

东盛科技股份有限公司

600771

2011 年半年度报告



二〇一一年八月二十六日



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	6
五、董事会报告	6
六、重要事项	10
七、财务报告（未经审计）	18
八、备查文件	18



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) 公司半年度财务报告未经审计。

(四)

公司负责人姓名	张 斌
主管会计工作负责人姓名	傅淑红
会计机构负责人(会计主管人员)姓名	傅淑红

公司负责人张斌、主管会计工作负责人傅淑红及会计机构负责人(会计主管人员)傅淑红声明: 保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 公司不存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

(六) 公司存在违反规定决策程序对外提供担保的情况, 违规担保均发生在 2007 年之前。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

公司法定中文名称	东盛科技股份有限公司
公司法定中文名称缩写	东盛科技
公司法定英文名称	Topsun Science and Technology Co.,Ltd.
公司法定代表人	张斌

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	郑延莉
联系地址	西安市高新区唐延路东盛大厦
电话	029-88332288
传真	029-88330835
电子信箱	yanli.zheng@topsun.com



(三) 基本情况介绍

注册地址	西宁经济技术开发区金桥路 38 号
办公地址	陕西省西安市高新区唐延路东盛大厦
办公地址的邮政编码	710075
公司国际互联网网址	http://www.topsun.com
公司电子信箱	irm@topsun.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》、《上海证券报》、《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	公司董事会办公室

(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	ST 东盛	600771	东盛科技

(六) 其它有关资料

公司首次注册登记日期：1996 年 11 月 25 日

公司首次注册登记地点：青海省同仁县

企业法人营业执照注册号：630000100005561

公司税务登记号码：630102710403912

公司组织机构代码：71040391

(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

主要会计数据	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	945,217,039.92	1,203,263,357.10	-21.45
所有者权益（或股东权益）	-744,091,927.84	-940,175,405.86	20.86
归属于上市公司股东的每股净资产	-3.052	-3.86	20.93



	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	-58,080,918.95	-44,982,775.50	-29.12
利润总额	205,229,158.23	-40,153,951.37	611.11
归属于上市公司股东的净利润	196,083,478.02	-44,612,466.24	539.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-62,278,113.01	-48,459,520.25	-28.52
基本每股收益(元)	0.80	-0.18	544.44
扣除非经常性损益后的基本每股收益	-0.26	-0.20	-30.00
稀释每股收益	0.80	-0.18	544.44
加权净资产收益率(%)	--	--	--
经营活动产生的现金流量净额	-46,271,753.40	-5,937,724.64	-679.28
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.1898	-0.02	-849.00

注：由于公司本报告期净利润为正、净资产为负数，故不计算净资产收益率，也不计算相关指标的增减变动比例。

2、非经常性损益项目和金额

单位：元

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	1,206.00
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	152,252,920.97
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	111,052,441.91
非经常性损益小计	263,306,568.88
少数股东权益影响额（税后）	4,944,977.85
合 计	258,361,591.03

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

股东总数	25383					
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
西安东盛集团有限公司	境内非国有法人	22.17	54,048,265		54,048,265	54,048,265
陕西东盛药业股份有限公司	境内非国有法人	9.59	23,389,579		23,389,578	23,389,579
鞍山钢铁集团公司	国有法人	6.12	14,917,796			无
何慧香	境内自然人	0.88	2,138,779			无
上海金球汽车技术培训有限责任公司	境内法人	0.77	1,868,256			无
王美英	境内自然人	0.65	1,579,000			无
周雪清	境内自然人	0.58	1,421,500			无
孔繁福	境内自然人	0.52	1,261,565			无
李滨	境内自然人	0.50	1,207,398			无
何杨海	境内自然人	0.41	1,000,000			无
申屠晓芳	境内自然人	0.41	1,000,000			无
郑克平	境内自然人	0.41	1,000,000			无
中融国际信托有限公司一中融华宝 1 号	国有法人	0.41	1,000,000			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数量		股份种类			
鞍山钢铁集团公司	14,917,796		人民币普通股			
何慧香	2,138,779		人民币普通股			
上海金球汽车技术培训有限责任公司	1,868,256		人民币普通股			
王美英	1,579,000		人民币普通股			
周雪清	1,421,500		人民币普通股			
孔繁福	1,261,565		人民币普通股			
李滨	1,207,398		人民币普通股			
何杨海	1,000,000		人民币普通股			
申屠晓芳	1,000,000		人民币普通股			
郑克平	1,000,000		人民币普通股			
中融国际信托有限公司一中融华宝 1 号	1,000,000		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>上述股东中，股东西安东盛集团有限公司与陕西东盛药业股份有限公司为一致行动人，其余股东公司未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人；</p> <p>公司未知流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p>					



前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

数量单位：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	西安东盛集团有限公司	54,048,265	2009-07-11	54,048,265	注
2	陕西东盛药业股份有限公司	23,389,578	2009-07-11	23,389,578	

注：因持有的限售流通股股份存在轮候冻结，东盛集团及东盛药业在限售期届满时均未委托公司董事会代为办理相关上市流通手续。

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

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

本报告期内，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

本报告期内，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

本报告期内，公司继续遵循“历史遗留问题解决与企业可持续发展并重”的经营理念，以“新东盛、新起点、新思维、新发展”为中心，进一步整合资源，明晰产业布局，确保公司生产经营的平稳发展。

本报告期内，公司实现营业收入 12549.95 万元，较上年同期增长 4.93%，营业利润-5808.09 万元，较上年同期减少 44.65%，归属于上市公司股东的净利润 19608.35 万元，较上年同期增长 539.53%。本报告期内，公司净利润大幅增长的主要原因为公司担保债务减免的逐步实施以及白加黑奖金和解金收益的确认。

1、报告期内公司资产、负债项目同比发生重大变动项目及主要原因



单位：元

项目	期末金额	期初金额	增减额	增减比例
货币资金	94,232,448.69	358,216,172.84	-263,983,724.15	-73.69%
其他应付款	186,757,123.54	365,908,353.05	-179,151,229.51	-48.96%
预计负债	210,150,572.74	425,187,772.74	-215,037,200.00	-50.57%

(1) 货币资金比上年末减少 26398 万元，主要是由以下几方面因素的综合影响：

① 报告期内，公司根据与债权人签署的《担保免除协议》向债权人支付了 8220 万元，用于解除相应担保责任；

② 报告期内，公司归还了银行借款 8135 万元、支付了欠交的职工社保、欠付的市场费用、缴纳了欠缴的各项税款及白加黑奖金和解金税款等 6223 万元；

③ 报告期内，公司加大了核心产品的市场投入。

(2) 其他应付款比上年末减少 17915 万元，主要是因为本报告期内：

① 公司与农行保定阳光支行、北京东湾投资顾问有限公司签署《担保免除协议》，实施债务减免事项确认为 2010 年度资产负债表日后调整事项，增加了上年末公司其他应付款 1941 万元，实际付款日为 2011 年 4 月 30 日前。

② 公司将上年末收到的拜耳医药支付的白加黑奖金和解金 10440 万元确认收益，由其他应付款转入营业外收入核算。

(3) 预计负债比上年末减少 21504 万元，主要是因为本报告期内公司履行了与交通银行河北省分行、长城资产管理公司石家庄办事处等债权人签署的《担保免除协议》，免除了相应的担保债务。

2、报告期公司经营情况同比发生重大变动的说明

单位：元

项目	本期金额	上期金额	增减额	增减比例
销售费用	40,847,015.83	20,451,277.63	20,395,738.20	99.73%
营业外收入	286,112,497.01	6,608,496.29	279,504,000.72	4229.46%
营业外支出	22,802,419.83	1,779,672.16	21,022,747.67	1181.27%
利润总额	205,229,158.23	-40,153,951.37	245,383,109.60	611.11%
净利润	204,658,621.61	-40,153,951.37	244,812,572.98	609.68%

(1) 销售费用较上年同期增加 99.73%，主要是因为本报告期内，公司加大销售投入力度，进一步加强销售队伍建设，采取多种方式确保终端销售与渠道建设并驾齐驱，



以全面提高公司核心产品市场占有率。

(2) 营业外收入较上年同期增加 **4229.46%**，主要是因为本报告期公司确认了白加黑交易奖金和解金收益 1.2 亿元以及实现了债务减免 1.5 亿元所致；

(3) 营业外支出较上年同期增加 **1181.27%**，主要是因为本报告期内，公司支付白加黑交易和解金相关税款，以及向债权人-长城资产管理公司石家庄办事处等支付担保款所致；

(4) 利润总额及净利润分别较上年同期增加 **611.11%**、**609.68%**，主要是因为本报告期内公司确认了担保债务减免收益及白加黑奖金和解金收益所致。

3、报告期公司现金流量同比发生变动的说明

单位：元

项目	本期金额	上期金额	增减额	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-46,271,753.40	-5,937,724.64	-40,334,028.76	-679.28%
投资活动产生的现金流量净额	-19,741,277.61	70,238,253.00	-89,979,530.61	-128.11%
筹资活动产生的现金流量净额	-197,970,693.14	-65,755,990.16	-132,214,702.98	-201.07%

(1) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 **679.28%**，主要是因为公司支付了以前年度欠缴的职工社保、税款，以及在报告期内加大了销售市场的资金投入及市场推广力度等原因所致；

(2) 投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 **128.11%**，主要是因为上年度公司处置了黑龙江安达市房产和土地所致；

(3) 筹资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 **201.07%**，主要是因为本报告期公司偿还银行借款 **8135** 万元以及支付 **8220** 万元用于履行担保免除协议所致。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

	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						
药品销售	125,286,600.47	74,083,730.85	40.87	28.06	28.42	
广告代理	212,924.23	206,682.00	2.93	-99.00	-99.00	减少 0.40 个百分点
分产品						



OTC 类产品	67,597,158.84	41,282,367.05	38.93	32.40	24.93	增加 3.77 个百分点
处方药	16,255,089.42	7,114,459.40	56.23	26.88	33.70	减少 2.24 个百分点
原料药	37,349,541.83	22,736,358.72	39.13	31.13	51.89	减少 8.32 个百分点
兽药销售	4,084,810.38	2,950,545.68	27.77	-23.24	-32.16	增加 9.50 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或提供劳务的关联交易金额 0 万元。

2、主营业务分地区情况

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
国内	114,254,167.87	25.86
国际	11,245,356.83	59.35

(三) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

本报告期内，公司无募集资金或前期募集资金使用到本期的情况。

2、重大非募集资金项目情况

本报告期内，公司无非募集资金投资项目。

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

由于公司债务减免的实施以及白加黑奖金和解金收益的确认，预计年初至下一报告期末将实现扭亏为盈。

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

2010 年度，天健正信会计师事务所有限公司为本公司出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，该强调事项的变化及处理情况如下：

1、债务减免

(1) 截至本报告期末，公司分别与相关债权银行签署 7 份《担保免除协议》，解除担保责任 60986 万元，实现债务减免 35224.82 万元。

(2) 2011 年 8 月 24 日，公司与中国工商银行股份有限公司沧州南环支行签署《担保免除协议》，涉及解除担保责任 18200 万元，该协议预计在 2011 年 8 月 30 日之前履行完毕。

(3) 尚余 8607.32 万元的担保责任的解除仍在积极推进之中。



上述债务重组完成后，公司的资产负债率将大大降低，财务状况得以明显改善，公司将逐步实现持续、健康、稳定的发展。

2、本报告期内，公司坚持以“传统中药、骨骼及骨关节药、头孢及心血管药、综合原料药”四大生产基地为依托，逐步加大对龟龄集、定坤丹等拳头产品的市场投入及推广力度，不断加强销售队伍的建设与管理，积极探索多种销售模式，全面推进创新营销，确保终端销售与渠道建设并驾齐驱，进而拉动销售业绩的快速增长。

六、重要事项

（一）公司治理的情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和《上市公司治理准则》等有关法律法规以及证券监管部门的相关要求，不断完善法人治理结构，规范运作，加强信息披露，积极做好投资者关系工作，促进企业的持续健康发展。

1、报告期内，公司重新修订了《总裁工作细则》和《董事会秘书工作细则》，分别规范了总裁的运营管理行为和董事会秘书的职责，进一步完善了公司法人治理结构，提高了公司规范运作水平。

2、报告期内，公司按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》等法律法规和规范性文件的规定，进一步加强和完善内控制度的制定、修订和培训宣讲工作，不断增强制度的可操作性，强化各部门的执行力，全面提升风险防范能力，促进公司持续、健康、稳定发展。

（二）报告期内实施的利润分配方案执行情况

2011年6月15日召开的公司2010年度股东大会，审议通过了公司2010度利润分配方案及公积金转增股本方案：不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

（三）半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

公司半年度不进行利润分配，也不进行公积金转增股本。

（四）报告期内现金分红政策的执行情况

1、公司现金分红政策内容

（1）公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报；

（2）公司可以采取现金或者股票方式分配股利，连续三年以现金方式累计分配的利润不少于三年实现的年均可分配利润的百分之三十；



(3) 董事会未做出现金利润分配预案的, 应当在定期报告中披露原因, 独立董事应当对此发表独立意见;

(4) 存在股东违规占用公司资金情况的, 公司应当扣减该股东所分配的现金红利, 以偿还其占用的资金。

2、报告期内现金分红实施情况

(1) 2009 年 6 月 14 日, 公司 2008 年度股东大会审议通过了公司的现金分红政策。

(2) 本报告期, 公司虽然实现利润 19608 万元, 但未分配利润为负, 不具备分配条件, 故公司半年度不进行利润分配也不进行资本公积金转增股本。

(五) 重大诉讼、仲裁事项

1、因华夏银行股份有限公司深圳天安支行(以下简称“华夏银行天安支行”)与公司借款纠纷一案, 华夏银行天安支行向公司及担保方东盛集团、沧州化学工业股份有限公司(以下简称“沧州化工”)、河北宝硕股份有限公司(以下简称“宝硕股份”)、郭家学及东盛科技股份有限公司制药一厂提起诉讼, 涉及标的金额2629万元。2010年5月11日, 深圳市中级人民法院依法继续分别冻结、轮候冻结了东盛集团所持有的本公司8265股, 5404万股股份。2008年9月1日, 深圳市中级人民法院以(2007)深中法民二初字第21号民事判决书判决公司按照借款合同的约定清偿借款及利息, 并承担案件受理费等27.55万元。截至2011年6月30日, 公司尚欠该行借款本金1839万元。

2、因招商银行股份有限公司西安城南支行(以下简称“招行西安城南支行”)与公司借款纠纷一案, 招行西安城南支行向公司以及担保方东盛科技启东盖天力制药股份有限公司、东盛集团、陕西东盛药业股份有限公司提起了诉讼, 涉及标的 15000 万元。2010 年 7 月 1 日, 陕西省高级人民法院依法继续轮候冻结了东盛集团所持有的本公司 5404.83 万股限售流通股股份。截至 2011 年 6 月 30 日, 公司尚欠该行借款本金 4358 万元。

3、因交通银行股份有限公司西安分行(以下简称“交行西安分行”)与公司借款纠纷一案, 交行西安分行向公司及担保方东盛集团、宝硕股份提起诉讼。2007年2月28日, 西安市中级人民法院依法冻结了公司持有的青海制药集团有限责任公司股权。2007年4月, 西安市中级人民法院以(2007)西民三初字第47号民事判决书判决公司按照借款合同的约定清偿借款及利息, 并承担案件受理费等24.83万元。截至2011年6月30日,



公司尚欠该行借款本金**4925**万元。2011年7月28日，经交行西安分行申请，西安市中级人民法院依法委托陕西信达拍卖有限公司、陕西阳光拍卖有限公司、陕西开泰拍卖有限责任公司公开拍卖了公司持有的青海制药集团有限责任公司**52.92%**的股权，截至本报告披露日，公司尚未收到西安市中级人民法院关于拍卖结果的相关通知。

4、因上海浦东发展银行广州五羊支行（以下简称“浦发行五羊支行”）与公司借款纠纷一案，浦发行五羊支行向公司及担保方东盛集团、宝硕股份及郭家学提起诉讼，涉及标的金额**3372.62**万元。2008年6月，广州市越秀区人民法院分别依法轮候冻结了东盛集团所持有的公司**5404.83**万股限售流通股股份。2008年12月，广州市越秀区人民法院以（2008）越法民二初字第2079号民事判决书判决公司按照合同约定清偿借款及利息，并承担案件受理费**23.59**万元。截至2011年6月30日，公司尚欠该行借款本金**3012.62**万元。

5、因大连银行股份有限公司（以下简称“大连银行”）与公司借款纠纷一案，大连银行向公司及担保方东盛集团、东盛药业、郭家学、王玲提起诉讼，涉及标的金额**9933**万元。2008年7月15日，辽宁省高级人民法院依法分别轮候冻结了东盛集团和东盛药业持有的本公司**54,048,265**股、**23,389,578**股限售流通股股份。2008年10月，在辽宁省高级人民法院的主持下，双方达成和解，公司根据（2008）辽民二初字第1号民事调解书履行还款义务。截至2011年6月30日公司尚欠该行借款本金**8105**万元。

6、因中国光大银行西安友谊路支行（以下简称“光大银行友谊路支行”）与公司借款纠纷一案，光大银行友谊路支行向公司及担保方东盛集团、美利纸业、世纪金花、郭家学、王玲提起诉讼，涉及标的金额**2442**万元。2008年7月9日，陕西省高级人民法院以（2006）陕执二公字第226—4号民事裁定书裁定公司按照借款合同的约定清偿借款及利息。截至2011年6月30日公司尚欠该行借款本金**1717.94**万元。

7、因华夏银行股份有限公司西安分行（以下简称“华夏银行西安分行”）与公司控股子公司陕西东盛医药有限责任公司借款纠纷一案，华夏银行西安分行向东盛医药及担保方美利纸业提起诉讼，涉及标的金额**3980**万元。2009年11月26日，陕西省西安市中级人民法院以（2009）西民三初字第64号民事裁定书裁定东盛医药按照借款合同的约定清偿借款及利息。截至2011年6月30日尚欠该行借款本金**3.62**万元。

8、因中冶美利纸业股份有限公司（以下简称“美利纸业”）与公司控股子公司陕西东盛医药有限责任公司担保追偿权纠纷，美利纸业向东盛医药、东盛科技及东盛集团提



起诉讼，涉及标的 3000 万元。2011 年 5 月 4 日，陕西省西安市中级人民法院以（2010）西民四初字第 00338 号民事裁定书裁定东盛医药向其偿还 3000 万元。

（六）破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

（七）公司持有其它上市公司股权、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。

（八）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。

（九）报告期内重大关联交易事项

1、关联债权债务往来 医药公司

单位：万元

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
西安东盛集团有限公司	大股东				35.90

其中：本报告期内，上市公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额 0 元，余额 0 元。

2、关联方为公司借款提供的担保

单位：元

担保内容	关联方名称	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日
银行借款	东盛集团	365,923,193.58	417,037,683.50
	东盛药业	84,000,000.00	84,000,000.00
	减：东盛集团、东盛药业共同担保	84,000,000.00	84,000,000.00
合计		365,923,193.58	417,037,683.50

（十）重大合同及其履行情况

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

（1）托管情况

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

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	担保是否已经履行完毕	是否为关联方担保
兰宝科技信息股份有限公司	2002.11.11	4558.49	保证担保	2002.11.11-2008.11.10	否	否
中冶美利纸业股份有限公司	2005.04.12	700	保证担保	2005.04.12-2011.04.11	是	否
中冶美利纸业股份有限公司	2005.06.30	1300	保证担保	2005.06.30-2011.06.29	是	否
沧州化学工业股份有限公司	2003.05.29	3800	保证担保	2003.05.29-2006.05.28	是	否
沧州化学工业股份有限公司	2003.05.30	3700	保证担保	2003.05.30-2006.05.29	是	否
沧州化学工业股份有限公司	2006.06.26	3500	保证担保	2006.06.26-2007.06.26	是	否
沧州化学工业股份有限公司	2006.06.26	2086	保证担保	2006.06.26-2007.06.25	是	否
沧州化学工业股份有限公司	2005.06.28	3000	保证担保	2005.06.28-2006.06.27	是	否
沧州化学工业股份有限公司	2003.06.30	3000	保证担保	2003.06.30-2006.07.30	是	否
沧州化学工业股份有限公司	2006.02.16	3700	保证担保	2006.02.16-2006.08.16	否	否
沧州化学工业股份有限公司	2005.09.23	700	保证担保	2005.09.23-2006.09.22	否	否
沧州化学工业股份有限公司	2005.09.28	1800	保证担保	2005.09.28-2006.09.27	否	否
沧州化学工业股份有限公司	2005.09.29	1800	保证担保	2005.09.29-2006.09.28	否	否
沧州化学工业股份有限公司	2005.09.30	1600	保证担保	2005.09.30-2006.09.29	否	否
沧州化学工业股份有限公司	2005.10.09	700	保证担保	2005.10.09-2006.10.08	否	否
沧州化学工业股份有限公司	2005.10.22	1800	保证担保	2005.10.22-2006.10.21	否	否
沧州化学工业股份有限公司	2005.10.23	1800	保证担保	2005.10.23-2006.10.22	否	否
沧州化学工业股份有限公司	2005.10.24	1800	保证担保	2005.10.24-2006.10.23	否	否
沧州化学工业股份有限公司	2006.03.24	3000	保证担保	2006.03.24-2006.09.23	是	否
沧州化学工业股份有限公司	2006.03.31	3000	保证担保	2006.03.31-2006.09.23	是	否
沧州沧井化工有限公司	2005.09.26	700	保证担保	2005.09.26-2006.09.25	否	否
沧州沧井化工有限公司	2005.09.27	1600	保证担保	2005.09.27-2006.09.26	否	否
沧州沧井化工有限公司	2005.10.09	300	保证担保	2005.10.09-2006.10.08	否	否
沧州沧井化工有限公司	2005.10.10	1400	保证担保	2005.10.10-2006.10.09	否	否
沧州沧井化工有限公司	2005.10.11	300	保证担保	2005.10.11-2006.10.10	否	否
沧州沧井化工有限公司	2005.10.25	950	保证担保	2005.10.25-2006.10.24	否	否
沧州沧井化工有限公司	2005.10.26	950	保证担保	2005.10.26-2006.10.25	否	否



河北宝硕股份有限公司	2003.12.03	2500	保证担保	2003.12.03-2006.12.03	是	否
河北宝硕股份有限公司	2005.11.04	3000	保证担保	2005.11.04-2006.11.03	是	否
河北宝硕股份有限公司	2006.06.30	2800	保证担保	2006.06.30-2007.06.29	是	否
河北宝硕股份有限公司	2006.10.08	900	保证担保	2006.10.08-2007.06.26	是	否
河北宝硕股份有限公司	2006.09.28	1500	保证担保	2006.09.28-2007.06.26	是	否
河北宝硕股份有限公司	2005.03.29	5000	保证担保	2005.03.29-2006.03.29	是	否
河北宝硕股份有限公司	2004.10.21	348.83	保证担保	2004.10.21-2005.04.18	否	否
报告期内担保发生额合计			--			
报告期末担保余额合计			26807.32			
公司对子公司的担保情况						
报告期内对子公司担保发生额合计					--	
报告期末对子公司担保余额合计					3188.60	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）						
担保总额					29995.92	
担保总额占公司净资产的比例					--	
其中						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额					--	
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					29995.92	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额					29995.92	
上述三项担保金额合计					29995.92	

注：（1）本报告期内，公司分别解除了为河北宝硕股份有限公司、沧州化学工业股份有限公司（以下简称“沧化股份”）银行借款担保责任15700万元、25086万元；

（2）2011年8月24日，公司与中国工商银行股份有限公司沧州南环支行签署《担保免除协议》，约定解除公司为沧化股份、沧州沧井化工有限公司在工行沧州南环支行贷款担保责任12000万元、6200万元，该协议预计在2011年8月30日之前履行完毕。

（3）尚余8607.32万元担保责任的解除仍在积极推进之中。

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。



(十一) 承诺事项履行情况

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。

(十二) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所：	否
	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
境内会计师事务所报酬	45 万元
境内会计师事务所审计年限	4 年

(十三) 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

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

(十四) 其他重大事项的说明

1、白加黑交易奖金

2006年10月25日，2008年2月29日，公司控股子公司启东盖天力与拜耳医药分别签署了《业务和盖天力资产买卖协议》及《补充协议》。根据上述协议的约定，启东盖天力将其所拥有的抗感止咳类西药OTC业务（包括“白加黑”感冒片、“小白”糖浆、“信力”止咳糖浆三大非处方药品牌、相关生产设施和全国销售网络）以资产购买款13400万美元加两阶段奖金的方式转让给拜耳医药。2008年7月1日，启东盖天力收妥上述转让款项，双方完成资产交割。在最终对奖金支付及其他相关事项达成和解后，拜耳医药分别于2010年12月29日、2010年12月31日及2011年1月11日向公司支付和解金共计12002.40万元，至此，公司本次重大资产出售行为予以全部实施完毕。

2、债务减免

2010年10月26日，债委会召开部分金融债权人会议，提出了清偿比率拟为20%的高风险或有负债解决方案，经相关债权人正式回函债委会后，根据债委会表决机制该方案于2010年12月31日获得通过。截至本报告披露日，债务减免工作的进展情况如下：

(1) 截至本报告期末，公司分别与相关债权银行签署7份《担保免除协议》，解除担保责任60986万元，实现债务减免35224.82万元；



(2) 2011 年 8 月 24 日, 公司与中国工商银行股份有限公司沧州南环支行签署《担保免除协议》, 涉及解除担保责任 18200 万元, 该协议预计在 2011 年 8 月 30 日之前履行完毕;

(3) 尚余 8607.32 万元的担保责任的解除仍在积极推进之中。

3、因涉及与交通银行股份有限公司西安分行 (以下简称“交行西安分行”) 借款纠纷一案, 经交行西安分行申请, 西安市中级人民法院依法委托陕西信达拍卖有限公司、陕西阳光拍卖有限公司、陕西开泰拍卖有限责任公司于 2011 年 7 月 28 日公开拍卖了公司持有的青海制药集团有限责任公司 52.92% 的股权。截至本报告披露日, 公司尚未收到西安市中级人民法院关于拍卖结果的相关通知。

(十五) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面			刊载日期
	中国 证券报	上海 证券报	证券 时报	
公司债务减免进展公告	B015	33	B12	2011-01-04
公司重大事项公告	015	33	B12	2011-01-04
公司第四届董事会第十九次会议决议公告	B10	B21	D32	2011-01-11
公司关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	B10	B21	D32	2011-01-11
公司 2010 年度业绩预盈公告	B10	B21	D32	2011-01-11
公司重大事项公告	B9	B4	A7	2011-01-14
公司重大资产出售实施情况报告书	B6	B19	D6	2011-01-27
公司 2011 年第一次临时股东大会决议公告	B6	B19	D6	2011-01-27
公司重大事项公告	A10	B36	D14	2011-01-28
公司重大事项公告	B4	B12	D12	2011-02-10
公司重大事项公告	B24	B28	D5	2011-03-09
公司重大事项公告	B12	B56	D11	2011-03-18
公司重大事项公告	B18	B83	D11	2011-04-19
公司 2010 年度报告摘要	B112	B153、154	D70、71	2011-04-28
公司第四届董事会第二十次会议决议公告	B112	B153	D70	2011-04-28
公司关于召开 2010 年度股东大会的通知	B112	B153	D70	2011-04-28
公司第四届监事会第十次会议决议公告	B112	B153	D70	2011-04-28
公司 2011 年第一季度报告	B112	B153	D70	2011-04-28



公司重大事项公告	B18	134	B20	2011-05-03
公司关于开通投资者关系互动平台暨举行2010 年度报告网上业绩说明会的公告	B20	B14	D26	2011-05-13
公司股票交易异常波动公告	B7	31	D2	2011-05-16
公司第四届董事会第二十一一次决议公告	B16	B27	D31	2011-05-17
公司重大事项公告	A36	B39	D27	2011-05-20
公司 2010 年年度股东大会决议公告	B012	B9	D2	2011-06-16

注：以上公告均刊载在上海证券交易所网站：<http://www.sse.com.cn>

七、财务报告（未经审计）

- （一）财务报表（附后）
- （二）财务报表附注（附后）

八、备查文件目录

- （一）载有董事长签名的半年度报告文本。
- （二）载有法定代表人、财务总监及财务部经理签名并盖章的财务报告文本。
- （三）本报告期内公司在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本。
- （四）公司章程文本。

董事长：_____

张 斌

东盛科技股份有限公司

二〇一一年八月二十六日



资产负债表

编制单位：东盛科技股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

金额单位：元

资 产	合 并		母 公 司	
	期末数	年初数	期末数	年初数
流动资产：				
货币资金	94,232,448.69	358,216,172.84	83,629,328.85	270,892,952.39
交易性金融资产				
应收票据	15,373,629.28	12,099,988.03	1,681,741.50	13,725.76
应收账款	113,459,097.07	92,157,917.93	5,905,582.41	7,994,091.63
预付款项	34,048,914.37	39,237,200.78	7,130,527.59	10,092,231.23
应收利息				
应收股利			10,860,475.76	
其他应收款	73,656,240.91	76,243,443.62	37,538,902.56	36,669,832.05
存货	78,005,272.30	73,125,106.81	6,920,247.30	8,020,003.18
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	408,775,602.62	651,079,830.01	153,666,805.97	333,682,836.24
非流动资产：				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期股权投资	69,137,599.15	74,178,968.32	195,881,384.45	195,881,384.45
投资性房地产	609,917.38	624,679.54		
固定资产	392,462,843.36	403,745,998.96	204,413,274.77	209,362,975.66
在建工程	23,608,804.96	23,046,878.33	23,566,806.67	23,005,469.78
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	29,330,290.47	29,342,531.66	3,664,885.99	3,916,253.11
开发支出				
商誉	14,897,942.48	14,897,942.48		
长期待摊费用				
递延所得税资产	6,394,039.50	6,346,527.80		
其他非流动资产				
非流动资产合计	536,441,437.30	552,183,527.09	427,526,351.88	432,166,083.00
资产总计	945,217,039.92	1,203,263,357.10	581,193,157.85	765,848,919.24



资产负债表 (续)

编制单位: 东盛科技股份有限公司

2011 年 6 月 30 日

金额单位: 元

负债和所有者权益	合 并		母 公 司	
	期末数	年初数	期末数	年初数
流动负债:				
短期借款	551,202,565.58	632,555,984.60	340,878,292.02	389,920,005.64
应付票据	1,600,000.00			
应付账款	96,207,630.27	91,875,484.77	396,306,113.91	426,309,321.09
预收款项	12,329,824.86	11,553,055.78	356,666,331.48	367,758,718.55
应付职工薪酬	21,961,123.44	28,534,429.34	1,520,416.66	1,736,140.94
应交税费	42,006,563.50	51,451,821.37	1,645,596.92	6,319,310.21
应付利息	370,934,612.31	339,126,088.18	231,482,471.81	210,739,679.81
应付股利	60,629.16	60,629.16		
其他应付款	186,757,123.54	365,908,353.05	50,364,781.59	74,502,685.21
一年内到期的非流动负债	84,000,000.00	84,000,000.00	84,000,000.00	84,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	1,367,060,072.66	1,605,065,846.25	1,462,864,004.39	1,561,285,861.45
非流动负债:				
长期借款				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债	210,150,572.74	425,187,772.74	210,150,572.74	425,187,772.74
递延所得税负债				
其他非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00	10,000,000.00
非流动负债合计	220,150,572.74	435,187,772.74	220,150,572.74	435,187,772.74
负债合计	1,587,210,645.40	2,040,253,618.99	1,683,014,577.13	1,996,473,634.19
所有者权益(或股东权益)				
实收资本	243,808,438.00	243,808,438.00	243,808,438.00	243,808,438.00
资本公积	3,645,059.22	3,645,059.22	1,857,891.90	1,857,891.90
盈余公积	29,615,319.69	29,615,319.69		
未分配利润	-1,021,160,744.75	-1,217,244,222.77	-1,347,487,749.18	-1,476,291,044.85
归属于母公司所有者权益合计	-744,091,927.84	-940,175,405.86	-1,101,821,419.28	-1,230,624,714.95
少数股东权益	102,098,322.36	103,185,143.97		
所有者权益(或股东权益)合计	-641,993,605.48	-836,990,261.89	-1,101,821,419.28	-1,230,624,714.95
负债和所有者权益(或股东权益)总计	945,217,039.92	1,203,263,357.10	581,193,157.85	765,848,919.24

企业负责人: 张斌

主管会计工作负责人: 傅淑红

会计机构负责人: 傅淑红



利润表

编制单位：东盛科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

金额单位：元

项 目	合 并		母 公 司	
	本期数	上期数	本期数	上期数
一、营业收入	125,499,524.70	119,605,371.86	18,817,729.60	14,896,925.86
减：营业成本	74,290,412.85	78,858,700.12	14,142,555.39	8,508,314.32
营业税金及附加	1,352,976.45	1,335,363.63	208,005.90	155,052.44
销售费用	40,847,015.83	20,451,277.63	3,301,164.06	2,190,239.46
管理费用	43,165,499.30	37,995,366.28	12,339,104.80	10,724,989.70
财务费用	33,781,625.50	37,079,471.66	20,961,517.72	21,716,166.79
资产减值损失	1,276,750.07	1,345,438.27		
加：公允价值变动收益				
投资收益	11,133,836.35	12,477,470.23	10,860,475.76	11,426,184.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
二、营业利润	-58,080,918.95	-44,982,775.50	-21,274,142.51	-16,971,652.22
加：营业外收入	286,112,497.01	6,608,496.29	166,057,666.27	3,855,386.42
减：营业外支出	22,802,419.83	1,779,672.16	15,980,228.09	1,625,442.13
其中：非流动资产处置损失				
三、利润总额	205,229,158.23	-40,153,951.37	128,803,295.67	-14,741,707.93
减：所得税费用	570,536.62			
四、净利润	204,658,621.61	-40,153,951.37	128,803,295.67	-14,741,707.93
归属于母公司所有者的净利润	196,083,478.02	-44,612,466.24		
少数股东损益	8,575,143.59	4,458,514.87		
五、每股收益				
（一）基本每股收益	0.80	-0.18		
（二）稀释每股收益	0.80	-0.18		

企业负责人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：傅淑红



现金流量表

编制单位：东盛科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

金额单位：元

	合并		母公司	
	本期数	上期数	本期数	上期数
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	123,178,910.38	190,419,271.27	37,398,336.07	16,545,517.01
收到的税费返回				
收到的其他与经营活动有关的现金	10,173,419.02	2,460,095.95	6,600,000.00	
现金流入小计	133,352,329.40	192,879,367.22	43,998,336.07	16,545,517.01
购买商品、接受劳务支付的现金	59,553,748.80	105,503,173.74	46,563,028.29	14,039,064.38
支付给职工以及为职工支付的现金	29,568,133.97	25,062,854.85	6,341,107.33	4,306,515.21
支付的各项税费	28,545,125.01	14,189,938.51	7,572,315.75	2,511,515.65
支付的其他与经营活动有关的现金	61,957,075.02	54,061,124.76	14,013,199.74	6,381,536.17
现金流出小计	179,624,082.80	198,817,091.86	74,489,651.11	27,238,631.41
经营活动产生的现金流量净额	-46,271,753.40	-5,937,724.64	-30,491,315.04	-10,693,114.40
二、投资活动产生的现金流量:				
取得投资收益所收到的现金	16,175,205.15	16,971,791.71		11,426,184.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额		54,994,940.26		54,450,000.00
收到的其他与投资活动有关的现金				
现金流入小计	16,175,205.15	71,966,731.97		65,876,184.63
购建固定资产所支付的现金	4,545,413.04	1,728,478.97	2,936,492.60	873,285.00
支付的其他与投资有关的现金	31,371,069.72			
现金流出小计	35,916,482.76	1,728,478.97	2,936,492.60	873,285.00
投资活动产生的现金流量净额	-19,741,277.61	70,238,253.00	-2,936,492.60	65,002,899.63
三、筹资活动产生的现金流量:				
借款所收到的现金		7,400,000.00		4,000,000.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		1,952,013.61		1,952,013.61
现金流入小计		9,352,013.61		5,952,013.61
偿还债务所支付的现金	81,353,419.02	64,052,013.61	49,041,713.62	60,432,013.61
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	12,034,291.84	11,055,990.16	211,120.00	173,771.33
支付的其他与筹资活动有关的现金	104,582,982.28		104,582,982.28	
现金流出小计	197,970,693.14	75,108,003.77	153,835,815.90	60,605,784.94
筹资活动产生的现金流量净额	-197,970,693.14	-65,755,990.16	-153,835,815.90	-54,653,771.33
四、现金及现金等价物净增加(减少)	-263,983,724.15	-1,455,461.80	-187,263,623.54	-343,986.10
加: 期初现金及现金等价物余额	358,216,172.84	32,844,267.45	270,892,952.39	2,760,022.37
五、期末现金及现金等价物余额	94,232,448.69	31,388,805.65	83,629,328.85	2,416,036.27

企业负责人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：傅淑红



合并所有者权益变动表

编制单位：东盛科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

金额单位：元

项 目	本期金额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益（或股东权益）合计
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	243,808,438.00	3,645,059.22		29,615,319.69	-1,217,244,222.77		103,185,143.97	-836,990,261.89
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	243,808,438.00	3,645,059.22		29,615,319.69	-1,217,244,222.77		103,185,143.97	-836,990,261.89
三、本年增减变动金额					196,083,478.02		-1,086,821.61	194,996,656.41
（一）净利润					196,083,478.02		8,575,143.59	204,658,621.61
（二）直接计入所有者权益的利得和损失								
1、可供出售金融资产公允价值变动净额								
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4、其他								
上述（一）和（二）小计					196,083,478.02		8,575,143.59	204,658,621.61
（三）所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								



合并所有者权益变动表 (续)

编制单位: 东盛科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

金额单位: 元

项目	本期金额							少数股东权益	所有者权益 (或股东权益) 合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	其他			
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
(四) 利润分配							-9,661,965.20	-9,661,965.20	
1、提取盈余公积									
2、对所有者 (或股东) 的分配							-9,661,965.20	-9,661,965.20	
3、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									
四、本期期末余额	243,808,438.00	3,645,059.22		29,615,319.69	-1,021,160,744.75		102,098,322.36	-641,993,605.48	



合并所有者权益变动表 (续)

编制单位: 东盛科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

金额单位: 元

项 目	上期金额							
	归属于母公司所有者权益						少数股东权益	所有者权益 (或股东权益) 合计
	实收资本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	243,808,438.00	5,549,330.91		29,615,319.69	-1,410,873,253.40		104,761,519.11	-1,027,138,645.69
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	243,808,438.00	5,549,330.91		29,615,319.69	-1,410,873,253.40		104,761,519.11	-1,027,138,645.69
三、本年增减变动金额					-44,612,466.24		-5,706,730.27	-50,319,196.51
(一) 净利润					-44,612,466.24		4,458,514.87	-40,153,951.37
(二) 直接计入所有者权益的利得和损失								
1、可供出售金融资产公允价值变动净额								
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响								
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响								
4、其他								
上述 (一) 和 (二) 小计					-44,612,466.24		4,458,514.87	-40,153,951.37
(三) 所有者投入和减少资本								
1、所有者投入资本								



合并所有者权益变动表 (续)

编制单位: 东盛科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

金额单位: 元

项目	上期金额							少数股东权益	所有者权益 (或股东权益) 合计
	归属于母公司所有者权益								
	实收资本	资本公积	减: 库存股	盈余公积	未分配利润	其他			
2、股份支付计入所有者权益的金额									
3、其他									
(四) 利润分配							-10,165,245.14	-10,165,245.14	
1、提取盈余公积									
2、对所有者 (或股东) 的分配							-10,165,245.14	-10,165,245.14	
3、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									
四、本期期末余额	243,808,438.00	5,549,330.91		29,615,319.69	-1,455,485,719.64		99,054,788.84	-1,077,457,842.20	

企业负责人: 张斌

主管会计工作负责人: 傅淑红

会计机构负责人: 傅淑红



母公司所有者权益变动表

编制单位：东盛科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

金额单位：元

项 目	本期金额					
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益（或股东权益）合计
一、上年年末余额	243,808,438.00	1,857,891.90			-1,476,291,044.85	-1,230,624,714.95
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	243,808,438.00	1,857,891.90			-1,476,291,044.85	-1,230,624,714.95
三、本年增减变动金额					128,803,295.67	128,803,295.67
（一）净利润					128,803,295.67	128,803,295.67
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1、可供出售金融资产公允价值变动净额						
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4、其他						
上述（一）和（二）小计					128,803,295.67	128,803,295.67
（三）所有者投入和减少资本						
1、所有者投入资本						



母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：东盛科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

金额单位：元

项目	本期金额					
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益（或股东权益）合计
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、对所有者（或股东）的分配						
3、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						
四、本期期末余额	243,808,438.00	1,857,891.90			-1,347,487,749.18	-1,101,821,419.28



母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：东盛科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

金额单位：元

项 目	上期金额					
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益（或股东权益）合计
一、上年年末余额	243,808,438.00	1,857,891.90			-1,756,632,896.55	-1,510,966,566.65
加：会计政策变更						
前期差错更正						
二、本年初余额	243,808,438.00	1,857,891.90			-1,756,632,896.55	-1,510,966,566.65
三、本年增减变动金额					-14,741,707.93	-14,741,707.93
（一）净利润					-14,741,707.93	-14,741,707.93
（二）直接计入所有者权益的利得和损失						
1、可供出售金额资产公允价值变动净额						
2、权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响						
3、与计入所有者权益项目相关的所得税影响						
4、其他						
上述（一）和（二）小计					-14,741,707.93	-14,741,707.93
（三）所有者投入和减少资本						
1、所有者投入资本						



母公司所有者权益变动表（续）

编制单位：东盛科技股份有限公司

2011 年 1-6 月

金额单位：元

项目	上期金额					
	实收资本	资本公积	减：库存股	盈余公积	未分配利润	所有者权益（或股东权益）合计
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、对所有者（或股东）的分配						
3、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						
四、本期期末余额	243,808,438.00	1,857,891.90			-1,771,374,604.48	-1,525,708,274.58

企业负责人：张斌

主管会计工作负责人：傅淑红

会计机构负责人：傅淑红



东盛科技股份有限公司

财务报表附注

编制单位：东盛科技股份有限公司

金额单位：人民币元

一、公司的基本情况

东盛科技股份有限公司（以下简称“本公司”）原名青海同仁铝业股份有限公司（以下简称“青海同仁”）。青海同仁是在原青海省同仁铝厂的基础上，以募集设立方式改组成立的股份有限公司。1996年10月7日经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）以证监发字[1996]246号文批准，向社会公众公开发行人民币普通股，并于1996年11月5日在上海证券交易所挂牌交易。

青海同仁原第一大股东青海省同仁县国有资产管理局于1999年将其所持有青海同仁52.46%的股份中的28.92%转让给西安东盛集团有限公司（以下简称“东盛集团”）；其余的23.54%转让给陕西东盛药业股份有限公司（以下简称“东盛药业”）。东盛集团和东盛药业分别成为青海同仁的第一大股东和第二大股东。

2000年3月5日，青海同仁进行了营业执照变更登记，更名为本公司现有名称。

本公司现持有青海省工商行政管理局核发的630000100005561号企业法人营业执照，注册资本243,808,438元。

本公司的经营范围为中药原料药、西药原料药、片剂、硬胶囊剂、软胶囊剂、颗粒剂、注射剂、大输液、口服液的生产、销售及研究。本公司主要产品包括：龟龄集、定坤丹、盖天力、维奥欣、四季三黄软胶囊等。

本公司的母公司为西安东盛集团有限公司。

二、财务报表的编制基础

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《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、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。

三、遵循企业会计准则的声明

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



四、主要会计政策和会计估计

(一) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(二) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(三) 记账基础

本公司以权责发生制为基础进行会计确认、计量和报告，并采用借贷记账法记账。

(四) 计量属性

本公司在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本；对于按照准则的规定采用重置成本、可变现净值、现值或公允价值等其他属性进行计量的情形，本公司将予以特别说明。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

对于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。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，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。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发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的



会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

(七) 现金及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、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。

(八) 外币业务和外币报表折算

1、外币业务

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

2、外币财务报表折算

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，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中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

(九) 金融资产

1、金融工具的分类、确认依据和计量方法

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项（相关说明见附注二之（十））、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。



(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，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。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，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，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

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。本公司对持有至到期投资，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。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息的，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。实际利率在取得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，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，将所取得价款与该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) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司没有划分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交易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，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售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。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指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，具体包括：
1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，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；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，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改按摊余成本计量。

(5) 其他金融负债



本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

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《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—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。

2、金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

(1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

(2) 将金融资产转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的权利，并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务，同时满足下列条件：

A. 从该金融资产收到对等的现金流量时，才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款，但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的，视同满足本条件。

B. 根据合同约定，不能出售该金融资产或作为担保物，但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。

C. 有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资，但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的，应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

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。

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：

(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

(2) 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。

3、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

4、金融工具的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技



术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

5、金融资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，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。

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产，如果其公允价值出现持续大幅度下降，且预期该下降为非暂时性的，则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失；在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入“资产减值损失”。

(十) 应收款项

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收账款列为坏账损失。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大（人民币 1,000 万元）的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大的应收款项，按类似的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；对于公司判断无发生坏账可能性的重大或其他不重大应收款项，不再计提坏账准备。

应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

账龄	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
计提比例	3%	10%	20%	40%	60%	100%

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(十一) 存货



存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、备件、包装物、委托加工物资、自制半成品、库存商品等。

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，原材料、备件、包装物按实际成本进行核算；库存商品按实际成本核算，发出产品的成本按加权平均法核算；

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销，其他周转材料采用一次转销法摊销。

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。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。

（十二）长期股权投资

1、长期股权投资的分类、确认和计量

本公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资和其他长期股权投资。

（1）对子公司的投资

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

（2）对合营企业、联营企业的投资

本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。共同控制，



是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，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。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

(3) 其他长期股权投资

若公司持有某实体股权份额介于 20%至 50%之间，但对该实体不存在实质控制、重大影响，采用成本法核算。本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，按照初始投资成本计价，后续计量采用成本法核算。

2、长期股权投资的减值

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十三) 投资性房地产

本公司的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和已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧（摊销）率
土地使用权	按法定使用年限	0	
房屋建筑物	10-40	3%	9.70%-2.43%



投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若单项投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的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。投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(十四) 固定资产

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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一个会计年度的有形资产。

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、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前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的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。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。

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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、预计使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	10~40	3%	9.70%~2.43%
机器设备	10~12	3%	9.70%~8.08%
运输工具	5~12	3%	19.40%~8.08%
其他设备	5~15	3%	19.40%~6.47%



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。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的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。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十五）在建工程

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，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，但不调整原已计提的折旧额。

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十六）借款费用

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

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者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。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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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，借款费用继续资本化。



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，停止借款费用资本化。

(十七) 无形资产与开发支出

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，包括土地使用权、非专利技术、商标权等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取并理解与新产品相关的新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行批量商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于生产计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料（装置或产品）期间确认为开发阶段。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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；内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

- （1）合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；
- （2）合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；
- （3）合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

- （4）合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

本公司商标等受益年限不确定的无形资产不摊销。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，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十八) 商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回（在资产处置、出售、对外投资等情况下除外）。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

(十九) 借款费用

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

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，为购建或者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。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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

（二十）金融负债

1、金融负债的分类、确认和计量

本公司的金融负债包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指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，具体包括：

（1）为了近期内回购而承担的金融负债；（2）本公司基于风险管理、战略投资需要等，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；（3）不作为有效套期工具的衍生工具。

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改按摊余成本计量。

（2）其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

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《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第 14 号—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。

2、金融工具公允价值的确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（二十一）应付职工薪酬

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。主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、社会保险费及住房公积金、工会经费、职工教育经费、非货币性福利、辞退福利和其他与获得职工提供的服务相关的支出。

1、包括的范围，公司职工薪酬主要包括几个方面：

职工工资、奖金、津贴和补贴；

职工福利费；

医疗保险费、养老保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费；



住房公积金；
 工会经费和职工教育经费；
 非货币性福利；
 因解除与职工的劳动关系给予的补偿；
 其他与获得职工提供的服务相关支出。

2、确认和计量

除辞退福利外，在职工为公司提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬（包括货币性薪酬和非货币性福利）确认为负债，根据职工提供服务的受益对象，记入相关资产成本或当期损益。

公司为职工缴纳的医疗保险、养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、住房公积金按照工资总额的一定比例计算，上述各项费用的的计提基数和比例如下：

项目	计提基数	计提比例	备注
养老保险	工资总额	20%	
失业保险	工资总额	2.5%	
工伤保险	工资总额	1%	
医疗保险	工资总额	7%	

公司的职工福利费按实际发生额列支。

（二十二）预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

（二十三）递延收益

本公司递延收益为应在以后期间计入当期损益的政府补助和售后租回业务的未实现收益，其中售后租回业务的未实现收益的摊销方法为实际利率法。

与政府补助相关的递延收益的核算方法见本附注四之（二十五）政府补助。

（二十四）收入

1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确



认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2、提供劳务

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，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

3、让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十五）政府补助

政府补助，是指本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。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本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；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。



已确认的政府补助需要返还的，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十六）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1、本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

2、本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

（二十七）所得税费用

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

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纳（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。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除



了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产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，本公司将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。

五、主要会计政策、会计估计变更以及重大前期差错更正的说明

(一) 报告期会计政策变更

无

(二) 报告期会计估计变更

无。

六、税项

本公司及子公司主要的应纳税项列示如下：

(一) 流转税及附加税费

税目	纳税(费)基础	税(费)率	备注
营业税	当期广告收入扣除支付媒体费用后的净额，转让无形资产销售不动产的收入	5%	
增值税	境内销售商品	17%	
	境内销售商品	13%	
城建税	应交流转税额	5%	
	当期广告收入扣除支付媒体费用后的净额，转让无形资产销售不动产的收入	5%	
教育费附加	应交流转税额	3%	
	应交流转税额	4%	

(二) 企业所得税

公司名称	税率	备注
母公司---东盛科技股份有限公司	15%	
子公司		
青海制药集团	15%	减半征收
青海生物药厂	15%	
青海宝鉴堂国药有限公司	15%	减半征收
启东盖天力制药股份有限公司	25%	
陕西东盛医药有限责任公司	15%	



公司名称	税率	备注
西安远洋广告有限责任公司	25%	
青海省医药物资公司	25%	
北京美联康健科技有限公司	25%	
安徽东盛制药有限公司	15%	
安徽东盛友邦制药有限公司	25%	
山西广誉远国药有限公司	25%	
分公司		
东盛科技西安制药厂	15%	
东盛科技制药一厂	25%	

根据青海省地税发 [2002]186 号文，按照《国家税务总局关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》(国税发[2002]47 号)的有关规定，本公司的主营业务符合当前国家重点鼓励发展的产业、产品和技术项目，享受减按 15% 缴纳企业所得税的优惠政策。

分公司东盛科技西安制药厂于 2009 年 4 月通过国家鼓励类企业年审，被确认符合《产业结构调整指导目录》，顺利通过 2008 年鼓励类企业年审，继续享受西部大开发税收优惠政策，企业所得税按 15% 的税率征收。

子公司陕西东盛医药有限责任公司(以下简称“东盛医药”)、安徽东盛制药有限公司(以下简称“安徽东盛”)于 2009 年 8 月获得高新技术企业的重新认定，企业所得税按 15% 的税率征收。

子公司青海制药(集团)有限责任公司(以下简称“青海制药集团”)企业所得税的法定税率为 25%。根据国税发[2002]47 号文、青地税发[2004]15 号文的规定，青海制药集团被认定为其主营业务符合当前国家重点鼓励发展的产业、产品和投资项目，享受减按 15% 缴纳企业所得税的优惠政策。青海省人民政府青政办[2008]43 号转发青海省财政厅、青海省国税局、青海省地税局《关于实施企业所得税过渡优惠政策的意见》新税法施行后可继续按原相关文件和过渡办法的规定执行，至 2012 年底为止。青海省人民政府《青海省实施西部大开发战略若干政策》按 15% 优惠税率计算出应纳税额后，减半执行。

子公司青海生物药厂(以下简称“生物药厂”)适用企业所得税税率为 25%。根据青地税发[2002]222 号文和青政[2001]34 号文，生物药厂及宝鉴堂主营业务符合当前国家规定的重点鼓励类产业、产品和技术项目，并且属于注册在开发区的生产性企业，享受减按 15% 缴纳企业所得税，并自获利年度起，前五年免征企业所得税，第六至七年减半征收企业所得税的优惠政策。

子公司青海宝鉴堂国药有限公司(以下简称“宝鉴堂”)适用企业所得税税率为 25%。根据青地税发[2002]222 号文和青政[2001]34 号文，生物药厂及宝鉴堂主营业务符合当前国家规定的重点鼓励类产业、产品和技术项目，并且属于注册在开发区的生产性企业，享受减按 15% 缴纳企业所得税，并自获利年度起，前五年免征企业所得税，第六至七年减半征收企业所得税的优惠政策。青海省人民政府青政办[2008]43 号转发青海省财政厅、青海省国税局、青海省地税局《关于实施企业所得税



过渡优惠政策的意见》新税法施行后可继续按原相关文件和过渡办法的规定执行，至2012年底为止。青海省人民政府《青海省实施西部大开发战略若干政策》按15%优惠税率计算出应纳税额后，减半执行。

(三) 房产税

房产税按照房产原值的80%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

(四) 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1、非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	法人代表	主要经营范围
陕西东盛医药有限责任公司	控股	陕西省西安市	医药销售	3,900.00	张 斌	医药产品的批发、零售、新药研制
启东盖天力制药股份有限公司	控股	江苏省启东市	医药生产	2,880.00	张 斌	医药产品的生产和销售
青海制药集团有限公司	控股	青海省西宁市	医药销售	13,956.00	张 斌	医药产品的生产和销售
西安远洋广告有限责任公司	控股	陕西省西安市	广告代理	500.00	张 斌	各类广告的设计、制作、代理
青海生物药品厂	控股	青海省西宁市	药品制造	2,579.00	殷德胜	制造销售畜用生物药品、化学药品
青海省医药物资公司	控股	青海省西宁市	医药销售	230.00	蔡 华	化学原料药、医药产品的批发、零售
青海宝鉴堂	控股	青海省西宁市	医药生产	5,675.00	郭家学	中成药、保健饮料、蜂产品
北京美联康健科技有限公司	控股	北京市	医药代理	1,000.00	张 斌	百货、机械电器设备、制冷设备、工艺美术品
子公司名称（全称）	持股比例（%）		表决权比例（%）	年末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
陕西东盛医药有限责任公司	直接		98.97	3,860.00	无	是
启东盖天力制药股份有限公司	直接		95.64	2,754.00	无	是
青海制药集团有限公司	直接		52.92	7,386.00	无	是
西安远洋广告有限责任公司	间接		99.00	495.00	无	是
青海生物药品厂	间接		100.00	2,579.00	无	是
青海省医药物资公司	间接		100.00	230.00	无	是
青海宝鉴堂	间接		98.68	5,600.00	无	是
北京美联康健科技有限公司	间接		80.00	800.00	无	是
子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益（万元）	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	



陕西东盛医药有限责任公司	有限公司	71014580-2	9.54		
启东盖天力制药股份有限公司	有限公司	13479327-X	1,914.35		
青海制药集团有限公司	有限公司	71040302-3	8,184.64		
西安远洋广告有限责任公司	有限公司	62805068-7			
青海生物制品厂	有限公司	22658031-9			
青海省医药物资公司	有限公司	22658305-0			
青海宝鉴堂	有限公司	71046831-0			
北京美联康健科技有限公司	有限公司	76750275-1			

2、同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司名称（全称）	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本（万元）	法人代表	主要经营范围
安徽东盛制药有限公司	控股	安徽省淮南市	医药生产	3,000.00	张 斌	医药产品的生产和销售
安徽东盛友邦制药有限公司	控股	安徽省淮南市	医药生产	810.00	张 斌	医药产品的生产和销售
山西广誉远国药有限公司	控股	山西省太谷县	医药生产	3,600.00	张 斌	医药产品的生产和销售
子公司名称（全称）	持股比例（%）		表决权比例（%）	年末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	是否合并
	直接	间接				
安徽东盛制药有限公司	直接和间接		100	3,000.00	无	是
安徽东盛友邦制药有限公司	直接和间接		100	810.00	无	是
山西广誉远国药有限公司	直接		95.00	3,521.00	无	是
子公司名称（全称）	企业类型	组织机构代码	少数股东权益（万元）	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	
安徽东盛制药有限公司	有限公司	71104639-8				
安徽东盛友邦制药有限公司	有限公司	75485895-1				
山西广誉远国药有限公司	有限公司	70108069-9	127.90			

八、财务报表主要项目注释

（一）合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

项 目	年末账面余额	年初账面余额
现金	7,865,076.29	1,519,546.82
银行存款	4,788,074.41	82,655,417.62
其他货币资金	81,579,297.99	274,041,208.40
合 计	94,232,448.69	358,216,172.84

截至 2011 年 6 月 30 日止，其他货币资金余额中 8131.88 万元为债权人委员会专项存款、26.05 万元系子公司东盛科技启东盖天力制药股份有限公司委托启东市财政局代为支付原有职工置换的专项资金，除上述款项存在使用限制外，其余款项不存在质押、冻结的情况，或潜在收回风险。



2、应收票据

(1) 应收票据明细项目列示如下：

项 目	年末账面余额	年初账面余额
银行承兑汇票	15,373,629.28	12,099,988.03
商业承兑汇票		
合 计	15,373,629.28	12,099,988.03

(2) 期末无质押的应收票据。

应收票据年末比年初增加 25.40%，主要系报告期内应收票据收款较多所致。

(3) 期末已背书未到期的票据金额最大的前五项明细列示如下：

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
陕西华信医药有限公司	2011-6-24	2011-09-24	500,000.00	
安徽省医药（集团）股份有限公司	2011-4-19	2011-10-19	500,000.00	
福建省惠明医药有限公司	2011-6-13	2011-12-13	300,000.00	
山西鑫福堂药业有限公司	2011-5-27	2011-11-02	300,000.00	
甘肃天元药业有限公司	2011-6-21	2011-12-19	228,657.20	
合 计			1,828,657.20	

3、应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下：

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	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	36,484,338.16	17.02	16,593,278.26		19,891,059.90
按组合计提坏账准备的应收账款	177,905,829.65	82.98	84,337,792.48	30、20、40、60、100	93,568,037.17
合 计	214,390,167.81	100.00	100,931,070.74		113,459,097.07
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	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	31,385,037.16	16.52	16,145,015.33		15,240,021.83
按组合计提坏账准备的应收账款	158,575,808.23	83.48	81,657,912.13	30、20、40、60、100	76,917,896.10
合 计	189,960,845.39	100.00	97,802,927.46		92,157,917.93

(2) 应收账款按账龄分析列示如下：



账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	58,691,638.04	32.99	1,457,766.02	57,233,872.02
1—2 年	23,287,377.64	13.09	2,758,633.36	20,528,744.28
2—3 年	13,421,006.02	7.54	2,856,552.36	10,564,453.66
3—4 年	506,674.60	0.28	201,563.24	305,111.36
4—5 年	12,448,819.07	7.01	7,512,963.22	4,935,855.85
5 年以上	69,550,314.28	39.09	69,550,314.28	
合计	177,905,829.65	100.00	84,337,792.48	93,568,037.17
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	44,147,694.48	27.84	1,324,430.84	42,823,263.64
1—2 年	21,445,408.25	13.52	2,144,540.83	19,300,867.42
2—3 年	12,103,804.07	7.63	2,420,760.81	9,683,043.26
3—4 年	309,163.15	0.19	123,665.26	185,497.89
4—5 年	12,313,059.72	7.76	7,387,835.83	4,925,223.89
5 年以上	68,256,678.56	43.06	68,256,678.56	
合计	158,575,808.23	100.00	81,657,912.13	76,917,896.10

(3) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提情况

应收账款内容	年末账面金额	坏账准备金额	计提比例 (%)	理由
货款	108,387,014.72	78,541,320.36	40、60、100	收回可能性较小
合计	108,387,014.72	78,541,320.36		

(4) 年末应收账款前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
安徽省天键国药堂连锁有限公司	非关联方	15,843,540.00	3-4 年	8.91
湖南省卫生厅	非关联方	13,602,100.00	1 年以内	7.65
国投药业安徽有限公司	非关联方	3,781,530.94	2-3 年	2.13
南京医药 (淮安) 天颐医药有限公司	非关联方	2,796,117.79	1-2 年	1.57
浙江省卫生厅	非关联方	2,130,000.00	1 年以内	1.20
合计		38,153,288.73		21.46

(5) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款。



4、预付款项

(1) 预付款项按账龄分析列示如下：

账龄结构	年末账面余额		年初账面余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,529,543.69	16.24	7,443,832.14	18.97
1-2 年 (含)	2,478,760.97	7.28	2,432,795.17	6.20
2-3 年 (含)	10,929,701.51	32.10	10,046,571.95	25.60
3 年以上	15,110,908.20	44.38	19,314,001.52	49.23
合 计	34,048,914.37	100.00	39,237,200.78	100.00

(2) 年末预付款项前五名单位列示如下：

单位名称	与本公司关系	年末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	预付时间	未结算原因
江苏中信建设集团公司	非关联方	10,534,308.00	30.94	1-3 年	未开具发票结算
绿地世纪城	非关联方	3,680,107.00	10.81	2-3 年	房屋尚未交付
东方财富投资有限公司	非关联方	3,000,000.00	8.81	1 年以内	未开具发票结算
苏州同盛空调净化设备公司	非关联方	886,500.00	2.60	1-3 年	未开具发票结算
陕西省第五建筑公司	非关联方	600,000.00	1.76	2-3 年	未开具发票结算
合 计		18,700,915.00	54.92		

(3) 账龄超过一年、金额较大的预付款项明细如下：

单位名称	年末账面余额	账龄	未及时结算原因
江苏中信建设集团公司	10,534,308.00	1-3 年	未开具发票结算
合 计	10,534,308.00		

(4) 截至 2011 年 6 月 30 日止，预付款项余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款；

5、其他应收款

(1) 其他应收款按类别分析列示如下：

类别	年末账面余额				净额
	账面金额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	95,398,713.48	100.00	21,742,472.57	3、10、20、40、60、	73,656,240.91



				100	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	95,398,713.48	100.00	21,742,472.57		73,656,240.91
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	89,985,916.18	91.84	21,742,472.57	3、10、20、40、60、100	68,243,443.62
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	8,000,000.00	8.16			8,000,000.00
合计	97,985,916.18	100.00	21,742,472.57		76,243,443.62

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	33,041,683.43	34.64	975,880.99	32,065,802.44
1-2 年	25,184,423.36	26.40	2,484,093.21	22,700,330.15
2-3 年	14,121,153.36	14.80	2,543,797.52	11,577,355.84
3-4 年	8,415,463.36	8.82	2,515,584.58	5,899,878.78
4-5 年	3,012,445.68	3.16	1,599,571.98	1,412,873.70
5 年以上	11,623,544.29	12.18	11,623,544.29	
合计	95,398,713.48	100.00	21,742,472.57	73,656,240.91
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	31,847,537.46	35.39	975,880.99	30,871,656.47
1-2 年	24,840,932.09	27.61	2,484,093.21	22,356,838.88
2-3 年	12,718,987.60	14.13	2,543,797.52	10,175,190.08
3-4 年	6,288,961.44	6.99	2,515,584.58	3,773,376.86
4-5 年	2,665,953.30	2.96	1,599,571.98	1,066,381.32
5 年以上	11,623,544.29	12.92	11,623,544.29	
合计	89,985,916.18	100.00	21,742,472.57	68,243,443.62

(3) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
省区备用金	备用金	内部单位	23,960,601.64	1 年以内	32.53
安徽淮南三药厂	往来	非关联方	7,923,900.55	1 年以内	10.76



山西太谷福利厂	往来	非关联方	2,000,000.00	1-5 年	2.72
中仪招标	预付保证金	非关联方	1,005,765.62	1-2 年	1.37
西安中水润新材料科技有限公司	往来	非关联方	800,000.00	1 年以内	1.09
合计			35,690,267.81		48.47

6、存货

(1) 存货分项列示如下：

项 目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	跌价准备	账面价值	金额	跌价准备	账面价值
原材料	27,079,838.02	14,595.63	27,065,242.39	25,117,414.20	14,595.63	25,102,818.57
在产品	6,899,261.47		6,899,261.47	10,651,987.51		10,651,987.51
库存商品	53,153,775.90	23,589,039.45	29,564,736.45	51,260,367.94	25,440,432.66	25,819,935.28
周转材料				5,283,338.74		5,283,338.74
在途物资				34,883.19		34,883.19
包装物	6,169,106.50		6,169,106.50	4,857,391.90		4,857,391.90
委加工物资托				1,107,323.58		1,107,323.58
自制半成品	2,980,249.01	164,715.63	2,815,533.38	432,143.67	164,715.63	267,428.04
其他	5,491,392.11		5,491,392.11			
合计	101,773,623.01	23,768,350.71	78,005,272.30	98,744,850.73	25,619,743.92	73,125,106.81

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
原材料	14,595.63				14,595.63
库存商品	25,440,432.66		1,851,393.21		23,589,039.45
自制半成品	164,715.63				164,715.63
合计	25,619,743.92		1,851,393.21		23,768,350.71

(3) 存货跌价准备计提依据与转回情况

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品		已处置	2.52

7、本公司主要联营企业相关信息列示如下：



金额单位：万元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本
青海制药厂有限公司	有限责任	青海.西宁	曹红卫	药品制造	45.16	45.16	8321
被投资单位名称	年末资产总额	年末负债总额	年末净资产总额	本年营业收入总额	本年净利润	组织机构代码	
青海制药厂有限公司	15,810.50	751.92	15,058.58	10,116.05	2,465.42	22658062-6	

8、长期股权投资

(1) 长期股权投资分列示如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
对联营企业投资	73,045,915.95	11,133,836.04	16,175,205.21	68,004,546.78
对其他企业投资	1,133,052.37			1,133,052.37
对子公司的投资				
合计	74,178,968.32	11,133,836.04	16,175,205.21	69,137,599.15

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
青海祥盛工贸有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00			1,000,000.00	5.00	5.00
太谷县任村信用社	33,052.37	33,052.37			33,052.37		
西安美联康健	100,000.00	100,000.00			100,000.00		
合计	1,133,052.37	1,133,052.37			1,133,052.37		

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产本年增减变动如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、投资性房地产原价合计	914,067.81			914,067.81
1、房屋、建筑物	914,067.81			914,067.81
2、土地使用权				
二、投资性房地产累计折旧（摊销）合计	289,388.27	14,762.16		304,150.43
1、房屋、建筑物	289,388.27	14,762.16		304,150.43
2、土地使用权				
三、投资性房地产减值准备累计金额合计				
1、房屋、建筑物				
2、土地使用权				
四、投资性房地产账面价值合计	624,679.54	14,762.16		609,917.38
1、房屋、建筑物	624,679.54	14,762.16		609,917.38



项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
2、土地使用权				

(2) 本年对投资性房地产计提的折旧为 14,762.16 元。

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日, 不存在应计提投资性房地产减值准备的情况。

10、固定资产

(1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、固定资产原价合计	592,621,444.63	4,960,602.22	-8,743,823.91	588,838,222.94
1、房屋建筑物	392,707,537.36		-4,671,761.92	388,035,775.44
2、机器设备	158,122,949.99	4,009,921.41	-642,800.00	161,490,071.40
3、运输工具	15,592,059.95	212,629.00		15,804,688.95
4、办公设备	26,198,897.33	738,051.81	-3,429,261.99	23,507,687.15
项目	年初账面余额	本年计提	本年减少额	年末账面余额
二、累计折旧合计	188,875,445.67	16,121,796.51	-8,621,862.60	196,375,379.58
1、房屋建筑物	80,477,961.13	4,138,168.70	-4,686,625.87	79,929,503.96
2、机器设备	79,769,396.37	10,526,176.70	-4,800.00	90,290,773.07
3、运输工具	9,707,491.34	752,529.12		10,460,020.46
4、办公设备	18,920,596.83	704,921.99	-3,930,436.73	15,695,082.09
项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
三、固定资产净值合计	403,745,998.96			392,462,843.36
1、房屋建筑物	312,229,576.23			308,106,271.48
2、机器设备	78,353,553.62			71,199,298.33
3、运输工具	5,884,568.61			5,344,668.49
4、办公设备	7,278,300.50			7,812,605.06
项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
四、固定资产减值准备累计金额合计				
1、房屋建筑物				
2、机器设备				
3、运输工具				
4、办公设备				
项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
五、固定资产账面价值合计	403,745,998.96			392,462,843.36
1、房屋建筑物	312,229,576.23			308,106,271.48
2、机器设备	78,353,553.62			71,199,298.33
3、运输工具	5,884,568.61			5,344,668.49
4、办公设备	7,278,300.50			7,812,605.06



(2) 本年计提的折旧额为 16,121,796.51 元。

(3) 截止 2011 年 6 月 30 日, 本公司尚未获取产权证的房屋及建筑物原值为 111,287,261.28 元。

11、在建工程

(1) 在建工程明细项目列示如下:

项目	年末账面余额			年初账面余额		
	金额	减值准备	账面净额	金额	减值准备	账面净额
制药一厂 GMP	23,566,806.67		23,005,469.78	23,005,469.78		23,005,469.78
其他	41,998.29		41,998.29	41,408.55		41,408.55
合计	23,608,804.96		23,608,804.96	23,046,878.33		23,046,878.33

(2) 重大在建工程项目基本情况及增减变动如下:

工程名称	预算金额	资金来源	年初金额		本年增加额	
			金额	其中: 利息资本化	金额	其中: 利息资本化
制药一厂 GMP	2980	自筹及金融机构贷款	23,005,469.78	429,918.98		
合计			23,005,469.78	429,918.98		
工程名称	本年减少额		年末金额		工程进度	工程投入占预算比例 (%)
	金额	其中: 本年转固	金额	其中: 利息资本化		
制药一厂 GMP			23,005,469.78	429,918.98	已完工	
合计			23,005,469.78	429,918.98		

制药一厂—GMP 改造工程—阿莫西林车间改造工程账面价值 696 万元, 该项目用于 240 万元短期借款的抵押物。

12、无形资产

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
一、无形资产原价合计	36,231,272.34			36,231,272.34
土地使用权	31,761,891.12			31,761,891.12
专利技术	4,469,381.22			4,469,381.22
二、无形资产累计摊销额合计	6,888,740.68	630,034.47	617,793.28	6,900,981.87
土地使用权	4,743,481.77	246,365.75	617,793.28	4,372,054.24
专利技术	2,145,258.91	383,668.72		2,528,927.63
三、无形资产账面净值合计	29,342,531.66			29,330,290.47



土地使用权	27,018,409.35			27,389,836.88
专利技术	2,324,122.31			1,940,453.59
四、无形资产减值准备累计金额合计				
土地使用权				
专利技术				
五、无形资产账面价值合计	29,342,531.66			29,330,290.47
土地使用权	27,018,409.35			27,389,836.88
专利技术	2,324,122.31			1,940,453.59

13、商誉

被投资单位名称 或形成商誉的事项	年初 账面余额	本年 增加额	本年 减少额	年末 账面余额	年末 减值准备
商誉					
其中 1、盖天力公司	11,775,418.18			11,775,418.18	
2、安徽东盛	2,018,842.97			2,018,842.97	
3、北京美联	1,103,681.33			1,103,681.33	
合计	14,897,942.48			14,897,942.48	

14、递延所得税资产与递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	年末账面余额		年初账面余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	42,626,930.00	6,394,039.50	42,310,185.33	6,346,527.80
合计	42,626,930.00	6,394,039.50	42,310,185.33	6,346,527.80

(2) 递延所得税资产形成的主要原因是前期计提应收款项资产减值准备，使可抵扣暂时性差异所致。

15、资产减值准备

项目	年初账面余额	本年计提额	本年减少额		年末账面余额
			转回	转销	
坏账准备	119,545,400.03	3,128,143.28			122,673,543.31
存货跌价准备	25,619,743.92			1,851,393.21	23,768,350.71
合计	145,165,143.95	3,128,143.28		1,851,393.21	146,441,894.02

16、所有权受到限制的资产

所有权受到限制的资产明细如下：



所有权受到限制的资产类别	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	资产受限制的原因
在建工程	6,960,000.00			6,960,000.00	借款抵押
固定资产	96,855,753.51			96,855,753.51	借款抵押
无形资产	4,828,409.16			4,828,409.16	借款抵押
货币资金	208,041,208.40		126,722,443.07	81,318,765.33	专项用途
合计	316,685,371.07		126,722,443.07	189,962,928.00	

17、短期借款

短期借款明细项目列示如下：

借款类别	年末账面余额	年初账面余额	备注
质押借款	1,790,000.00	1,790,000.00	
抵押借款	9,250,000.00	9,250,000.00	
保证借款	186,834,079.14	212,122,365.52	
保证、抵押借款	289,656,707.81	289,656,707.81	
保证、质押借款	53,894,864.16	109,959,996.80	
保证、抵押、质押借款	9,776,914.47	9,776,914.47	
合计	551,202,565.58	632,555,984.60	

(2) 短期借款逾期明细如下：

贷款单位	借款金额	借款利率	借款资金用途	未按期还款原因	预计还款期
中国工商银行淮南分行	2,000,000.00	10.49%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
中国工商银行淮南分行	2,000,000.00	10.49%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
中国工商银行淮南分行	1,150,000.00	10.49%	购生产用原料	资金紧张	逐年偿还
中国工商银行淮南分行	760,000.00	10.49%	购生产用原料	资金紧张	逐年偿还
中国工商银行淮南分行	1,650,000.00	10.49%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
中国工商银行淮南分行	1,600,000.00	10.49%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
交通银行西安分行营业部	14,360,000.00	6.42%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
交通银行西安分行营业部	34,894,698.88	6.42%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
大连商行	81,050,000.00	7.56%	转贷	资金紧张	逐年偿还
光大银行友谊路支行	17,179,362.71	9.49%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
浦发广州银行	30,126,220.00	7.25%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
广州发展银行	1,332,972.40	5.31%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
深圳华夏	18,389,976.52	5.31%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
城南招行	43,578,286.38	5.31%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
中信银行	2,287,538.89	9.45%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还



中国工商银行高新支行	39,900,000.00	8.93%	短期资金周转	资金紧张	逐年偿还
成都浦发	46,779,236.24	5.31%	转贷	资金紧张	逐年偿还
石嘴山信用社	7,000,000.00	9.71%	流动资金	资金紧张	逐年偿还
中国光大银行太原分行	1,611,339.50	7.25%	流动资金	资金紧张	逐年偿还
华夏银行西安分行营业部	36,241.20	1.80%	转贷	资金紧张	逐年偿还
中国工商银行高新开发区支行	26,520,117.74	6.97%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
中国建设银行东大街支行	25,000,000.00	6.70%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
中国建设银行东大街支行	16,436,460.04	6.37%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
中国农业银行长安路支行	19,980,000.00	7.01%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
中国农业银行长安路支行	20,000,000.00	7.37%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
中国农业银行长安路支行	20,000,000.00	7.37%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
商业银行互助路支行	776,914.47	7.91%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
商业银行互助路支行	20,000,000.00	6.24%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
商业银行互助路支行	9,000,000.00	6.97%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
中国银行陕西省分行营业部	26,513,200.61	6.02%	借新还旧	资金紧张	逐年偿还
合计	531,912,565.58				

18、应付账款

(1) 截至 2011 年 6 月 30 日止，账龄超过一年的大额应付账款的明细如下：

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
滨海县斯威化工厂	4,778,000.00	货款	资金紧张
陕西建工集团设备安装工程有限公司	2,205,891.94	工程款	资金紧张
蒙城城西精细化工厂	1,772,622.76	货款	资金紧张
上海市建设机电安装有限公司	1,408,620.40	货款	资金紧张
泰兴市泰康药业有限公司	1,068,947.18	货款	资金紧张
合计	11,234,082.28		

(2) 截至 2011 年 6 月 30 日止，应付账款余额中无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

19、预收款项

(1) 截至 2011 年 6 月 30 日止，账龄超过一年的大额预收款项的明细如下：

客户	金额	性质或内容	未结转的原因
福建省惠明医药有限公司	499,998.91	货款	尚未结算
安徽远望医药科技有限公司	361,069.68	货款	尚未结算
山西景康药业有限公司	318,000.00	货款	尚未结算
河北同汇医药有限公司	296,608.00	货款	尚未结算



新疆普济堂药业公司	253,908.00	货款	尚未结算
合计	1,729,584.59		

(2) 本报告期预收款项中无预收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况。

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下:

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,417,458.00	21,997,969.17	21,630,764.20	3,784,662.97
职工福利费	2,055,285.17	486,570.00	911,281.94	1,630,573.23
社会保险费	11,371,369.29	5,294,614.66	12,174,958.18	4,491,025.77
其中: 医疗保险费	816,620.25	2,018,462.53	2,419,726.76	415,356.02
基本养老保险费	9,611,945.76	2,932,138.45	9,237,685.49	3,306,398.72
失业保险费	921,220.69	278,553.51	461,834.46	737,939.74
工伤保险费	17,399.72	34,779.08	29,205.38	22,973.42
职工生育保险	4,182.87	30,681.09	26,506.09	8,357.87
住房公积金	484,366.36	702,260.20	306,237.50	880,389.06
辞退福利	1,307,844.14			1,307,844.14
工会经费和职工教育经费	8,185,637.22	148,203.35	191,973.68	8,141,866.89
除辞退福利外其他因解除劳	1,712,469.16	12,292.22		1,724,761.38
合计	28,534,429.34	28,641,909.60	35,215,215.50	21,961,123.44

21、应交税费

类别	年末账面余额	年初账面余额
增值税	5,476,796.08	7,324,195.80
营业税	11,676.98	2,806,618.42
企业所得税	24,087,011.70	25,032,203.40
个人所得税	221,801.62	1,619,284.67
城市维护建设税	2,606,590.52	3,935,584.18
房产税	1,156,613.19	1,778,588.92
消费税	3,879,318.69	3,796,522.74
土地使用税	1,783,565.61	2,010,124.06
教育费附加	1,818,297.75	2,216,188.96
印花税	13,592.90	4,708.62
各项综合基金	490,688.32	577,249.43
其他	460,610.14	350,552.17
合计	42,006,563.50	51,451,821.37



22、应付利息

项目	年末账面余额	年初账面余额
短期借款应付利息	370,934,612.31	339,126,088.18
合计	370,934,612.31	339,126,088.18

应付利息增加系逾期借款增加罚息所致，应付利息是按银行借款利率加计 30-50% 计算。

23、应付股利

投资者名称	年末账面余额	年初账面余额	超过 1 年未支付原因
海北开元投资	60,629.16	60,629.16	
合计	60,629.16	60,629.16	

23、其他应付款

- (1) 本报告期其他应付款中应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方的款项情况

单位名称	年末账面余额	年初账面余额
西安东盛集团有限公司	359,008.40	1,059,008.40
合计	359,008.40	1,059,008.40

- (2) 金额较大的其他应付款明细列示如下：

单位名称	年末账面余额	性质或内容
中治美利纸业股份有限公司	37,696,001.00	代为清偿银行借款
沧州化学工业股份有限公司	26,854,347.49	代为清偿银行借款
河北宝硕股份有限公司	10,173,419.02	代为清偿银行借款
中国外贸金融租赁公司	6,108,769.69	往来款
北京联亚海通信息咨询有限公司	5,864,700.00	咨询费
合计	86,697,237.20	

- (3) 账龄超过一年的大额其他应付款的明细如下：

项目	金额	性质或内容	未偿还的原因
中国外贸金融租赁公司	6,108,769.69	往来款	分期偿付
北京联亚海通信息咨询有限公司	5,864,700.00	咨询费	尚未结清
启东市城市建设工程总指挥部	5,200,000.00	往来款	尚未结清
瑞士投资银行	4,432,880.47	中介费	尚未结清
高伟绅律师行	2,631,841.17	中介费	尚未结清
合计	24,238,191.33		



(4) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 其他应付款余额中应付持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项合计 359,008.40 元, 明细详见本附注十之 (三); 关联方其他应付款及占总其他应付款的比例详见本附注十之 (三) 项所述。

24、一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债

借款条件	期末余额	年初余额
抵押、保证借款	84,000,000.00	84,000,000.00
合 计	84,000,000.00	84,000,000.00

25、预计负债

(1) 预计负债情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
对外提供担保	425,187,772.74		215,037,200.00	210,150,572.74	担保损失
合 计	425,187,772.74		215,037,200.00	210,150,572.74	

(2) 预计负债明细

被担保单位名称	担保金额	预计损失金额
沧州化学工业股份有限公司	157,000,000.00	102,864,000.00
河北宝硕股份有限公司	3,488,300.00	2,794,100.00
吉林兰宝科技信息股份有限公司	45,584,900.00	42,492,472.74
沧州沧井化工有限公司	62,000,000.00	62,000,000.00
合 计	268,073,200.00	210,150,572.74

26、其他非流动负债

项 目	年末账面余额	年初账面余额
醋氯芬酸项目	10,000,000.00	10,000,000.00
合 计	10,000,000.00	10,000,000.00

其他非流动负债系陕西省发改委确定但尚未完工的醋氯芬酸项目的专项拨入资金。

27、股本



	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	77,437,843	31.76						77,437,843	31.76
1、国家持股									
2、国有法人持股								--	--
3、其他内资持股	77,437,843	31.76						77,437,843	31.76
其中：境内非国有法人持股	77,437,843	31.76						77,437,843	31.76
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									
二、无限售条件流通股	166,370,595	68.24						166,370,595	68.24
1、人民币普通股	166,370,595	68.24						166,370,595	68.24
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	243,808,438	100.00				--	--	243,808,438	100

28、资本公积

本年资本公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
股本溢价				
其他资本公积	3,645,059.22			3,645,059.22
合计	3,645,059.22			3,645,059.22

29、盈余公积

本年盈余公积变动情况如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
法定盈余公积	29,615,319.69			29,615,319.69
其他				
合计	29,615,319.69			29,615,319.69



30、未分配利润

未分配利润增减变动情况如下：

项目	本年数	上年数
上年年末未分配利润	-1,217,244,222.77	-1,410,873,253.40
加：年初未分配利润调整数（调减“-”）		
本年年初未分配利润	-1,217,244,222.77	-1,410,873,253.40
加：本年归属于母公司所有者的净利润	196,083,478.02	193,629,030.63
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		
期末未分配利润	-1,021,160,744.75	-1,217,244,222.77

31、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项目	本年发生额	上年发生额
营业收入	125,499,524.70	119,605,371.86
其中：主营业务收入	125,499,524.70	119,212,929.36
其他业务收入		392,442.50
营业成本	74,290,412.85	78,858,700.12
其中：主营业务成本	74,290,412.85	78,516,974.73
其他业务成本		341,725.39

(2) 主营业务按行业类别列示如下：

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品销售	125,286,600.47	74,083,730.85	97,834,117.36	57,850,411.73
广告代理	212,924.23	206,682.00	21,378,812.00	20,666,563.00
合计	125,499,524.70	74,290,412.85	119,212,929.36	78,516,974.73

(3) 收入按产品类别列示如下：

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
OTC 类产品	67,597,158.84	41,282,367.05	51,217,676.60	33,210,711.81
处方药	16,255,089.42	7,114,459.40	12,811,358.45	5,321,114.75
原料药	37,349,541.83	22,736,358.72	28,483,240.05	14,969,063.13
兽药销售	4,084,810.38	2,950,545.68	5,321,842.26	4,349,522.04
合计	125,286,600.47	74,083,730.85	97,834,117.36	57,850,411.73

(4) 公司前五名客户营业收入情况



客户名称	本年发生额	占公司全部营业收入的比例 (%)
湖南省卫生厅	13,602,100.00	10.86
安徽省卫生厅	5,680,200.00	4.54
德国拜耳公司	4,708,132.00	3.76
北京市京新龙医药销售有限公司	2,948,940.00	2.36
吴江森亮化工有限公司	2,277,000.00	1.82
合计	29,216,372.00	23.34

32、营业税金及附加

税种	本年发生额	上年发生额	计缴标准
营业税	1,680.28	35,612.45	5%
城市维护建设税	543,507.27	566,679.04	5%、7%
教育费附加	129,366.85	294,977.77	3%、4%
消费税	478,816.39	399,341.55	10%,20%+0.5元/500毫
其他	199,605.66	38,752.82	
合计	1,352,976.45	1,335,363.63	

33、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	32,929,387.62	36,194,958.74
减：利息收入	30,696.17	55,126.31
现金折扣	841,402.42	796,055.72
手续费及其他	41,531.63	143,583.51
合计	33,781,625.50	37,079,471.66

财务费用较上年同期减少原因主要是本期偿还部分短期借款所致。

34、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	3,128,143.28	1,345,438.27
存货跌价准备	-1,851,393.21	
合计	1,276,750.07	1,345,438.27

35、投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下：

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
股权处置收益		11,007.68
以权益法核算年末按被投资单位实现净损益调整的金额	11,133,836.35	12,466,462.55
合计	11,133,836.35	12,477,470.23



(2) 按权益法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
青海制药厂有限公司	11,133,836.35	12,466,462.55	
合计	11,133,836.35	12,466,462.55	

36、营业外收入

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置利得合计	1,206.00	2,156,409.34
其中：固定资产处置利得		254,411.53
罚款收入	6,348.00	4,125.00
补贴收入		2,460,095.95
财政拨款		
担保收益		1,952,013.61
其他	286,104,943.01	35,852.39
合计	286,112,497.01	6,608,496.29

营业外收入当中债务重组收益，详见附注十、5 所述，其他主要为取得的违约金，详见附注十、2 及十、3 所述。

37、营业外支出

项目	本年发生额	上年发生额
非流动资产处置损失合计	6,721,344.00	48,142.89
其中：固定资产处置损失		48,142.89
罚款支出	24,819.82	640,585.43
存货退货损失		
其他	16,056,256.01	1,090,943.84
合计	22,802,419.83	1,779,672.16

38、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	204,658,621.61	-40,153,951.37
加：资产减值准备	1,276,750.07	1,345,438.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,224,052.70	10,844,664.13
无形资产摊销	688,463.41	840,381.01
长期待摊费用摊销		



补充资料	本年金额	上年金额
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)		1,901,997.81
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)	33,781,625.50	37,079,471.66
投资损失(收益以“-”号填列)	-11,133,836.35	-12,477,470.23
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)	-4,880,165.49	6,959,926.80
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-16,977,713.50	4,187,339.21
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-126,456,630.38	-16,465,521.93
其他	-138,452,920.97	
经营活动产生的现金流量净额	-46,271,753.40	-5,937,724.64
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:		
现金的年末余额	94,232,448.69	31,388,805.65
减: 现金的年初余额	358,216,172.84	32,844,267.45
加: 现金等价物的年末余额		
减: 现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-263,983,724.15	-1,455,461.80

(2) 现金和现金等价物

项目	本年金额	上年金额
一、现金	12,653,150.70	31,388,805.65
其中: 库存现金	7,865,076.29	1,949,442.81
可随时用于支付的银行存款	4,788,074.41	29,439,362.84
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、年末现金及现金等价物余额		
四、母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	81,579,297.99	

(3) 现金流量表其他项目

A、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
往来款	10,173,419.02	



补贴收入		2,460,095.95
合计	10,173,419.02	2,460,095.95

B、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
招待费	2,866,140.20	3,259,741.42
差旅费	2,298,547.03	1,859,157.22
办公费	2,838,508.49	2,576,097.39
支付税款	1,576,720.27	1,491,620.92
会议费	1,859,065.18	318,605.40
支付往来款		11,817,654.23
主题活动费	21,637,165.68	4,568,340.25
运输费	3,375,726.24	2,384,861.21
研究开发费	4,017,939.98	
广告费	4,183,490.51	
其他	17,303,771.44	25,785,046.72
合计	61,957,075.02	54,061,124.76

C、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本年金额	上年金额
收到担保相关的赔偿款		1,952,013.61
合计		1,952,013.61

九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按类别列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	6,454,094.96	100.00	548,512.55	100.00	5,905,582.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	6,454,094.96	100.00	548,512.55	100.00	5,905,582.41
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					



按组合计提坏账准备的应收账款	8,542,604.18	100.00	548,512.55	3、10、20、100	7,994,091.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	8,542,604.18	100.00	548,512.55		7,994,091.63

(2) 应收账款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	3,937,643.34	61.01	152,734.36	3,784,908.98
1—2 年 (含)	1,796,174.63	27.83	224,464.86	1,571,709.77
2—3 年 (含)	720,276.99	11.16	171,313.33	548,963.66
合计	6,454,094.96	100.00	548,512.55	5,905,582.41
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例%	坏账准备	净额
1 年以内	5,399,040.93	63.20	152,734.36	5,246,306.57
1—2 年 (含)	2,286,996.60	26.77	224,464.86	2,062,531.74
2—3 年 (含)	856,566.65	10.03	171,313.33	685,253.32
合计	8,542,604.18	100.00	548,512.55	7,994,091.63

(3) 年末应收账款前五名单位列示如下:

单位名称	与本公司关系	年末金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
保定康平医药销售公司	非关联方	833,049.00	一年以内	12.91
内蒙古林蒙医药有限公司	非关联方	590,550.00	一年以内	9.15
湖北廖斯威	非关联方	454,700.00	一年以内	7.05
湖州欣瑞医药有限公司	非关联方	308,420.00	一年以内	4.78
河南九州通医药有限公司	非关联方	303,349.31	一年以内	4.70
合计		2,490,068.31		38.59

(4) 应收账款坏账准备变动情况

期初坏账准备	本期计提	本期转回	期末余额	理由
548,512.55			548,512.55	
合计			548,512.55	

(5) 截至 2011 年 6 月 30 日止, 应收账款余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位欠款;

2、其他应收款



(1) 其他应收款按类别分析列示如下:

类别	年末账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	37,948,192.00		409,289.44	3、10、20	37,538,902.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	37,948,192.00		409,289.44		37,538,902.56
类别	年初账面余额				
	账面金额		坏账准备		净额
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	37,079,121.49	100.00	409,289.44	3、10、20	36,669,832.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	37,079,121.49	100.00	409,289.44		36,669,832.05

(2) 其他应收款按账龄分析列示如下:

账龄结构	年末账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	34,950,284.83	92.10	124,030.07	34,826,254.76
1—2 年	1,597,618.88	4.21	62,518.17	1,535,100.71
2—3 年	1,400,288.29	3.69	222,741.20	1,177,547.09
合计	37,948,192.00	100.00	409,289.44	37,538,902.56
账龄结构	年初账面余额			
	金额	比例 (%)	坏账准备	净额
1 年以内	34,808,729.89	93.88	124,030.07	34,684,699.82
1—2 年	1,154,668.68	3.11	62,518.17	1,092,150.51
2—3 年	1,115,722.92	3.01	222,741.20	892,981.72
合计	37,079,121.49	100.00	409,289.44	36,669,832.05

(3) 年末其他应收款前五名单位列示如下:

单位名称	款项内容	与本公司关系	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例%
山西广誉远国药公司	往来款	本公司控股子公司	30,000,000.00	1-2 年	79.92
大连建科公司	往来款	非关联方	770,000.00	2-3 年	2.05
海通证券公司	咨询费	非关联方	450,000.00	1-2 年	1.20



北京市德恒律师事务所	咨询费	非关联方	100,000.00	1 年以内	0.27
华勤投资有限公司	咨询费	非关联方	100,000.00	1-2 年	0.27
合 计			31,420,000.00		83.71

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分列示如下：

项目	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额
对子公司投资	195,881,384.45			195,881,384.45
对合营企业投资				
对联营企业投资				
对其他企业投资				
合 计	195,881,384.45			195,881,384.45
减：长期股权投资减值准备				
净额	195,881,384.45			195,881,384.45

(2) 按成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	初始投资额	年初账面余额	本年增加额	本年减少额	年末账面余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
陕西东盛医药	45,564,400.00	45,564,400.00			45,564,400.00	98.97	98.97
青海制药集团	70,000,000.20	70,000,000.20			70,000,000.20	52.92	52.92
东盛科技启东盖天力	19,182,009.18	19,182,009.18			19,182,009.18	95.64	95.64
山西广誉远	35,214,126.44	35,214,126.44			35,214,126.44	95.00	95.00
安徽东盛	11,555,609.75	11,555,609.75			11,555,609.75	100.00	100.00
安徽东盛友邦	14,365,238.88	14,365,238.88			14,365,238.88	100.00	100.00
合计	195,881,384.45	195,881,384.45			195,881,384.45		

(3) 长期股权投资减值情况

截止 2011 年 6 月 30 日，本公司长期股权投资无账面价值高于可收回金额的情况。

4、营业收入、营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	本年发生额	上年发生额
营业收入	18,817,729.60	14,896,925.86
其中：主营业务收入	18,817,729.60	14,896,925.86
其他业务收入		
营业成本	14,142,555.39	8,508,314.32
其中：主营业务成本	14,142,555.39	8,508,314.32
其他业务成本		



(2) 主营业务按行业类别列示如下:

行业名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
药品销售	18,817,729.60	14,142,555.39	14,896,925.86	8,508,314.32
合计	18,817,729.60	14,142,555.39	14,896,925.86	8,508,314.32

(3) 主营业务按主要产品类别分项列示如下:

产品名称	本年发生额		上年发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
OTC	2,430,409.42	6,930,342.19	1,359,413.56	3,063,148.29
处方药	16,387,320.18	7,212,213.20	13,537,512.30	5,445,166.03
合计	18,817,729.60	14,142,555.39	14,896,925.86	8,508,314.32

5、投资收益

(1) 投资收益按来源列示如下:

产生投资收益的来源	本年发生额	上年发生额
以成本法核算的长期股权投资被投资单位宣告分派的利润	10,860,475.76	11,426,184.63
以权益法核算年末按被投资单位实现净损益调整的金额		
持有至到期投资和买入返售金融资产持有期间取得的投资收益		
股权处置收益		
合计	10,860,475.76	11,426,184.63

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益:

被投资单位名称	本年发生额	上年发生额	本期比上期增减变动的原因
青海制药(集团)有限责任公司	10,860,475.76	11,426,184.63	
合计	10,860,475.76	11,426,184.63	

6、现金流量表补充资料

(1) 采用间接法将净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本年金额	上年金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	128,803,295.67	-14,741,707.93
加: 资产减值准备		-88,253.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,296,613.49	5,264,556.65
无形资产摊销	251,367.12	441,624.66
长期待摊费用摊销		



补充资料	本年金额	上年金额
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）		-1,901,997.81
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）	20,961,517.72	21,716,166.79
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,860,475.76	-11,426,184.63
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,099,755.88	-1,337,155.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）有问题	4,763,915.07	-2,955,010.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-42,354,383.26	-5,665,153.13
其他	-138,452,920.97	
经营活动产生的现金流量净额	-30,491,315.04	-10,693,114.40
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：		
现金的年末余额	83,629,328.85	2,416,036.27
减：现金的年初余额	270,892,952.39	2,760,022.37
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-187,263,623.54	-343,986.10

十、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、母公司

母公司名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	组织机构代码	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（%）
西安东盛集团有限公司	有限责任	陕西省西安市	郭家学	中药研究开发、高科技企业投资	壹亿伍仟万	29426184-6	22.17	22.17

2、子公司

子公司情况详见本附注七之（一）企业合并及合并财务报表。

3、合营企业和联营企业



合营企业及联营企业情况详见本附注八至 7 项合并财务报表主要项目注释之 9“对合营企业投资和对联营企业投资”。

4、其他关联方

关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
西安东盛医药研究所	受同一母公司控制	72997369-1
青海同仁铝业有限责任公司	本公司股东之子公司	71044549-3

(二) 关联方交易

1、销售商品或提供劳务

关联方名称	交易内容	本年发生额		上年发生额		定价政策
		金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例	
西安东盛集团	销售药品					市场价

2、关联方担保

担保方	被担保方	担保金额	担保是否已经履行完毕
启东盖天力制药在限公司	东盛科技股份有限公司	93,877,538.89	否
东盛科技股份有限公司	陕西东盛医药有限公司	31,885,952.47	否
山西广誉远国药有限公司	东盛科技股份有限公司	7,000,000.00	否
陕西东盛医药有限公司	东盛科技股份有限公司	7,000,000.00	否
西安东盛集团有限公司	东盛科技股份有限公司	327,219,056.28	否
西安东盛集团有限公司	陕西东盛医药有限公司	38,704,137.30	否
东盛药业有限公司	东盛科技股份有限公司	84,000,000.00	否

(三) 关联方往来款项余额

关联方名称	科目名称	年末账面余额		坏账准备	
		金额	比例(%)	金额	比例
西安东盛医药研究所	预付账款	415,000.00	1.22		
青海同仁铝业有限责任公司	预付账款				
青海制药厂有限公司	其他应付款				
西安东盛集团有限公司	其他应付款	359,008.40	0.19		
关联方名称	科目名称	年初账面余额		坏账准备	
		金额	比例	金额	比例
西安东盛医药研究所	预付账款	415,000.00	1.06		
青海同仁铝业有限责任公司	预付账款	14,000,000.00	35.68		



关联方名称	科目名称	年末账面余额		坏账准备	
		金额	比例(%)	金额	比例
青海制药厂有限公司	其他应付款	15,000,000.00	4.10		
西安东盛集团有限公司	其他应付款	1,059,008.40	0.29		

十一、或有事项

2010年10月26日，债委会召开部分金融债权人会议，提出了清偿比率拟为20%的高风险或有负债解决方案，经相关债权人正式回函债委会后，根据债委会表决机制该方案于2010年12月31日获得通过。截至本报告披露日，债务减免工作的进展情况如下：

(1)截至本报告期末，公司分别与相关债权银行签署7份《担保免除协议》，解除担保责任60986万元，实现债务减免35224.82万元；

(2)2011年8月24日，公司与中国工商银行股份有限公司沧州南环支行签署《担保免除协议》，涉及解除担保责任18200万元，该协议预计在2011年8月30日之前履行完毕。

(3)尚余8607.32万元的担保责任的解除仍在积极推进之中。

除存在上述或有事项外，截止2011年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大或有事项。

十二、重大承诺事项

截止本报告披露日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

十三、资产负债表日后事项的非调整事项

1、因涉及与交通银行股份有限公司西安分行（以下简称“交行西安分行”）借款纠纷一案，经交行西安分行申请，西安市中级人民法院依法委托陕西信达拍卖有限公司、陕西阳光拍卖有限公司、陕西开泰拍卖有限责任公司于2011年7月28日公开拍卖了公司持有的青海制药集团有限责任公司52.92%的股权。截至本报告披露日，公司尚未收到西安市中级人民法院关于拍卖结果的相关通知。

2、2011年8月24日，公司与中国工商银行股份有限公司沧州南环支行签署《担保免除协议》，涉及解除担保责任18200万元，该协议预计在2011年8月30日之前履行完毕。

除存在上述非调整事项外，截止2011年6月30日，本公司无其他应披露未披露的资产负债表日后事项的非调整事项。

十四、其他重大事项

1、截止2011年6月30日，除附注十项中已经披露的关联方担保外，本公司对非关联方的担保合计约26,807.32万元。具体担保情况如下：



单位：万元

被担保单位名称	担保内容	担保金额	担保期限	备注
河北宝硕股份有限公司	商业承兑汇票	348.83	2004.10.21-2005.4.18	
小计		348.83		
沧州化学工业股份有限公司	流动资金贷款	3,700.00	2006.02.16-2006.08.16	
沧州化学工业股份有限公司	流动资金贷款	700.00	2005.9.23-2006.9.22	
沧州化学工业股份有限公司	流动资金贷款	1,800.00	2005.9.28-2006.9.27	
沧州化学工业股份有限公司	流动资金贷款	1,800.00	2005.9.29-2006.9.28	
沧州化学工业股份有限公司	流动资金贷款	1,600.00	2005.9.30-2006.9.29	
沧州化学工业股份有限公司	流动资金贷款	700.00	2005.10.9-2006.10.8	
沧州化学工业股份有限公司	流动资金贷款	1,800.00	2005.10.22-2006.10.21	
沧州化学工业股份有限公司	流动资金贷款	1,800.00	2005.10.23-2006.10.22	
沧州化学工业股份有限公司	流动资金贷款	1,800.00	2005.10.24-2006.10.23	
小计		15,700.00		
沧州沧井化工有限公司	流动资金贷款	700.00	2005.9.26-2006.9.25	
沧州沧井化工有限公司	流动资金贷款	1,600.00	2005.9.27-2006.9.26	
沧州沧井化工有限公司	流动资金贷款	300.00	2005.10.9-2006.10.8	
沧州沧井化工有限公司	流动资金贷款	1,400.00	2005.10.10-2006.10.9	
沧州沧井化工有限公司	流动资金贷款	300.00	2005.10.11-2006.10.10	
沧州沧井化工有限公司	流动资金贷款	950.00	2005.10.25-2006.10.24	
沧州沧井化工有限公司	流动资金贷款	950.00	2005.10.26-2006.10.25	
小计		6,200.00		
吉林兰宝科技信息股份有限公司	流动资金贷款	4,558.49	2002.11.11-2008.11.10	
小计		4,558.49		
担保金额总计		26,807.32		

注：2011年8月24日，公司与中国工商银行股份有限公司沧州南环支行签署《担保免除协议》，约定解除公司为沧化股份、沧井化工在工行沧州南环支行银行借款担保责任12000万元、6200万元，该协议预计在2011年8月30日之前履行完毕。尚余8607.32万元担保责任的解除仍在积极推进之中。本期预计负债余额21,015.06万元。

2、东盛集团持本公司5,404万社会法人股股份、占本公司股份总数22.17%，该股权已于2005年6月29日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续，本报告期继续质押给中国银行陕西省分行；

因涉及与华夏银行股份有限公司深圳天安支行的诉讼，广东省深圳市中级人民法院继续冻结了东盛集团持有本公司5,404万股限售流通股股份，冻结期限自2010年5月11日至2012年5月11日；

因涉及与上海浦东发展银行广州五羊支行的诉讼，广东省广州市越秀区人民法院冻结了东盛集



团持有本公司**5,404**万股限售流通股股份，冻结期限自**2008年6月24日**至**2010年6月24日**；

因涉及与云南云药科技股份有限公司、大连银行股份有限公司的诉讼，云南省昆明市中级人民法院、辽宁省高级人民法院轮候冻结东盛集团持有本公司**5,404**万股限售流通股股份，冻结期限分别自**2008年7月31日**至**2010年7月31日**。

3、东盛药业持本公司**978**万社会法人股股份、占本公司股份总数**4.01%**，该股权已于**2005年6月15日**在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了股权质押登记手续，本报告期继续质押给中国工商银行西安高新技术开发区支行（以下简称“工行开发区支行”）。

因涉及与中国工商银行股份有限公司太谷支行的诉讼，山西省晋中市中级人民法院轮候冻结东盛药业持有本公司**2,339**万股限售流通股股份，冻结期限自**2008年3月26日**至**2010年3月26日**。

因涉及与招商银行股份有限公司西安城南支行的诉讼，陕西省高级人民法院轮候冻结东盛药业持有本公司**2,339**万股限售流通股股份，冻结期限自**2008年7月25日**至**2010年7月25日**。

因涉及与云南云药科技股份有限公司、大连银行股份有限公司的诉讼，云南省昆明市中级人民法院、辽宁省高级人民法院轮候冻结东盛药业持有本公司**2,339**万股限售流通股股份，冻结期限自**2008年7月16日**至**2010年7月16日**。

4、因华夏银行股份有限公司深圳天安支行（以下简称“华夏银行天安支行”）与公司借款纠纷一案，华夏银行天安支行向公司及担保方东盛集团、沧州化学工业股份有限公司（以下简称“沧州化工”）、河北宝硕股份有限公司（以下简称“宝硕股份”）、郭家学及东盛科技股份有限公司制药一厂提起诉讼，涉及标的金额**2629**万元。**2010年5月11日**，深圳市中级人民法院依法继续分别冻结、轮候冻结了东盛集团所持有的本公司**8265**股，**5404**万股股份。**2008年9月1日**，深圳市中级人民法院以（**2007**）深中法民二初字第**21**号民事判决书判决公司按照借款合同的约定清偿借款及利息，并承担案件受理费等**27.55**万元。截至**2011年6月30日**，公司尚欠该行借款本金**1839**万元。

5、因招商银行股份有限公司西安城南支行（以下简称“招行西安城南支行”）与公司借款纠纷一案，招行西安城南支行向公司以及担保方东盛科技启东盖天力制药股份有限公司、东盛集团、陕西东盛药业股份有限公司提起了诉讼，涉及标的**15000**万元。**2010年7月1日**，陕西省高级人民法院依法继续轮候冻结了东盛集团所持有的本公司**5404.83**万股限售流通股股份。截至**2011年6月30日**，公司尚欠该行借款本金**4358**万元。

6、因交通银行股份有限公司西安分行（以下简称“交行西安分行”）与公司借款纠纷一案，交行西安分行向公司及担保方东盛集团、宝硕股份提起诉讼。**2007年2月28日**，西安市中级人民法院依法冻结了公司持有的青海制药集团有限责任公司股权。**2007年4月**，西安市中级人民法院以（**2007**）西民三初字第**47**号民事判决书判决公司按照借款合同的约定清偿借款及利息，并承担案件受理费等**24.83**万元。截至**2011年6月30日**，公司尚欠该行借款本金**4925**万元。

7、因上海浦东发展银行广州五羊支行（以下简称“浦发行五羊支行”）与公司借款纠纷一案，浦发行五羊支行向公司及担保方东盛集团、宝硕股份及郭家学提起诉讼，涉及标的金额**3372.62**万



元。2008年6月,广州市越秀区人民法院分别依法轮候冻结了东盛集团所持有的公司5404.83万股限售流通股股份。2008年12月,广州市越秀区人民法院以(2008)越法民二初字第2079号民事判决书判决公司按照合同约定清偿借款及利息,并承担案件受理费23.59万元。截至2011年6月30日,公司尚欠该行借款本金3012.62万元。

8、因大连银行股份有限公司(以下简称“大连银行”)与公司借款纠纷一案,大连银行向公司及担保方东盛集团、东盛药业、郭家学、王玲提起诉讼,涉及标的金额9933万元。2008年7月15日,辽宁省高级人民法院依法分别轮候冻结了东盛集团和东盛药业持有的本公司54,048,265股、23,389,578股限售流通股股份。2008年10月,在辽宁省高级人民法院的主持下,双方达成和解,公司根据(2008)辽民二初字第1号民事调解书履行还款义务。截至2011年6月30日公司尚欠该行借款本金8105万元

9、因中国光大银行西安友谊路支行(以下简称“光大银行友谊路支行”)与公司借款纠纷一案,光大银行友谊路支行向公司及担保方东盛集团、美利纸业、世纪金花、郭家学、王玲提起诉讼,涉及标的金额2442万元。2008年7月9日,陕西省高级人民法院以(2006)陕执二公字第226—4号民事裁定书裁定公司按照借款合同的约定清偿借款及利息。截至2011年6月30日公司尚欠该行借款本金1717.94万元。

10、因华夏银行股份有限公司西安分行(以下简称“华夏银行西安分行”)与公司控股子公司陕西东盛医药有限责任公司借款纠纷一案,华夏银行西安分行向东盛医药及担保方美利纸业提起诉讼,涉及标的金额3980万元。2009年11月26日,陕西省西安市中级人民法院以(2009)西民三初字第64号民事裁定书裁定东盛医药按照借款合同的约定清偿借款及利息。截至2011年6月30日尚欠该行借款本金3.62万元。

11、因中冶美利纸业股份有限公司(以下简称“美利纸业”)与公司控股子公司陕西东盛医药有限责任公司担保追偿权纠纷,美利纸业向东盛医药、东盛科技及东盛集团提起诉讼,涉及标的3000万元。2011年5月4日,陕西省西安市中级人民法院以(2010)西民四初字第00338号民事裁定书裁定东盛医药向其偿还3000万元。

12、因北京新浪无线广告有限公司(以下简称“新浪广告”)与公司广告合同纠纷一案,新浪广告向公司及东盛集团提起诉讼,涉及标的金额338.2万元。2010年1月,在北京市海淀区人民法院的主持下,三方达成和解,公司根据(2009)海民初字第21690号民事调解书履行付款义务。

截止2011年6月30日除上述情况外,本公司没有其他需要披露的重大事项。

十五、补充资料

(一) 非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》(“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”),本公司非经常性损益如下:



项目	本年发生额	上年发生额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	1,206.00	1,901,997.81
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）		2,460,095.95
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	152,252,920.97	1,952,013.61
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	111,052,441.91	1,485,283.24
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计（影响利润总额）	263,306,568.88	4,828,824.13
减：所得税影响额		929,942.24
非经常性损益净额（影响净利润）	263,306,568.88	3,898,881.89
其中：归属于少数股东损益的非经常性损益	4,944,977.85	51,827.88
归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	258,361,591.03	3,847,054.01
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	-62,278,113.01	-48,459,520.25

（二）净资产收益率和每股收益

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2 号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43 号”）



要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

1、计算结果

报告期利润	本年数		
	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（I）		0.80	0.80
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）		-0.26	-0.26
报告期利润	上年数		
	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（I）		-0.18	-0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）		-0.20	-0.20

2、每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	196,083,478.02	-44,612,466.24
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	258,361,591.03	3,847,054.01
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	-62,278,113.01	-48,459,520.25
年初股份总数	4	243,808,438.00	243,808,438.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11		
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6\times 7\div 11-8\times 9\div 11-10$	243,808,438.00	243,808,438.00
因同一控制下企业合并而调整的用于计算扣除非经常性损益后的每股收益的发行在外的普通股加权平均数	13	243,808,438.00	243,808,438.00
基本每股收益（I）	14=1÷12		
基本每股收益（II）	15=3÷13		



项目	序号	本年数	上年数
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16		
所得税率	17	25%	25%
转换费用	18		
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19		
稀释每股收益 (I)	$120 = [1 + (16 - 18) \times (1 - 17)] \div (12 + 19)$	0.80	-0.18
稀释每股收益 (II)	$21 = [3 + (16 - 18) \times (1 - 17)] \div (13 + 19)$	-0.26	-0.20

3、在资产负债表日至财务报告批准报出日之间，企业发行在外普通股详见本附注八之 27 项中所述。

十六、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2011年8月26日决议批准。