

# 青海明胶股份有限公司

## 2009 年年度报告

青海明胶股份有限公司

2010 年 4 月 19 日

# 目 录

第一节	重要提示 .....	3
第二节	公司基本情况简介 .....	3
第三节	会计数据和业务数据摘要 .....	4
第四节	股本变动及股东情况 .....	5
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	9
第六节	公司治理结构 .....	14
第七节	股东大会情况简介 .....	18
第八节	董事会报告 .....	18
第九节	监事会报告 .....	30
第十节	重要事项 .....	31
第十一节	财务报告 .....	34
第十二节	备查文件目录 .....	34

## 第一节 重要提示

重要提示:

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

没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

公司独立董事许正中先生因工作原因，未出席第五届二次董事会会议，委托独立董事张涛先生出席会议，并代为行使表决权。

国富浩华会计师事务所有限公司为公司出具了标准无保留意见的审计报告，敬请投资者阅读。

公司负责人董事长赵华先生、总裁杨公先生、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)黄海勇先生声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：青海明胶股份有限公司

公司英文名称：QingHai Gelatin Company Limited

二、公司法定代表人：赵华

三、公司董事会秘书及证券事务代表的姓名、联系地址、电话、传真、电子信箱

公司董事会秘书：华彧民

联系地址：天津经济技术开发区第四大街5号A座6层

联系电话：022—62002051

联系传真：022—62002050

电子信箱：huayun@my0606.com.cn

公司证券事务代表：潘爱丽

联系地址：西宁市城北区纬一路18号

联系电话：0971—8013495

联系传真：0971—5226338

电子信箱：zhengq@my0606.com.cn

四、公司注册地址：西宁市东兴路19号 邮政编码：810015

公司办公地址：西宁市城北区纬一路18号 邮政编码：810016

国际互联网网址：<http://www.my0606.com.cn>

公司电子信箱：zongcb@my0606.com.cn

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

登载年度报告的中国证监会指定网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司总裁办公室

六、股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：青海明胶

股票代码：000606

七、其他有关资料

公司首次注册登记日：1996年9月24日

公司首次注册登记地点：西宁市付东路13号

注册登记日：2009年5月31日

公司最新注册登记地点：西宁市东兴路19号

企业法人营业执照注册号：6300001200698

税务登记号码：630102226592459

组织机构代码：22659245-9

公司聘请的会计师事务所名称：国富浩华会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

### 第三节 会计数据和业务数据摘要

#### 一、主要会计数据（单位：人民币元）

	2009年	2008年	本年比上年增减	2007年
营业总收入	661,414,708.95	493,535,991.90	34.02%	289,241,477.59
利润总额	-15,697,948.17	15,001,187.20	-204.64%	26,657,523.74

归属于上市公司股东的净利润	-17,420,922.61	13,702,567.52	-227.14%	23,852,821.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-36,210,483.12	-13,534,579.94	167.54%	20,478,041.11
经营活动产生的现金流量净额	5,541,232.71	-9,537,989.93	158.10%	18,243,717.04
	2009年末	2008年末	本年末比上年末增减	2007年末
总资产	1,056,107,074.98	893,631,973.24	18.18%	830,551,751.47
归属于上市公司股东的所有者权益	597,989,811.39	476,441,857.79	25.51%	456,403,627.42
股本	405,963,600.00	224,042,400.00	81.20%	224,042,400.00

## 二、主要财务指标（单位：人民币元）

	2009年	2008年	本年比上年增减(%)	2007年
基本每股收益(元/股)	-0.0491	0.0612	-180.23%	0.1194
稀释每股收益(元/股)	-0.0491	0.0612	-180.23%	0.1194
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.1020	-0.0604	-68.87%	0.1025
加权平均净资产收益率	-3.24%	2.94%	-6.18%	6.24%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	-6.06%	-2.90%	-3.16%	5.36%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.0136	-0.0426	131.92%	0.0814
	2009年末	2008年末	本年末比上年末增减(%)	2007年末
归属于上市公司股东每股净资产(元/股)	1.47	2.13	-30.99%	2.04

## 三、公司2009年度的非经常性损益的项目及金额如下表所示（单位：人民币元）

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	494,056.53
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	1,274,344.04
计入当期损益的政府补助，但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	7,537,535.35
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,449,412.40
所得税影响额	-3,273,948.61
少数股东权益影响额	-8,691,839.20
合计	18,789,560.51

## 第四节 股本变动及股东情况

### 一、公司股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表（单位：股）

	本次变动前	本次变动增减(+, -)	本次变动后
--	-------	--------------	-------

	数量	比例%	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例%
一、有限售条件股份	47,515,678	21.21	46,600,000	9,410,586	37,642,344	-58,653,411	34,999,519	82,515,197	20.33
1、国家持股									
2、国有法人持股	43,835,349	19.57	31,600,000	7,543,535	30,174,139	-53,153,023	16,164,651	60,000,000	14.78
3、其他内资持股	3,660,380	1.63	15,000,000	1,866,038	7,464,152	-5,490,570	18,839,620	22,500,000	5.54
其中：境内非国有法人持股	3,660,380	1.63	15,000,000	1,866,038	7,464,152	-5,490,570	18,839,620	22,500,000	5.54
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									
5、高管股份	19,949	0.01		1,013	4,053	-9,818	-4,752	15,197	0.01
二、无限售条件股份	176,526,722	78.79		17,653,654	70,614,616	58,653,411	146,921,681	323,448,403	79.67
1、人民币普通股	176,526,722	78.79		17,653,654	70,614,616	58,653,411	146,921,681	323,448,403	79.67
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	224,042,400	100.00	46,600,000	27,064,240	108,256,960		181,921,200	405,963,600	100.00

注：2009年3月，公司2008年非公开发行股份的新增股份46,600,000股上市，公司总股本增至270,642,400股；2009年4月，公司董事会、监事会换届，由此产生高管锁定股份减少9,818股；2009年5月，公司实施2008年度利润分配及资本公积金转增股本方案：向全体股东每10股送红股1股，派0.11元人民币现金(含税)，同时以资本公积金向全体股东每10股转增4股，公司总股本增至405,963,600股；2009年6月，股改解除限售股份58,643,593股可上市流通。

#### 限售股份变动情况表（单位：股）

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
天津泰达科技风险投资股份有限公司	43,835,349	53,153,023	21,917,674	12,600,000	非公开发行股票	20090612
西安思源机械科技有限公司	3,660,380	5,490,570	1,830,190	0	股改承诺	20090612
青海四维信用担保有限公司	0	0	47,400,000	47,400,000	非公开发行股票	20100309
深圳市天寅投资有限公司	0	0	15,000,000	15,000,000	非公开发行股票	20100309
湖南嘉宇实业有限公司	0	0	7,500,000	7,500,000	非公开发行股票	20100309
曹耀安	4,924	4,924	0	0	监事会换届	20090424
李友竹	4,894	4,894	0	0	监事会换届	20090424
逯益民	5,066	0	2,533	7,599	原高管持股	20090101
刘桂英	5,065	0	2,533	7,598	原高管持股	20090101
合计	47,515,678	58,653,411	93,652,930	82,515,197	—	—

#### (二) 股票发行与上市情况

##### 1、前3年股票发行情况

经中国证券监督管理委员会证监发字[2007]45号文批准，2007年3月公司以3.90元/股的价格向9名特定投资者定向发行了3,500万股股份，该次发行证券种类为人民币普通股，于2007年4月9日上市，第一大股东天津泰达科技风险投资股份有限公司限售期限36个月，可上市流通日为2010年4月9日；其他发行对象限售期限12个月，可上市流通日为2008年4月9日。本次非公开发行股票共募集资金13,650万元，扣除发行费用后募集资金净额为12,854万元，发行完成后公司总股本增至186,702,000股，经北京五联方圆会计师事务所有限公司出具的五联方圆

验字（2007）005号《验资报告》验证。

2007年5月24日，经公司2006年年度股东大会批准，公司向全体股东实施了每10股送1股派发现金红利0.11元（含税），同时用资本公积金向全体股东每10股转增1股的2006年度利润分配和资本公积金转增股本方案，该方案实施后公司总股本增至224,042,400股，经北京五联方圆会计师事务所有限公司出具的五联方圆验字（2007）015号《验资报告》验证。

## 2、报告期内公司股份总数及结构变动的情况

经中国证券监督管理委员会证监许可字[2008]1449号文核准，2009年2月公司以3.39元/股的价格向3名特定投资者定向发行了4,660万股股份，该次发行证券种类为人民币普通股，于2009年3月9日上市，限售期为12个月，可上市流通日为2010年3月9日。本次非公开发行股票共募集资金15,797.40万元，扣除发行费用后募集资金净额为14,213.33万元，发行完成后公司总股本增至270,642,400股，经北京五联方圆会计师事务所有限公司出具的五联方圆验字（2009）07002号《验资报告》验证。

2009年5月18日，经公司2008年度股东大会批准，实施2008年度利润分配及资本公积金转增股本方案：公司向全体股东实施了每10股送红股1股，派0.11元人民币现金（含税）；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增4股。该方案实施后公司总股本增至405,963,600股，经北京五联方圆会计师事务所有限公司出具的五联方圆验字（2009）07005号《验资报告》验证。

## 3、公司无现存内部职工股。

### 二、股东情况

#### （一）股东数量和持股情况

1、报告期末股东总数为45,465人。

2、公司前十名股东持股情况（单位：股）

股东总数		45,465			
前10名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 %	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
天津泰达科技风险投资股份有限公司	国有法人	16.20	65,753,023	12,600,000	
青海四维信用担保有限公司	国有法人	11.68	47,400,000	47,400,000	
西安思源机械科技有限公司	境内非国有法人	5.29	21,470,431		5,490,570
深圳市天寅投资有限公司	境内非国有法人	3.69	15,000,000	15,000,000	

天津泰达投资控股有限公司	国有法人	2.68	10,880,399		
湖南嘉宇实业有限公司	境内非国有法人	1.85	7,500,000	7,500,000	
西宁正润城市发展股份有限公司	国有法人	0.98	3,993,500		
李荣	境内自然人	0.73	2,959,239		
任思琦	境内自然人	0.55	2,216,338		
天津铁厂	境内非国有法人	0.35	1,403,265		
前 10 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			
天津泰达科技风险投资股份有限公司	53,153,023	人民币普通股			
西安思源机械科技有限公司	21,470,431	人民币普通股			
天津泰达投资控股有限公司	10,880,399	人民币普通股			
西宁正润城市发展股份有限公司	3,993,500	人民币普通股			
李荣	2,959,239	人民币普通股			
任思琦	2,216,338	人民币普通股			
天津铁厂	1,403,265	人民币普通股			
谢征昊	1,227,300	人民币普通股			
王益民	1,183,755	人民币普通股			
庞静	1,170,100	人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,天津泰达科技风险投资股份有限公司、天津泰达投资控股有限公司构成《上市公司股东持股变动信息管理办法》中规定的一致行动人关系,除此之外公司未知其他股东之间是否存在关联关系。				

注：(1)公司前十名股东中，天津泰达科技风险投资股份有限公司、天津泰达投资控股有限公司构成《上市公司股东持股变动信息管理办法》中规定的一致行动人关系，合计持有公司国有法人股 76,633,422 股，占公司总股本的 18.88%。

(2)截止2008年12月31日，西安思源机械科技有限公司所持5,490,570股份为冻结股份，占公司总股本1.35%。

除此之外，报告期内持有公司 5%以上股份的股东所持公司股份无质押、冻结情况。

## (二)公司控股股东情况

天津泰达科技风险投资股份有限公司持有公司股份 65,753,023 股，占公司总股本的 16.20%，为公司第一大股东。

天津泰达科技风险投资股份有限公司情况：

注册地址：天津开发区第四大街 80 号天大科技园软件大厦北楼 301-303 室

法定代表人：叶旺

注册资本：41,021 万元人民币

注册号：120000000003106

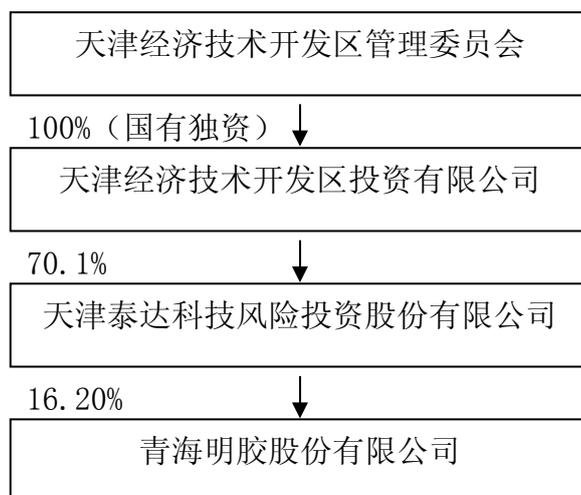
公司类型：股份有限公司

经济性质：国有控股

经营范围：高新技术产业投资及投资管理；相关的投资咨询业务；设备租赁（汽车、医疗设备除外）；厂房租赁（以上范围内国家有专营规定的按规定办理）。

营业期限：自 2000 年 10 月 13 日起不约定期限。

(三) 公司与实际控制人之间的产权和控制关系图



(四) 公司其他持股 10% 以上的法人股东

青海四维信用担保有限公司

法定代表人：郝立华

成立日期：2001 年 1 月 4 日

注册资本：21,366 万元

经营范围：贷款担保、再担保；信息咨询；科技开发；投资兴办实体；财务顾问；资本运营管理；矿产品、金属及金属材料（稀、贵有金属除外）的购销。

营业期限：2001 年 1 月 4 日至 2039 年 1 月 3 日。

## 第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 基本情况

董事、监事和高级管理人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
赵 华	董事长	男	39	20090424	20120424	0	0	无变动	--	是
杨 公	副董事长 兼总裁	男	50	20090424	20120424	0	0	无变动	17.11	否

逯益民	董事兼 执行总裁	男	51	20090424	20120424	6,755	10,132	实施 2008 年 度权益分派	14.55	否
郝立华	董事	男	40	20090424	20120424	0	0	无变动	2.00	是
牛志刚	董事	男	42	20090424	20120424	0	0	无变动	2.00	是
李天华	董事	男	52	20090424	20120424	0	0	无变动	2.00	是
张 涛	独立董事	男	39	20090424	20120424	0	0	无变动	5.00	否
蔡永峰	独立董事	男	46	20090424	20120424	0	0	无变动	5.00	否
许正中	独立董事	男	42	20100112	20120424	0	0	无变动	5.00	否
刘桂英	监事会 主席	女	47	20090424	20120424	6,754	10,131	实施 2008 年 度权益分派	9.99	否
郝 纯	监事	女	29	20090424	20120424	0	0	无变动	1.00	是
周 楠	监事	女	36	20090424	20120424	0	0	无变动	1.00	是
赵 侠	副总裁	男	39	20090424	20120424	0	0	无变动	12.19	否
张海仓	副总裁	男	44	20090424	20120424	0	0	无变动	9.99	否
华彧民	董秘	男	30	20090527	20120424	0	0	无变动	3.74	否
合计						13509	20263		90.57	-

## (二) 现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年主要工作经历

### 1、工作经历

赵华先生，硕士研究生学历，中共党员。历任天津开发区总公司建设开发处科长、办公室副主任、天津泰达标准食品有限公司总经理、青海明胶股份有限公司董事长职务。现任天津泰达科技风险投资股份有限公司董事、总经理，青海明胶股份有限公司董事长。

杨公先生，高级经济师，法国尼斯大学 MBA，中共党员。历任兰州石化技术学院企业管理教研室主任，兰州石化技术学院化工机械设备系副主任，天津华泰集团股份有限公司副总经理兼企管部经理，天津津滨发展股份有限公司总经理助理兼投资部经理，天津津滨发展股份有限公司监事、总经理助理兼磁电公司总经理。现任青海明胶股份有限公司副董事长、总裁。

逯益民先生，中专学历，高级工程师，中共党员，青海省第九届委员会委员。历任青海制胶总公司车间主任、技术科科长、技改科科长、明胶厂厂长、青海明胶股份有限公司董事兼总经理、青海明胶股份有限公司董事兼常务副总经理职务。现任青海明胶股份有限公司董事、执行总裁、党委书记，青海明胶有限责任公司执行董事。

郝立华先生，硕士研究生学历，中共党员。历任陕西彩虹集团公司玻璃厂技术员、工程师、车间主任、厂长助理、副厂长，陕西彩虹集团公司办公室副主任、战略规划部部长、人力资源部部长职务。现任青海省国有资产投资管理有限公司副总经理、青海省投资集团有限公司董事、西宁特殊钢集团有限公司董事、青海

四维信用担保有限公司董事长、青海明胶股份有限公司董事。

牛志刚先生，大专学历。历任青海汽车制造厂技术员、助理工程师、办公室副主任，青海创新机械制造有限责任公司副总经理、总经理，青海四维信用担保有限公司副总经理职务。现任青海四维信用担保有限公司总经理、青海明胶股份有限公司董事。

李天华先生，大专学历，会计师。曾在河北邢台市橡胶厂、西安华山机械厂工作，2003 年至今在西安思源机械科技有限公司工作，曾任青海明胶股份有限公司第三届董事会董事职务。现任西安思源机械科技有限公司副总经理、青海明胶股份有限公司董事。

蔡永峰先生，教授级高工，国家注册咨询工程师（投资），中共党员，九三学社社员。曾当选天津市第十三届人大代表，北京市朝阳区政协委员。曾任天津市工业微生物研究所所长，中国轻工食品检测中心天津站站长，天津市百奥生物制品有限公司总经理，中国食品发酵工业研究院副院长。现任中国食品工业（集团）公司总经理、党委书记，《中外食品》杂志社社长，中国食品科学技术学副理事长，中华民族团结进步协会食品发展工作委员会理事长，青海明胶股份有限公司独立董事。

张涛先生，波士顿大学管理学院工商管理硕士，南京大学商学院投资学硕士，东南大学经济管理学院工业管理学经济学学士，苏州大学物理系理学学士。曾担任波士顿大学管理学院“亚洲商业俱乐部”主席、“哈佛中国论坛”金融部部长、波士顿大学“中国 MBA 联合会”主席、江苏省民主促进会“经济委员会”委员、南京市审计局“特约审计员”等职务。历任华泰证券股份有限责任公司资产管理部投资经理、南京长江路营业部副总经理、股票交易部高级经理、债券部总经理、国际业务部总经理、上海机构客户营业部总经理、公司投资银行部总监。现任上海磐石投资有限公司执行总裁，青海明胶股份有限公司独立董事。

许正中，教授，博士研究生导师职称，博士学位。主要社会兼职：中国科学院研究生院、南开大学、天津大学、清华大学、山东大学、大连理工大学等院校兼职教授、博士生导师或博士后指导老师；国家重大科技专项总体组成员，论证委员会委员，首席管理专家；中国财政学会理事；中国区域经济学会理事；中华职业教育社理事，专家委员会副主任委员；国家双高测评专家委员会委员；国家社会科学基金和国家自然科学基金评议专家。现任国家行政管理学院经济学教研

部教授，青海明胶股份有限公司独立董事。

刘桂英女士，中专学历，助理会计师。历任青海制胶总公司财务处会计员、副处长、青海明胶股份有限公司董事、副总经理兼财务部经理、副总裁职务。现任青海明胶股份有限公司监事会主席、工会主席。

周楠女士，研究生学历，高级工程师，中共党员，西宁市青年委员会第五届委员会委员。历任西宁市自来水总公司水质处副处长，西宁市自来水总公司生产处副处长，西宁水务燃气发展（集团）有限责任公司副总工程师、总工程师职务，现任西宁水务燃气发展（集团）有限责任公司副总经理、青海明胶股份有限公司监事。

郝纯女士，大学学历。历任河北财达证券经济有限责任公司石家庄华西分公司会计助理、北京万隆松德会计师事务所天津分所审计助理、天津新政宏昊数字信息技术有限公司会计，现任天津泰达科技风险投资股份有限公司财务部会计、青海明胶股份有限公司监事。

赵侠先生，美国加利福尼亚大学MBA，曾在中国农业银行北辰支行任职，历任天津滨海信托投资有限公司证券部经理、营业部经理、天津泰达科技风险投资股份有限公司投资银行部经理、青海明胶股份有限公司副总经理职务、青海明杏生物工程有限公司董事长。现任青海明胶股份有限公司副总裁。

张海仓先生，大学本科，中共党员。历任青海制胶总公司连云港、西安分公司经理企业管理处副处长、青海明胶股份有限公司投资管理部经理、总经理办公室主任、董事会秘书，现任青海明胶股份有限公司副总裁。

华彧民先生，天津财经大学国际会计专业经济学学士、南开大学与澳大利亚弗林德斯大学合作培养国际经贸关系硕士，中共党员。曾任天津泰达科技风险投资股份有限公司财务部会计、投资银行部投资经理，天津海达投资管理有限公司总经理。现任青海明胶股份有限公司投资部经理、董事会秘书、天津海达投资管理有限公司副总经理。

## 2、董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	任职单位	职务	任职期限
赵 华	天津泰达科技风险投资股份有限公司	董事、总经理	现任
郝立华	青海四维信用担保有限公司	董事长	现任
牛志刚	青海四维信用担保有限公司	总经理	现任

李天华	西安思源机械科技有限公司	副总经理	现任
周楠	西宁水务燃气发展(集团)有限责任公司	副总经理	现任
郝纯	天津泰达科技风险投资股份有限公司	项目经理	现任

### (三) 公司董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

本年度在公司领薪的董事、监事和高级管理人员的报酬按公司统一的薪酬管理制度规定的标准确定，董（监）事、独立董事的津贴依据公司 2010 年第一次临时股东大会通过的公司董（监）事、独立董事工作津贴标准发放：董事每人每年 2 万元，独立董事每人每年 5 万元，监事每人每年 1 万元；执行期间为 2009 年 4 月至 2012 年 4 月；执行范围为：不在公司领取薪酬的董、监事。

报告期内公司董事长赵华，董事郝立华、牛志刚、李天华，监事周楠、郝纯不在公司领取报酬（董事、监事津贴除外），均在股东单位领薪。

### (四) 公司董事、监事及高级管理人员变动情况

1、2009 年 4 月 24 日，公司 2008 年年度股东大会选举赵华、杨公、逯益民、郝立华、牛志刚、李天华为公司第五届董事会董事；选举张涛、蔡永峰为公司第五届董事会独立董事；选举郝纯、周楠为公司第五届监事会监事，公司工会委员会推举刘桂英为第五届监事会职工代表监事。

2、2009 年 4 月 24 日，公司第五届一次董事会选举赵华为董事长、杨公为副董事长；选举赵华为董事会发展战略委员会主任委员，杨公、逯益民、张涛、蔡永峰为委员；选举蔡永峰为董事会提名委员会委员主任委员，赵华、郝立华为委员；选举张涛、李天华董为事会审计委员会委员；选举张涛、蔡永峰为董事会薪酬委员会委员；聘任杨公为公司总裁、逯益民为公司执行总裁、赵侠先生、张海仓先生为公司副总裁。

3、2009 年 4 月 24 日，公司第五届一次监事会选举刘桂英为公司第五届监事会主席。

4、2009 年 5 月 27 日，公司第五届董事会 2009 年第一次临时会议聘任华彧民为公司第五届董事会秘书。

5、2010 年 1 月 12 日，公司 2010 年第一次临时股东大会选举许正中为公司第五届董事会独立董事。

## 二、报告期公司员工情况

截止报告期末，公司及控股子公司员工总计 1164 人，其中高级职称 14 人，

中级职称 52 人，初级职称 121 人。具体人员构成情况如下：

分类类别	类别项目	人数	占总人数比例%
专业构成	生产人员	707	60.74
	销售人员	132	11.34
	技术人员	157	13.49
	财务人员	29	2.49
	行政人员	129	11.08
	其他人员	10	0.86
教育程度	硕士或硕士以上	11	0.95
	本科	113	9.71
	大专	238	20.45
	大专以下	802	68.90

公司需承担费用的离退休职工人数为 0。

## 第六节 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所的法律法规及有关规定，不断完善公司治理结构，建立了行之有效的内控管理体系。公司及时根据出台的相关法规，修订完善了《公司章程》、《公司投融资管理制度》、《公司总裁工作细则》等制度。公司董事会下设的发展战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会的人员具备合理的专业知识，其结构合理，增强了董事会决策的科学性和战略规划能力，有利于发挥独立董事的作用。公司的董事、监事积极参加中国证监会青海证监局组织的培训和考试，系统学习相关法律、法规，提高了规范运作意识，增强了管理水平。

从总体来看，目前公司的各项治理制度基本健全，规范运作良好，法人治理结构完善，公司的治理实际状况基本上符合《上市公司治理准则》的要求。公司将一如既往地不断强化公司治理意识，通过建立一种长效机制，将公司治理活动落实到公司决策、执行、监督、完善的各个环节，落实到经营管理的具体细节上。公司还将进一步提升公司治理水平和信息披露质量，充分发挥董事会专门委员会的作用，使公司的运作更加科学规范，确保公司稳健发展。

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内公司召开的股东大会严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司股东大会会议事规则》和《公司章程》的有关规定，保证股东大会的召集、召开、

出席会议人员的资格和表决程序合法、规范，切实保障所有股东参与股东大会的权利。

## 2、关于控股股东与上市公司

公司控股股东依法行使出资人权利，没有直接或间接干预公司的决策与人事任免，不存在控股股东损害公司和中小股东权益的情形。

## 3、关于董事与董事会

报告期内，公司董事会严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定履行职责，召开8次董事会会议，会议的召集、召开及形成决议均按公司《董事会议事规则》等有关规定程序操作，公司董事一如既往、恪尽职守地履行了诚信、勤勉义务。董事会下设各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保董事会高效运作和科学决策。

## 4、关于监事与监事会

报告期内，公司监事会按照《公司监事会议事规则》和《公司章程》履行职责，对公司经营运作、财务状况以及公司董事、高管履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。结合《公司章程》的修订情况，选举产生了新一届监事会监事。

## 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司进一步完善了绩效评价与激励约束机制，建立了《公司绩效管理制度》、《公司及高层管理人员绩效考核实施细则》、《公司总部职能部门绩效考核实施细则》、《公司子公司及其经营班子成员绩效考核实施细则》、《公司员工交流平台管理办法》、《公司考勤、休假管理制度》、《公司员工异动管理制度》、《公司人员招聘（选聘）管理制度》等人力资源管理制度，并依据相关规定进行各级考核评价，提高了全员工作质量和工作效率。

## 6、关于利益相关者

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等其他利益相关者的合法权利，以共同推动公司持续、稳定和健康发展，在实现股东利益最大化的同时重视公司的社会责任。

## 7、关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市规则》、《公司信息披露管理制度》、《公司重大事项内部报告制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，

真实、准确、及时、完整、公平地披露信息，董事会指定董事会秘书负责信息披露、接待投资者来访和咨询工作，同时指定《证券时报》和巨潮资讯网作为公司信息披露的指定媒体，确保公司所有股东能够平等地获取信息。

## 二、独立董事履行职责情况

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》，公司的独立董事认真履行法律法规赋予的职责和义务，积极参加董事会的工作，关注公司的经营和发展。在董事会会议上能畅所欲言地就有关重要事项发表独立意见，认真参与有关问题的讨论和决策，发挥各自的专业特长，促进公司规范运行、健康发展。

报告期内，独立董事对“公司与洁神续签借款互保协议”、“公司对外担保情况”、“公司董事长、董事会专门委员会选举、高管聘任”、“以定向增发募集资金置换先期投入自有资金”、“聘任董事会秘书事项”、“关联方资金占用和对外担保情况”、“子公司购买天津滨海天使创业投资有限公司在天津产权交易中心挂牌出售天津汽车模具股份有限公司部分股权”、“向公司股东青海四维信用担保有限公司转让子公司天津海达投资管理有限公司部分股权”等事项进行了审核，发表了客观公正的独立意见，保证了公司董事会科学、客观决策，切实维护了公司整体利益和广大投资者的利益。

### 1、独立董事出席董事会情况

独立董事姓名	报告期应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	备注
张涛	6	6	0	0	
蔡永峰	6	6	0	0	
许正中	--	--	--	--	2010年1月12日选举为公司独立董事
李建保(离任)	2	1	1	0	因公出差
张伯礼(离任)	2	1	1	0	因公出差
张延强(离任)	2	2	0	0	

2、报告期内公司独立董事对公司本年度董事会各项议案及公司其它事项均没有提出异议。

### 三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面做到了分开

分类	是否独立完整	情况说明
业务方面	是	公司建立了完整的采购、生产、销售及研发系统，拥有独立的资金、设备及生产技术人员，独立的开展生产经营活动。公司与控股股东不存在同业竞争情况。
人员方面	是	公司与控股股东在人员上做到了完全独立，公司在劳动、人事及工资

		管理方面进行独立管理，公司总裁、执行总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬。
资产方面	是	公司资产独立于控股股东及其控制的其他企业，公司对所属资产具有所有权和控制权，不存在控股股东占用上市公司资产、资金的情况。
机构方面	是	公司建立了完善的法人治理结构，建立了独立完整的内部机构，独立自主进行生产经营，不存在任何企业以任何形式干预公司生产经营活动的情形。
财务方面	是	设有独立的财务核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，独立申报纳税，独立做出财务决策。不存在控股股东干预公司的财务、会计活动。

#### 四、公司内部控制自我评价

(一)董事会对公司内部控制的自我评价报告(详见公司在巨潮资讯网上《2009年度内部控制自我评价报告》的公告)

(二)公司监事会对公司内部控制自我评价的意见:

根据深圳证券交易所《上市公司内部控制指引》、《关于做好上市公司2009年年度报告工作的通知》的有关规定，公司监事会对公司内部控制自我评估报告发表意见如下:

1、公司根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，遵循内部控制的基本原则，按照自身的实际情况，建立健全了覆盖公司各环节的内部控制制度，保证了公司业务活动的正常进行，保护公司资产的安全和完整。

2、公司内部控制组织机构完整，内部审计部门及人员配备齐全到位，保证了公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。

3、2009年，公司未有违反《深圳证券交易所内部控制指引》及公司内部控制制度的情形发生。

综上所述，监事会认为：公司内部控制自我评估报告全面、真实、准确，反映了公司内部控制的实际情况。希望公司随着外部经营环境的变化，根据有关新规定的要求，继续加强内部控制制度及体系的建设，进一步增强内部控制的执行力，提高内部控制效力。

(三)公司独立董事对公司内部控制自我评价的意见:

作为公司独立董事，我们对公司的内部控制自我评价报告发表意见如下:

公司内控管理体系已建立，内部控制制度符合国家有关法律、法规和监管部门的要求，符合公司内部控制的实际情况。内部控制活动基本涵盖了所有营运环节，对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金管理、重大投资、信息披露等重点活动的控制充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行，我们认为公司

内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制的实际情况。

公司内部控制与管理是一个长期和持续的过程，也是一项复杂而系统的工作。希望公司随着外部经营环境的变化和有关最新规定的要求，不断完善和提高，以进一步增强内部控制的执行力，提高内部控制效力，使公司各项内部控制制度更加科学化和体系化。

#### 五、公司高管人员考评及激励机制的建立、实施情况

遵照公司统一的薪酬管理制度，依据年初下达的经营目标和管理目标、经营班子成员各自分管工作，通过综合考评，对高级管理人员的薪酬进行分配。

### 第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开 1 次股东大会，具体情况如下：

2009 年 4 月 24 日，公司召开 2008 年年度股东大会，会议采用现场投票方式进行，会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 25 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

### 第八节 董事会报告

#### 一、管理层讨论与分析

##### (一)报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、公司总体经营情况概述

随着国家大力推进积极财政政策和宽松的货币政策，以及一系列的产业刺激措施，中国经济在 2009 年实现 GDP “保八”的目标。公司主要产品涉及医药保健、医药辅料和食品添加剂。2009 年，中国食品制造业增加值同比分别增长 14.1%；医药行业增加值增长 14.9%，同比回落 2.5 个百分点。医药和食品等终端消费市场的抗周期性较强，但是受金融危机影响增长速度仍然低于往年同期水平。因此实体经济下滑对公司产品销售市场的影响主要在上半年显现，下半年已明显好转。与此同时，宏观经济波动对公司的影响更主要体现在原材料价格经历了 2007、2008 两年的连续、大幅上涨之后，虽然比较去年同期有所下滑，但是仍然处于高位运行。此外，环保投入力度加大，劳动力成本上升对企业综合成本控制形成了很大的压力。2009 年，公司经营的外部环境并不宽松。

2009年公司在经营过程中仍将危机意识放在首位，将现金流视为公司命脉，继续遵循“以建立和强化行业龙头地位为主旨，以真实长效的经济效益为基础，以科学、精细、高效的管理为手段，促进公司全面和谐发展”的指导思想，从全面提升企业管理水平，完善法人治理制度入手，理顺产业经营管理，稳步推进工艺提升，着力发挥规模效益和品牌效应，明胶、胶囊、制药产业基础得以根本稳固和夯实，可持续发展能力显著提高。

2009年度，公司实现营业收入66141.47万元；较上年同期增长34.02%；实现营业利润-4645.32万元；较上年同期下降183.71%；实现净利润-1688.45万元，较上年同期下降237.78%。

公司董事会对2009年公司净利润亏损的原因分析如下：

(1)2009年主要原材料采购价格虽有所下降，但仍在高位运行，生产成本上升，导致主营业务利润出现下降。

(2)公司新增生产线和技改项目尚处于磨合阶段，效益未完全释放。

(3)2009年底，基于谨慎性原则，对存货计提了减值准备。

## 2、报告期内主营业务及其经营状况

主营业务按行业、产品划分情况（单位：人民币万元）

主营业务分行业情况						
	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年增减	营业成本比上年增减	毛利率比上年增减
医药辅料	21,303.46	18,935.65	11.11%	7.19%	18.39%	-8.41%
医药保健	1,104.31	920.94	16.60%	2.43%	-1.39%	3.23%
药品销售	43,588.52	19,950.36	54.23%	54.10%	16.45%	14.79%
主营业务分产品情况						
明胶系列产品	15,083.70	14,141.10	6.25%	4.16%	13.75%	-8.05%
硬胶囊	6,219.76	4,794.55	22.91%	13.43%	18.93%	-3.70%
中药品	43,588.52	19,950.36	54.23%	54.10%	16.45%	14.79%
保健品	1,104.31	920.94	16.60%	4.80%	1.35%	2.85%

主营业务分布地区情况（单位：人民币万元）

地区	营业收入	营业收入比上年增减
西北	20,180.82	11.07%
西南	47,683.96	35.39%
中原	4,844.80	111.82%

主要客户及供应商情况

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例	7.57%
前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例	5.16%

## 3、资产构成情况（单位：人民币元）

	2009 年末		2008 年末	
	金额	占总资产的比例%	金额	占总资产的比例%
货币资金	146,777,130.16	13.90	57,864,732.75	6.48
应收票据	29,374,969.17	2.78	14,005,084.40	1.57
应收账款	173,988,633.74	16.47	122,921,980.89	13.76
预付款项	24,577,660.84	2.33	58,467,687.56	6.54
存货	98,507,695.24	9.33	132,439,827.53	14.82
长期股权投资	20,889,534.14	1.98	0	0
固定资产	433,715,496.46	41.07	367,166,049.48	41.09
长期待摊费用	903,405.86	0.09	75,658.08	0.01
应付帐款	108,964,618.78	10.32	129,467,166.33	14.49
预收帐款	13,101,380.76	1.24	6,301,419.96	0.71
应交税费	11,180,062.23	1.06	960,239.19	0.11
其他应付款	75,743,326.32	7.17	38,034,018.03	4.26
其他流动负债	3,780,000.00	0.36	2,263,595.35	0.25
长期借款	125,360,000.00	11.87	117,860,000.00	13.19
股本	405,963,600.00	38.44	224,042,400.00	25.07
未分配利润	20,711,685.43	1.96	68,673,464.78	7.68

重大变动的原因:

(1) 货币资金增加: 主要是由于本年明胶1500吨扩建及60亿胶囊项目非公开发行股票融资到位。

(2) 应收票据增加: 主要是由于主业销售扩大, 客户回款中银行承兑汇票增加。

(3) 应收账款增加: 主要是由于控股子公司四川禾正制药有限责任公司之子公司西藏泰达厚生药业有限公司药品销售业务大幅增加, 而药品销售行业一般存在3个月的回款期, 导致应收账款余额相应大幅上升。

(4) 预付款项减少: 主要是工程项目逐渐完工及取得相关发票, 陆续转入固定资产所致。

(5) 存货减少: 详见后面第5项说明。

(6) 长期股权投资增加: 主要由于本年度控股子公司天津海达投资管理有限公司对外投资增加2,088.95万元。

(7) 固定资产增加: 60亿粒胶囊项目陆续完工转入固定资产。

(8) 长期待摊费用增加: 本年度支付了需本年及以后年度摊销的律师费及网络维护费。

(9) 应付帐款减少: 支付欠款。

(10) 预收帐款增加: 预收的货款增加。

(11) 应交税费增加：销售扩大，应缴增值税等税费增加。

(12) 其他应付款增加：主要是由于控股子公司四川禾正之子公司西藏泰达厚生药业有限公司药品销售业务大幅增加，而药品销售行业一般存在3个月的回款期，在未收到客户的回款之前，应支付给供货商的相关款项等暂挂入本科目。

(13) 其他流动负债增加：根据青海省财政厅青财建字[2009]1294号文下发的《关于下达2009年重点产业振兴和技术改造（第一批）项目建设扩大内需国债投资基本建设支出预算（拨款）的通知》，青海省财政厅拨付了新增项目资金378万元。

(14) 长期借款增加：本年增加了三年期银行借款。

(15) 股本增加：A本期发行新股新增股本。B根据公司2008年利润分配方案以未分配利润和资本公积转增股本。

(16) 未分配利润减少：实施公司2008年度利润分配方案。

期间三项费用和所得税等财务数据同比变化情况（单位：人民币元）

项目	2009年	2008年	增减金额	增减比例%
销售费用	258,009,155.57	128,680,160.20	129,328,995.37	100.50
管理费用	32,271,396.65	23,169,609.23	9,101,787.42	39.28
财务费用	12,418,279.52	12,437,204.27	-18,924.75	-0.15
所得税费用	-16,884,572.62	2,746,147.60	-29,139,612.22	-237.78
营业收入	661,414,708.95	493,535,991.90	167,878,717.05	34.02
营业成本	399,336,962.12	341,659,881.55	57,677,080.57	16.88
营业利润	-46,453,296.49	-16,373,664.11	-30,079,632.38	183.71
营业外支出	751,25.35	1,981,581.93	-1,230,326.58	-62.09

重大变动的的原因：

(1) 销售费用增加：主要是由于控股子公司四川禾正制药有限责任公司之子公司西藏泰达厚生药业有限公司药品销售业务大幅增加。

(2) 管理费用增加：A、根据会计准则要求，将收到的政府补助计入了“营业外收入”，同时将相关支出约224万元计入本科目所致。B、业务扩大，费用相应增加。

(3) 财务费用减少：部分银行借款利率降低。

(4) 所得税费用减少：利润下降。

(5) 营业收入增加：A、公司积极开拓市场，扩大销售渠道。B、控股子公司四川禾正制药有限责任公司之子公司西藏泰达厚生药业有限公司药品销售业务大幅增加。

(6) 营业成本增加：营业收入增加，成本相应增加。

(7) 营业利润减少：A、2009 年主要原材料采购价格虽有所下降，但仍在高位运行，生产成本上升，导致主营业务利润出现下降；B、公司新增生产线和技改项目尚处于磨合阶段，效益未完全释放；C、2009 年底，基于谨慎性原则，对存货计提了减值准备。

(8) 营业外支出减少：与上年度相比，本年处置固定资产事项减少

#### 4、现金流量的构成情况（单位：人民币元）

项目	2009 年	2008 年	增减金额	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	5,541,232.71	-9,537,989.93	15,079,222.64	158.10
投资活动产生的现金流量净额	-50,952,802.50	46,906,157.45	-97,858,959.95	-208.63
筹资活动产生的现金流量净额	134,323,967.20	-32,734,709.07	167,058,676.27	510.34

重大变动的的原因：

(1) 经营活动产生的现金流量净额增加：销售增加，回款增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额减少：A、投资建设新增1500吨明胶和60亿粒硬胶囊项目。B、由于本年度控股子公司天津海达投资管理有限公司对外投资增加。

(3) 筹资活动产生的现金流量净额增加：本年明胶1500吨扩建及60亿胶囊项目非公开发行股票融资到位。

#### 5、公司存货减少的情况（单位：人民币元）

项目	2009 年	2008 年	增减金额	增减比例%
原材料	18,825,511.53	31,916,304.76	-13,090,793.23	-41.02
库存商品	63,189,357.84	72,792,111.73	-9,602,753.89	-13.19
生产成本	20,449,230.72	30,487,480.52	-10,038,249.80	-32.93
自制半成品	30,436.53	307,570.02	-277,133.49	-90.10

重大变动的的原因：

(1) 原材料：由于上年度原料紧张，储备了原料。

(2) 库存商品：销售扩大导致库存减少，年底基于谨慎性原则计提了减值准备。

(3) 生产成本：原料价格逐步回落、工艺改进、成本下降。

(4) 自制半成品：进一步生产后销售。

#### 6、主要子公司经营情况（单位：万元）

公司名称	主要产品或服务	注册资本	持股比例%	总资产	净资产	净利润
青海明胶有限责任公司	明胶系列产品生产、销售	10000	100	36,853.72	17,335.95	-702.66
青海明诺胶囊有限公司	药用硬胶囊生产、销售	\$966	97.23	21,022.08	15,860.52	374.71
青海明杏生物工程有限公司	保健、化妆产品生产、销售	\$200	75	4,411.34	57.60	-368.47
四川禾正制药有限责任公司	中药制剂生产制造	2000	90	20,739.42	7,123.26	808.28
广汉明浩骨制品有限责任公司	牲畜骨加工销售	1000	97.22	4,120.43	464.27	-442.88
河南省焦作金箭明胶有限责任公司	骨胶、明胶产品生产、销售	3261	51	8,386.18	2,676.01	-301.78
天津海达投资管理有限公司	对高新技术行业、房地产业进行投资	1000	51	2,942.45	775.27	-125.42

报告期内无来源于单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到10%以上的情况。

报告期对公司净利润影响达10%以上的子公司的财务指标（单位：万元）

公司名称	主营业务收入	主营业务利润	净利润
青海明胶有限责任公司	11,912.91	766.80	-702.66
青海明诺胶囊有限公司	6,231.64	1,425.34	374.71
青海明杏生物工程有限公司	1,148.86	188.62	-368.47
四川禾正制药有限责任公司	43,595.63	23,195.19	808.28
广汉明浩骨制品有限责任公司	4,101.72	-137.40	-442.88
河南省焦作金箭明胶有限责任公司	4,952.82	318.85	-301.78

## （二）对公司未来发展的展望

### 1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

根据目前国家政策面及市场情况，结合新医改的方向，医药行业将得到持续发展，特别是对中药行业的大力扶植，预测在未来几年内中国中药行业的增长速度将保持在15%以上，特别是中成药的增长。同时随着国家对医药安全重视程度的提高，监管力度加大，将促进明胶、胶囊行业发展和升级，那些生产不规范、规模小的明胶企业必将被限制、被淘汰，明胶行业的全球整合也在加速，加上国内食品种类的变化，食品领域发展潜力巨大。公司所处行业的下游市场主要是医药领域和食品领域，这两个领域的共同特点是受经济波动影响小，发展稳定。据此，公司的医药行业、明胶行业及胶囊行业将有较大机遇，我们必须进一步提升市场品牌形象，并扩大市场占有率。

### 2、公司发展战略及2010年经营计划

集中公司力量继续深入实施内部变革，做强主业，提升青海明胶在业内的竞

争力。充分关注中国庞大的内需市场，探索明胶衍生产品和食品领域发展的机会，着力抢占食品领域明胶市场的制高点，进行资源储备。以资源和市场为导向积极参与国际合作和国际竞争。

### 3、公司资金需求及使用计划

公司目前资金完全满足正常的生产经营所需。

### 4、风险因素与应对措施

随着经济的波动和通货膨胀的上升，国内明胶行业产能的迅速释放，行业竞争将会趋于白热化，从长期看，骨明胶市场将会进入供需平衡甚至是供大于求的局面；硬胶囊市场竞争相对分散且无序、总体供求平衡、中低档产品供过于求。我们必须以提高产品性价比和通过丰富产品线来提高产品附加值从而增强企业竞争力。

## 二、报告期投资情况

### (一)募集资金投资情况

(详见公司在巨潮资讯网上《关于募集资金2009年度存放与使用情况的专项报告》的公告)

### (二)非募集资金投资情况(单位:万元)

1、2009年6月16日,公司全资子公司天津海达投资管理有限公司与河北省科技投资中心签订《河北海冀创业投资有限公司出资协议》投资设立河北金冀达投资有限公司,注册资本5000万元,其中天津海达以现金出资3500万元人民币,占河北金冀达注册资本的70%,河北科技以现金出资1500万元人民币,占河北金冀达注册资本的30%。经营范围:创业投资,代理其他创业投资企业等机构或个人的创业投资,创业投资咨询服务,为创业企业提供创业管理服务。

2、2009年12月30日,公司子公司天津海达投资管理有限公司分别同Vangoopital Limited(以下简称:“盘古香港”)、Vango China Growth Fund L.P.(以下简称:“盘古开曼”)签订《天津盘古海达创业投资管理有限公司合资经营合同》、《天津盘古海达创业投资企业合同》,设立天津盘古海达创业投资管理有限公司和天津盘古海达创业投资企业,其中盘海管理中盘古香港以现金出资201万元人民币,占其注册资本的67%。天津海达以自有资金出资99万元人民币,占其注册资本的33%;盘海企业中,盘海管理出资220万元人民币,占其注册资本的1%,盘古开曼出资19852.6万元人民币等值美元,占其注册资

本的 90.24%，天津海达以自有资金出资 1927.4 万元人民币，占其注册资本的 8.76%。合营公司将不纳入公司合并报表范围，子公司天津海达依法按比例享有收益和承担分险。

三、国富浩华会计师事务所有限公司对公司 2009 年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

#### 四、董事会日常工作情况

##### (一)董事会情况

报告期内，公司共召开 8 次董事会，具体情况如下：

1、2009 年 3 月 6 日，公司召开第四届董事会 2009 年第一次临时会议，会议决议公告刊登在 2009 年 3 月 7 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

2、2009 年 4 月 2 日，公司召开第四届九次董事会会议，会议决议公告刊登在 2008 年 4 月 3 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

3、2009 年 4 月 24 日，公司召开第五届一次董事会会议，会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 25 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

4、2009 年 5 月 27 日，公司召开第五届董事会 2009 年第一次临时会议，会议决议公告刊登在 2009 年 6 月 1 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

5、2009 年 8 月 7 日，公司召开第五届董事会 2009 年第二次临时会议，会议决议公告刊登在 2009 年 8 月 8 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

6、2009 年 10 月 23 日，公司召开第五届董事会 2009 年第三次临时会议，以通讯表决方式审议通过了公司 2009 年第三季度报告，该报告刊登在 2009 年 10 月 26 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

7、2009 年 11 月 23 日，公司召开第五届董事会 2009 年第四次临时会议，会议决议公告刊登在 2009 年 11 月 24 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

8、2009 年 12 月 25 日，公司召开第五届董事会 2009 年第五次临时会议，会议决议公告刊登在 2009 年 12 月 26 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

##### (二)董事会对股东大会决议的执行情况

2009 年 4 月 24 日，公司召开的 2008 年度股东大会审议通过了 2008 年度利润分配及公积金转增方案，以定向增发后的总股本 27,064.24 万股为基数，按每 10 股送 1 股向全体股东派送红股，并派发现金股利 0.011 元 / 股（含税），同时以资本公积金按每 10 股转增 4 股向全体股东转增股本，剩余未分配利润结转

以后年度分配。本预案实施完成后，公司总股本将增至 40,596.36 万股。本次分配方案已于 2009 年 5 月 18 日实施完毕，公司的股份总数 27,064.24 万股变更为 40,596.36 万股。本次股东大会还审议通过了《聘请公司 2009 年度审计机构》、《审议变更〈公司章程〉部分条款》、《公司董事会换届选举》、《公司监事会换届选举》。董事会按照股东大会决议，已做好相关工作。

### (三) 公司董事会下设审计委员会履职情况

#### 1、董事会审计委员会工作情况

按照中国证监会、深交所有关规定和要求，公司董事会审计委员会本着勤勉尽责的原则，履行了工作职责。

(1) 认真审阅了公司 2009 年度会计报表审计总体审计策略，确定 2009 年度财务报告审计时间安排。

(2) 在审计注册会计师进场前认真审阅了公司初步编制的财务会计报表，并出具书面审议意见；

(3) 公司年审注册会计师进场后，董事会审计委员会与公司年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流；

(4) 公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会再一次审阅了公司 2009 年度财务会计报表，并形成书面审议意见；

(5) 在国富浩华会计师事务所有限公司出具 2009 年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对国富浩华会计师事务所有限公司从事本年度公司的审计工作进行了总结，同时对公司年度财务报告审计报告和下年度聘请会计师事务所进行表决并形成决议。

#### 2、董事会审计委员会的审计意见、年度审计工作总结报告及相关决议

(1) 审计委员会关于年审注册会计师进场前公司出具的财务会计报表的审议意见

公司董事会：

我们认真审阅了公司财务部 2010 年 1 月 6 日提交的财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表，2009 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。

我们按照相关会计准则和公司的有关财务制度，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了

重点关注。通过询问公司有关财务人员及管理人员、查阅股东会、监事会、董事会及相关委员会会议纪要、公司相关账册及凭证、以及对重大财务数据实施分析程序，我们认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现有重大错报、漏报情况；未发现有大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外担保情况及异常关联交易情况。

基于本次财务报表的审阅时间距离审计报告日及财务报表报出日还有一段时间，提请公司财务部重点关注并严格按照新企业会计准则处理好资产负债表日后事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。

董事会审计委员会

2010年1月7日

(2) 审计委员会关于年审注册会计师出具初步审计意见后的公司财务会计报表的的审议意见

公司董事会：

我们审阅了公司财务部2010年4月8日提交的经年审注册会计师出具初步审计意见的财务会计报表，包括2009年12月31日的资产负债表、2009年度的利润表和现金流量表等。

我们按照相关会计准则以及公司的有关财务制度，对以上资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则和公司有关财务制度规定编制以及资产负债表日后事项予以了重点关注。通过与年审注册会计师沟通初步审计意见及对有关账册及凭证补充审阅后，认为：保持原有的审计意见，并认为公司已严格按照新《企业会计准则》处理了相关账务，在所有重大方面公允反映了公司2009年12月31日的财务状况、2009年度的经营成果和现金流量情况。

董事会审计委员会

2010年4月9日

(3) 审计委员会关于国富浩华会计师事务所有限公司从事2009年度审计工作的总结报告

公司董事会：

我们审阅了国富浩华会计师事务所有限公司2009年12月14日提交的《2009年度会计报表审计总体审计策略》后，于2009年12月14日就上述审计工作计划与国富浩华会计师事务所有限公司项目负责人进行了沟通，并达成一致意见，认为

该计划制订详细安排合理、分工明确、责任到人，可有力保障2009年度审计工作的顺利完成。

国富浩华会计师事务所有限公司委派到公司的审计人员共7人，按照上述审计工作计划，审计人员于2009年12月15日正式进公司现场审计。在审计过程中，审计项目负责人就报告合并、会计调整事项、会计政策运用以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与企业及我们审计委员会各委员作了持续、充分的沟通、交流，使得各方对公司的经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了更加深入的了解，亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为准确的判断依据。

在年审注册会计师现场审计期间，我们审计委员会各委员高度关注审计过程中发现的问题，以电话形式，就以下几点作了重要沟通、交流：1、所有交易是否均已记录，交易事项是否真实、资料是否准确、完整；2、财务报表是否按照新企业会计准则及其补充规定、证券监管部门的要求编制；3、公司年度盘点工作能否顺利实施，盘点结论是否充分、真实地反映了资产价值；4、财务部门对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示以及其他内部要求的遵守情况；5、公司内部会计控制制度是否建立健全；6、公司各部门是否积极、主动配合注册会计师获取其审计所需的完整、准确的证据。

年审注册会计师就以上几点问题均给予了积极的肯定，并将于2010年4月19日出具标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定对公司的财务报表执行了审计工作，审计时间充分、审计内容完整；审计人员配置合理、专业素质强，对审计工作认真负责；由其审定的财务报表能够充分反映公司2009年度的生产经营成果、财务状况和现金流量；由其出具的审计结论符合公司的实际情况。

董事会审计委员会

2010年4月19日

#### (4) 审计委员会关于2009年度审计工作及聘请财务审计机构的决议

青海明胶股份有限公司董事会审计委员会于2010年4月19日上午在公司三楼会议室召开会议，会议应参加表决2人，实际参加表决2人。审计委员会参会委员以举手表决方式一致同意通过了以下议案：

①公司 2009 年度财务会计报告；

②关于国富浩华会计师事务所有限公司从事 2009 年度审计工作的总结报告；

③鉴于国富浩华会计师事务所有限公司为公司提供审计服务的团队保持稳定，对公司情况有比较详细和全面的了解，在 2009 年度审计过程中能严格按照企业会计准则、中国注册会计师审计准则的规定执行审计工作，了解公司内部控制的建立健全和实施情况，也重视保持与公司尤其是审核委员会的交流、沟通，风险意识强，较好地完成了公司 2009 年度财务报告审计工作。提议续聘国富浩华会计师事务所有限公司为公司 2009 年度审计机构。

董事会审计委员会

2010 年 4 月 19 日

#### (四)公司董事会下设薪酬与考核委员会履职情况

经审核：报告期内，公司董事、监事和高级管理人员根据各自的分工，认真履行了相应的职责，公司对董事、监事和高级管理人员所支付的薪酬公平、合理，符合市场行业标准和公司有关薪酬政策和考核标准，年度报告披露的公司董事、监事及高级管理人员的报酬情况真实、准确。

#### 五、利润分配

##### 1、公司 2009 年度利润分配预案

经国富浩华会计师事务所有限公司公司审计，公司 2009 年度实现净利润-16,884,572.62 元，其中归属于母公司所有者的净利润-17,420,922.61 元，截止报告期末可供股东分配的利润为 20,711,685.43 元。鉴于公司主业规模正处在快速扩张发展期，对日常运营资金需求量较大的实际情况，董事会拟定 2009 年度利润不分配也不进行资本公积金转增股本。

此预案须提交公司 2009 年度股东大会审议。

##### 2、公司最近三年现金分红情况（单位：元）

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并报表 中归属于上市公司 股东的净利润	占合并报表中归属 于上市公司股东的 净利润的比率	年度可分配利 润
2008 年	2,977,066.40	13,702,567.52	21.73%	68,673,464.78
2007 年	2,053,722.00	23,852,821.11	8.61%	56,826,629.56
2006 年	0.00	18,062,212.58	0.00%	55,453,164.74
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例				27.14%

#### 六、其他需要披露的事项

报告期内公司选定的指定信息披露报刊名称为《证券时报》，目前还没有变更或增补的报刊；公司信息披露的网站为巨潮资讯网。

## 第九节 监事会报告

### 一、监事会日常工作情况

报告期公司共召开 4 次，具体召开情况如下：

1、2009 年 4 月 2 日，公司召开第四届监事会第七次会议，以现场表决方式审议通过如下议案：公司 2008 年度监事会工作报告、公司 2008 年度财务决算报告、公司 2008 年度报告及其摘要、公司董事会审计委员会履职情况、公司监事会换届选举的议案、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见、公司监事会关于 2008 年年度报告的声明，会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 3 日《证券时报》和巨潮资讯网。

2、2009 年 4 月 24 日，公司召开第五届监事会第一次会议，以现场表决方式审议通过如下议案：选举公司第五届监事会主席的议案、公司监事会关于 2009 年第一季度报告的声明，会议决议公告刊登在 2009 年 4 月 25 日《证券时报》和巨潮资讯网。

3、2009 年 8 月 7 日，公司召开第五届监事会 2009 年第一次临时会议，以通讯表决方式审议通过如下议案：公司 2009 年半年度报告及其摘要、公司 2009 年半年度总裁工作报告，会议决议公告刊登在 2009 年 8 月 8 日《证券时报》和巨潮资讯网。

4、2009 年 10 月 23 日，公司召开第五届监事会 2009 年第二次临时会议，以通讯表决方式审议通过了公司 2009 年第三季度报告，该报告刊登在 2009 年 10 月 26 日《证券时报》和巨潮资讯网。

### 二、监事会对公司 2009 年度有关事项的独立意见

#### 1、公司依法运作情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和公司《章程》以及国家有关法律法规进行规范运作。公司各项重大经营与投资决策的制定与实施，股东大会、董事会的通知、召开、表决等均符合法定程序，并建立了一套较为完善的内部控制制度。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时未发现有违反法律、法规或损害

公司利益的行为。

## 2、检查公司财务的情况

监事会认真仔细地检查和审核了公司的财务状况,认为公司财务部门严格按照国家有关财政法规及国家监管部门的有关规定,所编制的定期报告及国富浩华会计师事务所有限公司出具的《审计报告》,客观真实地反映了公司的财务状况和经营成果。

## 3、公司最近一次募集资金使用情况

公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺的投入项目一致。

## 4、公司收购、出售资产暨关联交易情况

报告期内公司收购、出售资产交易价格合理,无内幕交易,也没有发现损害股东权益或造成公司资产流失的行为。

## 5、关联交易情况

报告期内,公司的关联交易公平,没有损害本公司的利益。

## 6、会计师事务所非标意见

国富浩华会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的审计报告,审计报告真实、客观、准确地反映了公司财务状况。

## 第十节 重要事项

一、报告期内,公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内,公司未发生破产重整事项。

三、报告期内,持有其他上市公司股权情况。

(详见公司在巨潮资讯网上《关于证券投资情况的专项说明》的公告)

## 四、公司收购、出售资产事项

1、2009年11月23日,公司第五届董事会2009年第四次临时会议审议通过了《公司子公司天津海达投资管理有限公司购买天津滨海天使创业投资有限公司所持天津汽车模具股份有限公司部分股权》的议案,同意子公司天津海达以挂牌价1103.414万元为基准价,参与滨海天使(公司第一大股东天津泰达科技风险投资股份有限公司持有其60%的股权)在天津产权交易中心挂牌出售的天汽模1.1%股权竞购。截止本报告披露日,该收购事项已经完成。

2、2009年11月23日，公司第五届董事会2009年第四次临时会议审议通过了《向公司股东青海四维信用担保有限公司转让子公司天津海达投资管理有限公司部分股权》的议案，同意公司将所持子公司天津海达49%股权转让给公司第二大股东青海四维信用担保有限公司，转让价格以北京中科华资产评估有限公司（具有证券从业资格）出具的中科华评报字[2009]第P112号评估报告为依据，按股东原始出资额进行转让，转让价格为490万元。2009年12月3日，《股权转让协议》正式签订。截止本报告披露日，该转让事项已经完成。

五、报告期内，公司无股权激励计划。

六、公司发生的重大关联交易事项

(一) 详见本节第四项“公司收购、出售资产事项”内容。

(二) 公司与关联方的债权债务往来（单位：万元）

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初余额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	预计偿还方式	预计偿还金额
天津泰达科技风险投资股份有限公司	2004年	资产置换形成	-2,267.09	620.00	620.00	-2,267.09	现金清偿	-2,267.09
当年新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			购买明杏路的资产					
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			因公司2009年面临的内外部经营环境并不宽松，经与股东单位协商，公司2009年未偿还股东的借款。预计在公司经营情况明显好转后偿还。					

七、重大合同履行情况

(一) 报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 重大担保

公司对外担保情况汇总表（单位：万元）

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
青海洁神装备制造集团有限公司	2009年03月12日	2,000.00	连带责任担保	一年	是	否
报告期内担保发生额合计		2,000.00				
报告期末担保余额合计		0				
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		2,600.00				
报告期末对子公司担保余额合计		2,600.00				

公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额	4,600.00
担保总额占公司净资产的比例	4.35%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额	0.00
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	0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额	0.00
上述三项担保金额合计	0.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无

截止报告期末，公司不存在为股东、实际控制人及其关联方提供担保的情况，未为资产负债70%的被担保对象提供担保。

(三)报告期内，公司未发生重大委托他人进行现金资产管理事项。

(四)其他重大合同

报告期内，公司除大宗原材料、产成品大宗购销合同外，无其他重大合同。

八、公司或持股5%以上股东在报告期内或持续到报告期内承诺事项

1、2007年4月9日，公司2006年度非公开发行股份3500万股上市，第一大股东泰达科技所持股份限售期限为36个月，可上市流通日为2010年4月9日。报告期末，未到解除限售期，履行承诺中。

2、2009年3月9日，公司2008年度非公开发行股份4660万股上市，锁定期限自2009年3月9日至2010年3月9日。报告期末，未到解除限售期，履行承诺中。

九、报告期内，经公司第四届九次董事会及2008年度股东大会审议通过，聘请北京五联方圆会计师事务所有限公司（注：后北京五联方圆会计师事务所有限公司与万隆亚洲会计师事务所有限公司、中磊会计师事务所有限公司总部及安徽、江苏、福建、广东佛山分所进行了合并，北京五联方圆会计师事务所有限公司为合并主体，合并后名称变更为“国富浩华会计师事务所有限公司”）为公司2009年度审计机构，聘期一年。2009年度支付给审计机构的报酬30万元。该审计机构从2003—2009年连续为公司提供审计服务。

十、报告期内，公司及公司董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十一、报告期内其他重大事项

报告期内无其他重大事项。

## 十二、公司接待调研及采访相关情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
20090113	公司总部	电话沟通	北京僖达丰投资公司	1、公司总体经营情况； 2、公司目前存在的主要优势和困难。 3、公司非公开发行股票相关事宜。 4、公司发展战略。  公司未向来访人员提供任何资料
20090204	公司总部	实地调研	富邦资产、东海证券	
20090306	公司总部	电话沟通	北京、山东、上海、江苏、广东、贵州、陕西、四川、河南投资者	
20090403	公司总部	电话沟通	黑龙江投资者	
20090408	公司总部	电话沟通	广东投资者	
20090413	公司总部	电话沟通	云南、浙江投资者	
20090427	公司总部	电话沟通	上海、江苏、北京投资者	
20090504	公司总部	电话沟通	江苏、江西投资者	
20090506	公司总部	电话沟通	广东投资者	
20090507	公司总部	电话沟通	山东、四川投资者	
20090508	公司总部	电话沟通	广东、福建、上海、四川投资者	
20090518	公司总部	电话沟通	上海、广东投资者	
20090519	公司总部	电话沟通	上海投资者	
20090618	公司总部	电话沟通	天津投资者	
20090626	公司总部	电话沟通	上海投资者	
20090701	公司总部	电话沟通	广东投资者	
20090724	公司总部	实地调研	嘉实基金	
20090818	公司总部	实地调研	元大证券	
20090916	公司总部	电话沟通	江苏、浙江、陕西、四川、福建、广东、内蒙古、江西、天津、北京、广西、河南、湖北、山东、辽宁、安徽、湖南、新疆、河北、上海投资者	
20090917	公司总部	电话沟通	浙江投资者	
20091116	公司总部	电话沟通	陕西投资者	
20091126	公司总部	电话沟通	福建投资者	
20091213	公司总部	电话沟通	国金证券	
20091215	公司总部	实地调研		

## 第十一节 财务报告

- 一、审计报告（附后）
- 二、会计报表（附后）
- 三、会计报表附注（附后）

## 第十二节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

青海明胶股份有限公司董事会

董事长： 赵 华

2010年4月19日

附：

## 审计报告

浩华审字[2010]第 981 号

青海明胶股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的青海明胶股份有限公司（以下简称青海明胶）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2009 年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注。

### 一、管理层对财务报表的责任

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

### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，青海明胶财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重

大方面公允反映了青海明胶 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所有限公司 中国注册会计师：童成录

中国·北京

中国注册会计师：赵秀梅

二〇一〇年四月十九日

## 合并资产负债表

编制单位:青海明胶股份有限公司

2009年12月31日

单位:人民币元

项目	附注	期末余额	年初余额	项目	附注	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>				<b>流动负债:</b>			
货币资金	五.1	146,777,130.16	57,864,732.75	短期借款	五.17	45,000,000.00	45,900,000.00
交易性金融资产	五.2	6,057,355.00	21,810.00	应付票据	五.18		6,000,000.00
应收票据	五.3	29,374,969.17	14,005,084.40	应付账款	五.19	108,964,618.78	129,467,166.33
应收账款	五.4	173,988,633.74	122,921,980.89	预收款项	五.20	13,101,380.76	6,301,419.96
预付款项	五.6	24,577,660.84	58,467,687.56	应付职工薪酬	五.21	4,534,069.66	4,830,069.30
其他应收款	五.5	15,535,093.44	13,879,005.16	应交税费	五.22	11,180,062.23	960,239.19
存货	五.7	98,507,695.24	132,439,827.53	应付利息	五.23	1,486,160.30	2,539,306.20
<b>流动资产合计</b>		<b>494,818,537.59</b>	<b>399,600,128.29</b>	应付股利	五.24	2,519,431.50	105,111.50
				其他应付款	五.25	75,743,326.32	38,034,018.03
				一年内到期的非流动负债	五.26	39,500,000.00	41,000,000.00
				其他流动负债	五.27	3,780,000.00	2,263,595.35
				<b>流动负债合计</b>		<b>305,809,049.55</b>	<b>277,400,925.86</b>
<b>非流动资产:</b>				<b>非流动负债:</b>			
长期股权投资	五.8	20,889,534.14		长期借款	五.28	125,360,000.00	117,860,000.00
固定资产	五.9	433,715,496.46	367,166,049.48	<b>非流动负债合计</b>		<b>125,360,000.00</b>	<b>117,860,000.00</b>
在建工程	五.10	63,084,517.61	83,366,347.26	<b>负债合计</b>		<b>431,169,049.55</b>	<b>395,260,925.86</b>
工程物资	五.11		690,410.25	<b>股东权益</b>			
无形资产	五.12	39,002,852.10	39,460,546.54	实收资本(股本)	五.29	405,963,600.00	224,042,400.00
商誉	五.13	1,092,196.90	1,092,196.90	资本公积	五.30	145,555,146.69	158,278,806.69
长期待摊费用	五.14	903,405.86	75,658.08	盈余公积	五.31	25,759,379.27	25,447,186.32
递延所得税资产	五.15	2,600,534.32	2,180,636.44	未分配利润	五.32	20,711,685.43	68,673,464.78
<b>非流动资产合计</b>		<b>561,288,537.39</b>	<b>494,031,844.95</b>	<b>归属于母公司所有者权益合计</b>		<b>597,989,811.39</b>	<b>476,441,857.79</b>
				少数股东权益		26,948,214.04	21,929,189.59
				<b>所有者权益合计</b>		<b>624,938,025.43</b>	<b>498,371,047.38</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,056,107,074.98</b>	<b>893,631,973.24</b>	<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>1,056,107,074.98</b>	<b>893,631,973.24</b>

法定代表人:赵华

主管会计工作负责人:黄海勇

会计机构负责人:黄海勇

## 母公司资产负债表

编制单位:青海明胶股份有限公司

2009年12月31日

单位:元 币种:人民币

项目	附注	年末余额	年初余额	项目	附注	年末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>				<b>流动负债:</b>			
货币资金		71,241,854.50	12,832,861.82	短期借款		20,000,000.00	20,000,000.00
应收票据		12,567,330.00	480,783.00	应付账款		2,530,660.56	2,846,093.25
预付款项		33,614.70	33,614.70	预收款项		27,804.81	27,804.81
应收股利		16,152,814.63	10,699,744.63	应付职工薪酬		838,971.40	992,784.36
其他应收款	十一.1	260,177,661.37	316,842,747.84	应交税费		5,103,433.52	3,826,127.84
存货		3,128,183.81	9,805,800.41	应付利息		1,486,160.30	2,539,306.20
<b>流动资产合计</b>		<b>363,301,459.01</b>	<b>350,695,552.40</b>	应付股利		57,311.50	57,311.50
				其他应付款		28,616,401.66	34,024,222.53
				一年内到期的非流动负债		24,500,000.00	30,000,000.00
				<b>流动负债合计</b>		<b>83,160,743.75</b>	<b>94,313,650.49</b>
<b>非流动资产:</b>				<b>非流动负债:</b>			
长期股权投资	十一.2	395,493,168.43	258,064,468.43	长期借款		114,360,000.00	102,860,000.00
固定资产		10,077,985.77	10,491,544.79	<b>非流动负债合计</b>		<b>114,360,000.00</b>	<b>102,860,000.00</b>
在建工程		40,060.76	8,155,072.10	<b>负债合计</b>		<b>197,520,743.75</b>	<b>197,173,650.49</b>
无形资产		1,150,405.02	1,038,155.11	<b>股东权益:</b>			
长期待摊费用		830,000.00	11,073.00	股本		405,963,600.00	224,042,400.00
递延所得税资产		643,832.76	455,789.61	资本公积		150,485,146.69	163,208,806.69
<b>非流动资产合计</b>		<b>408,235,452.74</b>	<b>278,216,103.04</b>	盈余公积		25,759,379.27	25,447,186.32
				未分配利润		-8,191,957.96	19,039,611.94
				<b>股东权益合计</b>		<b>574,016,168.00</b>	<b>431,738,004.95</b>
<b>资产总计</b>		<b>771,536,911.75</b>	<b>628,911,655.44</b>	<b>负债和股东权益总计</b>		<b>771,536,911.75</b>	<b>628,911,655.44</b>

法定代表人: 赵华

主管会计工作负责人: 黄海勇

会计机构负责人: 黄海勇

## 合并利润表

编制单位：青海明胶股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		661,414,708.95	493,535,991.90
其中：营业收入	五.33	661,414,708.95	493,535,991.90
<b>二、营业总成本</b>		710,029,373.50	510,166,638.61
其中：营业成本	五.33	399,336,962.12	341,659,881.55
营业税金及附加	五.34	4,704,727.07	2,134,585.96
销售费用		258,009,155.57	128,680,160.20
管理费用		32,271,396.65	23,169,609.23
财务费用		12,418,279.52	12,437,204.27
资产减值损失	五.36	3,288,852.57	2,085,197.40
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	五.35	2,161,368.06	256,982.60
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）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-46,453,296.49	-16,373,664.11
加：营业外收入	五.37	31,506,603.67	33,356,433.24
减：营业外支出	五.38	751,255.35	1,981,581.93
其中：非流动资产处置损失			
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-15,697,948.17	15,001,187.20
减：所得税费用	五.39	1,186,624.45	2,746,147.60
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-16,884,572.62	12,255,039.60
归属于母公司所有者的净利润		-17,420,922.61	13,702,567.52
少数股东损益		536,349.99	-1,447,527.92
<b>六、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.0491	0.0612
（二）稀释每股收益		-0.0491	0.0612
<b>七、其他综合收益</b>			
<b>八、综合收益总额</b>		-16,884,572.62	12,255,039.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		-17,420,922.61	13,702,567.52
归属于少数股东的综合收益总额		536,349.99	-1,447,527.92

法定代表人：赵华

主管会计工作负责人：黄海勇

会计机构负责人：黄海勇

## 母公司利润表

编制单位：青海明胶股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十一.3	9,111,875.90	2,226,329.16
减：营业成本	十一.3	9,111,875.90	3,475,784.49
营业税金及附加		162,646.99	155,093.91
销售费用			
管理费用		11,290,803.78	4,675,263.98
财务费用		221,237.78	-2,402,282.11
资产减值损失		-338,763.26	380,881.71
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）	十一.4	14,208,879.23	4,972,815.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		2,872,953.94	914,403.16
加：营业外收入		620,469.05	17,480,552.64
减：营业外支出		559,536.69	6,229.61
其中：非流动资产处置损失			
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		2,933,886.30	18,388,726.19
减：所得税费用		-188,043.15	2,061,537.54
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		3,121,929.45	16,327,188.65
<b>五、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.0088	0.0729
（二）稀释每股收益		0.0088	0.0729
<b>六、其他综合收益</b>			
<b>七、综合收益总额</b>		3,121,929.45	16,327,188.65

法定代表人：赵华

主管会计工作负责人：黄海勇

会计机构负责人：黄海勇

## 合并现金流量表

编制单位：青海明胶股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		740,780,902.53	523,669,544.78
收到的税费返还		2,633,844.04	13,590,360.19
收到其他与经营活动有关的现金	五.41	10,925,462.50	16,646,845.54
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>774,340,209.07</b>	<b>553,906,750.51</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		441,404,848.21	349,242,730.10
支付给职工以及为职工支付的现金		74,437,302.72	69,738,372.75
支付的各项税费		6,372,501.81	44,714,960.83
支付其他与经营活动有关的现金	五.41	196,584,323.62	99,748,676.76
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>768,798,976.36</b>	<b>563,444,740.44</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,541,232.71</b>	<b>-9,537,989.93</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,970,930.00	4,271,095.00
取得投资收益收到的现金		1,158,362.52	187,366.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,000,000.00	117,960,587.92
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>24,129,292.52</b>	<b>122,419,049.54</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		44,126,085.88	74,219,987.09
投资支付的现金		30,956,009.14	292,905.00
支付其他与投资活动有关的现金			1,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>75,082,095.02</b>	<b>75,512,892.09</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-50,952,802.50</b>	<b>46,906,157.45</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		150,475,520.00	-3,466,854.64
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		92,000,000.00	95,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五.41	1,926,633.49	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>244,402,153.49</b>	<b>91,933,145.36</b>
偿还债务支付的现金		86,900,000.00	102,960,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,248,791.45	18,107,854.43
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	五.41	7,929,394.84	3,600,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>110,078,186.29</b>	<b>124,667,854.43</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>134,323,967.20</b>	<b>-32,734,709.07</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		146,777,130.16	53,231,274.30
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		235,689,527.57	57,864,732.75

法定代表人：赵华

主管会计工作负责人：黄海勇

会计机构负责人：黄海勇

## 母公司现金流量表

编制单位：青海明胶股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		10,176,114.27	
收到其他与经营活动有关的现金		2,394,968.79	90,609,616.78
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>12,571,083.06</b>	<b>90,609,616.78</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		299,432.69	3,475,784.49
支付给职工以及为职工支付的现金		4,530,267.04	5,354,278.05
支付的各项税费		3,921,634.28	8,288,685.32
支付其他与经营活动有关的现金		4,436,249.83	161,611,786.42
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>13,187,583.84</b>	<b>178,730,534.28</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-616,500.78</b>	<b>-88,120,917.50</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		4,651,190.00	4,000,000.00
取得投资收益收到的现金		9,847,287.50	3,600,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,000,000.00	117,650,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>30,498,477.50</b>	<b>125,250,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,710,460.06	5,304,089.58
投资支付的现金		144,039,890.00	8,630,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			1,000,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>157,750,350.06</b>	<b>14,934,089.58</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-127,251,872.56</b>	<b>110,315,910.42</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		147,475,520.00	-3,466,854.64
取得借款收到的现金		131,059,408.77	54,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,926,633.49	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>280,461,562.26</b>	<b>51,033,145.36</b>
偿还债务支付的现金		50,000,000.00	66,760,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,754,801.40	11,255,941.12
支付其他与筹资活动有关的现金		33,429,394.84	3,600,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>94,184,196.24</b>	<b>81,615,941.12</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>186,277,366.02</b>	<b>-30,582,795.76</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		12,832,861.82	21,220,664.66
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		71,241,854.50	12,832,861.82

法定代表人：赵华

主管会计工作负责人：黄海勇

会计机构负责人：黄海勇

## 合并股东权益变动表

编制单位:青海明胶股份有限公司

2009 年度

单位: 人民币元

项目	本金额					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
<b>一、上年年末余额</b>	224,042,400.00	151,720,130.41	25,447,186.32	68,673,464.78	21,929,189.59	498,371,047.38
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
<b>二、本年年初余额</b>	224,042,400.00	151,720,130.41	25,447,186.32	68,673,464.78	21,929,189.59	498,371,047.38
<b>三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>	181,921,200.00	-12,723,660.00	312,192.95	-47,961,779.35	5,019,024.45	126,566,978.05
(一) 净利润				-17,420,922.61	536,349.99	-16,884,572.62
(二) 其他综合收益						
上述(一)和(二)小计				-17,420,922.61	536,349.99	-16,884,572.62
(三) 所有者投入和减少资本	46,600,000.00	95,533,300.00			6,896,994.46	149,030,294.46
1. 所有者投入资本	46,600,000.00	95,533,300.00			6,896,994.46	149,030,294.46
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他						
(四) 利润分配	27,064,240.00		312,192.95	-30,540,856.74	-2,414,320.00	-5,578,743.79
1. 提取盈余公积			312,192.95	-312,192.95		
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者(或股东)的分配				-3,164,423.79	-2,414,320.00	-5,578,743.79
4. 其他	27,064,240.00			-27,064,240.00		
(五) 所有者权益内部结转	108,256,960.00	-108,256,960.00				
1. 资本公积转增资本(或股本)	108,256,960.00	-108,256,960.00				
2. 盈余公积转增资本(或股本)						
3. 盈余公积弥补亏损						
4. 其他						
<b>四、本期期末余额</b>	405,963,600.00	145,555,146.69	25,759,379.27	20,711,685.43	26,948,214.04	624,938,025.43

法定代表人: 赵华

主管会计工作负责人: 黄海勇

会计机构负责人: 黄海勇

## 合并股东权益变动表（续）

编制单位:青海明胶股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项目	上年金额					
	归属于母公司所有者权益				少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本	资本公积	盈余公积	未分配利润		
<b>一、上年年末余额</b>	224,042,400.00	151,720,130.41	23,814,467.45	56,826,629.56	23,097,632.51	479,501,259.93
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
<b>二、本年初余额</b>	224,042,400.00	151,720,130.41	23,814,467.45	56,826,629.56	23,097,632.51	479,501,259.93
<b>三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>		6,558,676.28	1,632,718.87	11,846,835.22	-1,168,442.92	18,869,787.45
（一）净利润				13,702,567.52	-1,447,527.92	12,255,039.60
（二）其他综合收益						
上述（一）和（二）小计				13,702,567.52	-1,447,527.92	12,255,039.60
（三）所有者投入和减少资本		6,558,676.28			326,885.00	6,885,561.28
1. 所有者投入资本					326,885.00	326,885.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额						
3. 其他		6,558,676.28				6,558,676.28
（四）利润分配			1,632,718.87	-1,855,732.30	-47,800.00	-270,813.43
1. 提取盈余公积			1,632,718.87	-1,632,718.87		
2. 提取一般风险准备						
3. 对所有者（或股东）的分配					-47,800.00	-47,800.00
4. 其他				-223,013.43		-223,013.43
（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						
<b>四、本期期末余额</b>	224,042,400.00	158,278,806.69	25,447,186.32	68,673,464.78	21,929,189.59	498,371,047.38

法定代表人：赵华

主管会计工作负责人：黄海勇

会计机构负责人：黄海勇

## 母公司所有者权益变动表

编制单位:青海明胶股份有限公司

2009 年度

单位: 人民币元

项目	本年年末余额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
<b>一、上年年末余额</b>					
加: 会计政策变更	224,042,400.00	163,208,806.69	25,447,186.32	19,039,611.94	431,738,004.95
前期差错更正					
<b>二、本年年初余额</b>	224,042,400.00	163,208,806.69	25,447,186.32	19,039,611.94	431,738,004.95
<b>三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)</b>	181,921,200.00	-12,723,660.00	312,192.95	-27,231,569.90	142,278,163.05
(一) 净利润				3,121,929.45	3,121,929.45
(二) 其他综合收益					
上述(一)和(二)小计				3,121,929.45	3,121,929.45
(三) 所有者投入和减少资本	46,600,000.00	95,533,300.00			142,133,300.00
1. 所有者投入资本	46,600,000.00	95,533,300.00			142,133,300.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额					
3. 其他					
(四) 利润分配	27,064,240.00		312,192.95	-30,353,499.35	-2,977,066.40
1. 提取盈余公积			312,192.95	-312,192.95	
2. 提取一般风险准备					
3. 对所有者(或股东)的分配				-2,977,066.40	-2,977,066.40
4. 其他	27,064,240.00			-27,064,240.00	
(五) 所有者权益内部结转	108,256,960.00	-108,256,960.00			
1. 资本公积转增资本(或股本)	108,256,960.00	-108,256,960.00			
2. 盈余公积转增资本(或股本)					
3. 盈余公积弥补亏损					
4. 其他					
<b>四、本期期末余额</b>	405,963,600.00	150,485,146.69	25,759,379.27	-8,191,957.96	574,016,168.00

法定代表人: 赵华

主管会计工作负责人: 黄海勇

会计机构负责人: 黄海勇

## 母公司所有者权益变动表（续）

编制单位:青海明胶股份有限公司

2009 年度

单位：人民币元

项目	上年金额				
	股本	资本公积	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	224,042,400.00	156,650,130.41	23,814,467.45	4,345,142.16	408,852,140.02
加：会计政策变更					
前期差错更正					
二、本年初余额	224,042,400.00	156,650,130.41	23,814,467.45	4,345,142.16	408,852,140.02
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		6,558,676.28	1,632,718.87	14,694,469.78	22,885,864.93
（一）净利润				16,327,188.65	16,327,188.65
（二）其他综合收益		6,558,676.28			6,558,676.28
上述（一）和（二）小计		6,558,676.28		16,327,188.65	6,558,676.28
（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			1,632,718.87	-1,632,718.87	
1. 提取盈余公积			1,632,718.87	-1,632,718.87	
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	224,042,400.00	163,208,806.69	25,447,186.32	19,039,611.94	431,738,004.95

法定代表人：赵华

主管会计工作负责人：黄海勇

会计机构负责人：黄海勇

# 青海明胶股份有限公司

## 财务报表附注

2009 年度

### 一、公司基本情况

青海明胶股份有限公司(以下简称“本公司”)系经青海省经济体制改革委员会以青体改字(1996)第 40 号文批准,以青海制胶总公司(现已改名为青海金牛胶业集团有限公司,以下简称“金牛集团”)为主发起人,联合广东恒丰投资集团有限公司、西宁市自来水公司(现已更名为西宁供水集团有限责任公司)、青海省化工进出口公司(现已更名为青海省新机五金矿产化工有限公司)、江门市蓬江区恒业化工商行、北京第三制药厂(现已更名为北京紫竹药业有限公司)共同发起,采用社会募集方式设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发字(1996)163 号和 164 号文批准,本公司于 1996 年 9 月向社会公开发行人民币普通股股票 1,500 万股,每股面值人民币壹元,并于同年 10 月 4 日在深圳证券交易所挂牌交易。1996 年 9 月 24 日,本公司领取了注册号为 22659245-9 的企业法人营业执照,注册资本为人民币 5150 万元。

经中国证券监督管理委员会证监上字(1997)119 号、证监公司字(2000)106 号文批准,本公司分别于 1998 年 2 月及 2000 年 8 月实施每 10 股配 3 股的增资方案。2001 年 9 月 7 日,本公司临时股东大会审议通过了资本公积金每 10 股转增 10 股的增资方案。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]45 号文批准,本公司向控股股东、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者及其他机构投资者等特定投资者非公开发行股票 3500 万股,根据公司 2006 年度股东大会审议通过按每 10 股转增 2 股的增资方案,以资本公积和未分配利润转增股本。以上方案实施后,本公司注册资本变更为人民币 22,404.24 万元,并于 2007 年 6 月 13 日更换企业法人营业执照,注册号 6300001200698。

根据 2008 年 11 月 26 日中国证券监督管理委员会证监许可【2008】1449 号文核准,本公司非公开发行新股,发行面值为 1 元的人民币普通股股票 4,660 万股,每股发行价为人民币 3.39 元。本公司申请增加注册资本人民币 4660 万元,变更后的注册资本为人民币 27,064.24 万元,股本为人民币 27,064.24 万元。

根据本公司 2008 年年度股东大会决议和章程修正案的规定，由资本公积和未分配利润转增股本，本公司申请增加注册资本人民币 13,532.12 万元，变更后的注册资本为人民币 40,596.36 万元，股本为人民币 40,596.36 万元。并更换企业法人营业执照，注册号 63000100006984。

股权转让及划转事宜：

1999 年 11 月 18 日，本公司原第二大股东——广东恒丰投资集团有限公司与陕西麦达矿产化工进出口有限公司签订协议，将其持有的 1,220 万股法人股转让给陕西麦达矿产化工进出口有限公司。2003 年 9 月 6 日，本公司原第二大股东陕西麦达矿产化工进出口有限公司与西安思源机械科技有限公司签订协议，将其持有的 2,440 万股法人股转让给西安思源机械科技有限公司，股权转让后，陕西麦达矿产化工进出口有限公司不再持有本公司的股权，西安思源机械科技有限公司成为本公司的第二大股东。

经财政部 2001 年 11 月 12 日财企（2001）666 号及财政部办公厅 2002 年 2 月 8 日财办企（2002）18 号文批准，本公司原第一大股东——金牛集团将其持有的 5,374.20 万股国有法人股无偿划转给青海企业技术创新投资管理有限公司（以下简称“创新公司”）持有，股权划转后，金牛集团不再持有本公司股份，创新公司持有本公司股份 5,374.20 万股，占总股本的 35.43%，成为本公司的第一大股东。

2003 年 12 月 29 日本公司第一大股东创新公司将其持有的本公司国有法人股 5,374.20 万股，占本公司总股本 35.43% 的股份分别转让给天津泰达科技风险投资股份有限公司（以下简称“天津泰达”）、天津泰达投资控股有限公司（以下简称“泰达控股”）、北京国际信托投资有限公司（以下简称“北京国投”）。上述股权转让及划转事宜均已办妥股权过户手续。

本公司于 2006 年 1 月 16 日召开股权分置改革 A 股相关股东会议，会议表决通过了股权分置改革方案，于 2006 年 1 月 19 日刊登了《股权分置改革实施公告》，方案实施股份变更登记日登记在册的流通股股东每持有 10 股流通股将获得非流通股股东支付的 3.2 股的对价股份，非流通股股东需向流通股股东支付 20,467,200.00 股的对价股份。对价支付完毕后，本公司原非流通股股东所持有股份性质变更为有限售条件的流通股。并于 2006 年 1 月 23 日完成股权分置改革。

本公司经营范围为：明胶、硬胶囊、软胶囊（保健品、化妆品）、中药品的投资服务、投资咨询、投资管理、经营公司自产产品及技术的出口业务；经营公司生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的出口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外），经营进料加工和“三来一补”业务；杂骨收购。

本公司及控股子公司主要产品包括：明胶、机制空心硬胶囊、软胶囊、五酯胶囊等。

本公司 2009 年度财务报告已于 2010 年 4 月 19 日经本公司第五届第二次董事会会议批准。按照有关法律、行政法规等规定，本公司股东大会或其他方面有权对报出的财务报告进行修改。

## **二、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，按照企业会计准则的规定进行确认、计量和编制财务报表。

### **2、遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、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**

本公司以公历年度为会计期间，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### **4、记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

### **5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

#### **(1) 同一控制下的企业合并**

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日

应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司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。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵消；合并利润表和现金流量表，包含合并方及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵消。

## (2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

**确定企业合并成本：**企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，

有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业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；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

## **6、合并财务报表的编制方法**

### **(1) 合并财务报表的合并范围**

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵消内部交易对合并财务报表的影响后编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵销。

### **(2) 母公司与子公司采用的会计政策和会计期间不一致的处理方法。**

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，即按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编制财务报表。

## **7、现金等价物的确定标准**

本公司在编制现金流量表时，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

## **8、外币业务和外币报表折算**

### (1) 外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，将外币金额折算为记账本外币金额；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

①外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

②以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

③以公允价值计量的外币非货币性项目：按公允价值确定日的即期汇率折算。折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

### (2) 资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

资产负债表日外币项目的折算方法资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

(3) 外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融工具的分类：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。包括：金额资产、金融负债和权益工具。

本公司金融资产和金融负债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或金融负债、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

### ② 金融工具的确认依据和计量方法

#### A、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

##### 确认依据

此类金融资产或金融负债可进一步分为交易性金融资产或金融负债、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或金融负债。交易性金融资产或金融负债，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定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，主要是指企业基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

计量方法：

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，取得时以公允价值（扣除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）作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

处置时，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。

#### **B、 持有至到期投资**

确认依据：指本公司购入的到期日固定、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固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本计量，采用实际利率法（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项

投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

#### C、应收款项

确认依据：公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

计量方法：持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### D、可供出售金融资产

确认依据：指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、应收款项的金融资产。

计量方法：取得时按公允价值（扣除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）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。资产负债表日将公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；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，计入投资损益。

#### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

① 金融资产转移的确认依据：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或即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，但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

#### ② 金融资产转移的计量方法

A、整体转移满足终止确认条件时的计量：金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益。

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

B、部分转移满足终止确认条件时的计量：金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益。

终止确认部分的账面价值；

终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

C、金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

D、对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产，同时确认一项金融负债。

### (3) 金融负债终止确认条件

本公司在金融负债的现实义务全部或部分已经解除时终止确认该金融负债或其一部分。

### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

① 存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

② 金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

### (5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

本公司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，计提减值准备。

① 持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失计量方法处理。

② 可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当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，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时，通过权益转回，不通过损益转回。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该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，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

## 10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	单项金额重大是指单项金额在 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项。
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确认依据、计提方法：

其他不重大是指账龄在 1 年以内、单项金额在 100 万元以下的应收款项，没有将其划分为单项金额重大和其他不重大两类的应收款项，则将其作为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合风险较大的应收款项。

信用风险特征组合的确认依据	本公司对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。
---------------	---

(3)

账龄分析法		
账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.5%	0.5%
1-2 年	1%	1%
2-3 年	5%	5%
3 年以上	10%	10%
计提坏账准备的说明		
其他计提法说明	采用个别认定法计提坏账	采用个别认定法计提坏账

## 11、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为：原材料、低值易耗品、包装物、在产品、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查,按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、商品、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。

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、估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货,其可变现净值以合同价格为计算基础,若持有存货的数量多于销售合同订购数量,超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础;没有销售合同约定的存货(不包括用于出售的材料),其可变现净值以一般销售价格(即市场销售价格)作为计算基础;用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备;对于数量繁多、单价较低的存货,按照存货类别计提存货跌价准备;与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的,且难以与其他项目分开计量的存货,合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失,减记的金额予以恢复,并在原已计提的存货跌价准备金额内转回,转回的金额计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

领用时采用一次摊销法摊销。

包装物

领用时采用加权平均法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

#### ① 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

#### ② 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括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以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分布实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业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，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

#### ③ 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## (2) 后续计量及损益确认方法

本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照权益法进行调整。

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。

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。按权益法核算长期股权投资时：

① 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。

② 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。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有

承担额外损失义务的除外。

④ 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，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤ 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，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### ① 共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

- A、 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。
- B、 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。
- C、 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方涉对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内形式管理权。

#### ② 重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

- A、 在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。
- B、 参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。
- C、 与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
- D、 向被投资单位派出管理人员。
- E、 向被投资单位提供关键技术。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

#### ① 本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投

资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按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。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

## ② 商誉减值准备

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

## 13、投资性房地产

### 成本模式

(1) 折旧或摊销方法：按照成本模式进行计量的投资性房地产，本公司采用与固定资产、无形资产相同或同类的折旧政策或摊销方法。

(2) 减值准备计提依据：资产负债表日，对存在减值迹象的投资性房地产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

## 14、固定资产

### (1) 固定资产的确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

### (2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足

折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外)。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下:

类 别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-35	3	2.77-6.47
机器设备	7-14	3	6.93-13.86
运输设备	8-10	3	9.7-12.13
电子设备及其他设备	5-8	3	12.13-19.40

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试,估计其可收回金额,若可收回金额低于账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额,若难以对单项资产的可收回金额进行估计的,按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提,在以后会计期间不予转回。

### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据:符合下列一项或数项标准的,认定为融资租赁:

① 在租赁期届满时,租赁资产的所有权转移给承租人。

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

③ 即使资产的所有权不转移,但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

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

⑤ 租赁资产性质特殊,如果不作较大改造,只有承租人才能使用。

计价方法:融资租赁方式租入的固定资产,能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的,在租赁资产尚可使用年限内按上项“(2)固定资产折旧方法”计提折旧;无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“(2)固定资产折旧方法”计提折旧。

### (5) 其他说明

符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产折旧，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。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

① 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；

② 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

③ 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④ 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

### (3) 在建工程减值准备

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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。

当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，借款费用暂停资本化。当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。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。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，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅助费用在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前，予以资本化。

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。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价

或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 17、无形资产

### (1) 无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

通过债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

### (2) 无形资产的后续计量

#### ① 无形资产的使用寿命

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

本公司拥有的无形资产均为使用寿命有限的无形资产，具体情况如下：

类别	预计使用寿命	尚可使用寿命	确定依据
土地使用权	50年	40-48年	土地使用证
软胶囊专有技术	15年	8.5年	评估报告

#### ② 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不予摊销，期末进行减值测试。

本公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

#### ③ 无形资产的减值

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的,本公司在资产负债表日进行减值测试,估计其可收回金额,若可收回金额低于其账面价值的,将无形资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额计入当期损益,同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。

### (3) 研究开发费用

本公司内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销,其中:

预付经营租入固定资产的租金,按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出,按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产,其符合资本化条件的装修费用,在两次装修间隔期间、剩余租赁期和固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

## 19、预计负债

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务,其履行很可能导致经济利益的流出,在该义务的金额能够可靠计量时,确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,并综合考虑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。

满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债,同时计入相关油气资产的原价,金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

不符合预计负债确认条件的,在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

## 20、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付种类

本公司授予高管人员以权益结算或以现金结算的股权激励。用于股权激励的

权益工具按照授权日的公允价值计量。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于权益结算的涉及职工的股份支付,按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积(其他资本公积),不确认其后续公允价值变动;对于现金结算的涉及职工的股份支付,按照每个资产负债表日权益工具的公允价值重新计量,确定成本费用和应付职工薪酬。

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的,采用布莱克-斯科尔斯-默顿期权定价模型等确定其公允价值,选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素:(1)期权的行权价格;(2)期权的有效期;(3)标的股份的现行价格;(4)股价预计波动率;(5)股份的预计股利;(6)期权有效期内的无风险利率。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量,计算截至当期累计应确认的成本费用金额,再减去前期累计已确认金额,作为当期应确认的成本费用金额。

### **21、回购本公司股份**

本公司为减少注册资本将采取证券交易所集中竞价交易方式、要约方式或证监会认可的其他方式购买本公司股份并依法予以注销。

公司回购本公司股份,按注销股票面值总额减少股本,购回股票支付的价款与股票面值的差额调整所有者权益,超过面值总额的部分,依次冲减资本公积(股本溢价)盈余公积和未分配利润;低于面值总额的,低于面值总额的部分应增加资本公积(股本溢价)。

### **22、收入**

#### (1) 销售商品收入,同时满足下列条件时予以确认

已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;相关的经济利益

很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 对外提供劳务收入按以下方法确认

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。完工进度根据实际情况选用下列方法确定：

- ① 已完工作的测量。
- ② 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- ③ 已经发生的成本占估计总成本的比例。

按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

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：

① 已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。

② 已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。

③ 让渡资产使用权

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 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。

## **23、政府补助**

(1) 政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 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，按照名义金额计量。

(3) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益；与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延

收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产递延所得税负债根据资产和负债暂时性差异与其适用的所得税税率，计算确认递延所得税资产和递延所得税负债。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(1) 确认递延所得税资产时，对于可抵扣的暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产。但以下交易产生的可抵扣暂时性差异不确认相关的递延所得税资产：

该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，在可预见的未来很可能不会转回。

(2) 在确认递延所得税负债时，对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，但以下交易产生的应纳税暂时性差异不确认相关的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

③对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

递延所得税资产或递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用所得税税率计算。

(3) 递延所得税资产减值

本公司在资产负债表日对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

## 25、经营租赁、融资租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁，如果本公司是出租人，本公司将租金收入在租赁期内的各个期间按直线法或其他更为系统合理的方法确认为当期损益。如果本公司是承租人，经营租赁的应付租金在租赁期内按照直线法计入损益。

(2) 融资租赁 按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

## 26、持有待售资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是企业已经就处置该非流动资产作出决议；二是企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。

企业对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

## 27、资产证券化业务

本公司将部分金融资产证券化，将金融资产出售给特殊目的实体，再由其发行金融资产支持证券给投资者。本公司所转移的资产其中有部分或全部的资产可能符合终止确认的条件，详见有关金融资产及金融负债的终止确认的会计政策。

本公司所保留的证券化资产的权益主要为持有次级资产支持证券，资产证券化所产生

的损益计入本期损益。资产证券化所产生的损益为被终止确认的资产及保留资产的账

面价值及其于转移当日的公允价值之差。

## 28、套期会计

套期工具是指为规避外汇风险、利率风险、航油价格风险等所使用的衍生工

具，分为公允价值套期和现金流量套期。

对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：

(1)在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；

(2)该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

(3)对预期交易的现金流量套期，预期交易应当很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

(4)套期有效性能够可靠地计量；

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

公允价值套期满足上述条件的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

现金流量套期满足上述条件的，套期利得或损失中属于有效套期的部分计入资本公积，无效部分计入当期损益。对于被套期项目为预期交易且该预期交易使公司随后确认一项金融资产或金融负债的，原确认为资本公积的利得或损失在该金融资产或金融负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。对于被套期项目为预期交易且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，原计入资本公积的利得或损失，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额。不符合上述条件的其他公允价值套期及现金流量套期，其公允价值变动直接计入当期损益。

## 29、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

本公司本期无重大会计政策的变更事项。

### (2) 会计估计变更

本公司本期无会计估计变更的事项。

## 30、前期差错更正

本公司本期无会计差错更正的事项。

## 三、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税		17%

营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	0.5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

## 2、税收优惠及批文

根据青海省国家税务局青国税流字[2000]111 号文的规定，本公司生产销售的饲料产品磷酸氢钙、肉骨粉免征增值税。

根据青海省地方税务局、青海省经济贸易委员会青地税发[2002]222 号及成都市金牛区地方税务局金牛地税审[2002]40 号文的规定，本公司及本公司之控股子公司---四川禾正制药有限责任公司企业所得税享受减按 15% 税率缴纳。

根据青海省人民政府关于印发《青海省实施西部大开发战略若干政策措施》的通知（青政[2003]35 号）第二条的规定，本公司之全资子公司青海明胶有限责任公司自生产经营之日起，5 年内免征企业所得税，期满后减按 15% 的税率征收企业所得税 5 年；自生产经营之日起，5 年内免征车船使用税、房产税、车船使用牌照税，免征建设期内土地使用税。

根据青海省人民政府《关于印发西宁经济技术开发区招商引资优惠政策的通知》的规定，本公司之控股子公司青海明杏生物工程有限公司自获利年度起，免征地方所得税 11 年。自获利年度起，前 5 年免征企业所得税，第 6-7 年减半征收企业所得税；5 年内免征城市房地产税、房产税、土地使用税、车船使用牌照税、契税、教育费附加和城市维护建设税。

## 四、企业合并及合并财务报表

### 1、子公司情况

#### (1) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额
青海明杏生物工程有限公司	控股子公司	西宁市	软胶囊生产	\$200.00	软胶囊生产、销售	12,108,544.40
青海明诺胶囊有限公司	控股子公司	西宁市	硬胶囊生产	\$1804.43	硬胶囊生产、销售	133,523,308.78
广汉明浩骨制品有限责任公司	控股子公司	广汉市	骨粒加工	¥1800.00	骨粒生产、销售	18,000,000.00
青海明胶有限责任公司	控股子公司	西宁市	明胶生产	¥17273.88	明胶生产、销售	172,738,800.00
天津海达投资管理有限公司	控股子公司	天津市	对外投资	¥1000.00	对外投资及投资管理	5,100,000.00
河南省焦作金箭明胶有限责任公司	控股子公司	焦作市	明胶生产	¥3261.00	明胶生产、销售	16,630,000.00

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
青海明杏生物工程有限公司		75.00	75.00	是	113,848.66		
青海明诺胶囊有限公司		97.23	97.23	是	5,402,453.42		
广汉明浩骨制品有限责任公司		100.00	100.00	是			
青海明胶有限责任公司		100.00	100.00	是			
天津海达投资管理有限公司		51.00	51.00	是	3,798,804.98		
河南省焦作金箭明胶有限责任公司		51.00	51.00	是	13,113,550.70		

## (2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额
四川禾正制药有限责任公司	控股子公司	成都市	药品生产	¥2000.00	五酯胶囊的生产、销售	30,561,760.29

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
四川禾正制药有限责任公司	30,561,760.29	100.00	100.00	是			

## 2、本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的孙公司

名称	期末净资产	本期净利润
河北金冀达创业投资有限公司	9,794,728.73	-205,271.27

本公司本期合并范围增加一户，原因为：本期将子公司天津海达投资管理有限公司于2009年8月投资设立子公司河北金冀达创业投资有限公司纳入合并范围。

## 五、合并财务报表项目注释

(以下附注期初数是指2009年1月1日余额，期末数是指2009年12月31日余额；本期是指2009年度，上期是指2008年度。)

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			220,600.91			526,488.80
银行存款			146,556,529.25			57,338,243.95
其他货币资金						
合 计			146,777,130.16			57,864,732.75

货币资金的说明：

本期货币资金较上期增加 88,912,397.41 元，增长 153.66%，主要系募集资金本期到位。

## 2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产分类

单位：元 币

种：人民币

项 目	期末公允价值	期初公允价值
1.交易性债券投资		
2.交易性权益工具投资		
3.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	6,057,355.00	21,810.00
4.衍生金融资产		
5.其他		
合 计	6,057,355.00	21,810.00

(2) 交易性金融资产的说明

期末余额系本公司本年 12 月份购入的收益宝 600 万股，中化 2000 股、新宇邦 500 股、梅泰诺 500 股和上海凯宝 500 股等新股所致，截止 2009 年 12 月 31 日公允价值与企业账面价值一致，不存在公允价值变动损益。

## 3、应收票据

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	29,374,969.17	14,005,084.40
合 计	29,374,969.17	14,005,084.40

## 4、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			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	85,717,250.20	48.80	686,073.27	41.65
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	13,173,153.17	7.50	577,573.83	35.06
其他不重大应收账款	76,745,605.50	43.70	383,728.03	23.29
合 计	175,636,008.87	100.00	1,647,375.13	100.00

接上表

种 类	期初数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的应收账款	20,480,307.52	16.51	102,401.54	8.97
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	12,893,405.67	10.39	586,099.57	51.32
其他不重大应收账款	90,690,219.91	73.10	453,451.10	39.71
合计	124,063,933.10	100.00	1,141,952.21	100.00

应收账款种类的说明：

公司将单项金额大于等于 100 万元的应收账款划分为单项金额重大的应收账款；将单项金额在 100 万元以下，账龄在 1 年以下的往来款划分为其他不重大的应收账款；将账龄在 1 年以上，单项金额在 100 万元以下的归为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款。

本期应收账款比上期增加 51,572,075.77 元，增长 41.57%，主要系本期收入比上期增加所致。

(2)期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

单位：元 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
药品销售货款	15,988,575.25	79,942.88	0.5%	公司老客户，滚动付款，账龄分析法
药品销售货款	6,600,113.25	33,000.57	0.5%	公司老客户，滚动付款，账龄分析法
医药辅料产品货款	4,021,912.79	20,109.56	0.5%	公司老客户，滚动付款，账龄分析法
医药辅料产品货款	3,836,975.00	19,184.88	0.5%	公司老客户，滚动付款，账龄分析法
药品销售货款	3,684,659.30	18,423.30	0.5%	公司老客户，滚动付款，账龄分析法
药品销售货款	3,443,930.87	17,219.65	0.5%	公司老客户，滚动付款，账龄分析法
药品销售货款	3,083,216.96	15,416.08	0.5%	公司老客户，滚动付款，账龄分析法
药品销售货款	2,889,233.95	14,446.17	0.5%	公司老客户，滚动付款，账龄分析法
药品销售货款	2,482,969.79	12,414.85	0.5%	公司老客户，滚动付款，账龄分析法
药品销售货款	2,238,702.60	11,193.51	0.5%	公司老客户，滚动付款，账龄分析法
药品销售货款	2,096,833.29	10,484.17	0.5%	公司老客户，滚动付款，账龄分析法
药品销售货款	2,086,718.00	10,433.59	0.5%	公司老客户，滚动付款，账龄分析法
药品销售货款	1,926,622.45	9,633.11	0.5%	公司老客户，滚动付款，账龄分析法
药品销售货款	1,895,798.45	10,065.99	0.5%、1%	公司老客户，滚动付款，账龄分析法
药品销售货款	1,877,386.93	9,386.93	0.5%	公司老客户，滚动付款，账龄分析法
药品销售货款	1,848,856.78	9,244.28	0.5%	公司老客户，滚动付款，账龄分析法
医药辅料产品货款	1,709,320.96	8,546.60	0.5%	公司老客户，滚动付款，账龄分析法
医药辅料产品货款	1,654,597.52	165,459.75	10%	未发现减值，账龄分析法
药品销售货款	1,600,027.80	8,000.14	0.5%	公司老客户，滚动付款，账龄分析法
应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
医药辅料产品货款	1,544,971.20	7,724.86	0.5%	公司老客户，滚动付款，账龄分析法
药品销售货款	1,521,513.83	7,607.57	0.5%	公司老客户，滚动付款，账龄分析法
药品销售货款	1,507,872.12	7,539.36	0.5%	公司老客户，滚动付款，账龄分析法
药品销售货款	1,399,617.77	6,998.09	0.5%	公司老客户，滚动付款，账龄分析法
药品销售货款	1,326,180.92	6,630.90	0.5%	公司老客户，滚动付款，账龄分析法
医药辅料产品货款	1,273,151.16	6,365.76	0.5%	公司老客户，滚动付款，账龄分析法
药品销售货款	1,243,420.99	6,217.10	0.5%	公司老客户，滚动付款，账龄分析法
药品销售货款	1,212,286.36	6,061.43	0.5%	公司老客户，滚动付款，账龄分析法
药品销售货款	1,211,758.11	6,058.79	0.5%	公司老客户，滚动付款，账龄分析法
医药辅料产品货款	1,124,429.42	5,622.15	0.5%	公司老客户，滚动付款，账龄分析法

药品销售货款	1,106,977.62	5,534.89	0.5%	公司老客户, 滚动付款, 账龄分析法
医药辅料产品货款	1,095,100.00	5,475.50	0.5%	公司老客户, 滚动付款, 账龄分析法
药品销售货款	1,064,246.00	5,321.23	0.5%	公司老客户, 滚动付款, 账龄分析法
医药辅料产品货款	1,049,613.27	104,961.33	10%	未发现减值, 账龄分析法
药品销售货款	1,038,774.30	5,193.87	0.5%	公司老客户, 滚动付款, 账龄分析法
药品销售货款	1,016,775.75	5,083.88	0.5%	公司老客户, 滚动付款, 账龄分析法
医药辅料产品货款	1,014,109.44	5,070.55	0.5%	公司老客户, 滚动付款, 账龄分析法
合计	85,717,250.20	686,073.27		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款:

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						
1至2年	7,531,462.94	4.29	104,858.57	5,676,184.38	4.58	56,761.86
2至3年	2,833,310.27	1.61	156,839.91	4,037,178.63	3.25	211,333.44
3年以上	2,808,379.96	1.60	315,875.35	3,180,042.66	2.56	318,004.27
合计	13,173,153.17	7.50	577,573.83	12,893,405.67	10.39	586,099.57

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明:

本公司对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款、其他金额不重大的应收账款, 以账龄为类似信用风险特征, 根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础, 结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例, 计提坏账准备。

本期对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款共计 98,934.19 元, 由于客户已不存在或已找不见, 收回款项可能性已很小, 本期对其采用个别认定法全额计提坏账准备。

### (3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
山东鲁抗灵芝药品经营有限公司	货款	18,655.00	单位破产	否
合计		18,655.00		

应收账款核销说明:

本期客户山东鲁抗灵芝药品经营有限公司已申请破产清算, 欠款收回的可能性极小, 故本期公司全额核销了对方的欠款。

(4) 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。

### (5) 应收账款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
1	销售客户	15,988,575.25	1年以内	9.10
2	销售客户	6,600,113.25	1年以内	3.76
3	销售客户	4,021,912.79	1年以内	2.29
4	销售客户	3,836,975.00	1年以内	2.18
5	销售客户	3,684,659.30	1年以内	2.10
合计		34,132,235.59		19.43

(6) 本报告期应收账款中无应收关联方单位款项。

## 5、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			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	9,178,855.00	57.04	45,894.28	8.26
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	3,774,619.14	23.46	493,046.51	88.76
其他不重大其他应收款	3,137,080.03	19.50	16,519.94	2.98
合计	16,090,554.17	100.00	555,460.73	100.00

接上表

种类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	1,967,274.70	13.74	9,836.37	2.26
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	3,374,918.98	23.58	380,565.14	87.43
其他不重大其他应收款	8,972,073.36	62.68	44,860.37	10.31
合计	14,314,267.04	100.00	435,261.88	100.00

其他应收款种类的说明：

公司将单项金额大于等于 100 万元的其他应收款划分为单项金额重大的其他应收款；将单项金额在 100 万元以下，账龄在 1 年以下的往来款划分为其他不重大的其他应收款；将账龄在 1 年以上，单项金额在 100 万元以下的归为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款。

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准备计提：

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
尚未收回的资产转让款	5,680,000.00	28,400.00	0.5%	账龄 1 年以内
尚未收回的股权转让款	1,960,000.00	9,800.00	0.5%	账龄 1 年以内
销售片区暂借款	1,538,855.00	7,694.28	0.5%	账龄 1 年以内

合 计	9,178,855.00	45,894.28		
-----	--------------	-----------	--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款：

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						
1 至 2 年	1,477,960.12	9.19	14,779.60	1,372,201.84	9.59	13,722.01
2 至 3 年	312,694.31	1.94	16,014.71	681,829.71	4.76	34,091.49
3 年以上	1,983,964.71	12.33	462,252.20	1,320,887.43	9.23	332,751.64
合 计	3,774,619.14	23.46	493,046.51	3,374,918.98	23.58	380,565.14

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

本公司对单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款、其他金额不重大的其他应收款，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。

本公司本期对应收西安天拓保健有限公司、赵栋、牟红蕊、刘武军、平武县龙门山林场、新疆王茂勋、刘建生、四川禾正药物研究所、新疆兰卫刚、张长位等往来款项合计 321,307.54 元，由于债务人逾期未履行偿债义务，且债务人由于除名、退休、调离等原因，本期全额计提坏账准备。

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

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

期末金额较大的其他应收款青海福音房地产开发有限公司购买 3000 吨明胶技改项目款项 5,680,000.00 元，青海四维信用担保有限公司股权转让款 1,960,000.00 元。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序 号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	往来单位	5,680,000.00	1 年以内	35.30
2	往来单位	1,960,000.00	1 年以内	12.18
3	往来单位	1,538,855.00	1 年以内	9.56
4	往来单位	653,045.70	3 年以上	4.06
5	往来单位	448,973.00	1-2 年	2.79
合 计		10,280,873.70		63.89

(6) 应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
------	--------	----	----------------

西安天拓保健品有限公司	股东	100,000.00	0.62
合计		100,000.00	0.62

## 6、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	19,931,617.14	81.10	49,471,899.83	84.62
1至2年	2,818,498.03	11.46	8,521,551.54	14.57
2至3年	1,540,065.48	6.27	226,051.83	0.39
3年以上	287,480.19	1.17	248,184.36	0.42
合计	24,577,660.84	100.00	58,467,687.56	100.00

### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元 币种：人民币

序号	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
1	供应商	2,410,640.00	1年以内	预付药品款
2	供应商	1,005,959.98	1年以内	预付药品款
3	供应商	739,039.62	2-3年	预付原料款
4	供应商	620,907.30	1年以内	预付药品款
5	供应商	588,000.00	1年以内	预付天然气款
合计		5,364,546.90		

预付款项主要单位的说明：

哈尔滨誉衡药业股份有限公司 2,410,640.00 元，青岛博新生物技术有限公司 1,005,959.98 元，四川迪康科技药业股份有限公司 620,907.30 元为预付的药品款，西宁凌霄物资回收有限公司 739,039.62 元为预付的原料款，西宁中油燃气有限责任公司 588,000.00 元为预付的动力款。

(3) 本报告期预付款项中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位。

### (4) 预付款项的说明：

本期预付账款比上期减少 33,890,026.72 元，减少比例 57.96%，主要系上期款项已在本期结算所致。期末余额较大的单位主要系预付的药品款和天然气款项，未收回的主要原因是尚未结算。

## 7、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	18,825,511.53		18,825,511.53	31,916,304.76		31,916,304.76
库存商品	63,189,357.84	6,300,000.00	56,889,357.84	72,792,111.73	4,558,658.75	68,233,452.98
在产品	20,449,230.72		20,449,230.72	30,487,480.52		30,487,480.52

自制半成品	303,436.53		303,436.53	307,570.02		307,570.02
包装物	1,605,114.61	44,808.49	1,560,306.12	1,506,677.52	44,808.49	1,461,869.03
低值易耗品	53,966.98		53,966.98	32,269.40		32,269.40
燃料	200,357.76		200,357.76			
辅助材料	225,527.76		225,527.76			
材料采购				880.82		880.82
合计	104,852,503.73	6,344,808.49	98,507,695.24	137,043,294.77	4,603,467.24	132,439,827.53

(2) 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	4,558,658.75	5,300,000.00	2,655,424.20	903,234.55	6,300,000.00
包装物	44,808.49				44,808.49
合计	4,603,467.24	5,300,000.00	2,655,424.20	903,234.55	6,344,808.49

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
库存商品	成本高于售价	存货价值回升	40.90%
包装物	冷背		

8、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
天津汽车模具股份有限公司	成本法	11,089,534.14		11,089,534.14	11,089,534.14
晨光生物科技集团股份有限公司	成本法	9,800,000.00		9,800,000.00	9,800,000.00
西安天拓保健有限公司	成本法	490,000.00	166,994.63		166,994.63
合计		21,379,534.14	166,994.63	20,889,534.14	21,056,528.77

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
天津汽车模具股份有限公司	1.10	1.10				
晨光生物科技集团股份有限公司	2.9947	2.9947				
西安天拓保健有限公司	49.00	49.00		166,994.63		
合计				166,994.63		

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：	438,032,005.02	94,776,415.47	1,666,120.22	531,142,300.27
其中：房屋及建筑物	216,388,387.52	29,533,724.17		245,922,111.69
机器设备	202,879,598.94	63,386,324.34		266,265,923.28
运输设备	12,187,135.88	1,339,751.05	1,666,120.22	11,860,766.71
电子设备及其他设备	6,576,882.68	516,615.91		7,093,498.59
二、累计折旧合计：	70,618,655.54	26,690,647.26	129,798.99	97,179,503.81
其中：房屋及建筑物	19,085,023.68	7,438,864.56		26,523,888.24

机器设备	45,616,938.09	16,805,375.50		62,422,313.59
运输设备	2,948,912.02	1,194,762.10	129,798.99	4,013,875.13
电子设备及其他设备	2,967,781.75	1,251,645.10		4,219,426.85
三、固定资产账面净值合计	367,413,349.48			433,962,796.46
其中：房屋及建筑物	197,303,363.84			219,398,223.45
机器设备	157,262,660.85			203,843,609.69
运输设备	9,238,223.86			7,846,891.58
电子设备及其他设备	3,609,100.93			2,874,071.74
四、减值准备合计	247,300.00			247,300.00
其中：房屋及建筑物				
机器设备	247,300.00			247,300.00
运输设备				
电子设备及其他设备				
五、固定资产账面价值合计	367,166,049.48			433,715,496.46
其中：房屋及建筑物	197,303,363.84			219,398,223.45
机器设备	157,015,360.85			203,596,309.69
运输设备	9,238,223.86			7,846,891.58
电子设备及其他设备	3,609,100.93			2,874,071.74

本期折旧额 26,690,647.26 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 88,931,781.43 元。

## 10、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元 币种：

人民币

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
生物园区胶囊				4,992,164.54		4,992,164.54
1500T 明胶	61,776,959.54		61,776,959.54	10,621,538.56		10,621,538.56
锅炉房				1,231.62		1,231.62
水利脱脂 1#				275,619.20		275,619.20
配电室				146,376.00		146,376.00
软胶囊设备改造				9,468,154.25		9,468,154.25
软胶囊车间改造				9,919,363.95		9,919,363.95
兰州线				7,171,132.43		7,171,132.43
污水处理				4,936,821.96		4,936,821.96
金箭明胶技术改造				26,228,025.65		26,228,025.65
酶法明胶工程	1,146,830.58		1,146,830.58	490,840.87		490,840.87
10 吨锅炉				960,006.13		960,006.13
3000 吨明胶技改工程				8,155,072.10		8,155,072.10
金箭明胶仓库						
污水处理化验室						
二钙烘干炉	120,666.73		120,666.73			
围墙改造						
鱼皮明胶	40,060.76		40,060.76			
彩胶办公楼						
金箭明胶仓库						
污水处理化验室						
合计	63,084,517.61		63,084,517.61	83,366,347.26		83,366,347.26

## (2) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数(万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少
生物园区胶囊	42,670,000.00	4,992,164.54	226,532.06	5,218,696.60	
1500T 明胶		10,621,538.56	51,155,420.98		
锅炉房		1,231.62	21,322.94	22,554.56	
水利脱脂 1#		275,619.20	284,074.73	559,693.93	
配电室		146,376.00		146,376.00	
软胶囊设备改造		9,468,154.25		9,468,154.25	
软胶囊车间改造		9,919,363.95		9,919,363.95	
兰州线		7,171,132.43	18,340,951.53	25,512,083.96	
污水处理		4,936,821.96	3,696,288.67	8,633,110.63	
金箭明胶技术改造		26,228,025.65	1,966,831.82	28,194,857.47	
酶法明胶工程		490,840.87	655,989.71		
10 吨锅炉		960,006.13	218.00	960,224.13	
3000 吨明胶技改工程		8,155,072.10	12,313,087.39		20,468,159.49
金箭明胶仓库			241,921.27	241,921.27	
污水处理化验室			30,198.82	30,198.82	
二钙烘干炉			120,666.73		
围墙改造			24,545.86	24,545.86	
鱼皮明胶			40,060.76		
合计		83,366,347.26	89,118,111.27	88,931,781.43	20,468,159.49

接上表

项目名称	工程投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源	期末数
生物园区胶囊		94.65%	1,586,307.04	192,502.44	6.60	贷款 其他	
1500T 明胶		54.91%	1,912,507.42	1,037,149.85	7.56	贷款 其他	61,776,959.54
锅炉房		100%				其他	
水利脱脂 1#		100%				其他	
配电室		100%				其他	
软胶囊设备改造		100%				其他	
软胶囊车间改造		100%				其他	
兰州线		100%				其他	
污水处理		100%				其他	
金箭明胶技术改造		100%				其他	
酶法明胶工程						其他	1,146,830.58
10 吨锅炉		100%				其他	
3000 吨明胶技改工程		100%	238,196.71		8.316	贷款 其他	
金箭明胶仓库		100%					
污水处理化验室		100%					
二钙烘干炉		90%					120,666.73
围墙改造		100%					
鱼皮明胶							40,060.76
合计			3,737,011.17	1,229,652.29			63,084,517.61

在建工程项目变动情况的说明：

本期公司将 3000 吨明胶技改工程出售转让给青海福音房地产开发有限公司，取得转让利得 492,469.05 元。

## 11、工程物资

单位：元 币种：人民币

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
设备	488,494.00	2,544,079.82	3,032,573.82	
辅助材料	201,916.25	451,147.79	653,064.04	
合 计	690,410.25	2,995,227.61	3,685,637.86	

## 12、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	47,036,445.91	616,249.91		47,652,695.82
土地使用权	23,957,395.80			23,957,395.80
软胶囊专有技术	2,500,000.00			2,500,000.00
三证费	2,000,000.00			2,000,000.00
非专利技术	17,489,395.00	504,000.00		17,993,395.00
财务软件	51,500.00			51,500.00
酶法明胶专利技术	1,038,155.11	112,249.91		1,150,405.02
二、累计摊销合计	7,575,899.37	1,073,944.35		8,649,843.72
土地使用权	1,514,958.77	482,633.64		1,997,592.41
软胶囊专有技术	1,301,320.05	166,666.68		1,467,986.73
三证费	1,935,619.63	64,380.37		2,000,000.00
非专利技术	2,808,950.92	351,813.66		3,160,764.58
财务软件	15,050.00	8,450.00		23,500.00
项 目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
酶法明胶专利技术				
三、无形资产账面净值合计	39,460,546.54			39,002,852.10
土地使用权	22,442,437.03			21,959,803.39
软胶囊专有技术	1,198,679.95			1,032,013.27
三证费	64,380.37			
非专利技术	14,680,444.08			14,832,630.42
财务软件	36,450.00			28,000.00
酶法明胶专利技术	1,038,155.11			1,150,405.02
四、减值准备合计				
土地使用权				
软胶囊专有技术				
三证费				
非专利技术				
财务软件				
酶法明胶专利技术				
无形资产账面价值合计	39,460,546.54			39,002,852.10
土地使用权	22,442,437.03			21,959,803.39
软胶囊专有技术	1,198,679.95			1,032,013.27
三证费	64,380.37			
非专利技术	14,680,444.08			14,832,630.42
财务软件	36,450.00			28,000.00
酶法明胶专利技术	1,038,155.11			1,150,405.02

本期摊销额 1,073,944.35 元。

### 13、商誉

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
四川禾正制药有限公司	1,092,196.90			1,092,196.90	
合计	1,092,196.90			1,092,196.90	

### 14、长期待摊费用

单位：元 币种：人民币

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
租赁费	64,585.08	392,088.34	383,267.56		73,405.86	
加盟费	11,073.00			11,073.00		调入费用
律师费		400,000.00	100,000.00		300,000.00	
网络服务费		800,000.00	270,000.00		530,000.00	
合计	75,658.08	1,592,088.34	753,267.56	11,073.00	903,405.86	

### 15、递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
<b>递延所得税资产：</b>		
长期股权投资差额	1,176,200.27	1,176,200.27
资产减值准备	1,424,334.05	1,004,436.17
小计	2,600,534.32	2,180,636.44

### 16、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	1,577,214.09	644,276.77		18,655.00	2,202,835.86
二、存货跌价准备	4,603,467.24	5,300,000.00	2,655,424.20	903,234.55	6,344,808.49
三、长期股权投资减值准备	166,994.63				166,994.63
四、固定资产减值准备	247,300.00				247,300.00
合计	6,594,975.96	5,944,276.77	2,655,424.20	921,889.55	8,961,938.98

资产减值明细情况的说明：

坏账准备的情况见本五.5、五.6 存货跌价准备情况见本附注五.7 长期股权投资减值准备见本附注五.8 固定资产减值准备的情况见本附注五.9。

### 17、短期借款

短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

质押借款		
抵押借款		
保证借款	45,000,000.00	45,900,000.00
信用借款		
合 计	45,000,000.00	45,900,000.00

短期借款分类的说明：

公司本期短期借款由河南省新河农场提供担保取得 25,000,000.00 元，由青海洁神装备制造集团有限公司提供担保取得 20,000,000.00 元。

## 18、应付票据

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		6,000,000.00
合 计		6,000,000.00

## 19、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
1 年以内	88,970,324.94	113,367,436.15
1 年以上	19,994,293.84	16,099,730.18
合 计	108,964,618.78	129,467,166.33

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

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付账款主要为尚未支付的土地出让金、药品款及勘察设计费等费用。未支付原因为尚未与对方单位结算所致。

## 20、预收款项

(1) 预收账款情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	11,212,789.31	6,161,760.15
1 年以上	1,888,591.45	139,659.81
合 计	13,101,380.76	6,301,419.96

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

(3) 预收账款的说明：

预收账款期末数较期初数增加 6,799,960.80 元，增长 107.91%，主要原因是预收的药品款。

## 21、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	261,020.34	62,574,502.20	62,505,215.38	330,307.16
二、职工福利费	223,013.43	4,863,570.79	4,676,213.40	410,370.82
三、社会保险费	867,562.76	9,588,658.47	9,227,896.97	1,228,324.26
其中：医疗保险费	-178,764.28	1,967,811.76	1,621,333.40	167,714.08
养老保险费	228,441.70	6,773,085.72	6,737,472.99	264,054.43
失业保险费	659,039.70	466,789.54	459,693.44	666,135.80
工伤保险费	106,318.73	200,333.73	214,620.73	92,031.73
生育保险费	52,526.91	180,637.72	194,776.41	38,388.22
四、住房公积金	162,223.25	3,972,314.00	3,961,267.00	173,270.25
五、工会经费和职工教育经费	3,316,249.52	991,136.30	1,969,028.71	2,338,357.11
六、其他		88,250.06	34,810.00	53,440.06
合 计	4,830,069.30	82,078,431.82	82,374,431.46	4,534,069.66

## 22、应交税费

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
增值税	5,661,565.74	-3,719,683.44
营业税	2,871,846.77	1,648,520.97
企业所得税	1,386,211.44	2,519,741.22
城市维护建设税	366,987.16	68,789.84
房产税	9,455.44	285,757.74
个人所得税	-65,446.52	-51,556.84
教育费附加	164,645.35	41,817.05
土地使用税		100,000.00
契税	612,217.27	
土地增值税	158,909.60	
印花税	1,243.41	
其他各税	12,426.57	66,852.65
合 计	11,180,062.23	960,239.19

## 23、应付利息

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,486,160.30	2,539,306.20
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合 计	1,486,160.30	2,539,306.20

## 24、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
1年以内	2,462,120.00	47,800.00	
1年以上	57,311.50	57,311.50	
合 计	2,519,431.50	105,111.50	-

## 25、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
1 年以内	44,507,687.47	14,363,101.02
1 年以上	31,235,638.85	23,670,917.01
合 计	75,743,326.32	38,034,018.03

(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
天津泰达科技风险投资股份有限公司	22,670,917.01	22,670,917.01
合 计	22,670,917.01	22,670,917.01

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为尚未进行结算的保证金及各销售片区的费用。

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

期末金额较大的其他应付款主要系同母公司天津泰达科技风险投资股份有限公司之间的往来款。

## 26、1 年内到期的非流动负债

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	39,500,000.00	41,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合 计	39,500,000.00	41,000,000.00

(2) 1 年内到期的长期借款

① 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	24,500,000.00	30,000,000.00
保证借款	15,000,000.00	11,000,000.00
信用借款		
合 计	39,500,000.00	41,000,000.00

② 金额前五名的 1 年内到期的长期借款

单位：元 币种：人民币

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金 额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司城东支行	2007.9.10	2009.9.9	人民币	7.92				5,000,000.00
中国建设银行股份有限公司城东支行	2007.10.31	2009.10.30	人民币	7.92				6,000,000.00
中国建设银行股份有限公司城东支行	2007.5.31	2009.5.30	人民币	7.425				30,000,000.00
中国建设银行股份有限公司城东支行	2008.11.27	2010.11.26	人民币	7.56		15,000,000.00		
中国建设银行股份有限公司城东支行	2008.7.31	2010.7.30	人民币	7.56		10,000,000.00		
中国建设银行股份有限公司城东支行	2008.6.30	2010.6.29	人民币	7.56		10,000,000.00		
中国建设银行股份有限公司城东支行	2008.4.30	2010.4.29	人民币	7.56		4,500,000.00		
合 计						39,500,000.00		41,000,000.00

## 27、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项 目	期末账面余额	期初账面余额
明胶清洁高效生产技术		991,376.66
明胶 1500 吨生产扩建项目		363,348.00
人造皮肤		100,000.00
绿色植物空心胶囊项目补助		485,990.00
60 亿粒硬胶囊项目补助		28,087.95
单台双机头研发补助		275,842.74
职工技能培训补助		18,950.00
80 亿粒硬胶囊项目投资国债资金	3,780,000.00	
合 计	3,780,000.00	2,263,595.35

其他流动负债说明：

根据青海省财政厅青财建字[2009]1294 号文下发的《关于下达 2009 年重点产业振兴和技术改造（第一批）项目建设扩大内需国债投资基本建设支出预算（拨款）的通知》，青海省财政厅拨付了新增 80 亿粒硬胶囊生产线扩建项目资金 378 万元。

## 28、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	96,000,000.00	84,500,000.00
保证借款	11,000,000.00	15,000,000.00
信用借款	18,360,000.00	18,360,000.00
合 计	125,360,000.00	117,860,000.00

长期借款分类的说明：

本公司本期长期借款由本公司的子公司青海明胶有限责任公司、四川禾正制药有限责任公司、青海明诺胶囊有限公司、青海明杏生物工程有限责任公司的资产取得抵押借款 96,000,000.00 元，由本公司为子公司青海明诺胶囊有限公司提供担保取得借款 11,000,000.00 元，信用借款取得 18,360,000.00 元。

## (2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末数	期初数
中国建设银行股份有限公司城东支行	2006.4.24	2011.4.23	人民币	6.12	50,000,000.00	50,000,000.00
中国建设银行股份有限公司城东支行	2009.6.10	2011.6.16	人民币	5.45	30,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司城东支行	2008.11.27	2010.11.26	人民币	7.56		15,000,000.00
西宁市财政局基建科	2001.9.18	2014.9.17	人民币	2.55	15,000,000.00	15,000,000.00
中国建设银行股份有限公司城东支行	2009.9.24	2011.9.23	人民币	5.94	11,000,000.00	
中国银行股份有限公司青海省分行	2008.1.7	2011.1.6	人民币	7.56	10,000,000.00	10,000,000.00
中国建设银行股份有限公司城东支行	2008.7.31	2010.7.30	人民币	7.56		10,000,000.00
中国建设银行股份有限公司城东支行	2008.6.30	2010.6.29	人民币	7.56		10,000,000.00
合计					116,000,000.00	110,000,000.00

## 29、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	224,042,400.00	46,600,000.00	27,064,240.00	108,256,960.00		181,921,200.00	405,963,600.00
有限售条件股份	47,495,729.00	46,600,000.00	9,410,586.00	37,642,344.00	-58,653,411.00	34,999,519.00	82,495,248.00
无限售条件股份	176,546,671.00		17,653,654.00	70,614,616.00	58,653,411.00	146,921,681.00	323,468,352.00

### 股本变动情况说明

本期发行新股新增实收资本已经北京五联方圆会计师事务所有限公司于 2009 年 2 月 21 日以五联方圆验字(2009)07001 号验资报告予以审验，本期用资本公积和未分配利润新增股本已经北京五联方圆会计师事务所有限公司于 2009 年 5 月 19 日以五联方圆验字(2009)07005 号验资报告予以审验。

## 30、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
股本溢价	145,003,295.28	95,533,300.00	108,256,960.00	132,279,635.28
其他资本公积	13,275,511.41			13,275,511.41
合 计	158,278,806.69	95,533,300.00	108,256,960.00	145,555,146.69

资本公积说明：

本期资本公积增加的原因系发行新股的股本溢价，本期公司用资本公积108,256,960.00元转增股本。

### 31、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	22,483,414.53	312,192.95		22,795,607.48
任意盈余公积	2,963,771.79			2,963,771.79
合 计	25,447,186.32	312,192.95		25,759,379.27

### 32、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	68,673,464.78	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	68,673,464.78	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-17,420,922.61	
减：提取法定盈余公积	312,192.95	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,164,423.79	
转作股本的普通股股利	27,064,240.00	
期末未分配利润	20,711,685.43	

### 33、营业收入、营业成本

#### （1）营业收入及成本

项 目	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
主营业务	659,962,895.08	398,069,566.95	492,395,824.66	340,596,080.13
其他业务	1,451,813.87	1,267,395.17	1,140,167.24	1,063,801.42
合 计	661,414,708.95	399,336,962.12	493,535,991.90	341,659,881.55

#### （2）主营业务（分行业）

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
医药辅料	213,034,550.23	189,356,513.46	198,747,591.47	159,939,611.38
医药保健	11,043,120.91	9,209,404.31	10,781,145.90	9,339,149.80
药品销售	435,885,223.94	199,503,649.18	282,867,087.29	171,317,318.95
合 计	659,962,895.08	398,069,566.95	492,395,824.66	340,596,080.13

#### （3）公司前五名客户的营业收入情况

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	116,887,332.06	17.67
2	25,771,839.30	3.90
3	22,495,341.88	3.40
4	20,745,695.03	3.14
5	18,494,992.31	2.80
合计	204,395,200.58	30.91

#### 营业收入的说明

营业收入本期发生额比上期发生额增加 167,878,717.05 元，增长 34.02%，主要原因是子公司四川禾正制药有限责任公司之子公司西藏泰达厚生医药有限公司药品销售业务大幅增加所致；本期各子公司积极开拓市场，扩大销售渠道。营业成本本期发生额比上期发生额增加 57,677,080.57 元，增长 16.88%，主要原因是本期销售收入增加所致。

#### 34、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	40,743.84	3,347.72	3%、5%
城市维护建设税	3,225,078.28	1,330,784.38	5%、7%
教育费附加	1,421,695.92	761,744.74	3%、1%
价格调节基金		38,709.12	1%
副食品调控基金	16,864.23		收入 0.08%
防洪费	344.80		
合计	4,704,727.07	2,134,585.96	

#### 35、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	1,003,005.54	69,615.98
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,158,362.52	187,366.62
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	2,161,368.06	256,982.60

#### 36、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	644,276.77	181,962.85
二、存货跌价损失	2,644,575.80	1,903,234.55
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	3,288,852.57	2,085,197.40

### 37、营业外收入

(1) 分类列示:

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	539,049.28	16,933,232.07
其中：固定资产处置利得	539,049.28	16,933,232.07
无形资产处置利得		
债务重组利得		
企业发展金	21,359,500.00	11,875,921.00
赔款收入	65,000.00	
政府补助	7,537,535.35	3,505,095.96
罚款收入	1,000.00	6,510.00
税收返还	1,274,344.04	949,954.21
其他	730,175.00	85,720.00
合 计	31,506,603.67	33,356,433.24

(2) 政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
中小企业发展专项资金		100,000.00	
省经委补助资金		205,413.79	
植物软胶囊		50,000.00	
网胶技术		150,000.00	
长网改造		800,000.00	
节能减排补助资金		700,000.00	
软胶囊废胶皮的回收利用技术补助		100,000.00	
政府补助		377,912.47	
外贸专项补助		463,219.10	
市场开拓资金		56,150.60	
酶法明胶		220,000.00	
工艺节能改造		150,000.00	
环保补助资金		60,000.00	

职工技能培训补贴		72,400.00	
酶法明胶制取明胶新工艺(科技局)	130,000.00		
明胶1500吨生产扩建项目	1,063,348.00		
明胶清洁高效生产技术	1,491,376.66		
生物酶产业化项目	580,000.00		
酶法明胶前期费用	500,000.00		
应用技术与开发其他支出	200,000.00		
废水回用项目	600,000.00		
酶法明胶高新技术资金	800,000.00		
新产品研发费	474,940.00		
胶囊国际市场开拓资金	27,000.00		
年产180亿粒硬胶囊项目	150,000.00		
硬胶囊生产线项目	250,000.00		
科技创新资金(科技厅)	275,842.74		
技术创新补助(肠溶胶囊)	28,087.95		
技术创新基金(绿色植物空心胶囊)	485,990.00		
培训费	18,950.00		
植物软胶囊研发	100,000.00		
管理体系认证	20,000.00		
国际市场宣传推介	15,000.00		
著名商标奖励	100,000.00		
人造皮肤研发	100,000.00		
财政扶持发展资金	127,000.00		
合计	7,537,535.35	3,505,095.96	

### 38、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
非流动资产处置损失合计	44,992.75	41,160.20
其中：固定资产处置损失	44,992.75	41,160.20
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	7,970.00	320,083.30
罚没支出	116,745.91	2,040.00
盘亏损失		1,600,000.00
赔款	75,000.00	10,000.00
其他	506,546.69	8,298.43
合计	751,255.35	1,981,581.93

### 39、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	1,606,522.33	3,240,899.57
递延所得税调整	-419,897.88	-494,751.97
合计	1,186,624.45	2,746,147.60

### 40、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

相关指标的含义及计算过程：

(1) 全面摊薄净资产收益率的计算公式如下：

①2009 年度归属于公司普通股股东的全面摊薄净资产收益率=2009 年度属于公司普通股股东的净利润 ÷ 公司普通股股东的期末净资产  
=-17,420,922.61 ÷ 597,989,811.39 = -2.91%

②2009 年度扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的全面摊薄净资产收益率=(2009 年度属于公司普通股股东的净利润-归属于公司普通股股东的税后非经常性损益) ÷ 公司普通股股东的期末净资产  
=(-17,420,922.61-18,789,560.51) ÷ 597,989,811.39 = -36,210,483.12 ÷ 597,989,811.39 = -6.06%

③2008 年度归属于公司普通股股东的全面摊薄净资产收益率=2008 年度属于公司普通股股东的净利润 ÷ 公司普通股股东的期末净资产  
=13,702,567.52 ÷ 476,441,857.79 = 2.88%

④2008 年度扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的全面摊薄净资产收益率=(2008 年度属于公司普通股股东的净利润-归属于公司普通股股东的税后非经常性损益) ÷ 公司普通股股东的期末净资产  
=(13,702,567.52-27,237,147.46) ÷ 476,441,857.79 = -2.84%

(2) 加权平均净资产收益率的计算如下:

①2009 年度归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率=2009 年度属于公司普通股股东的净利润 ÷ 期末公司普通股股东加权平均净资产  
=-17,420,922.61 ÷ (476,441,857.79 + 597,989,811.39) / 2  
=-17,420,922.61 ÷ 537,215,834.59 = 3.24%

②2009 年度扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的全面摊薄净资产收益率=(2009 年度属于公司普通股股东的净利润--归属于公司普通股股东的税后非经常性损益) ÷ 期末公司普通股股东加权平均净资产  
=(-17,420,922.61-18,789,560.51) ÷ (476,441,857.79 + 597,989,811.39) / 2  
=-36,210,483.12 ÷ 537,215,834.59 = -6.74%

③2008 年度归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率=2008 年度属于公司普通股股东的净利润 ÷ 期末公司普通股股东加权平均净资产  
=13,702,567.52 ÷ (456,403,627.42 + 476,441,857.79) / 2  
=13,702,567.52 ÷ 466,422,742.61 = 2.94%

④2008 年度扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的全面摊薄净资产收益

率= (2008 年度属于公司普通股股东的净利润--归属于公司普通股股东的税后非经常性损益) ÷ 期末公司普通股股东加权平均净资产=(13,702,567.52-27,237,147.46) ÷(456,403,627.42+476,441,857.79)/2  
=-13,534,579.94÷466,422,742.61=-2.90%

(3) 基本每股收益的计算如下:

①2009 年度属于公司普通股股东的基本每股收益=2009 年度属于公司普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数=-17,420,922.61÷355,090,876.71= -0.0491 元/股

②2009 年度扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益= (2009 年度属于公司普通股股东的净利润-归属于公司普通股股东的税后非经常性损益) ÷发行在外的普通股加权平均数=(-17,420,922.61-18,789,560.51)÷355,090,876.71=-36,210,483.12÷355,090,876.71=-0.1020 元/股

③2008 年度属于公司普通股股东的基本每股收益=2008 年度属于公司普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数=13,702,567.52÷224,042,401.00= 0.0612 元/股

④2008 年度扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益= (2008 年度属于公司普通股股东的净利润-归属于公司普通股股东的税后非经常性损益) ÷发行在外的普通股加权平均数 =(13,702,567.52-27,237,147.46)÷224,042,401.00=-13,534,579.94÷224,042,401.00= -0.0604 元/股

(4) 稀释每股收益的计算如下:

本公司 2009 年度未发行可转换债券、股份期权、认股权证等稀释性潜在普通股; 则稀释每股收益的计算结果与基本每股收益一致。

#### 41、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
补贴收入	10,317,940.00
利息收入	607,522.50
合 计	10,925,462.50

(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
办公费	4,825,484.44
差旅费	99,415,174.49
业务招待费	2,817,861.24
保险费	158,091.70
评估及审计费	608,030.51
交通费及汽车费用	8,010,142.54
销售服务费	18,593,867.44
运杂费	16,048,192.81
宣传费	16,899,117.66
水电蒸汽费	1,828,922.54
邮电通讯费	5,847,164.66
租赁费	739,865.43
会务费	10,229,230.57
董事津贴	280,000.00
技术服务费	7,766,038.76
网络及证券时报费	860,900.00
绿化费及认证费	246,829.06
其他费用	1,409,409.77
合 计	196,584,323.62

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
证券公司派息退款	1,926,633.49
合 计	1,926,633.49

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项 目	金 额
发行费用	7,929,394.84
合 计	7,929,394.84

**42、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-16,884,572.62	12,255,039.60
加：资产减值准备	3,288,852.57	2,085,197.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,690,647.26	25,492,968.62
无形资产摊销	1,073,944.35	1,334,947.59
长期待摊费用摊销	753,267.56	129,169.92
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）	-494,056.53	-16,892,071.87
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）	12,837,565.72	12,477,426.52
<b>补充资料</b>	<b>本期金额</b>	<b>上期金额</b>
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,161,368.06	-256,982.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-419,897.88	-212,797.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-281,954.13
存货的减少（增加以“-”号填列）	32,190,791.04	-43,731,398.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-29,914,288.14	9,096,402.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,419,652.56	-11,033,936.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,541,232.71	-9,537,989.93
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	146,777,130.16	57,864,732.75
减：现金的期初余额	57,864,732.75	53,231,274.30
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	88,912,397.41	4,633,458.45

## （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	146,777,130.16	57,864,732.75
其中：库存现金	220,600.91	526,488.80
可随时用于支付的银行存款	146,556,529.25	57,338,243.95
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	146,777,130.16	57,864,732.75
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 六、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	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
天津泰达科技风险投资股份有限公司	母公司	股份有限公司	天津市	叶旺	对外投资

接上表

母公司名称	注册资本 (万元)	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
天津泰达科技风险投资股份有限公司	41,021.00	16.20	16.20	母公司	72448588-3

## 2、本企业的子公司情况

单位：元 币种：人民币

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
青海明诺胶囊有限公司	控股子公司	有限公司	西宁经济技术开发区明杏路14号	逯益民	工业
广汉明浩骨制品有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	四川省广汉市西外乡柏林村2组	王元成	工业
四川禾正制药有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	成都市金牛区高科技产业开发区	陈乙	工业
青海明胶有限责任公司	全资子公司	有限责任公司	青海生物产业园	逯益民	工业
青海明杏生物工程有限公司	控股子公司	有限公司	西宁经济技术开发区明杏路14号	赵侠	工业
河南省焦作金箭明胶有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	河南焦作市丰收路中段	王元成	工业
天津海达投资管理有限公司	控股子公司	有限公司	天津开发区第四大街5号A座6层	刘桂英	投资

接上表

子公司名称	注册资本 (万元)	持股比例 (%)	表决权比例(%)	组织机构代码
青海明诺胶囊有限公司	1804.43 美元	97.23	97.23	71040056-X
广汉明浩骨制品有限责任公司	1800 万元	100.00	100.00	73586972-7
四川禾正制药有限责任公司	2000 万元	100.00	100.00	63314247-1
青海明胶有限责任公司	17273.88 万元	100.00	100.00	66190198-1
青海明杏生物工程有限公司	200 万美元	75.00	75.00	71040067-4
河南省焦作金箭明胶有限责任公司	3261 万元	51.00	51.00	66887701-3
天津海达投资管理有限公司	1000 万元	51.00	51.00	66882018-0

## 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
天津经济技术开发区国有资产经营公司	与控股股东为同一法定代表人	
天津经济技术开发区投资有限公司	控股股东之股东	23968898-6

## 4、关联方应收应付款项

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应收款	西安天拓保健品有限公司	100,000.00	100,000.00
其他应付款	天津泰达科技风险投资股份有限公司	22,670,917.01	22,670,917.01

## 5、关联交易情况

### (1) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
青海明胶股份有限公司	青海明诺胶囊有限公司	11,000,000.00	2009.9.24	2011.9.23 期满后两年	否
青海明胶股份有限公司	青海明诺胶囊有限公司	15,000,000.00	2008.11.27	2010.11.26 期满后两年	否

## (2) 关联方资产转让情况

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
天津滨海天使创业投资有限公司	收购股权	公司从第一大股东天津泰达科技风险投资股份有限公司的控股子公司(60%)天津滨海天使创业投资有限公司购买天津汽车模具股份有限公司1.1%的股权	公司的子公司天津海达投资管理有限公司在天津产权交易中心挂牌价为基准价参与	11,034,400.00	100.00		
青海四维信用担保有限公司	出售股权	公司将所持子公司天津海达投资管理有限公司49%的股权出售给公司第二大股东青海四维信用担保有限公司	具有证券从业资格的北京中科华资产评估有限公司出具的《中科华评报字【2009】第112号评估报告》	4,900,000.00	100.00		

## 七、或有事项

截至2009年12月31日止，本公司无对外担保、未决诉讼仲裁形成的或有负债事项。

## 八、承诺事项

截至2009年12月31日止，本公司无其他需说明之重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

9.1 根据第五届第二次董事会会议审议通过的本年度利润分配预案，鉴于公司主业规模正处在快速扩张发展期，对日常运营资金需求量较大的实际情况，本公司本年度不实施利润分配及资本公积转增股本。上述利润分配预案尚需经本公司2009年股东大会审议批准。

9.2 截止2010年4月19日，除上述说明外本公司无其他需说明的资产负债表日后非调整事项。

## 十、其他重要事项

10.1 2009年12月3日，本公司与第二大股东青海四维信用担保有限公司(以

下简称：“青海四维”在西宁市正式签订《股权转让协议》，约定将本公司所持子公司天津海达投资管理有限公司(以下简称：“天津海达”)49%股权转让给青海四维，转让价格为人民币 490 万元，本次股权转让完成后，本公司持有天津海达 51% 股权，青海四维持有天津海达 49% 股权。

10.2 2009 年 6 月 15 日，本公司的子公司天津海达投资管理有限公司（以下简称：“天津海达”）与河北省科技投资中心在河北省石家庄市签订出资协议，设立河北金冀达创业投资有限公司，其中天津海达出资 700 万元，占注册资本的 70%，河北省科技投资中心出资 300 万元，占其注册资本的 30%。

10.3 本公司根据 2009 年度西藏拉萨经济技术发展局下发的《关于确定西藏泰达厚生医药有限公司企业发展金政策的通知》的规定“为了支持企业的发展，培植我区的后续财源，经研究，同意你单位自 2009 年 1 月 1 日起，享有的企业发展金，在“长期应付款”科目下“企业发展金”二级科目单独核算，用于企业市场开发、药品研发、广告宣传、营销策划等相关开支”。本公司根据准则要求将收到的企业发展金 21,359,500.00 元全额计入“营业外收入”，将已支付的市场开发、药品研发、广告宣传、营销策划等相关开支 21,359,500.00 元计入销售费用。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1、其他应收款

#### (1) 其他应收款

单位：元 币种：人民币

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	262,674,730.70	99.45	3,849,989.74	97.45
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,157,005.77	0.44	98,955.08	2.50
其他不重大其他应收款	296,687.69	0.11	1,817.97	0.05
合 计	264,128,424.16	100.00	3,950,762.79	100.00

接上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大的其他应收款	131,660,478.11	41.34	658,302.39	40.29
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款	1,290,697.32	0.41	48,171.09	2.95
其他不重大其他应收款	185,525,674.26	58.25	927,628.37	56.76
合 计	318,476,849.69	100.00	1,634,101.85	100.00

(2) 期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收款坏账准

备计提:

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
尚未收回的资产转让款	5,680,000.00	28,400.00	0.5%	账龄 1 年以内
尚未收回的股权受让款	1,960,000.00	9,800.00	0.5%	账龄 1 年以内
内部往来款	255,034,730.70	3,811,789.74	0.5%、1%、5%	账龄 1 年以内、1-2 年、2-3 年
合计	262,674,730.70	3,849,989.74		

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款:

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						
1 至 2 年	198,656.74	0.08	3,220.18	558,029.14	0.18	5,580.29
2 至 3 年	2,000.00		100.00	613,520.47	0.19	30,676.03
3 年以上	956,349.03	0.36	95,634.90	119,147.71	0.04	11,914.77
合计	1,157,005.77	0.44	98,955.08	1,290,697.32	0.41	48,171.09

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

(4) 金额较大的其他应收款的性质或内容

其他应收款中金额较大的主要系本公司与子公司的往来款。

(5) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元 币种: 人民币

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	本公司之子公司	155,335,757.85	1-2 年	58.81
2	本公司之子公司	38,674,625.67	2-3 年	14.64
3	本公司之子公司	33,832,027.66	1-2 年	12.81
4	本公司之子公司	18,589,760.91	1 年以内	7.04
5	本公司之子公司	7,038,850.00	1 年以内	2.66
合计		253,471,022.09		95.96

(6) 其他应收关联方账款情况

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
广汉明浩骨制品有限责任公司	本公司之子公司	33,832,027.66	12.81
四川禾正制药有限责任公司	本公司之子公司	1,563,708.61	0.59
青海明胶有限责任公司	本公司之子公司	155,335,757.85	58.81
青海明杏生物工程有限公司	本公司之子公司	38,674,625.67	14.64
河南省焦作金箭明胶有限责任公司	本公司之子公司	7,038,850.00	2.66
天津海达投资管理有限公司	本公司之子公司	18,589,760.91	7.04
合计		255,034,730.70	96.55

## 2、长期股权投资

单位：元 币种：人民币

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额
青海明杏生物工程有限公司	成本法	12,108,544.40	12,108,544.40		12,108,544.40
青海明诺胶囊有限公司	成本法	76,264,236.00	76,264,236.00	69,589,900.00	145,854,136.00
四川禾正制药有限责任公司	成本法	25,561,688.03	25,561,688.03		25,561,688.03
广汉明浩骨制品有限责任公司	成本法	17,500,000.00	17,500,000.00		17,500,000.00
青海明胶有限责任公司	成本法	100,000,000.00	100,000,000.00	72,738,800.00	172,738,800.00
河南省焦作金箭明胶有限责任公司	成本法	16,630,000.00	16,630,000.00		16,630,000.00
天津海达投资管理有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-4,900,000.00	5,100,000.00
合计		258,064,468.43	258,064,468.43	137,428,700.00	395,493,168.43

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
青海明杏生物工程有限公司	75.00	75.00				
青海明诺胶囊有限公司	97.23	97.23				
四川禾正制药有限责任公司	100.00	100.00				
广汉明浩骨制品有限责任公司	100.00	100.00				
青海明胶有限责任公司	100.00	100.00				
河南省焦作金箭明胶有限责任公司	51.00	51.00				
天津海达投资管理有限公司	51.00	51.00				
合计						

## 3、营业收入

### (1) 营业收入及成本

项目	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
主营业务	9,111,875.90	9,111,875.90	2,075,165.44	3,475,784.49
其他业务			151,163.72	
合计	9,111,875.90	9,111,875.90	2,226,329.16	3,475,784.49

### (2) 主营业务（分行业）

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
医药辅料	9,111,875.90	9,111,875.90	2,075,165.44	3,324,620.77
销售材料			151,163.72	151,163.72
合计	9,111,875.90	9,111,875.90	2,226,329.16	3,475,784.49

### (3) 公司前五名客户的营业收入情况

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	9,111,875.90	100.00
合 计	9,111,875.90	100.00

(4) 营业收入的说明

公司本期将库存胶囊以成本价全部销售给子公司青海明诺胶囊有限公司。

4、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元 币种：人民币

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	14,035,680.00	4,903,200.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		69,615.98
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	173,199.23	
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	14,208,879.23	4,972,815.98

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元 币种：人民币

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
青海明诺胶囊有限公司	5,035,680.00	1,069,600.00	
四川禾正制药有限公司	9,000,000.00	3,833,600.00	
合 计	14,035,680.00	4,903,200.00	

5、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,121,929.45	16,327,188.65
加：资产减值准备	-338,763.26	380,881.71
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	867,728.91	1,758,919.78
无形资产摊销		

长期待摊费用摊销	490,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-492,469.05	-16,832,343.47
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）	437,156.98	-1,814,609.15
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,208,879.23	-4,972,815.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-188,043.15	
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）	9,333,040.80	8,562,201.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	26,274,846.53	-105,751,930.58
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-25,913,048.76	14,221,590.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-616,500.78	-88,120,917.50
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	71,241,854.50	12,832,861.82
减：现金的期初余额	12,832,861.82	21,220,664.66
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	58,408,992.68	-8,387,802.84

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动资产处置损益	494,056.53	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,274,344.04	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,537,535.35	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	21,449,412.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
税前非经常性损益合计	30,755,348.32	
所得税影响额	3,273,948.61	
少数股东权益影响额（税后）	8,691,839.20	
合 计	18,789,560.51	

## 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	-3.24	-0.0491	-0.0491
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.74	-0.1020	-0.1020

青海明胶股份有限公司

2010年4月9日