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | | |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -1,645,377.23 | 15,718.83 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -1,945,402.27 | -68,660.75 |
| 其他 | | -5,467,851.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -10,103,439.65 | -2,690,085.59 |
| 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 三、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 836,812.15 | 1,235,917.51 |
| 减：现金的期初余额 | 18,511,181.80 | 562,863.28 |
| 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 | -17,674,369.65 | 673,054.23 |
|--------------|----------------|------------|

十二、补充资料

1、重要财务指标

(1) 净资产收益率和每股收益

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | | | 2010 年 1-6 月 | | |
|-------------------------|----------------|--------|--------|----------------|--------|--------|
| | 加权平均净资产收益率%(注) | 每股收益 | | 加权平均净资产收益率%(注) | 每股收益 | |
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | | -0.111 | -0.111 | | -0.095 | -0.095 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | | -0.093 | -0.093 | | -0.157 | -0.157 |

注：本公司净资产为负数，在此种情况下计算的净资产收益率已无实际参考价值。

(2) 计算过程

| 项目 | 序号 | 2011 年 1-6 月 | 2010 年 1-6 月 |
|-------------------------------|------------------------------|----------------|----------------|
| 分子： | | | |
| 归属于本公司普通股股东的净利润 | 1 | -9,705,533.06 | -8,300,528.67 |
| 扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益 | 2 | -1,600,000.00 | 5,392,036.23 |
| 归属于本公司普通股股东、扣除非经常性损益后的净利润 | 3=1-2 | -8,105,533.06 | -13,692,564.90 |
| 分母： | | | |
| 年初股份总数 | 4 | 87,333,441.00 | 87,333,441.00 |
| 公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | 5 | | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | 6 | | |
| 发行新股或债转股等增加股份下月份起至报告期年末的月份数 | 7 | | |
| 报告期回购或缩股等减少股份数 | 8 | | |
| 减少股份下月份起至报告期年末的月份数 | 9 | | |
| 报告期月份数 | 10 | | |
| 发行在外的普通股加权平均数 | 11=4+5+6×7/10-8×9/10 | 87,333,441.00 | 87,333,441.00 |
| 归属于母公司普通股股东的期初净资产 | 12 | -62,532,561.40 | -61,124,451.58 |
| 债转股增加净资产 | 13 | | - |
| 分配现金红利 | 14 | | - |
| 分配现金红利下月份起至报告期年末的月份数 | 15 | | - |
| 归属于本公司普通股股东的期末净资产 | 16 | -72,238,094.46 | -69,424,980.25 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产 | 17=12+1×50%+13×7/10-14×15/10 | -67,385,327.93 | -65,274,715.92 |

(1) 本年不具有稀释性但以后期间很可能具有稀释性的潜在普通股。

(2) 资产负债表日至财务报告批准报出日之间，公司不存在发行在外普通股或潜在普通股股数发生的重大变化。

2、非经营性损益

根据 2008 年 10 月 31 日修订后的中国证监会[2008]43 号文，本公司非经常性损益如下：

| 项目 | 2011 年 1-6 月 | 说明 |
|------------------|---------------|------------|
| 重组中介费 | -1,600,000.00 | 评估、律师、咨询费等 |
| 所得税影响 | | |
| 合计 | -1,600,000.00 | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益 | -1,600,000.00 | |
| 归属于少数股东的非经常性损益 | - | |

长安信息产业（集团）股份有限公司

2011 年 7 月 25 日

八、备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的半年度报告文本；
- 2、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、 公司章程。

董事长：骆志松

长安信息产业（集团）股份有限公司

2011 年 7 月 27 日