

上海永生投资管理股份有限公司

600613

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.....	5
五、 董事会报告	6
六、 重要事项	7
七、 财务会计报告（未经审计）	11
八、 备查文件目录	64

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) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

未出席董事姓名	未出席董事职务	未出席董事的说明	被委托人姓名
李瑞林	董事	因公务未能出席会议	冯斌
卡先加	董事	因公务未能出席会议	/

(三) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	张芝庭
主管会计工作负责人姓名	刚冲霞
会计机构负责人（会计主管人员）姓名	王霞娟

公司负责人张芝庭、主管会计工作负责人刚冲霞及会计机构负责人（会计主管人员）王霞娟声明：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	上海永生投资管理股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	永生投资
公司的法定英文名称	Shanghai Wingsung Investment Management Co.,Ltd.
公司的法定英文名称缩写	Wingsung
公司法定代表人	张芝庭

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	梅君
联系地址	上海市威海路 128 号长发大厦 613 室
电话	021-53750009
传真	021-53750012
电子信箱	mj041@sina.com

(三) 基本情况简介

注册地址	上海市浦东新区上川路 995 号
注册地址的邮政编码	201209
办公地址	上海市威海路 128 号长发大厦 613 室
办公地址的邮政编码	200003
公司国际互联网网址	www.613904.com
电子信箱	shanghaiys@126.com

(四) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、香港商报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海市威海路 128 号长发大厦 613 室

(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	永生投资	600613	永生数据
B 股	上海证券交易所	永生 B 股	900904	

(六) 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	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产	243,585,064.31	220,847,415.24	10.30
所有者权益(或股东权益)	186,840,200.66	173,828,446.35	7.49
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.263	1.175	7.49
	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	16,421,812.89	14,960,480.85	9.77
利润总额	16,208,926.40	14,930,399.35	8.56
归属于上市公司股东的净利润	13,009,830.95	12,295,119.51	5.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,222,717.44	12,325,201.01	7.28
基本每股收益(元)	0.088	0.083	6.02
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元)	0.089	0.083	7.23
稀释每股收益(元)	0.088	0.083	6.02
加权平均净资产收益率	7.21	7.16	增加 0.05 个百分点

(%)			
经营活动产生的现金流量净额	-11,625,407.82	19,882,474.01	-158.47
每股经营活动产生的现金流量净额（元）	-0.0786	0.1345	-158.44

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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-212,886.49	营业外支出 213,376.00 元;营业外收入 489.51 元, 净支出 212,886.49 元。
合计	-212,886.49	

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内, 公司股份总数及股本结构未发生变化。

(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		20,838 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
贵州神奇集团控股有限公司	境内非国有法人	39.73	58,767,164	0	0	质押 42,500,000
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.87	1,285,498	297,080	0	无
上海百联集团股份有限公司	国有法人	0.87	1,280,000	0	0	无
浙江工业大学	其他	0.83	1,229,616	0	0	无
中信建投证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.51	758,702	758,702	0	无
蒋金业	境内自然人	0.43	635,000	31,500	0	无

	人					
上海南上海商业 房地产有限公司	未知	0.41	602,266	0	0	无
李光	境内 自然人	0.41	600,737	0	0	无
肖然	境内 自然人	0.24	347,800	347,800	0	无
上海国际信托有 限公司	未知	0.20	300,000	300,000	0	无
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		
贵州神奇集团控股有限公司		58,767,164		人民币普通股		58,767,164
中国银河证券股份有限公司客 户信用交易担保证券账户		1,285,498		人民币普通股		1,285,498
上海百联集团股份有限公司		1,280,000		人民币普通股		1,280,000
浙江工业大学		1,229,616		人民币普通股		1,229,616
中信建投证券有限责任公司客 户信用交易担保证券账户		758,702		人民币普通股		758,702
蒋金业		635,000		人民币普通股		635,000
上海南上海商业房地产有限公 司		602,266		人民币普通股		602,266
李光		600,737		境内上市外资股		600,737
肖然		347,800		人民币普通股		347,800
上海国际信托有限公司		300,000		人民币普通股		300,000
上述股东关联关系或一致行动 的说明		贵州神奇集团控股有限公司与其他股东之间不存在关联关系，其他股东之间关联关系和一致行动情况不详。				

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

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、报告期内，因公司第六届董事会和第六届监事会任期届满，根据《公司法》和公司《章程》的有关规定，依照法定程序，公司董事会、监事会进行了换届选举，经 2011 年 6 月 28 日召开的公司 2010 年度股东大会审议通过，选举张芝庭先生、张涛涛先生、冯斌先生、李瑞林先生、卡先加先生、夏宇波先生为公司第七届董事会董事，选举朱耘先生、董良善先生、张学明先生为公司第七届董事会独立董事；选举张黎黎女士、李撰江先生为公司第七届

监事会监事；经公司职工代表会议通过，选举胡岚女士为公司第七届监事会职工代表监事。有关该次股东大会决议公告刊登在 2011 年 6 月 29 日的《上海证券报》、《香港商报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上。

2、经 2011 年 6 月 28 日召开的公司七届一次董事会选举张芝庭先生为公司第七届董事会董事长，选举张涛涛先生为公司第七届董事会副董事长；聘任冯斌先生为公司总经理；聘任刚冲霞先生为公司财务总监；聘任梅君女士为公司第七届董事会秘书；经 2011 年 6 月 28 日召开的公司七届一次监事会选举张黎黎女士为公司第七届监事会召集人。有关该次董事会和监事会决议公告均刊登在 2011 年 6 月 29 日的《上海证券报》、《香港商报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）上。

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，母公司没有具体业务，主要业务依赖唯一的控股子公司--贵州金桥药业有限公司。公司本部和控股子公司运行正常。

报告期内，公司经营情况良好，通过继续加大市场推广力度，主要产品珊瑚癣净和斑蝥酸钠注射液销售继续呈增长态势。根据合并会计报表，2011 年上半年公司实现营业收入 7448.60 万元、营业利润 1642.18 万元、归属于上市公司股东的净利润 1300.98 万元；营业收入较上年同期增长 34.96%、营业利润较上年同期增长 9.77%、归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长 5.81%。

下半年，公司将继续加大市场拓展，努力提高营业收入。同时，进一步加强资金预算，严格费用管理。

(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						
制药行业	74,485,984.46	19,963,472.00	73.11	34.50	36.53	增加 0.4 个百分点
分产品						
珊瑚癣净	55,745,386.30	18,384,971.96	67.02	26.85	40.50	增加 3.2 个百分点
斑蝥酸钠注射液	17,668,056.54	1,416,547.50	91.98	109.53	267.08	增加 3.44 个百分点

报告期内，公司主要产品珊瑚癣净和斑蝥酸钠注射液销售出现了较大增幅主要有二方面的原因：一方面销售量有所上升，另一方面产品销售价格也出现了上涨。量价齐增导致收入增幅较大。

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(%)
东北地区	3,809,766.24	33.86
华北地区	17,907,453.68	54.83
西北地区	1,918,353.33	-11.66
西南地区	7,951,681.88	20.61
华东地区	19,063,721.05	25.01
华南地区	11,277,896.58	28.90
华中地区	12,557,111.69	56.62
合计	74,485,984.46	34.95

报告期内,除西北地区外,各个地区的销售均有增长。其增长情况主要是销售量和销售价格增加所致。

(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。

六、 重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内,公司按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规及中国证监会、上海证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求,不断完善公司法人治理结构,进一步规范公司行为。

报告期内,公司董事会和监事会因任期届满进行了换届改选。董事会和监事会的人数及人员构成符合相关法律、法规的要求。公司独立董事占董事会成员人数的三分之一;董事会下设了战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会,确保董事会高效运作和科学决策;同时,公司聘任了新一届经营班子成员。

经公司第七届一次董事会审议通过,制定了《董事会秘书工作制度》,进一步完善了公司内控制度。

截至报告期末,公司的治理情况总体符合中国证监会有关上市公司治理的要求。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

2011年6月28日召开的2010年度股东大会审议通过了《关于上海永生投资管理股份有限公司2010年利润分配方案》,鉴于本公司2010年12月31日可供股东分配利润仍为负数,根据《公司法》的相关规定,决定2010年度不进行利润分配,也不以资本公积转增股本。

(三) 报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司章程第一百五十四条,规定了公司现金分红政策:公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报,利润分配政策应保持连续性和稳定性;公司可以采取现金或者股票方

式分配股利，公司可以进行中期现金分红。

2、因本公司 2010 年 12 月 31 日可供股东分配利润仍为负数，2011 年 6 月 28 日召开的 2010 年度股东大会审议通过了《关于上海永生投资管理股份有限公司 2010 年利润分配方案》，报告期内公司无现金分红方案。

(四) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(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

1、 证券投资情况

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	期末账面价值 (元)	占期末证券投资比例 (%)	报告期损益 (元)
1	上海 A 股	601328	交通银行	32,056.00	32,056	177,590.24	100	/
合计				32,056.00	/	177,590.24	100	/

2、 持有其他上市公司股权情况

单位：元

证券代码	证券简称	最初投资成本	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
601328	交通银行	32,056.00		177,590.24	/	1,923.36	可供出售金融资产	原始投入
合计		32,056.00	/	177,590.24	/	1,923.36	/	/

3、 持有非上市金融企业股权情况

所持对象名称	最初投资成本 (元)	持有数量 (股)	占该公司股权比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者权益变动 (元)	会计核算科目	股份来源
申银万国	9,000,000.00	10,278,853		9,000,000.00	0	0	长期股权投资	原始投入

(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) 重大关联交易

本报告期公司无重大关联交易事项。

(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

本报告期公司无担保事项。

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、 本报告期或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(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：	是	
	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	天健正信会计师事务所有限公司	立信会计师事务所
境内会计师事务所报酬	33	33
境内会计师事务所审计年限	7	

因公司拟聘用的 2011 年度审计机构天健正信会计师事务所有限公司贵州分部被立信会计师事务所（特殊普通合伙）吸收合并，经公司审计委员会决议，并经公司第六届董事会第十八次会议和公司二〇一〇年度股东大会审议通过，改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2011 年度审计机构。

(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，公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其他重大事项的说明

本报告期公司无其他重大事项。

(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
2010 年度业绩预盈公告	上海证券报、香港商报	2011 年 1 月 25 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 首页"个股查询"中输入公司证券代码即可检索
关于部分股权解除质押登记事宜的公告	上海证券报、香港商报	2011 年 2 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 首页"个股查询"中输入公司证券代码即可检索
关于股权质押事宜的公告	上海证券报、香港商报	2011 年 3 月 4 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 首页"个股查询"中输入公司证券代码即可检索
关于股权质押事宜的公告	上海证券报、香港商报	2011 年 3 月 18 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 首页"个股查询"中输入公司证券代码即可检索
第六届董事会第十六次会议决议公告	上海证券报、香港商报	2011 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 首页"个股查询"中输入公司证券代码即可检索
第六届监事会第十次会议决议公告	上海证券报、香港商报	2011 年 4 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 首页"个股查询"中输入公司证券代码即可检索
关于股权质押事宜的公告	上海证券报、香港商报	2011 年 5 月 28 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 首页"个股查询"中输入公司证券代码即可检索
第六届监事会第十一次会议决议公告	上海证券报、香港商报	2011 年 6 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 首页"个股查询"中输入公司证券代码即可检索
第六届董事会第十七次会议决议公告暨召开二〇一〇年度股东大会的通知	上海证券报、香港商报	2011 年 6 月 8 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 首页"个股查询"中输入公司证券代码即可检索
第六届董事会第十八次会议决议公告暨二〇一〇年度股东大会的补充通知	上海证券报、香港商报	2011 年 6 月 17 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 首页"个股查询"中输入公司证券代码即可检索
2010 年度股东大会决议公告	上海证券报、香港商报	2011 年 6 月 29 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 首页"个股查询"中输入公司证券代码即可检索

第七届董事会第一次会议决议公告	上海证券报、香港商报	2011年6月29日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 首页"个股查询"中输入公司证券代码即可检索
关于第七届监事会职工代表监事选举结果的公告	上海证券报、香港商报	2011年6月29日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 首页"个股查询"中输入公司证券代码即可检索
第七届监事会第一次会议决议公告	上海证券报、香港商报	2011年6月29日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 首页"个股查询"中输入公司证券代码即可检索

七、财务会计报告（未经审计）

（一）财务报表

合并资产负债表

2011年6月30日

编制单位:上海永生投资管理股份有限公司

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		15,586,901.92	27,384,258.01
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		44,073,454.76	34,899,816.68
应收账款		45,612,867.06	32,170,300.21
预付款项		3,422,160.86	1,162,331.93
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		28,228,648.94	16,030,273.88
买入返售金融资产			
存货		6,702,698.58	4,552,974.67
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		143,626,732.12	116,199,955.38

非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		177,590.24	175,666.88
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		10,400,000.00	10,400,000.00
投资性房地产			
固定资产		86,916,825.77	91,605,376.84
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		17,917.17	20,417.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,445,999.01	2,445,999.01
其他非流动资产			
非流动资产合计		99,958,332.19	104,647,459.86
资产总计		243,585,064.31	220,847,415.24
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		4,564,050.26	3,016,634.91
预收款项		7,893,861.60	6,047,737.86
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		323,997.11	283,181.02
应交税费		9,831,454.21	4,934,483.77
应付利息			
应付股利		135,618.80	135,618.80

其他应付款		14,234,870.00	14,064,105.01
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		36,983,851.98	28,481,761.37
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		0.00	0.00
负债合计		36,983,851.98	28,481,761.37
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		147,904,998.00	147,904,998.00
资本公积		24,006,707.00	24,004,783.64
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		14,391,058.02	14,391,058.02
一般风险准备			
未分配利润		537,437.64	-12,472,393.31
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者 权益合计		186,840,200.66	173,828,446.35
少数股东权益		19,761,011.67	18,537,207.52
所有者权益合计		206,601,212.33	192,365,653.87
负债和所有者权益 总计		243,585,064.31	220,847,415.24

法定代表人：张芝庭

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

母公司资产负债表

2011 年 6 月 30 日

编制单位:上海永生投资管理股份有限公司

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		1,385,115.96	2,516,215.06
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		4,091,469.87	4,093,723.12
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		5,476,585.83	6,609,938.18
非流动资产:			
可供出售金融资产		177,590.24	175,666.88
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		203,378,878.27	203,378,878.27
投资性房地产			
固定资产		527,563.20	549,601.9
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			

递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		204,084,031.71	204,104,147.05
资产总计		209,560,617.54	210,714,085.23
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		3,457.32	-11,384.78
应交税费			
应付利息			
应付股利		135,618.80	135,618.80
其他应付款		76,162,362.81	75,072,913.67
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计		76,301,438.93	75,197,147.69
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		76,301,438.93	75,197,147.69
所有者权益（或股东权 益）：			
实收资本（或股本）		147,904,998.00	147,904,998.00
资本公积		24,006,707.00	24,004,783.64
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		14,391,058.02	14,391,058.02

一般风险准备			
未分配利润		-53,043,584.41	-50,783,902.12
所有者权益(或股东权益) 合计		133,259,178.61	135,516,937.54
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		209,560,617.54	210,714,085.23

法定代表人：张芝庭

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

合并利润表
2011 年 1—6 月

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		74,485,984.46	55,193,223.13
其中：营业收入		74,485,984.46	55,193,223.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		58,064,171.57	40,232,742.28
其中：营业成本		19,963,472.00	14,621,929.57
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		1,193,653.90	459,767.03
销售费用		30,450,889.75	17,328,089.59
管理费用		4,858,337.57	5,647,440.58
财务费用		-23,385.13	481,558.97
资产减值损失		1,621,203.48	1,693,956.54
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		16,421,812.89	14,960,480.85
加：营业外收入		489.51	106,600.00
减：营业外支出		213,376.00	136,681.50
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		16,208,926.40	14,930,399.35

减：所得税费用		1,975,291.30	1,529,627.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		14,233,635.10	13,400,772.21
归属于母公司所有者的净利润		13,009,830.95	12,295,119.51
少数股东损益		1,223,804.15	1,105,652.70
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.088	0.083
（二）稀释每股收益		0.088	0.083
七、其他综合收益		1,923.36	-107,067.04
八、综合收益总额		14,235,558.46	13,293,705.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		13,011,754.31	12,188,052.47
归属于少数股东的综合收益总额		1,223,804.15	1,105,652.70

法定代表人：张芝庭

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

母公司利润表
2011 年 1—6 月

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		2,050,695.83	1,500,818.30
财务费用		-3,343.54	-610.72
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-2,047,352.29	-1,500,207.58
加：营业外收入			
减：营业外支出		212,330.00	
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-2,259,682.29	-1,500,207.58
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-2,259,682.29	-1,500,207.58
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		1,923.36	-107,067.04
七、综合收益总额		-2,257,758.93	-1,607,274.62

法定代表人：张芝庭

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

合并现金流量表
2011 年 1—6 月

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		34,585,747.27	50,459,405.34
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		23,385.13	
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		16,921.98	318,014.17
经营活动现金流入小计		34,626,054.38	50,777,419.51
购买商品、接受劳务支付的现金		31,541,244.49	16,213,222.76
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		6,099,570.19	4,177,770.59
支付的各项税费		8,397,271.52	9,529,990.44
支付其他与经营活动有关的现金		213,376.00	973,961.71
经营活动现金流出小计		46,251,462.20	30,894,945.50
经营活动产生的现金流量净额		-11,625,407.82	19,882,474.01
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		171,885.46	498,474.46
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		171,885.46	498,474.46
投资活动产生的现金流量净额		-171,885.46	-498,474.46
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			680,837.88
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			1,331.81
筹资活动现金流出小计			682,169.69
筹资活动产生的现金流量净额			-682,169.69
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-62.81	-15.48
五、现金及现金等价物净增加额		-11,797,356.09	18,701,814.38
加：期初现金及现金等价物余额		27,384,258.01	13,477,016.63
六、期末现金及现金等价物余额		15,586,901.92	32,178,831.01

法定代表人：张芝庭

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

母公司现金流量表

2011 年 1—6 月

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		1,683,521.27	894,414.17
经营活动现金流入小计		1,683,521.27	894,414.17
购买商品、接受劳务支付的现金		1,175,760.32	
支付给职工以及为职工支付的现金		1,385,104.71	475,609.82
支付的各项税费		17,312.53	
支付其他与经营活动有关的现金		212,330.00	837,280.21
经营活动现金流出小计		2,790,507.56	1,312,890.03
经营活动产生的现金流量净额		-1,106,986.29	-418,475.86
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		24,050.00	411,216.00
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		24,050.00	411,216.00
投资活动产生的现金流量净额		-24,050.00	-411,216.00
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			
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			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-62.81	-15.48
五、现金及现金等价物净增加额		-1,131,099.10	-829,707.34
加：期初现金及现金等价物余额		2,516,215.06	3,147,010.34
六、期末现金及现金等价物余额		1,385,115.96	2,317,303.00

法定代表人：张芝庭

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

合并所有者权益变动表
2011 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	147,904,998.00	24,004,783.64			14,391,058.02		-12,472,393.31		18,537,207.52	192,365,653.87
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	147,904,998.00	24,004,783.64			14,391,058.02		-12,472,393.31		18,537,207.52	192,365,653.87
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		1,923.36					13,009,830.95		1,223,804.15	14,235,558.46
(一)净利润							13,009,830.95		1,223,804.15	14,233,635.10

(二)其他综合收益		1,923.36								1,923.36
上述(一)和(二)小计		1,923.36					13,009,830.95		1,223,804.15	14,235,558.46
(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	147,904,998.00	24,006,707.00			14,391,058.02		537,437.64		19,761,011.67	206,601,212.33

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	147,904,998.00	24,128,840.36			14,391,058.02		-20,756,688.15		17,766,221.88	183,434,430.11

加： 会计政策变更										
前期 差错更正										
其他										
二、本年年初余额	147,904,998.00	24,128,840.36			14,391,058.02		-20,756,688.15		17,766,221.88	183,434,430.11
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		-107,067.04					12,295,119.51		1,105,652.70	13,293,705.17
（一）净利润							12,295,119.51		1,105,652.70	13,400,772.21
（二）其他综合收益		-107,067.04								-107,067.04
上述(一)和(二)小计		-107,067.04					12,295,119.51		1,105,652.70	13,293,705.17
（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	147,904,998.00	24,021,773.32			14,391,058.02		-8,461,568.64		18,871,874.58	196,728,135.28

法定代表人：张芝庭

主管会计工作负责人：刚冲霞

会计机构负责人：王霞娟

母公司所有者权益变动表

2011 年 1—6 月

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	147,904,998.00	24,004,783.64			14,391,058.02		-50,783,902.12	135,516,937.54
加:会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	147,904,998.00	24,004,783.64			14,391,058.02		-50,783,902.12	135,516,937.54
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		1,923.36					-2,259,682.29	-2,257,758.93
(一)净利润							-2,259,682.29	-2,259,682.29
(二)其他综合收益		1,923.36						1,923.36
上述(一)和(二)小计		1,923.36					-2,259,682.29	-2,257,758.93
(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	147,904,998.00	24,006,707.00			14,391,058.02		-53,043,584.41	133,259,178.61

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	147,904,998.00	24,128,840.36			14,391,058.02		-49,448,540.50	136,976,355.88
加：会计政策变更								

前期差错更正								
其他								
二、本年年年初余额	147,904,998.00	24,128,840.36			14,391,058.02		-49,448,540.50	136,976,355.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-107,067.04					-1,500,207.58	-1,607,274.62
(一)净利润							-1,500,207.58	-1,500,207.58
(二)其他综合收益		-107,067.04						-107,067.04
上述(一)和(二)小计		-107,067.04					-1,500,207.58	-1,607,274.62
(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	147,904,998.00	24,021,773.32			14,391,058.02		-50,948,748.08	135,369,081.26

法定代表人：张芝庭 主管会计工作负责人：刚冲霞 会计机构负责人：王霞娟

（二）公司概况

上海永生投资管理股份有限公司（以下简称：本公司或公司）为境内公开发行 A、B 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1992 年 7 月 22 日经批准由原上海永生金笔厂改制成为股份有限公司。截止 2008 年 12 月 31 日，公司的注册资本为壹亿肆仟柒佰玖拾万肆仟玖佰玖拾捌元。联系地址：上海市威海路长发大厦 613 室。

本公司原第一大股东上海飞天投资有限责任公司（以下简称：上海飞天）在 2003 年 3 月与贵州神奇投资有限公司（现已更名为贵州神奇集团控股有限公司）（以下简称：贵州神奇）签订《股权转让协议》，协议约定，贵州神奇以其持有的贵州金桥药业有限公司（以下简称：金桥药业）92.58% 股权和 3300 万元现金为支付方式，受让上海飞天持有的本公司 50.02% 的股权（73,977,757 股法人股）。此协议已于 2004 年 3 月 17 日获得中国证券监督管理委员会（证监公司字〔2004〕13 号）《关于同意豁免贵州神奇要约收购“永生数据”股份义务的批复》的批准。

本公司分别于 2003 年 3 月和 12 月与上海飞天、贵州神奇签订了《资产置换协议》、《〈资产置换协议〉之补充协议》、《资产置换协议 II》，协议约定，本公司将部分低效资产及负债与上海飞天依据《股份转让协议》自贵州神奇受让的金桥药业 92.58% 的股权进行置换。此协议已经本公司董事会和股东大会审议通过。此置换行为已于 2004 年 3 月 3 日经中国证券监督管理委员会（证监公司字〔2004〕9 号）审议通过。

本公司上述资产置换行为已于 2004 年 3 月和 4 月完成，贵州神奇集所收购本公司 50.02% 股权已于 2005 年 12 月 29 日过户。本公司第一大股东现为贵州神奇。

本公司的所属行业已由信息行业变更为制药行业。在国家法律允许和政策鼓励的范围内进行投资管理（以医药领域为主）。

(三) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错：

1、 财务报表的编制基础：

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、 遵循企业会计准则的声明：

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

3、 会计期间：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、 记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、 现金及现金等价物的确定标准：

现金等价物是指企业持有的期限短（一般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、价值变动风险很小的投资。

6、 外币业务和外币报表折算：

公司会计年度内涉及外币的经济业务，按发生当日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合为本位币记账。期末外币账户余额，均按期末市场汇价（中间价）折合本位币进行调整，由此产生的差额，按用途及性质计入当期财务费用或予以资本化。

7、 金融工具：

(1) 金融工具的确认与终止确认

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。本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产满足下列条件之一的，终止确认：收取该金融资产现金流量的合同权利终止；该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》规定的终止确认条件。金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产的分类

金融资产在初始确认时以公允价值计量，划分为以下四类：

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。此类金融资产采取公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益；

b、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，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，但已经被重分类为其他金融资产类别的非衍生金融资产除外。此类金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得和损失，均计入当期损益；

c、贷款和应收款项：贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。此类金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得和损失，均计入当期损益；

d、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，以及未被分类为上述三种类别的非衍生金融资产。此类金融资产采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入；其公允价值变动计入资本公积，在该投资终止确认或被认定发生减值时，将原直接计入所有者权益的对应部分转出，计入当期损益。

（3）金融负债的分类

金融负债于初始确认时以公允价值计量，划分为以下两类：a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。此类金融负债按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益；b、其他金融负债：此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）交易费用

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；其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入其初始确认金额。

（5）金融工具的公允价值

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值；金融工具不存在活跃市场的，本公司采用合理的估值技术确定其公允价值，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（6）折现率的确认

在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（包括提前还款权，看涨期权，类似期权等）的基础上预计未来现金流量来确认折现率，但不应当考虑未来信用损失。金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于折现率组成部分的各项收费，交易费用及溢价或折价等，在确定折现率时也予以考虑。金融资产或金融负债的未来现金流量或存续期间无法可靠预计时，应当采用该金融资产或金融负债在整个合同期内的合同现金流量。

（7）金融资产减值

本公司于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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。

a、以摊余成本计量的金融资产：如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当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；

b、以成本计量的金融资产：如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回；

c、可供出售金融资产：如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入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。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公

允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失可以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

(8) 金融资产转移

金融资产转移，是指公司将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

8、 应收款项：

(1) 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	公司对应收款项进行减值测试，根据本公司的实际情况分为单项金额重大和非重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对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账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据：	
组合名称	依据
账龄	对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试后未减值的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。
按组合计提坏账准备的计提方法：	
组合名称	计提方法
账龄	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例说明	其他应收款计提比例说明
1 年以内（含 1 年）	2	2
1—2 年	10	10
2—3 年	30	30
3—4 年	50	50
4—5 年	100	100
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额非重大的应收款项以及经单独测试
-------------	-----------------------

	后未减值的应收款项，按类似信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，计提坏账准备。
坏账准备的计提方法	账龄分析法

9、 存货：

(1) 存货的分类

公司存货包括生产经营过程中为销售或耗用而持有的原材料、在产品、半成品、库存商品、委托加工商品、包装物、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

加权平均法

- a、 原材料购进采用实际进价核算，材料发出采用加权平均法核算；
- b、 库存商品采用实际生产成本核算，发出采用加权平均法核算；
- c、 低值易耗品按实际进价核算，领用时一次性摊销；
- d、 期末存货均按"成本与可变现净值孰低法"计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

如由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。可变现净值的确定方法是参考现行市场价格，同时考虑存货的品质状况。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制

公司存货实行永续盘存制度，于每年年末对存货进行盘点。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

一次摊销法

2) 包装物

一次摊销法

10、 长期股权投资：

(1) 投资成本确定

因合并形成的长期股权投资，按照下列方式确定初始投资成本：

A、 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初始投资成本；

B、 非同一控制下的企业合并，在合并日以取得股权付出的资产、发生或承担的负债的公允价值作为长期股权投资成本；

C、 除合并形成的长期股权投资外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方式确定初始投资成本：

- a、 以支付现金取得的长期股权投资，以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，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，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初始投资成本；

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初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外；

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量，以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；如非货币性资产交换不同时具备上述两个条件，以换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本；

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，以取得长期股权投资的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认方法

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按权益法进行调整。公司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。采用成本法核算的长期股权投资，公司以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，且所确认金额仅限于被投资单位接受投资后产生的累积净利润的分配额，超过部分作为初始投资成本的收回。公司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，采用权益法核算的长期股权投资，期末公司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。被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分回的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，按照持股比例计算公司应享有或承担的份额，调整长期股权投资账面价值并计入资本公积。处置长期股权投资时，将长期股权投资的账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，原计入资本公积中的金额，在处置时亦进行结转，将与所出售股权相对应的部分在处置时自资本公积转入当期损益。

11、投资性房地产：

投资性房地产分类为：已出租的土地使用权、持有并准备升值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产的计量：投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，采用与公司固定资产、无形资产相同的折旧及摊销政策。

12、固定资产：

(1) 固定资产确认条件、计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法(年限平均法)提取折旧。

(2) 各类固定资产的折旧方法：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40年	3%	4.85%-2.425%

机器设备	5-10 年	3%	19.4%-9.7%
电子设备	5-10 年	3%-10%	19.4%-9.7%
运输设备	5 年	3%	19.4%
其他	5 年	3%	19.4%

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

购建的固定资产，按购建时实际成本计价；非货币性资产交换、债务重组、企业合并和融资租赁取得的固定资产的成本，分别按照《企业会计准则--非货币性资产交换》、《企业会计准则--债务重组》、《企业会计准则--企业合并》和《企业会计准则--租赁》确定。

固定资产折旧采用年限平均法计提,对于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。本公司至少于每年年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,必要时进行调整。

固定资产后续支出：与固定资产有关的后续支出，仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，如延长了使用寿命、使产品质量实质性提高、或使产品成本实质性降低，计入固定资产的账面价值。

费用化后续支出：未达到资本化条件的固定资产后续支出，发生时计入当期费用。

13、在建工程：

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产；已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按暂估价值转入固定资产，并计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

14、借款费用：

借款费用，是指公司因借款而发生的利息及其他相关成本，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。

(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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化期间：

a、开始资本化：资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或生产活动已经开始；

b、暂停资本化：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所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者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行；

c、停止资本化：购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的确定:

a、为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，当期资本化金额以借入专门借款当期发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额及其他辅助费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；

b、为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款，当期资本化金额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确定。

15、无形资产:

无形资产的标准:是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产的计价:包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。无形资产的摊销:使用寿命有限的无形资产自可供使用时起在使用寿命内系统合理摊销计入损益,摊销方法应当反映该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式。无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

16、长期待摊费用:

(1) 除购建固定资产外,筹建期间发生的费用,先在长期待摊费用中归集,在开始生产经营当月一次计入损益。

(2) 长期待摊费用按实际支出入账,在项目的受益期内(不超过经营期限)分期平均摊销。

17、收入:

(1) 销售商品的收入,在下列条件均能满足时确认:

a、企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;

b、企业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有效控制;

c、收入的金额能够可靠地计量;

d、相关的经济利益很可能流入企业;

e、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务的收入确认:

a、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。

b、如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劳务收入。在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下,在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入确认:

a、与交易相关的经济利益很可能流入企业;

b、收入金额能够可靠地计量。

18、递延所得税资产/递延所得税负债:

所得税的会计处理方法:本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。所得税包括当期税项和递延税项,当期税项按应纳税所得及适用税率计算,递延税项根据财务报表中资产和负债的账面价值与其用于计算应纳税所得的相应计税基础之间的差额产生的暂时性差异及适用税率计算:

a、所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债均予确认,除非应纳税暂时性差异是由商誉或在某一既不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)、也不影响会计利润的交易中的其

它资产和负债的初始确认下（除在企业合并中取得资产和负债的初始确认外）产生的；

b、可抵税暂时性差异产生的递延所得税资产只在很可能取得用来抵扣可抵税暂时性差异的应纳税所得额限度内予以确认，但是可抵税暂时性差异是由在某一既不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、也不影响会计利润的交易中的其它资产和负债的初始确认下（除在企业合并中取得资产和负债的初始确认外）产生的时不确认递延所得税资产。资产负债表日，递延所得税以预期于相关资产收回或相关负债清偿当期所使用的所得税率计量。与直接记入权益的项目有关的递延所得税作为权益项目处理，其他递延所得税记入当期损益。

19、 主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

无

(2) 会计估计变更

无

20、 前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

无

(2) 未来适用法

无

(四) 税项：

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%
营业税	应税营业收入	3%-5%
城市维护建设税	应缴纳增值税、营业税、消费税总额	7%
企业所得税	应纳税所得额	母公司的税率为 25%，子公司贵州金桥药业有限公司的税率为 15%。

2、 税收优惠及批文

根据"黔国税函（2004）161 号"文、"黔地税函 166 号"文，子公司贵州金桥药业有限公司按享受西部大开发税收优惠政策，从 2003 年至 2010 年期间减按 15% 税率征收企业所得税，2009 年国科火字[2009]125 号文，贵州金桥药业有限公司为贵州省第一批高新技术企业，享受 15% 的税收优惠到 2012 年。

(五) 企业合并及合并财务报表

1、 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位:元 币种:人民币

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 投 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
贵州金 桥药业 有限公 司	控 股 子 公 司	贵 阳	制 药	12,000,000.00	生产及销 售片剂、 颗粒剂、 胶囊剂、 酞剂、大 容量注射 剂、小容 量注射 剂。	192,978,878.27		92.58	92.58	是	19,761,011.67		

(六) 合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数	
	外币金额	折算率	人民币金额	折算率	人民币金额
现金：	/	/	99,976.20	/	202,698.93
人民币	/	/	99,976.20	/	202,698.93
银行存款：	/	/	15,486,925.72	/	27,181,559.08
人民币	/	/	15,484,234.90	/	27,178,806.82
美元	415.79	6.4716	2,690.82	6.6227	2,752.26
合计	/	/	15,586,901.92	/	27,384,258.01

2、应收票据：

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	44,073,454.76	34,899,816.68
合计	44,073,454.76	34,899,816.68

3、应收账款：

(1) 应收账款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	20,182,136.12	28.47	20,182,136.12	100	20,182,136.12	36.04	20,182,136.12	100
组合小计	50,701,096.47	71.53	5,088,229.41	10.04	35,823,648.55	63.96	3,653,348.34	10.2
合计	70,883,232.59	/	25,270,365.53	/	56,005,784.67	/	23,835,484.46	/

上海永生金笔厂 19,127,195.61 元、上海英雄集团 1,054,940.51 元为本公司 1992 年改制时形成的款项，由于无法收回，已全额计提坏账准备。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
上海永生金笔厂	19,127,195.61	19,127,195.61	100	预计无法收回
上海英雄集团	1,054,940.51	1,054,940.51	100	预计无法收回
合计	20,182,136.12	20,182,136.12	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1-6 月	29,218,959.69	57.63		15,985,200.25	44.62	0
7-12 月	6,781,565.15	13.38	135,631.30	4,871,991.48	13.60	97,439.83
1 年以内小计	36,000,524.84	71.01	135,631.30	20,857,191.73	58.22	97,439.83
1 至 2 年	3,542,893.30	6.99	354,289.33	6,804,303.00	19.00	680,430.30
2 至 3 年	6,944,000.95	13.69	2,083,200.29	7,222,767.99	20.16	2,166,830.40
3 年以上	4,213,677.38	8.31	2,515,108.49	939,385.83	2.62	708,647.81
合计	50,701,096.47	100.00	5,088,229.41	35,823,648.55	100	3,653,348.34

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海永生金笔厂	公司前身	19,127,195.61	5 年以上	26.99
南通市医药经销有限公司	供销关系	3,340,347.72	1-3 年	4.71
南宁神州医药有限责任公司	供销关系	1,864,461.63	2-4 年	2.63
河北东盛英华医药有限公司	供销关系	1,624,191.10	1-3 年	2.29
国药控股江苏有限公司	供销关系	1,596,135.00	1-3 年	2.25
合计	/	27,552,331.06	/	38.87

4、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款	8,969,197.56	28.69	4,955,508.89	55.25	8,969,197.56	41.01	4,955,508.89	55.25
组合小计	22,295,527.95	71.31	595,068.20	2.67	12,903,961.00	58.99	887,375.79	6.88
合计	31,264,725.51	/	5,550,577.09	/	21,873,158.56	/	5,842,884.68	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
上海金融学院	4,365,681.50	351,992.83	8.06	
上海永生办公自动化有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100	预计无法收回
永生房产昭化路销售费用	603,516.06	603,516.06	100	预计无法收回
合计	8,969,197.56	4,955,508.89	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：						
1-6 月	19,997,863.42	89.69		10,507,900.90	81.43	
7-12 月	1,499,466.62	6.73	29,989.33	365,629.93	2.83	4,312.60
1 年以内小计	21,497,330.04	96.42	29,989.33	10,873,530.83	84.26	4,312.60
1 至 2 年	89,633.39	0.40	8,955.34	663,822.99	5.15	10,611.90
2 至 3 年	106,118.99	0.48	31,835.70	150,576.78	1.17	21,356.03
3 年以上	602,445.53	2.70	524,287.83	1,216,030.40	9.42	851,095.26
合计	22,295,527.95	100.00	595,068.20	12,903,961.00	100.00	887,375.79

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海金融学院	非关联方	4,365,681.50	5 年以上	13.96
上海永生办公自动化有限公司	非关联方	4,000,000.00	5 年以上	12.79
姚琰	公司业务员	2,859,151.48	1 年以内	9.15
廖霓	公司业务员	1,500,000.00	1 年以内	4.80
刘平	公司业务员	1,159,133.57	1 年以内	3.71
合计	/	13,883,966.55	/	44.41

5、预付款项：

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,346,454.16	68.57	73,875.23	6.36
1 至 2 年	25,474.96	0.74	50,172.96	4.32
2 至 3 年	24,698.00	0.72	545,883.74	46.96
3 年以上	1,025,533.74	29.97	492,400.00	42.36
合计	3,422,160.86	100.00	1,162,331.93	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广西文辰投资有限公司	非关联方单位	1,996,152.00	6 个月以下	在办理结算
吴永刚	非关联方单位	815,000.00	3 年以上	尾款挂账
宁夏博尔泰力药业有限公司	非关联方单位	38,000.00	3 年以上	尾款挂账
遵义林源医药化工有限公司	非关联方单位	30,000.00	3 年以上	尾款挂账
北京英克科技有限公司	非关联方单位	30,000.00	3 年以上	尾款挂账
合计	/	2,909,152.00	/	/

- (3) 本报告期预付款项中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况
本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

6、 存货：

(1) 存货分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,076,969.89		4,076,969.89	1,999,704.69		1,999,704.69
库存商品	1,758,771.88		1,758,771.88	1,444,385.30		1,444,385.30
周转材料	866,956.81		866,956.81	1,108,884.68		1,108,884.68
合计	6,702,698.58		6,702,698.58	4,552,974.67		4,552,974.67

7、 可供出售金融资产：

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	177,590.24	175,666.88
合计	177,590.24	175,666.88

公司持有交通银行股票 32,056 股，成本价为 1.00 元 / 股，2011 年 6 月 30 日市价为 5.54 元，确认公允价值变动增加 1923,36 元。

8、 长期股权投资：

(1) 长期股权投资情况

按成本法核算：

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备
长江经济联合发展（集	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00	

团) 股份有限 公司					
申银万国证 券股份有限 公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00	

9、 固定资产:

(1) 固定资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、 账面原值合计:	173,016,915.64	211,885.46		0.00	173,228,801.10
其中: 房屋及建筑物	104,336,705.95				104,336,705.95
机器设备	60,449,454.44	10,000.00			60,459,454.44
运输工具	2,751,144.04	140,500.00			2,891,644.04
电子设备	3,301,970.21	61,385.46			3,363,355.67
其他	2,177,641.00				2,177,641.00
		本期新增	本期计提		
二、 累计折旧合计:	80,310,113.26		4,900,436.53		85,210,549.79
其中: 房屋及建筑物	28,069,425.82		1,686,773.94		29,756,199.76
机器设备	47,103,233.36		2,907,403.71		50,010,637.07
运输工具	1,643,757.48		125,421.60		1,769,179.08
电子设备	2,480,705.66		124,557.64		2,605,263.30
其他	1,012,990.94		56,279.64		1,069,270.58
三、 固定资产账面净值合计	92,706,802.38	/		/	88,018,251.31
其中: 房屋及建筑物	76,267,280.13	/		/	74,580,506.19
机器设备	13,346,221.08	/		/	10,448,817.37
运输工具	1,107,386.56	/		/	1,122,464.96
电子设备	821,264.55	/		/	758,092.37
其他	1,164,650.06	/		/	1,108,370.42
四、 减值准备合计	1,101,425.54	/		/	1,101,425.54
其中: 房屋及建筑物		/		/	

机器设备	1,101,425.54	/	/	1,101,425.54
运输工具		/	/	
五、固定资产账面价值合计	91,605,376.84	/	/	86,916,825.77
其中：房屋及建筑物	76,267,280.13	/	/	74,580,506.19
机器设备	12,244,795.54	/	/	9,347,391.83
运输工具	1,107,386.56	/	/	1,122,464.96
电子设备	821,264.55	/	/	758,092.37
其他	1,164,650.06	/	/	1,108,370.42

本期折旧额：4,900,436.53 元。

10、无形资产：

(1) 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	53,240,000.00			53,240,000.00
制药工艺流程	50,000.00			50,000.00
非专利技术	53,190,000.00			53,190,000.00
二、累计摊销合计	20,862,332.87	2,499.96		20,864,832.83
制药工艺流程	29,582.87	2,499.96		32,082.83
非专利技术	20,832,750.00			20,832,750.00
三、无形资产账面净值合计	32,377,667.13		2,499.96	32,375,167.17
制药工艺流程	20,417.13		2,499.96	17,917.17
非专利技术	32,357,250.00			32,357,250.00
四、减值准备合计	32,357,250.00			32,357,250.00
制药工艺流程				
非专利技术	32,357,250.00			32,357,250.00
五、无形资产账面价值合计	20,417.13		2,499.96	17,917.17
制药工艺流程	20,417.13		2,499.96	17,917.17
非专利技术				

本期摊销额：2,499.96 元。

11、递延所得税资产/递延所得税负债：

(一) 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和递延所得税负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,445,999.01	2,445,999.01

小计	2,445,999.01	2,445,999.01
----	--------------	--------------

12、资产减值准备明细:

单位:元 币种:人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	29,678,369.14	1,621,203.48			31,299,572.62
二、存货跌价准备					
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	1,101,425.54				1,101,425.54
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中:成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	32,357,250.00				32,357,250.00
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	63,137,044.68	1,621,203.48			64,758,248.16

13、应付账款:

(1) 应付账款情况

单位:元 币种:人民币

项目	期末数	期初数
供应商货款	4,564,050.26	3,016,634.91
合计	4,564,050.26	3,016,634.91

(2) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
贵州神奇彩印包装有限公司	8,659.95	8,659.95
合计	8,659.95	8,659.95

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

截至 2011 年 06 月 30 日，账龄超过一年的应付账款余额为 361,511.30 元，分别为应付西安泰美广告有限公司 334,511.30 元和应付北京誉信新星运输有限公司 27,000.00 元。

14、 预收账款：

(1) 预收账款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
预收客户货款	7,893,861.60	6,047,737.86
合计	7,893,861.60	6,047,737.86

(2) 本报告期预收款项中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

(3) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明

截至 2010 年 12 月 31 日，公司预收客户账龄超过 1 年的预收账款余额为 90,515.60 元。

15、 应付职工薪酬

单位：元 币种：人民币

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴		2,371,098.00	2,371,098.00	0.00
二、职工福利费	-1,704.50	4,842.00	3,137.50	0.00
三、社会保险费	-5,275.78	555,756.40	548,474.30	2,006.32
1、养老保险	-4,046.46	361,052.73	355,757.59	1,248.68
2、医疗保险	-751.22	147,154.96	145,831.24	572.50
3、失业保险	-478.10	30,250.58	29,587.34	185.14
4、生育保险		6,362.55	6,362.55	0.00
5、工伤保险		10,935.58	10,935.58	0.00
四、住房公积金	-6,109.00	55,637.00	48,077.00	1,451.00
五、辞退福利		450,000.00	450,000.00	0.00
六、其他				
七、工会经费和职工教育经费	296,270.30	52,605.83	28,336.34	320,539.79
合计	283,181.02	3,489,939.23	3,449,123.14	323,997.11

工会经费和职工教育经费金额 320,539.79 元，因解除劳动关系给予补偿 450,000.00 元。

16、 应交税费：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
增值税	3,536,154.92	906,633.17
营业税		
企业所得税	5,497,084.97	3,521,793.67
个人所得税	169,607.53	167,197.80
城市维护建设税	351,242.30	216,452.15
教育费附加	163,715.67	95,630.02
地方教育费附加	73,130.14	15,322.83
价格调节基金	40,518.68	11,454.13
合计	9,831,454.21	4,934,483.77

17、 应付股利：

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
法人股股东	135,618.80	135,618.80	
合计	135,618.80	135,618.80	/

18、 其他应付款：

(1) 其他应付款情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
贵州神奇集团控股有限公司	1,907,546.76	1,907,546.76
贵州明湖药业股份有限公司	483,322.96	483,322.96
华源集团	135,000.00	135,000.00
新黔瑞税务事务所	100,000.00	100,000.00
其他	11,609,000.28	11,438,235.29
合计	14,234,870.00	14,064,105.01

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	期初数
贵州神奇集团控股公司	1,907,546.76	1,907,546.76
贵州明湖药业股份有限公司	433,322.96	433,322.96
合计	2,340,869.72	2,340,869.72

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

截至 2010 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的大额其他应付款余额为 2,575,869.72 元，主要包括：应付贵州神奇集团控股有限公司 1,907,546.76 元，应付贵州明湖药业股份有限公司 483,322.96 元，应付新黔瑞税务事务所 100,000.00 元以及应付华源集团 135,000.00 元。

19、股本：

单位：元 币种：人民币

	期初数	本次变动增减 (+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	147,904,998.00						147,904,998.00

20、资本公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	33,077,621.23			33,077,621.23
其他资本公积	143,610.88	1,923.36		145,534.24
外币资本折算差额	-9,216,448.47			-9,216,448.47
合计	24,004,783.64	1,923.36		24,006,707.00

21、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	14,391,058.02			14,391,058.02
合计	14,391,058.02			14,391,058.02

22、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

项目	金额	提取或分配比例（%）
调整前 上年末未分配利润	-12,472,393.31	/
调整后 年初未分配利润	-12,472,393.31	/
加：本期归属于母公司所有者的净利润	13,009,830.95	/
期末未分配利润	537,437.64	/

23、营业收入和营业成本：

(1) 营业收入、营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	74,485,984.46	55,193,223.13
营业成本	19,963,472.00	14,621,929.57

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

制药行业	74,485,984.46	19,963,472.00	55,193,223.13	14,621,929.57
合计	74,485,984.46	19,963,472.00	55,193,223.13	14,621,929.57

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
珊瑚癣净	55,745,386.30	18,384,971.96	43,944,864.97	13,085,094.69
斑蝥酸钠注射液	17,668,056.54	1,416,547.50	8,432,183.22	385,897.46
其他产品	1,072,541.62	161,952.54	2,816,174.94	1,150,937.42
合计	74,485,984.46	19,963,472.00	55,193,223.13	14,621,929.57

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	3,809,766.24	1,021,080.17	2,846,147.89	754,008.76
华北地区	17,907,453.68	4,799,492.85	11,566,160.68	3,064,136.81
西北地区	1,918,353.33	514,150.32	2,171,530.49	575,287.41
西南地区	7,951,681.88	2,131,181.86	6,592,529.91	1,746,509.85
华东地区	19,063,721.06	5,109,391.58	15,249,905.62	4,040,043.93
华南地区	11,277,896.58	3,022,662.24	8,749,219.44	2,317,865.55
华中地区	12,557,111.69	3,365,512.98	8,017,729.10	2,124,077.26
合计	74,485,984.46	19,963,472.00	55,193,223.13	14,621,929.57

24、 营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	14,115.85		应税营业收入
城市维护建设税	585,839.38	257,579.78	应缴纳增值税、营业税、消费税总额
教育费附加	287,766.32	110,391.34	
其他税费	305,932.35	91,795.91	
合计	1,193,653.90	459,767.03	/

25、 销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	38,866.92	40,101.56
办公费	233,069.22	893,748.22
差旅费	445,568.35	186,327.42
业务招待费	71,525.00	13,479.00
通讯费	1,900.00	6,000.00

会议费	3,050,140.00	3,973,599.50
工资	19,175.20	16,716.72
广告及业务推广费	25,900,958.35	11,395,402.00
宣传费	30,815.00	43,549.00
运费	589,218.71	758,970.17
其他	69,653.00	196.00
合计	30,450,889.75	17,328,089.59

26、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	128,647.37	953,089.89
办公费	198,641.38	190,265.26
差旅费	257,423.90	89,644.92
业务招待费	137,389.55	253,738.22
通讯费	29,058.20	30,416.03
工资	1,458,261.00	1,644,333.79
福利费	16,141.30	215,642.50
车辆费	218,531.51	130,168.36
低质易耗品摊销	6,963.11	5,655.29
社保及公积金	598,145.78	503,393.90
印花税	92,200.37	8,668.73
土地使用税	20,307.00	29,010.00
科研费	123,371.78	124,832.57
无形资产摊销	2,499.96	2,499.96
房产税	408,769.20	408,769.20
水电费	5,887.20	4,817.80
修理费	23,418.02	22,736.04
工会经费	7,205.44	9,102.88
教育经费	9,006.79	11,378.57
租赁费	210,264.00	203,064.00
保险费	6,015.00	17,599.15
董监事费	141,000.00	141,000.00
审计费	180,000.00	168,000.00
香港商报	94,342.00	94,499.00
物业管理费	35,976.60	35,976.60
其他	448,871.11	349,137.92
合计	4,858,337.57	5,647,440.58

27、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-31,897.74	476,719.68
汇兑损益	62.81	15.48
手续费及其他	8,449.80	4,823.81
合计	-23,385.13	481,558.97

28、 资产减值损失：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,621,203.48	1,693,956.54
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	1,621,203.48	1,693,956.54

(1) 营业外收入情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	489.51	106,600.00	
合计	489.51	106,600.00	

29、 营业外支出：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	213,376.00	136,681.50	
合计	213,376.00	136,681.50	

30、 所得税费用：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,975,291.30	1,529,627.14
合计	1,975,291.30	1,529,627.14

31、其他综合收益

单位：元 币种：人民币

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	1,923.36	-107,067.04
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	1,923.36	-107,067.04
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	1,923.36	-107,067.04

32、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

单位：元 币种：人民币

项目	金额
保险公司退回车保费	15,350.00
代收个所税	1,082.68
其他	489.30
合计	16,921.98

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	金额
付闽发证券有限公司保荐合同纠纷款	212,330.00
其他	1,046.00
合计	213,376.00

33、现金流量表补充资料：

(1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	14,233,635.10	13,400,772.21
加：资产减值准备	1,621,203.48	1,693,956.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,900,436.53	5,049,109.79
无形资产摊销	2,499.96	2,499.96
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		481,558.97
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）	-2,149,723.91	-2,986,707.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-37,074,408.92	473,705.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,840,949.94	1,767,578.62
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-11,625,407.82	19,882,474.01
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	15,586,901.92	32,178,831.01
减：现金的期初余额	27,384,258.01	13,477,016.63
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	-11,797,356.09	18,701,814.38

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
一、现金	15,586,901.92	27,384,258.01
其中：库存现金	99,976.20	202,698.93
可随时用于支付的银行存款	15,486,925.72	27,181,559.08
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	15,586,901.92	27,384,258.01

(七) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
贵州神奇集团控股有限公司	有限责任公司	贵阳市	张芝庭	投资	50,000,000.00	39.73	39.73	文邦及张芝庭夫妇	73097564-3

2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
贵州金桥药业有限公司	有限责任公司	贵阳市	张芝庭	制药	12,000,000.00	92.58	92.58	74572764-2

3、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
贵州神奇制药有限公司	母公司的控股子公司	62220390-2
贵州明湖药业股份有限公司	母公司的控股子公司	21465296-0
贵州神奇彩印包装有限责任公司	母公司的控股子公司	62258562-1
贵州神奇药业股份有限公司	母公司的控股子公司	73660273-3
贵州黔南神奇药业配送中心	母公司的控股子公司	74573973-1

4、关联交易情况

(1) 采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
贵州神奇药业股份有限公司	水电汽等其他公用事业费用(购买)	购买水电汽			228,481.15	100

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表:

单位：元 币种：人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	年度确认的租赁费
贵州神奇制药有限公司	贵州金桥药业有限公司	办公场所 160 平方米	2008 年 6 月 30 日	2013 年 6 月 30 日	57,600.00

2003 年 3 月 25 日贵州神奇制药有限公司与子公司贵州金桥药业有限公司签订《关于贵州金桥药业有限公司过渡期间部分办公场所的安排意见》，从 2004 年 7 月 1 日起向贵州神奇制药有限公司租赁办公场所，租赁面积 160 平方米，按月 30.00 元/平方米支付租赁费。2005 年 6 月 30 日续签合同，租赁期延 2008 年 6 月 30 日。2008 年 6 月 30 日续签合同，租赁期延 2013 年 6 月 30 日。本期租金 28,800.00 元。

(3) 其他关联交易

商标许可使用：2003 年 3 月 27 日，子公司贵州金桥药业有限公司与贵州神奇制药有限公司签署了《商标许可使用协议》，贵州金桥药业有限公司将在协议许可的期限（10 年）内无偿使用贵州神奇制药有限公司的注册商标--"神奇"、"玛奇卡"。

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵州黔南神奇药业配送中心			2,935.61	
其他应收款	贵州神奇药业股份有限公司	-25,356.72		-20,438.85	

上市公司应付关联方款项:

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	贵州神奇彩印包装有限责任公司	8,659.95	8,659.95
其他应付款	贵州明湖药业股份有限公司	433,322.96	433,322.96
其他应付款	贵州神奇集团控股有限公司	1,907,546.76	1,907,546.76

(八) 股份支付:

无

(九) 或有事项:

无

(十) 承诺事项:

无

(十一) 其他重要事项:

1、以公允价值计量的资产和负债

单位:元 币种:人民币

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2、衍生金融资产					
3、可供出售金融资产	175,666.88	1,923.36			177,590.24
金融资产小计	175,666.88	1,923.36			177,590.24
上述合计	175,666.88	1,923.36			177,590.24

(十二) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款:

(1) 应收账款按种类披露:

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	20,182,136.12	100	20,182,136.12	100	20,182,136.12	100	20,182,136.12	100
合计	20,182,136.12	/	20,182,136.12	/	20,182,136.12	/	20,182,136.12	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
上海永生金笔厂	19,127,195.61	19,127,195.61	100	预计无法收回
上海英雄集团	1,054,940.51	1,054,940.51	100	预计无法收回
合计	20,182,136.12	20,182,136.12	/	/

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

本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
上海永生金笔厂	非关联关系	19,127,195.61	5 年以上	94.77
上海英雄集团	非关联关系	1,054,940.51	5 年以上	5.23
合计	/	20,182,136.12	/	100

2、其他应收款：

(1) 其他应收款按种类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收	8,969,197.56	99.14	4,955,508.89	55.25	8,969,197.56	99.12	4,955,508.89	55.25

账款								
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款	77,781.20	0.86			80,034.45	0.88		
合计	9,046,978.76	/	4,955,508.89	/	9,049,232.01	/	4,955,508.89	/

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收账款

单位：元 币种：人民币

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
上海金融学院	4,365,681.50	351,992.83	8.07	个别计提
上海永生办公自动化有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	100	预计无法收回
永生房产昭化路销售费用	603,516.06	603,516.06	100	预计无法收回
合计	8,969,197.56	4,955,508.89	/	/

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

本报告期其他应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款。

(3) 其他应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收账款总额的比例(%)
上海金融学院	非关联关系	4,365,681.50	5 年以上	48.24
上海永生办公自动化有限公司	非关联关系	4,000,000.00	5 年以上	44.20
永生房产昭化路销售费用	非关联关系	603,516.06	5 年以上	6.67
威海路租赁押金	非关联关系	59,689.00	5 年以上	0.66
长发大厦物业管理押金	非关联关系	11,992.20	3-4 年	0.13
合计	/	9,040,878.76	/	99.90

3、长期股权投资

按成本法核算

单位：元 币种：人民币

被投资单位	投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	减值准备	本期计提减值准备	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)
贵州金桥药业有限公司	192,978,878.27	192,978,878.27		192,978,878.27			92.58	92.58
长江经济联合发展公司	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00				
申银万国证券股份有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00		9,000,000.00				

4、现金流量表补充资料：

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,259,682.29	-1,500,207.58
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,088.70	31,763.70
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,343.54	-610.72
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）	2,253.25	-22,501.00
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,107,697.59	1,073,079.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,106,986.29	-418,475.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,385,115.96	2,317,303.00
减：现金的期初余额	2,516,215.06	3,147,010.34
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	-1,131,099.10	-829,707.34

(十三) 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-212,886.49	营业外支出 213,376.00 元;营业外收入 489.51 元，净支出 212,886.49 元。
合计	-212,886.49	

2、 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	
		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	7.21	0.088	0.088
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.33	0.089	0.089

八、 备查文件目录

- 1、 载有董事长签名的半年度报告文本。
- 2、 经法定代表人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。

董事长：张芝庭

上海永生投资管理股份有限公司

2011 年 8 月 19 日