天茂实业集团股份有限公司

二０一０年半年度报告全文

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、高级管理人员对中期报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证。

所有董事均出席董事会并行使表决权。

公司董事长刘益谦先生、财务总监陈大力先生及会计机构负责人易廷浩先生声明：保证中期报告中财务报告的真实、完整。

公司半年度报告的财务报告未经审计。

天茂实业集团股份有限公司

二0一0年八月二十四日

目　　录

一、公司基本情况 ----------2

二、公司主要财务数据和指标----------3

三、股本变动和主要股东持股情况----------4

四、董事、监事、高级管理人员情况----------6

五、董事会报告----------7

六、重要事项----------12

七、财务报告（未经审计）----------14

八、备查文件----------71

一 公司基本情况简介

1、公司的法定中文名称：天茂实业集团股份有限公司
公司的法定英文名称：Hubei Biocause Pharmaceutical Co.,Ltd.
英文名称缩写：Biocause Pharma
2、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：天茂集团
股票代码：000627
3、公司注册及办公地址：湖北省荆门市杨湾路 132 号
邮政编码：448000
互联网网址：http://www.biocause.com
电子信箱：tmjt @biocause.net
4、公司的法定代表人： 刘益谦
5、公司董事会秘书 ： 陈大力
证券事务授权代表： 龙飞
联系地址：湖北省荆门市杨湾路 132 号
联系电话：0724-2223218
联系传真：0724-2217652
电子信箱：tmjt @biocause.net
6、公司选定的信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的国际互联网网址：http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室
7、其他有关资料：
公司首次注册登记日期： 1993年11月18日
公司首次注册登记地点： 湖北省荆门市杨湾路122号
公司最新注册登记日期： 2010年5月5日
公司最新注册登记地点： 湖北省荆门市杨湾路132号
企业法人营业执照注册号：420000000018048
税务登记号码：国税鄂字420801271750014
公司聘请的会计师事务所名称：大信会计师事务有限公司
公司聘请的会计师事务所办公地址：湖北武汉市中山大道1056号金源世界中心大厦8楼
公司聘请的律师事务所名称：湖北正信律师事务所
公司聘请的律师事务所办公地址：武汉市汉口建设大道518号招银大厦10楼

二 主要财务数据和指标

1、主要财务数据和指标 （单位：元）

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减（%）
总资产	2,261,675,862.87	2,155,730,175.15	4.91%
归属于上市公司股东的所有者权益	1,546,020,968.16	1,518,172,049.34	1.83%
股本	1,353,589,866.00	676,794,933.00	100.00%
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.14	2.24	-49.11%
	报告期（1－6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入	683,436,463.33	356,544,926.51	91.68%
营业利润	36,654,846.05	27,399,596.04	33.78%
利润总额	40,890,851.28	28,033,245.08	45.87%
归属于上市公司股东的净利润	35,707,057.48	24,175,217.70	47.70%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	32,522,571.22	22,334,444.05	45.62%
基本每股收益（元/股）	0.026	0.0180	44.44%
稀释每股收益（元/股）	0.026	0.0180	44.44%
净资产收益率（%）	2.32%	1.63%	0.69%
经营活动产生的现金流量净额	75,522,993.12	-18,604,603.24	305.94%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0558	-0.0138	304.35%

注：扣除非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-161,574.97
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	4,373,147.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,433.20
少数股东权益影响额	34,124.36
所得税影响额	-1,085,643.33
合计	3,184,486.26

2、利润表附表

报告期利润	净资产收益率%		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属母公司所有者的净利润	2.32	2.32	0.026	0.026
扣除非经常性损益后归属母公司所有者的净利润	2.21	2.21	0.024	0.024

三 股本变动和主要股东持股情况

（一） 股本变动情况

	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	141,000,000	20.83%		21,150,000	119,850,000		141,000,000	282,000,000	20.83%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	141,000,000	20.83%		21,150,000	119,850,000		141,000,000	282,000,000	20.83%
其中 境内非国有法人持股	41,000,000	6.05%		6,150,000	34,850,000		41,000,000	82,000,000	6.05%
境内自然人持股	100,000,000	14.78%		15,000,000	85,000,000		100,000,000	200,000,000	14.78%
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									
二、无限售条件股份	535,794,933	79.17%		80,369,240	455,425,693		535,794,933	1,071,589,866	79.17%
1、人民币普通股	535,794,933	79.17%		80,369,240	455,425,693		535,794,933	1,071,589,866	79.17%
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	676,794,933	100.00%		101,519,240	575,275,693		676,794,933	1,353,589,866	100.00%

2010 年 4 月 12 日公司实施 2009 年度权益分派方案：以 2009 年底公司总股本 676,794,933 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1.5 股派 0.17 元人民币现金；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8.5 股。权益分派实施后公司总股本增至 1,353,589,866 股。

（二） 公司前十名股东、前十名无限售条件流通股股东持股表（截止2010年6月30日）

单位：股

股东总数	138,321				
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
新理益集团有限公司	境内非国有法人	23.78%	321,938,582	82,000,000	277,000,000
戴跃良	境内自然人	4.73%	64,000,000	64,000,000	64,000,000
陈永方	境内自然人	4.73%	64,000,000	64,000,000	64,000,000
祁宗仪	境内自然人	4.58%	62,000,000	62,000,000	62,000,000
张鸿飞	境内自然人	0.74%	10,000,000	10,000,000	10,000,000
贾愚如	境内自然人	0.26%	3,494,252		
中国工商银行－广发中证500 指数证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.19%	2,565,098		

陆伟	境内自然人	0.17%	2,260,000		
中国农业银行－南方中证500 指数证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.17%	2,254,878		
梁勤峰	境内自然人	0.13%	1,818,400		

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
新理益集团有限公司	239,938,582	人民币普通股
贾愚如	3,494,252	人民币普通股
中国工商银行－广发中证 500 指数证券投资基金(LOF)	2,565,098	人民币普通股
陆伟	2,260,000	人民币普通股
中国农业银行－南方中证 500 指数证券投资基金(LOF)	2,254,878	人民币普通股
梁勤峰	1,818,400	人民币普通股
余伟航	1,800,000	人民币普通股
俞蓓莉	1,763,000	人民币普通股
中咨东方资本管理有限公司	1,700,000	人民币普通股
冯秀云	1,600,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》所规定的一致行动人。	

质押冻结情况说明:

报告期末持有本公司 5%（含 5%）以上股份的股东为新理益集团有限公司。

新理益集团有限公司延续到报告期累计质押 27700 万股。其中：质押给中国银行股份有限公司荆门分行的本公司股份合计 11700 万股；质押给中国建设银行股份有限公司荆门石化支行的本公司股份合计 12000 万股；质押给中国工商银行股份有限公司荆门石化工业区支行的本公司股份合计 4000 万股。

（三） 公司有限售条件股东持股数量及限售条件

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	新增可上市交易股份数量	可上市交易时间	限售条件
1	新理益集团有限公司	82,000,000	82,000,000	2011-1-18	2008 年非公开增发，承诺所认购股份自本次非公开发行结束之日起 36 个月内不转让。
2	戴跃良	64,000,000	64,000,000	2010-11-9	2005 年 11 月股改荆门中隆投资有限公司承诺其持有的公司非流通股股票自获得上市流通权之日起，至少在 60 个月内不上市交易。 2009 年 12 月 9 日，荆门中隆投资有限公司所持限售法人股 3200 万股、3200 万股、3100 万股、500 万股股权经司法裁决，分别过户到戴跃良、陈永方、祁宗仪、张鸿飞名下。 2010 年 04 月 12 日公司实施 2009 年度权益分派方案，戴跃良、陈永方、祁宗仪、张鸿飞所持股份增加到 6400 万股、6400 万股、6200 万股、1000 万股。
3	陈永方	64,000,000	64,000,000		
4	祁宗仪	62,000,000	62,000,000		
5	张鸿飞	10,000,000	10,000,000		

四 董事、监事、高级管理人员情况

（一）报告期内，公司 董事、监事、高级管理人员持有公司股票变动情况。

报告期,公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司股票。

（二）董事、监事、高级管理人员变动情况

1、2010年4月14日公司第五届董事会第十次会议审议通过聘任李立威先生担任公司副总经理，任期与公司第五届董事会任期一致。

2、2010年4月14日公司董事会收到副总经理况志勇先生的辞职报告，其因个人原因辞去公司副总经理职务。该辞职报告于送达董事会之日起生效，辞职后况志勇先生将不在本公司工作，但仍为本公司董事。

3、2010年8月3日公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于同意公司总经理助理辞职的议案》:同意卢俊女士因个人原因申请辞去公司总经理助理职务的请求，辞职后卢俊女士将不在本公司工作。

五　董事会报告

（一）报告期内公司经营情况

报告期随着国家采取积极的财政政策，宏观经济形势有所好转，公司主产品二甲醚销售及原料药布洛芬出口因需求回暖销售增加，同时公司大力开展节能降耗、增收节支活动，提高了产量，降低了成本，增加了效益，公司在新能源化工、原料药和金融投资领域继续保持持续发展。实现营业总收入68,343.65万元，比上年同期增长91.68%；实现净利润3570.71万元，比上年同期增长47.7%。

新能源化工领域：

根据中国能源政策和产业趋势，结合中国煤资源丰富的条件和公司的技术及产品优势，公司介入新型能源化工领域，以煤制甲醇、二甲醚，打造一条新型能源产业链。目前公司已具备50万吨/年燃料级二甲醚的生产能力，成为全国最大的二甲醚生产商之一。

原料药领域：

公司在现有的原料药、制剂品种的基础上，巩固和发展解热镇痛原料药，通过上规模、添品种、增效益使公司成为国际国内有重要影响力的解热镇痛原料药生产基地。同时适度推进特色原料药的研发，及时进行产业化，快速跟进国际药政，以出口为主推动产品的销售。

金融投资领域：

报告期，本公司参与了天平汽车保险股份有限公司的增资，本公司以 5 元/股的价格向天平汽车保险股份有限公司增资 8000 万元，增资完成后天平汽车保险股份有限公司注册资本变更为 6.3 亿元人民币，本公司持有天平汽车保险股份有限公司 12,600 万股，占该公司总股本的 20%。

报告期，本公司参与了国华人寿保险股份有限公司的增资，本公司以 1 元/股的价格向国华人寿保险股份有限公司增资 4008 万元，增资完成后，国华人寿保险股份有限公司注册资本变更为 10 亿元人民币，本公司持有国华人寿保险股份有限公司 20,000 万股，占该公司总股本的 20%。

（二）公司经营成果与财务状况分析

1、资产构成情况分析

项　目	金额（元）		增 减 比 率（%）	变动原因
	2010年6月30日	2009年12月31日		
总资产	2,261,675,862.87	2,155,730,175.15	4.91%	无大变化
货币资金	99,456,131.55	95,114,459.34	4.56%	无大变化
应收款项	92,965,135.03	59,677,158.91	55.78%	系公司原料药布洛芬出口销售收入及二甲醚销售收入增加，应收账款相应增加
存货	290,528,633.05	273,917,647.69	6.06%	无大变化
长期股权投资	487,841,820.93	347,185,823.43	40.51%	系本期公司对国华人寿保险股份有限公司增资及对天平保险股份有限公司增资以及权益法核算投资收益增加所致。
固定资产	414,881,082.79	478,034,055.81	-13.21%	子公司处置了部分固定资产
在建工程	333,975,717.79	320,469,174.26	4.21%	无大变化
短期借款	331,800,000.00	274,800,000.00	20.74%	因流动资金需求增加
长期借款	65,000,000.00	225,000,000.00	-71.11%	部分划为一年内到期的长期贷款
股东权益	1,605,235,190.48	1,574,444,616.22	1.96%	无大变化
未分配利润	55,303,793.76	132,621,490.07	-58.30%	系公司实施2009年度利润分配和公积金转增股本方案

2、经营成果分析

项　目	金额（元）		增 减 比 率（%）	变动原因
	2010年1-6月	2009年1-6月		
营业收入	683,436,463.33	356,544,926.51	91.68%	系公司主产品二甲醚销售及原料药布洛芬出口销售收入增加所致
营业利润	36,654,846.05	27,399,596.04	33.78%	销售收入及投资收益增加
归属母公司所有者的净利润	35,707,057.48	24,175,217.70	47.70%	销售收入及投资收益增加
投资收益	20,575,997.50	11,289,139.09	82.26	本期权益法核算的被投资单位天平保险股份有限公司本期净利润增加所致
销售费用	3,806,756.75	2,434,819.59	56.35%	销售收入增加
管理费用	20,926,755.85	23,343,995.80	-10.35%	加强管理增收节支
财务费用	12,722,056.91	9,205,108.95	38.21%	系本期银行存款较上期大幅下降，利息收入相应减少，及货款总额增加所致
利润总额	40,890,851.28	28,033,245.08	45.87%	销售收入及投资收益增加
所得税	2,242,138.36	1,544,131.18	45.20%	经营利润增加

3、现金流量分析

项　目	2010年1-6月	2009年1-6月	增 减 比 率（%）	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	75,522,993.12	-18,604,603.24	不适用	收入及经营利润增加及公司加强管理控制应收款、预付帐，延长应付帐款的付款期限。

投资活动产生的现金流量净额	-93,855,758.27	-228,658,986.24	不适用	上期大部分募集资金投入使用
筹资活动产生的现金流量净额	22,674,437.36	127,184,891.05	-82.17%	报告期新增借款减少
现金及现金等价物净增加额	4,341,672.21	-120,078,698.43	不适用	报告期经营良好同时投资减少

（三）公司主营业务及其经营情况

1、主营业务分行业情况： 单位：（人民币）万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年同期增减（%）	营业成本比上年同期增减（%）	毛利率比上年同期增减（%）
医药收入	15,722.07	13,001.66	17.30%	36.03%	45.78%	-5.53%
化工收入	52,621.57	49,735.11	5.49%	118.38%	132.62%	-5.79%
合计	68,343.65	62,736.77	8.20%	91.68%	107.06%	-6.82%
主营业务分产品情况						
二甲醚	35,517.60	34,111.15	3.96%	209.54%	220.31%	-3.23%
聚丙烯	9,545.71	9,446.47	1.04%	16.04%	22.66%	-5.34%
布洛芬原料药	10,181.69	8,774.84	13.82%	36.14%	38.07%	-1.20%
其他	13,098.65	10,404.32	20.57%	54.56%	86.02%	-13.43%
合　计	68,343.65	62,736.77	8.20%	91.68%	107.06%	-6.82%

2 、主营业务分地区划分 单位：（人民币）万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减（%）
华中	26,933.94	86.89%
华南	15,747.14	112.56%
华东	13,442.03	192.51%
华北	2,420.16	117.69%
西南	881.07	-30.59%
西北	21.31	
国内小计	59,445.65	106.44%
出口	8,897.99	29.74%
合 计	68,343.65	91.68%

3．报告期内，公司利润构成、主营业务及其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化。

4．报告期内无其他对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

5．报告期内对公司净利润影响达到10%以上的参股公司。

报告期，公司确认对天平汽车保险股份有限公司投资收益2057.6万元。

6．经营中的问题与困难及解决方案

2010 年上半年，公司面临的形势依然严峻，原辅材料及能源价格不断上涨，而公司产品价格却没有同步上涨，从而影响了企业的经济效益。

面对宏观环境的不利局面，公司不断提高技术水平、产品质量，降低生产成本，提高产品竞争力；鼓励技术创新，完善技术创新激励机制；进一步完善销售网络，巩固与客户的长期稳定合作关系，提升服务质量，挖掘客户的潜力；在不同特征的市场采取灵活的销售策略，加大市场开发力度，继续坚持在在市场价格指导的原则下坚持低成本采购和多渠道采购，同时做好供应商体系的建设，保持合理库存，减少资金占用。

7、下半年业务发展计划

2010下半年公司将密切关注国家宏观政策给能源产业带来的深刻影响，审时度势、把握机遇，进一步完善销售网络，巩固与客户的长期稳定合作关系，提升服务质量，挖掘客户的潜力，同时全力推进管理创新，实现管理的规范化、制度化、流程化、精细化，降低管理成本，提高管理效率。

（四）报告期内募集资金投资情况

单位：（人民币）万元

募集资金总额	64,983.83	报告期内投入募集资金总额	1,575.13
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00		
累计变更用途的募集资金总额	0.00	已累计投入募集资金总额	64,983.83
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%		

承诺投资项目	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	报告期内投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)＝(2)-(1)	截至期末投入进度(%)(4)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
40 万吨/年二甲醚建设	否	51,800.00	51,800.00	51,800.00	1,575.13	51,800.00	0.00	100.00%	2009 年 10 月 23 日	1,334.19	否	否
补充流动资金	否	13,183.83	13,183.83	13,183.83	0.00	13,183.83	0.00	100.00%	2009 年 10 月 23 日	0.00	是	否
合计	-	64,983.83	64,983.83	64,983.83	1,575.13	64,983.83	0.00	-	-	1,334.19	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	受金融危机影响，二甲醚的价格大幅下降，给二甲醚产业带来了巨大的影响。											
项目可行性发生重	可行性未发生重大变化。											

大变化的情况说明	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2008年1月16日经公司四届董事会二十六次会议审议通过以募集资金置换截止于2008年1月10日止已投资于40万吨/年二甲醚项目的自筹资金人民币30,107,290.82元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（五）报告期，公司重大非募集资金的投资情况

2010年4月30日，经公司2010年第一次临时股东大会审议通过了《参与天平汽车保险股份有限公司增资的议案》和《参与国华人寿保险股份有限公司增资的议案》：本公司以5元/股的价格用自有资金以现金方式按所持天平汽车保险股份有限公司股权比例增资8000万元。同时本公司以1元/股的价格用自有资金以现金方式向国华人寿保险股份有限公司增资4008万元。

2010年7月8日，公司接到《关于天平汽车保险股份有限公司变更注册资本的批复》（保监发改【2010】765号文）。天平汽车保险股份有限公司注册资本变更为6.3亿元人民币，本公司持有天平汽车保险股份有限公司12,600万股，占该公司总股本的20%。

2010年7月8日，公司接到《关于国华人寿保险股份有限公司变更注册资本的批复》（保监发改【2010】770号文）。国华人寿保险股份有限公司注册资本变更为10亿元人民币，本公司持有国华人寿保险股份有限公司20,000万股，占该公司总股本的20%。

（六）报告期未对公司上年度报告中披露的经营计划进行修改。

六 重要事项

（一）公司治理状况

公司目前已经按照相关规定制订和完善了公司相关制度，包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理办法》等，董事会下设决策与咨询委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等专门委员会并制订了相关工作细则。公司严格执行上述制度，已经形成了较为有效的内部控制体系，公司治理工作与中国证监会要求一致。

随着公司的发展，公司还将使公司治理得到不断完善。今后，公司将进一步完善公司的内控制度，严格按照国家法律法规及监管部门的要求，进一步提高公司董事、监事和高级管理人员规范化运作的意识和风险控制意识，不断改进和完善公司治理水平，维护中小股东利益，保障和促进公司健康、稳步发展。

（二）报告期内利润分配方案及其执行情况。

2010年3月31日经公司2009年年度股东大会审议通过《2009年度利润分配预案及公积金转增股本的议案》：以本公司2009年末总股本676,794,933股为基数，向公司全体股东每10股送1.5股派发现金0.17元（含税），由资本公积金向股东每10股转增8.5股，其余未分配利润结转下年。

报告期公司实施2009年度权益分派方案：股权登记日为2010年4月9日，除权除息日为2010年4月12日。公司权益分派公告刊登在2010年4月2日的《中国证券报》、《证券时报》和中国巨潮资讯网上。

（三）2010 年半年度不进行利润分配和公积金转增股本。

（四）报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

（五）公司报告期内无证券投资情况。

（六）公司报告期内持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权情况。

所持对象名称	初始投资金额	持有数量（股）	占该公司	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
国华人寿保险股份有限公司	200,000,000	200,000,000	20%	200,000,000.00	0.00	40,080,000.00
天平汽车保险股份有限公司	190,000,000	126,000,000	20%	267,841,820.93	20,575,997.50	100,575,997.50
合计	390,000,000.00	326,000,000	-	467,841,820.93	20,575,997.50	140,655,997.50

（七）报告期内，公司重大资产收购、出售或处置情况。

2010年4月30日，经公司2010年第一次临时股东大会审议通过了《参与天平汽车保险股份

有限公司增资的议案》和《参与国华人寿保险股份有限公司增资的议案》：本公司以5元/ 股的价格用自有资金以现金方式按所持天平汽车保险股份有限公司股权比例增资8000万元。同时本公司以1元/股的价格用自有资金以现金方式向国华人寿保险股份有限公司增资4008万元。

（八）报告期内，公司重大关联交易。

因本公司董事长分别担任国华人寿保险股份有限公司董事长及天平汽车保险股份有限公司董事，故本公司向国华人寿保险股份有限公司和天平汽车保险股份有限公司增资属于关联交易。具体情况参见上述（七）报告期内公司重大资产收购、出售或处置情况。

（九）重大合同。

1、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重大托管、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。

2、担保事项

报告期，公司无担保事项发生，不存在《关于规范上市公司与关联资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003] 56 号）所述的关于关联方违规占用资金和对控股股东所属企业提供担保的情况。

3、截止报告期末，公司无关联方资金占用。

4、公司控股股东及其子公司没有占用公司资金的情况。

5、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委托理财。

（十）根据《深圳证券交易所上市公司公平信息披露》的通知，公司完善了信息披露内部控制制度及程序，制定了接待和推广制度、信息披露备查登记制度等。报告期内，公司没有接受或邀请特定对象的调研、沟通、采访活动的情况。

（十一）公司及股东承诺情况说明

1、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对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

2、持有公司股份 5%以上（含 5%）的股东没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重要影响的承诺事项。

3、公司持股 5%以上的股东 2010 年无追加股份限售承诺的情况。

（十二）报告期内公司、公司董事会及董事没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。

（十三）公司在报告期内无其他对公司产生重大影响的重要事项。

（十四）独立董事对公司与关联方资金往来、公司累计和当期对外担保情况的专项说明和独立意见。

我们依据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监会【2003】56 号）文件的要求，在公司董事会提供资料的基础上，就控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保事项向公司的相关人员进行了调查和核实，现发表

相关说明及独立意见：

公司能够遵守相关法律法规的规定，报告期内不存在控股股东及其他关联方占用公司资金的情况；未发现向控股股东及其他关联方、任何非法单位或个人提供的担保，公司当期对外担保金额为零。

（十五）其他重要事项信息索引

以下信息均在《中国证券报》和《证券时报上》和巨潮咨询网刊登。

时间	公告编号	公告内容摘要
2010 年 1 月 21 日	2010-001	天茂实业集团股份有限公司业绩预告公告
2010 年 3 月 4 日	2010-002	天茂实业集团股份有限公司 2009 年度业绩快报
2010 年 3 月 4 日	2010-003	天茂实业集团股份有限公司第五届董事会第七次会议决议公告
2010 年 3 月 10 日	2010-004	天茂实业集团股份有限公司第五届董事会第八次会议决议公告
2010 年 3 月 10 日	2010-005	关于召开二 00 九年年度股东大会的通知
2010 年 3 月 10 日	2010-006	第五届监事会第五次会议决议公告
2010 年 3 月 10 日	2010-007	天茂实业集团股份有限公司 2009 年年度报告摘要
2010 年 3 月 12 日	2010-008	关于 2009 年第三季度报告更正公告
2010 年 3 月 13 日	2010-009	天茂实业集团股份有限公司董事会致歉公告
2010 年 3 月 31 日	2010-010	天茂实业集团股份有限公司 2010 年一季度业绩预告公告
2010 年 4 月 1 日	2010-011	二 00 九年年度股东大会决议公告
2010 年 4 月 2 日	2010-012	天茂实业集团股份有限公司 2009 年度权益分派实施公告
2010 年 4 月 9 日	2010-013	第五届董事会第九次会议决议公告
2010 年 4 月 15 日	2010-014	五届董事会第十次会议决议公告
2010 年 4 月 15 日	2010-015	关于召开二 0 一 0 年第一次临时股东大会的通知
2010 年 4 月 15 日	2010-016	参与天平汽车保险股份有限公司增资的关联交易公告
2010 年 4 月 15 日	2010-017	参与国华人寿保险股份有限公司增资的关联交易公告
2010 年 4 月 15 日	2010-018	天茂实业集团股份有限公司关于副总经理辞职的公告
2010 年 4 月 15 日	2010-019	第五届监事会第六次会议决议公告
2010 年 4 月 20 日	2010-020	第五届董事会第十一次会议决议公告
2010 年 4 月 20 日	2010-021	2010 年第一季度季度报告正文
2010 年 4 月 27 日	2010-022	关于召开二 0 一 0 年第一次临时股东大会的提示性公告
2010 年 5 月 1 日	2010-023	二 0 一 0 年第一次临时股东大会决议公告
2010 年 6 月 8 日	2010-024	参与国华人寿保险股份有限公司增资的进展公告
2010 年 6 月 8 日	2010-025	参与天平汽车保险股份有限公司增资的进展公告
2010 年 6 月 19 日	2010-026	第五届董事会第十二次会议决议公告
2010 年 7 月 9 日	2010-027	天茂实业集团股份有限公司对外投资进展公告

七 财务报告

资 产 负 债 表（未经审计）

编制单位：天茂实业集团股份有限公司　　2010 年 6 月 30 日　　单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	99,456,131.55	68,878,690.33	95,114,459.34	53,856,745.87
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	3,264,651.40	1,000,000.00	9,473,217.90	7,961,000.00
应收账款	92,965,135.03	37,966,458.28	59,677,158.91	21,038,513.53
预付款项	133,561,527.20	109,168,162.63	168,139,063.28	146,065,937.00
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	35,275,110.32	219,758,657.85	29,147,614.51	224,152,229.52
买入返售金融资产				
存货	290,528,633.05	78,603,027.88	273,917,647.69	88,440,052.86
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	655,051,188.55	515,374,996.97	635,469,161.63	541,514,478.78
非流动资产：				
发放贷款及垫款				
可供出售金融资产				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	487,841,820.93	931,652,365.34	347,185,823.43	790,996,367.84
投资性房地产				
固定资产	414,881,082.79	234,009,370.25	478,034,055.81	241,462,362.66
在建工程	333,975,717.79	261,029,031.93	320,469,174.26	268,871,292.24
工程物资	-			
固定资产清理	-			
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	358,655,681.97	170,294,157.00	363,569,992.37	172,296,822.78
开发支出	-			
商誉	1,781,725.67	-	1,781,725.67	
长期待摊费用	-	-	110,485.30	110,485.30
递延所得税资产	9,488,645.17	2,274,582.65	9,109,756.68	1,919,711.80
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,606,624,674.32	1,599,259,507.17	1,520,261,013.52	1,475,657,042.62
资产总计	2,261,675,862.87	2,114,634,504.14	2,155,730,175.15	2,017,171,521.40

公司法定代表人：刘益谦　　主管会计工作的负责人：陈大力　　会计主管人员：易廷浩

资 产 负 债 表(续)

编制单位：天茂实业集团股份有限公司　　2010 年 6 月 30 日　　单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	331,800,000.00	301,800,000.00	274,800,000.00	244,800,000.00
向中央银行借款				
吸收存款及同业存放				
拆入资金				
交易性金融负债				
应付票据	-	-	10,090,000.00	10,090,000.00
应付账款	69,058,562.87	46,580,399.56	27,427,702.96	7,116,785.51
预收款项	13,306,733.77	3,755,553.84	20,511,744.84	11,734,634.34
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	3,539,836.27	413,886.36	3,504,216.55	496,102.60
应交税费	3,122,453.45	43,728.72	6,897,794.29	-208,519.74
应付利息				
应付股利	-	-		
其他应付款	10,613,086.03	16,475,921.33	13,054,100.29	12,285,999.66
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债	160,000,000.00	160,000,000.00		
其他流动负债				
流动负债合计	591,440,672.39	529,069,489.81	356,285,558.93	286,315,002.37
非流动负债：				
长期借款	65,000,000.00	65,000,000.00	225,000,000.00	225,000,000.00
应付债券				
长期应付款				
专项应付款				
预计负债				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计	65,000,000.00	65,000,000.00	225,000,000.00	225,000,000.00
负债合计	656,440,672.39	594,069,489.81	581,285,558.93	511,315,002.37
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	1,353,589,866.00	1,353,589,866.00	676,794,933.00	676,794,933.00
资本公积	38,495,616.44	38,261,073.35	613,771,309.49	613,536,766.40
减：库存股				
专项储备	20,165,790.59	13,297,465.96	16,518,415.41	10,809,606.91
盈余公积	78,465,901.37	78,465,901.37	78,465,901.37	78,465,901.37
一般风险准备				
未分配利润	55,303,793.76	36,950,707.65	132,621,490.07	126,249,311.35
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,546,020,968.16	1,520,565,014.33	1,518,172,049.34	1,505,856,519.03
少数股东权益	59,214,222.32	-	56,272,566.88	
所有者权益合计	1,605,235,190.48	1,520,565,014.33	1,574,444,616.22	1,505,856,519.03
负债和所有者权益总计	2,261,675,862.87	2,114,634,504.14	2,155,730,175.15	2,017,171,521.40

公司法定代表人：刘益谦　　主管会计工作的负责人：陈大力　　会计主管人员：易廷浩

利 润 表（未经审计）

编制单位：天茂实业集团股份有限公司　　2010 年 1-6 月　　单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	683,436,463.33	516,901,738.00	356,544,926.51	249,499,835.91
其中：营业收入	683,436,463.33	516,901,738.00	356,544,926.51	249,499,835.91
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	667,357,614.78	512,413,792.84	339,678,466.98	244,301,649.30
其中：营业成本	627,367,711.98	492,534,388.78	302,995,367.21	229,817,394.80
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	444,934.65	-	438,826.59	93,463.86
销售费用	3,806,756.75	935,666.71	2,434,819.59	597,232.61
管理费用	20,926,755.85	6,110,695.25	23,343,995.80	4,847,654.20
财务费用	12,722,056.91	11,413,558.69	9,205,108.95	8,258,119.49
资产减值损失	2,089,398.64	1,419,483.41	1,260,348.84	687,784.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			-756,002.58	-756,002.58
投资收益（损失以“-”号填列）	20,575,997.50	20,575,997.50	11,289,139.09	11,289,139.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	20,575,997.50	20,575,997.50	8,828,784.70	8,828,784.70
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以-号填列）	36,654,846.05	25,063,942.66	27,399,596.04	15,731,323.12
加：营业外收入	4,441,592.96	7,332.38	680,718.36	89,459.33
减：营业外支出	205,587.73	58,386.11	47,069.32	-
其中：非流动资产处置损失	106,568.11		39,938.70	
四、利润总额（亏损以-号填列）	40,890,851.28	25,012,888.93	28,033,245.08	15,820,782.45
减：所得税费用	2,242,138.36	1,286,738.84	1,544,131.18	-358,546.72
五、净利润（净亏损以-号填列）	38,648,712.92	23,726,150.09	26,489,113.90	16,179,329.17
归属于母公司所有者的净利润	35,707,057.48	23,726,150.09	24,175,217.70	16,179,329.17
少数股东损益	2,941,655.44		2,313,896.20	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.026	-	0.018	
（二）稀释每股收益	0.026	-	0.018	
七、其他综合收益				
八、综合收益总额	38,648,712.92	23,726,150.09	26,489,113.90	16,179,329.17
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,707,057.48	23,726,150.09	24,175,217.70	16,179,329.17
归属于少数股东的综合收益总额	2,941,655.44	-	2,313,896.20	-

公司法定代表人：刘益谦　　主管会计工作的负责人：陈大力　　会计主管人员：易廷浩

现 金 流 量 表（未经审计）

编制单位：天茂实业集团股份有限公司　　2010年1-6月　　单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量：				
销售商品、提供劳务收到的现金	727,425,379.19	569,353,690.99	374,862,624.58	283,460,027.95
收到的税费返还	3,258,470.85	-	1,091,386.62	-
收到其他与经营活动有关的现金	5,359,053.48	7,383,493.34	2,165,257.96	312,048,707.05
经营活动现金流入小计	736,042,903.52	576,737,184.33	378,119,269.16	595,508,735.00
购买商品、接受劳务支付的现金	601,812,512.13	454,145,693.17	343,052,906.85	331,051,457.87
支付给职工以及为职工支付的现金	24,277,117.98	8,567,259.79	22,659,523.36	6,748,822.83
支付的各项税费	15,861,051.43	7,150,546.83	8,332,603.09	3,096,285.44
支付其他与经营活动有关的现金	18,569,228.86	2,891,557.99	22,678,839.10	349,037,230.03
经营活动现金流出小计	660,519,910.40	472,755,057.78	396,723,872.40	689,933,796.17
经营活动产生的现金流量净额	75,522,993.12	103,982,126.55	-18,604,603.24	-94,425,061.17
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金	-	-	15,325,941.53	15,325,941.53
取得投资收益收到的现金	-	-	2,460,354.39	2,460,354.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	58,500,000.00	18,500,000.00	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流入小计	58,500,000.00	18,500,000.00	17,786,295.92	17,786,295.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,275,758.27	11,371,109.56	246,445,282.16	189,626,854.27
投资支付的现金	120,080,000.00	120,080,000.00	-	-
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	152,355,758.27	131,451,109.56	246,445,282.16	189,626,854.27
投资活动产生的现金流量净额	-93,855,758.27	-112,951,109.56	-228,658,986.24	-171,840,558.35
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	-	-	-
取得借款收到的现金	258,800,000.00	258,800,000.00	323,750,000.00	323,750,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	258,800,000.00	258,800,000.00	323,750,000.00	323,750,000.00
偿还债务支付的现金	201,800,000.00	201,800,000.00	187,360,000.00	179,360,000.00
分配股利、利润或偿付利息支	24,227,570.75	22,919,072.53	9,205,108.95	8,258,119.49
其中：子公司支付给少数股东				
支付其他与筹资活动有关的现金	10,097,991.89	10,090,000.00	-	-
筹资活动现金流出小计	236,125,562.64	234,809,072.53	196,565,108.95	187,618,119.49
筹资活动产生的现金流量净额	22,674,437.36	23,990,927.47	127,184,891.05	136,131,880.51
四、汇率变动对现金及现金等价物				
五、现金及现金等价物净增加额	4,341,672.21	15,021,944.46	-120,078,698.43	-130,133,739.01
加：期初现金及现金等价物余额	95,114,459.34	53,856,745.87	290,633,956.54	267,778,169.65
六、期末现金及现金等价物余额	99,456,131.55	68,878,690.33	170,555,258.11	137,644,430.64

公司法定代表人：刘益谦　　主管会计工作的负责人：陈大力　　会计主管人员：易廷浩

合并所有者权益变动表（未经审计）

编制单位：天茂实业集团股份有限公司　　2010 年 1-6 月　　单位：人民币元

项目	本期金额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	676794933	613771309.49	0	16,518,415.41	78,465,901.37	0.00	132621490.07	0.00	1,518,172,049.34	56,272,566.88	1,574,444,616.22
二、本年年初余额	676794933	613771309.49	0	16,518,415.41	78,465,901.37	0.00	132621490.07	0.00	1,518,172,049.34	56,272,566.88	1,574,444,616.22
三、本期增减变动金额（减少以	676794933	-575,275,693.05	0	3,647,375.18	0.00	0.00	-77317696.31	0.00	27,848,918.82	2,941,655.4	30,790,574.26
（一）净利润							35,707,057.48		35,707,057.48	2941655.44	38,648,712.92
（二）其他综合收益									0.00		0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00	35,707,057.48	0.00	35,707,057.48	2941655.44	38,648,712.92
（三）所有者投入和减少资本									0.00		
（四）利润分配	0.00						-11505513.84		-11505513.84		
1.提取盈余公积									0.00		
2.提取一般风险准备									0.00		
3.对所有者的分配							-11505513.84		-11505513.84		
4.其他									0.00		
（五）所有者权益内部结转	676794933.	-575275693.05					-101519239.95		0.00		
1.资本公积转增资本	575,275,693.05	-575275693.05							0.00		
2.其他	101,519,239.95						-101519239.95		0.00		
（六）专项储备	0.00	0.00	0	3,647,375.18	0.00	0.00	0.00	0.00	3,647,375.18		
1.本期提取				4,898,785.39					4,898,785.39		
2.本期使用				1,251,410.21					1,251,410.21		
四、本期期末余额	1353589866.00	38,495,616.44	0	20,165,790.59	78,465,901.37	0.00	55,303,793.76	0.00	1,546,020,968.16	59,214,222.32	1,605,235,190.48

公司法定代表人：刘益谦　　主管会计工作的负责人：陈大力　　会计主管人员：易廷浩

合并所有者权益变动表（未经审计）（续）

编制单位：天茂实业集团股份有限公司　　2010 年 1-6 月　　单位：人民币元

项　　目	上　期　金　额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	676,794,933.00	605,425,810.72	0	18,539,680.44	69,212,824.54	0.00	91,606,989.13	0	1,461,580,237.83	51,190,641.70	1,512,770,879.53
二、本年年初余额	676,794,933.00	605,425,810.72	0	18,539,680.44	69,212,824.54	0.00	91,606,989.13	0	1,461,580,237.83	51,190,641.70	1,512,770,879.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							24,175,217.70		24,175,217.70	2,313,896.20	26,489,113.90
（一）净利润							24,175,217.70		24,175,217.70	2,313,896.20	26,489,113.90
（二）其他综合收益									0.00		0.00
上述（一）和（二）小计							24,175,217.70		24,175,217.70	2,313,896.20	26,489,113.90
（三）所有者投入和减少资本											
（四）利润分配											
（五）所有者权益内部结转											
（六）专项储备											
四、本期期末余额	676,794,933.00	605,425,810.72	0.00	18,539,680.44	69,212,824.54	0.00	115,782,206.83		1,485,755,455.53	53,504,537.90	1,539,259,993.43

公司法定代表人：刘益谦　　主管会计工作的负责人：陈大力　　会计主管人员：易廷浩

母公司所有者权益变动表（未经审计）

编制单位：天茂实业集团股份有限公司　　2010 年 1-6 月　　单位：人民币元

项　　目	本　期　金　额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	676,794,933.00	613,536,766.40	0.00	10,809,606.91	78,465,901.37	0.00	126,249,311.35	1,505,856,519.03
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
二、本年年初余额	676,794,933.00	613,536,766.40	0.00	10,809,606.91	78,465,901.37	0.00	126,249,311.35	1,505,856,519.03
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	676,794,933.00	-575,275,693.05	0.00	2,487,859.05	0.00	0.00	-89,298,603.70	14,708,495.30
（一）净利润							23,726,150.09	23,726,150.09
（二）其他综合收益		0.00						0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	23,726,150.09	23,726,150.09
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入资本								0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,505,513.84	-11,505,513.84
1.提取盈余公积					0.00		0.00	0.00
2.提取一般风险准备								0.00
3.对所有者的分配							-11,505,513.84	-11,505,513.84
（五）所有者权益内部结转	676,794,933.00	-575,275,693.05	0.00	0.00	0.00	0.00	-101,519,239.95	0.00
1.资本公积转增资本	575,275,693.05	-575,275,693.05						0.00
2.盈余公积转增资本								0.00
3.盈余公积弥补亏损								0.00
4.其他	101,519,239.95						-101,519,239.95	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	2,487,859.05	0.00	0.00	0.00	2,487,859.05
1.本期提取				3,475,879.83				3,475,879.83
2.本期使用				988,020.78				988,020.78
四、本期期末余额	1,353,589,866.00	38,261,073.35	0.00	13,297,465.96	78,465,901.37	0.00	36,950,707.65	1,520,565,014.33

法定代表人：刘益谦　　主管会计工作负责人:陈大力　　会计机构负责人：易廷浩

母公司所有者权益变动表（未经审计）（续）

编制单位：天茂实业集团股份有限公司　　2010 年 1-6 月　　单位：人民币元

项　　目	上　期　金　额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	676,794,933.00	605,191,267.63	0.00	12,796,703.87	69,212,824.54	0.00	42,971,619.89	1,406,967,348.93
加：会计政策变更								0.00
前期差错更正								0.00
其他								0.00
二、本年年初余额	676,794,933.00	605,191,267.63	0.00	12,796,703.87	69,212,824.54	0.00	42,971,619.89	1,406,967,348.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,179,329.17	16,179,329.17
（一）净利润							16,179,329.17	16,179,329.17
（二）其他综合收益		0.00						0.00
上述（一）和（二）小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16,179,329.17	16,179,329.17
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入资本								0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.提取盈余公积					0.00			0.00
2.提取一般风险准备								0.00
3.对所有者的分配								0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本								0.00
2.盈余公积转增资本								0.00
3.盈余公积弥补亏损								0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.本期提取								0.00
2.本期使用								0.00
四、本期期末余额	676,794,933.00	605,191,267.63	0.00	12,796,703.87	69,212,824.54	0.00	59,150,949.06	1,423,146,678.10

法定代表人：刘益谦　　主管会计工作负责人:陈大力　　会计机构负责人：易廷浩

天茂实业集团股份有限公司
财务报表附注

2010年1月1日——2010年6月30日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、公司的基本情况

（一）历史沿革

天茂实业集团股份有限公司(原名“湖北中天股份有限公司”，于2000年7月17日更名为“湖北百科药业股份有限公司”，后于2006年7月19日更名为“天茂实业集团股份有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”)是于1993年以定向募集方式设立的股份有限公司。1996年10月25日，经中国证券监督管理委员会证监发字(1996)291号文批准，公司于1996年10月31日在深交所公开发行1,112.20万社会公众股，注册资本为5,162.20万元。1996年12月23日，经湖北省证券办鄂证函[1996]20号文批准用资本公积以1:1比例送股，股本增至10,324.40万股。1998年6月5日，经中国证券监督管理委员会证监上字[1998]60号文批准以总股本10,324.40万股为基数每10股配3股。其中，法人股股东放弃配股510.12万股，其他股东全额认购该次配股2,587.2万股。配股后，公司股本变更为12,911.60万股。1999年8月31日，公司根据第一次临时股东大会决议，以1999年6月30日总股本12,911.60万股为基数，用资本公积以每10股转增8股的方案转增股本，股本变更为23,240.88万股。2000年4月28日，公司根据1999年度股东大会决议，以总股本23,240.88万股为基数，用资本公积以每10股转增2股的方案转增股本，共转增4,648.176万股，本次转增后公司总股本为27,889.056万股。2001年2月，公司根据经中国证券监督管理委员会证监公司字[2000]219号文批准向社会公众股股东配售1,014万股，公司股本增至28,903.056万股。2001年5月，根据公司2000年度股东大会决议，以2000年末股本27,889.056为基数，向全体股东每10股送红股2股并派现0.5元,共送红股5,577.8098万股,变更后公司股本为34,480.8658万股。2001年9月,公司召开2001年第二次临时股东大会,决议公司以2001年6月30日股本34,480.8658万股为基数，向全体股东每10股转增5股，以资本公积共向全体股东转增股份总额17,240.4328万股，变更后公司股本为51,721.2986万股。2002年5月30日公司召2001年度股东大会，决议以公司2001年末总股本51,721.2986万股为基数,向全体股东每10股送红股0.5派现金0.125元,用资本公积转增1股,变更后股本为59,479.4933万股。

2005年11月9日，公司完成股权分置改革，公司非流通股东向2005年8月26日在中国证券登记结算公司深圳分公司登记在册的公司流通股股东支付股票对价，流通股股东每10股获送3.2股股票对价；

股权分置改革完成后，所有股份594,794,933股均为流通股，其中有限售条件的流通股股份为368,929,769股，无限售条件的流通股股份为225,865,164股。

2007年12月29日，公司经中国证监会《关于核准天茂实业集团股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监发行字[2007]503号文）核准，于2008年1月3日至1月9日以非公开发行股票的方式向5家特定投资者发行了8,200万股人民币普通股，变更后股本为676,794,933股，其中有限售条件的流通股股份为305,711,049股，无限售条件的流通股股份为371,083,884股。

2010年4月12日，公司实施2009年度利润分配和公积金转增股本方案：以本公司2009年末总股本676,794,933股为基数，向公司全体股东每10股送1.5股派发现金0.17元（含税），由资本公积金向股东每10股转增8.5股，变更后，公司股本变为1,353,589,866股。

（二）公司简介

天茂实业集团股份有限公司在湖北省工商行政管理局注册登记，企业法人营业执照注册号：420000000018048，法定代表人：刘益谦。

公司注册资本：人民币壹拾叁亿伍仟叁佰伍拾捌万玖仟捌佰陆拾陆元整

公司注册地：湖北省荆门市杨湾路132号

公司经营范围：化工产品（不含危险化学品、需经审批的项目持有效许可证经营）的生产、销售；甲醇、二甲醚、丙烷、丙烯、异丁基苯、石油醚(有效期至2013年1月11日)；道路运输（按许可证核定的项目经营，有效期至2010年7月31日）；五金交电、建筑材料销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

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

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

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、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4. 记账本位币

本公司以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

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为

已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8. 外币交易及外币财务报表折算

（1）外币交易

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用原记账汇率折算，不改变其记账本位币金额。

外币汇兑损益，除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币借款产生的汇兑差额，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产成本外，其余均计入当期损益。

（2）外币财务报表折算

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，采用与本公司不同的记账本位币对外币财务报表折算后，进行会计核算及合并财务报表的编报。

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，按照系统合理方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

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

9. 金融工具

（1） 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量；后续计量按公允价值计量，除持有到期投资以

及应收款项按摊余成本计量或当公允价值无法取得并可靠计量仍采用历史成本外。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应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认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结

果计提减值准备。

金融资产减值准备计提与测试方法：金融资产账面价值减至预计未来现金流量现值部分计提减值准备。

预计未来现金流量现值根据预计未来现金流量，确定折现率对其进行折现后的金额确定。

预计未来现金流量根据金融资产不同类型合理估计，应当按照资产在持续持有过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量确定；折现率是根据当前市场货币时间价值和金融资产特定风险的税前利率合理确定。折现率为持有资产所要求的必要报酬率。

（6）金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1）没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2）管理层没有意图持有至到期；

3）受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4）其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

本公司对可能发生的坏账损失采用备抵法核算，期末按账龄分析法与个别认定法相结合计提坏账准备，计入当期损益。对于有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，按规定程序批准后作为坏账损失。本公司对合并范围内子公司应收款项不计提坏账准备，对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

（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的确认标准：一般指单项超过1,000 万元（含1,000万元）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：对于单项金额重大的应收款项，应当单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值，应当根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

（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定依据、计提方法：

信用风险特征组合的确定依据：一般指单项金额非重大且账龄在3 年以上的应收款项。

根据信用风险特征组合确定应收款项坏账准备的计提方法：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，将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组

合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提坏账准备。

（3）应收款项按账龄划分组合的坏账准备计提比例如下：

账龄	计提比例
1年以内（含1年）	3%
1－2年（含2年）	10%
2－3年（含3年）	20%
3－4年（含4年）	30%
4－5年（含5年）	50%
5年以上	100%

11. 存货

（1）存货的分类

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

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时,可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

（4）存货的盘存制度

本公司的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、包装物采用一次转销法摊销。

12. 长期股权投资

（1）初始投资成本确定

①企业合并取得的长期股权投资，初始投资成本：同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同回协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

① 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；

② 参与被投资单位的政策制定过程

③ 向被投资单位派出管理人员

④ 依赖投资公司的技术或技术资料

⑤ 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的长期股权投资应当测试其可收回金额。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。

长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；或不存在公平交易协议但存在资产相似活跃市场，按照市场价格减去相关税费；或无法可靠估计出售的公允价值净额，则以该长期股权投资持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

13. 投资性房地产

（1）投资性房地产的种类和计量模式

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式模式进行后续计量。

（2）采用成本模式核算政策

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

14. 固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、专用设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率	年折旧率（%）
房屋建筑物	18－38	4	2.53－5.33
机器设备	5－14	4	6.85－19.20
专用设备	8－10	4	9.60－12.00
运输设备	6－8	4	12.00－16.00
其他设备	5－10	4	9.60－19.20

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

减值测试方法：对存在减值迹象的固定资产测试其可收回金额。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定；或无法可靠估计固定资产的公允价值净额，则以该固定资产持有期间和最终处置时预计未来现金流量现值作为其可收回金额。

（4）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：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。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

15. 在建工程

（1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

（2）在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程结转固定资产时点：工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准：符合下列情况之一：

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或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基本相符。

（3）在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程减值测试方法：对存在减值迹象的在建工程应当测试其可收回金额。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

16. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

（2）资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后金额确定；②占用一般借款按照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。资本化率为一般借款加权平均利率计算确定。③借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

17. 无形资产

（1）无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

（2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

（3）使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

（4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产减值测试方法：对存在减值迹象的无形资产应当测试其可收回金额。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

（5）内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，

确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

19. 预计负债

（1）预计负债的确认标准

该义务是公司承担的现实义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，该义务的金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数为该范围内中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

20. 股份支付及权益工具

（1）股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

（2）以权益结算方式换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量；换取其他方服务的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，若其他方服务的公允价值不能可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

（3）权益工具的公允价值按照以下方法确定：

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

②不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（4）以现金结算方式的，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

（5）根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

21. 收入

（1）销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

（2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

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已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

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

（4）建造合同收入

（1）建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

（2）建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

①与合同相关的经济利益很可能流入企业；

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

③固定造价合同还必须同时满足合同总收入能够可靠计量及合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

（3）本公司按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同完工进度。

（4）资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

22. 安全生产费

根据财政部、安全生产监管总局关于印发《高危行业安全生产费用财务管理暂行办法》的通知（财企[2006]478号）的相关规定计提安全费用，在所有者权益中的“专项储备”项目单独反映，具体计提比例如下：

计提依据	计提比例
主营业务收入（1,000.00万元及以下的部分）	4.00%
主营业务收入（1,000.00万元至10,000.00万元（含）的部分）	2.00%
主营业务收入（10,000.00万元至100,000.00万元（含）的部分）	0.50%
主营业务收入（100,000.00万元以上的部分）	0.20%

根据《企业会计准则解释第3号》（财会函[2009]8号）的规定，高危行业企业按照国家规定提取的安全生产费，应当计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。企业使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。企业使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

23. 政府补助

（1）政府补助类型

政府补助类型主要有包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

（2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。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，分别下列情况处理：①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。②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. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债确认：

（1）根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

（2）递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

（3）对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

25. 会计政策变更、会计估计变更的说明

（1）本期财务报告会计政策变更

报告期内，公司无会计政策变更事项。

（2）本期财务报告会计估计变更

报告期内，公司无会计估计变更事项。

26. 前期会计差错更正

报告期内，公司无前期会计差错更正事项。

三、税项

1. 主要税种及税率：

（1）增值税：以销售收入的 17%或 13%计算增值税销项税额，按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额计算缴纳。根据财政部、国家税务总局《关于二甲醚增值税适用税率问题的通知》（财税【2008】72 号）规定，公司生产的二甲醚产品自 2008 年 7 月 1 日起按 13%的增值税税率征收增值税。

（2）营业税：按应税收入的 5%计提缴纳。

（3）城市维护建设税：按应纳流转税额的 7%计提并缴纳。

（4）教育费附加:按应纳流转税额的 3%计提并缴纳。

（5）所得税：按应纳税所得额的 25%计提并缴纳。

2. 税收优惠及批文：

根据荆高国税审字（2007）02 号外商投资企业和外国企业所得税审批项目审批结果通知书，公司控股子公司湖北百科格莱制药有限公司被认定为生产性外商投资企业，从 2007 年度开始享受“两免三减半”征收企业所得税的优惠政策。

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

1. 子公司情况

（1） 通过设立或投资等方式取得的子公司

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（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额（万元）	直接间接持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
湖北百科亨迪药业有限公司	有限责任公司	湖北省荆门市	医药生产企业	18,000	生产销售医药制剂、原料药等	19,708.35		100%	100%	是	
荆门和程贸易有限公司	有限责任公司	湖北省荆门市	商贸企业	5,000	化工产品、五金交电、建筑材料销售	4,900.00		100%	100%	是	
湖北百科格莱制药有限公司	有限责任公司	湖北省荆门市	医药生产企业	6,600	设计、开发、生产、销售和加工布洛芬及其他新产品	3,300.00		50%	50%	是	43,108,331.08
湖北百科化工有限公司	有限责任公司	湖北省荆门市	化工生产企业	1,000	精细化工产品生产、销售	977.50		97.75%	97.75%	是	252,239.53

（2） 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（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额（万元）	直接间接持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
湖北百科皂素有限公司	有限责任公司	湖北省郧西县	医药生产企业	1,587	原料药、化工产品制造、销售	2,004.94		100%	100%	是	
枣庄百科药业有限公司	有限责任公司	山东省枣庄市	医药生产企业	1,000	大输液、水针剂、片剂、生化原料药制造、销售	2,766.21		100%	100%	是	
湖北百科医药商贸有限责任公司	有限责任公司	湖北省武汉市	商贸企业	1,000	批发中成药,化学原料药,化学药制剂,抗生素,生化药品	17.64		100%	100%	是	
武汉百科药物开发有限公司	有限责任公司	湖北省武汉市	医药生产企业	500	批发中成药,化学原料药,化学药制剂,抗生素,生化药品	351.01		100%	100%	是	

（3） 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（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额（万元）	直接间接持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
湖北中天荆门化工有限公司	有限责任公司	湖北省荆门市	化工生产企业	7,500	甲醇、甲醛及其系列产品生产、销售	6,294.99		83.6%	83.6%	是	16,346,443.32

2. 合并范围发生变更的说明

（1）本公司拥有其半数或半数以下表决权的纳入合并范围内的子公司

公司名称	表决权比例	纳入合并范围的原因
湖北百科格莱制药有限公司	50%	公司在该公司董事会成员中占有多数席位，且关键管理人员由本公司派出，本公司能对该公司实施控制

（2）本期合并范围无变化。

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

项 目	期末余额			年初余额		
	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：			110,927.33			104,008.64
其中：人民币			110,927.33			104,008.64

项　目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
银行存款：			95,853,959.02			88,880,668.30
其中：人民币			87,357,482.68			83,795,724.67
美　元	1,249,775.74	6.79	8,487,102.07	743,932.66	6.83	5,079,720.99
欧　元	1,133.39	8.27	9,374.27	533.08	9.80	5,222.64
其他货币资金：			3,491,245.20			6,129,782.40
其中：人民币			3,491,245.20			6,129,782.40
合　计			99,456,131.55			95,114,459.34

注：(1) 无抵押、质押或冻结等对使用有限制或存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(2) 其他货币资金主要保证金。

2. 应收票据

项　　目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	3,264,651.40	9,473,217.90
商业承兑汇票		
合　　计	3,264,651.40	9,473,217.90

注：无逾期、质押及到期无法兑付的应收票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种　　类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款				
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	4,742,328.67	4.70	3,781,460.36	30-100
其他不重大应收账款	96,153,269.39	95.30	4,149,002.67	3-100
合　计	100,895,598.06	100	7,930,463.03	

种　　类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款				
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	5,486,730.10	8.24	4,460,393.78	30-100
其他不重大应收账款	61,097,678.82	91.76	2,446,856.23	3-100
合　计	66,584,408.92	100.00	6,907,250.01	

(2) 应收账款按账龄列示如下

账　　龄	期末余额	年初余额

	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	79,626,217.30	78.92	2,388,786.52	3.00	54,881,260.49	82.42	1,646,437.82	3.00
1 至 2 年	15,451,942.70	15.31	1,545,194.27	10.00	4,428,652.66	6.65	442,865.27	10.00
2 至 3 年	1,075,109.39	1.07	215,021.88	20.00	1,787,765.67	2.69	357,553.14	20.00
3 至 4 年	915,222.47	0.91	274,566.74	30.00	1,276,755.06	1.92	383,026.52	30.00
4 至 5 年	640,425.16	0.63	320,212.58	50.00	265,215.57	0.40	132,607.79	50.00
5 年以上	3,186,681.04	3.16	3,186,681.04	100.00	3,944,759.47	5.92	3,944,759.47	100.00
合　　计	100,895,598.06	100.00	7,930,463.03		66,584,408.92	100.00	6,907,250.01	

（3）期末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款项。

（4） 应收账款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1	非关联方	14,394,130.23	1 年以内	14.27
2	非关联方	5,400,000.00	1 年以内	5.35
3	非关联方	5,220,000.00	1 年以内	5.17
4	非关联方	5,071,189.50	1 年以内	5.03
5	非关联方	5,004,174.00	1 年以内	4.96
合计		35,089,493.73	1 年以内	34.78

4. 预付款项

（1） 预付款项按账龄列示如下

账　　龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	128,485,643.24	96.20	158,814,553.43	94.45
1 至 2 年	1,481,563.65	1.11	4,506,584.42	2.68
2 至 3 年	2,205,444.78	1.65	4,730,782.43	2.82
3 年以上	1,388,875.53	1.04	87,143.00	0.05
合　　计	133,561,527.20	100.00	168,139,063.28	100.00

（2） 预付款项金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	账龄	占预付款项总额的比例(%)
1	非关联方	55,774,509.96	1 年以内	41.76
2	非关联方	24,000,000.00	1 年以内	17.97
3	非关联方	13,291,337.00	1 年以内	9.95
4	非关联方	7,294,882.00	1 年以内	5.46
5	非关联方	1,714,164.46	1 年以内	1.28
合计		102,074,893.42		76.43

（3） 期末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款项。

5. 其他应收款

（1） 其他应收款按种类披露

种　类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款				
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	5,492,914.60	13.34	4,190,047.18	30-100
其他不重大其他应收款	35,674,797.70	86.66	1,702,554.80	3-100
合　计	41,167,712.30	100.00	5,892,601.98	

种　类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款				
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	4,595,232.21	13.53	3,418,863.04	30-100
其他不重大其他应收款	29,378,798.66	86.47	1,407,553.32	3-100
合　计	33,974,030.87	100.00	4,826,416.36	

（2） 其他应收款按账龄列示如下

账　龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1年以内	30,407,466.05	73.86	912,223.98	3.00	23,584,029.51	69.42	707,520.88	3.00
1至2年	2,631,355.10	6.39	263,135.51	10.00	4,589,214.11	13.51	458,921.42	10.00
2至3年	2,635,976.55	6.40	527,195.31	20.00	1,205,555.04	3.55	241,111.02	20.00
3至4年	1,173,354.47	2.85	352,006.34	30.00	1,075,419.55	3.17	322,625.86	30.00
4至5年	963,038.58	2.34	481,519.29	50.00	847,150.99	2.49	423,575.51	50.00
5年以上	3,356,521.55	8.15	3,356,521.55	100.00	2,672,661.67	7.86	2,672,661.67	100.00
合　计	41,167,712.30	100.00	5,892,601.98		33,974,030.87	100.00	4,826,416.36	

（3） 期末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） 其他应收款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	非关联方	4,851,078.44	1年以内	11.78
2	非关联方	1,926,882.68	1年以内	4.68
3	非关联方	1,852,670.00	1年以内	4.50
4	非关联方	1,542,213.82	1年以内	3.75
5	非关联方	1,107,858.64	1年以内	2.69
合计		11,280,703.58		27.40

6. 存货

（1） 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数			年初数		
	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	149,222,387.13	4,673,970.10	144,548,417.03	164,819,386.22	4,673,970.10	160,145,416.12
在产品	13,132,363.85	-	13,132,363.85	16,891,206.89		16,891,206.89
产成品	134,229,866.01	1,382,013.84	132,847,852.17	98,263,038.52	1,382,013.84	96,881,024.68
合　　计	296,584,616.99	6,055,983.94	290,528,633.05	279,973,631.63	6,055,983.94	273,917,647.69

（2） 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	4,673,970.10				4,673,970.10
产成品	1,382,013.84				1,382,013.84
合　　计	6,055,983.94				6,055,983.94

（3） 存货跌价准备情况说明如下

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
原材料	可变现净值小于账面余额	不适用	不适用
产成品	可变现净值小于账面余额	不适用	不适用

7. 对合营投资和联营企业投资

（1） 合营企业基本情况

本公司无对合营企业的投资。

（2） 联营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本（万元）	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
天平汽车保险股份有限公司	股份公司	上海市	胡务	保险公司	63,000	20.00%	20.00%	3,707,283,735.22	2,738,500,423.12	968,783,312.10	1,201,259,607.71	102,879,987.48

8. 长期股权投资

（1） 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖北中天化纤有限公司	成本法	2,931,085.06	2,931,085.06		2,931,085.06	19.00%	19.00%		2,931,085.06		
清华紫光科技创新投资有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	8.00%	8.00%				
国华人寿保险股份有限公司(注)	成本法	200,000,000.00	159,920,000.00	40,080,000.00	200,000,000.00	20.00%	20.00%				
天平汽车保险股份有限公司	权益法	190,000,000.00	167,265,823.43	100,575,997.50	267,841,820.93	20.00%	20.00%				

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合 计		412,931,085.06	350,116,908.49	140,655,997.50	490,772,905.99				2,931,085.06		

注：2010 年 4 月 30 日，公司 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《参与天平汽车保险股份有限公司增资的议案》和《参与国华人寿保险股份有限公司增资的议案》:本公司按照天平汽车保险股份有限公司的增资扩股方案，以 5 元 / 股的价格用自有资金以现金方式按所持天平汽车保险股份有限公司股权比例增资 8000 万元,增资后本公司持有天平汽车保险股份有限公司 12,600 万股，占该公司总股本的 20 %。

同时本公司按照国华人寿保险股份有限公司的增资扩股方案,以 1 元/股的价格用自有资金以现金方式向国华人寿保险股份有限公司增资 4008 万元,增资后本公司持有国华人寿保险股份有限公司 20,000 万股，占该公司总股本的 20 %。

（2） 长期股权投资减值情况

被投资单位	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		本期计提	其他增加	本期转销	其他减少	
湖北中天荆门化纤有限公司	2,931,085.06					2,931,085.06
合 计	2,931,085.06					2,931,085.06

注：湖北中天荆门化纤有限公司亏损严重，目前已停产，因其生产许可证已过期，生产专用设备无使用价值，对该项投资能否收回具有不确定性，全额计提减值准备。

9. 固定资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	793,853,131.11	2,897,038.44	46,355,616.74	750,394,552.81
房屋及建筑物	260,165,368.33	3,720.00	41,605,980.03	218,563,108.30
机器设备	496,709,851.99	2,846,708.44	4,745,348.65	494,811,211.78
运输设备	10,041,945.44	-	-	10,041,945.44
其他	26,935,965.35	46,610.00	4,288.06	26,978,287.29
二、累计折旧合计	304,121,679.99	23,022,195.71	3,327,800.99	323,816,074.71
房屋及建筑物	48,282,417.85	3,386,200.73	1,995,003.51	49,673,615.07
机器设备	226,899,983.25	18,841,688.51	1,330,846.42	244,410,825.34
运输设备	6,359,851.70	484,547.38	-	6,844,399.08
其他	22,579,427.19	309,759.09	1,951.06	22,887,235.22
三、固定资产减值准备累计金额合计	11,697,395.31			11,697,395.31
房屋及建筑物				-
机器设备	11,076,159.74			11,076,159.74
运输设备				-
其他	621,235.57			621,235.57
四、固定资产账面价值合计	478,034,055.81			414,881,082.79
房屋及建筑物	211,882,950.48			168,889,493.23
机器设备	258,733,709.00			239,324,226.70

项　　目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
运输设备	3,682,093.74			3,197,546.36
其他	3,735,302.59			3,469,816.50

10.在建工程

（1）在建工程基本情况

项　　目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
洁净区改造	464,809.73		464,809.73	461,639.73		461,639.73
二分厂水解物项目				1,837,185.33		1,837,185.33
皂素污水处理				5,563,265.11		5,563,265.11
黄姜清洁生产项目	56,621,222.11		56,621,222.11	30,825,493.15		30,825,493.15
冻干制剂项目	12,646,388.52		12,646,388.52	12,481,745.24		12,481,745.24
二甲醚项目	169,090,752.47		169,090,752.47	162,433,012.78		162,433,012.78
甲醇项目	31,990,260.46		31,990,260.46	51,990,260.46		51,990,260.46
节水改造	34,748,019.00		34,748,019.00	29,248,019.00		29,248,019.00
3000T 污水处理	25,200,000.00		25,200,000.00	25,200,000.00		25,200,000.00
制剂厂扩建	3,214,265.50		3,214,265.50	428,553.46		428,553.46
合　　计	333,975,717.79		333,975,717.79	320,469,174.26		320,469,174.26

备注：1、皂素二分厂水解物项目及皂素污水处理项目一起并入黄姜清洁生产项目。

2、公司 2009 年度拟非公开发行不超过 2 亿股融资 9.5 亿元用于 20 万吨/ 年甲醇项目建设，由于国家产业政策发生调整，公司取得的“20 万吨/ 年甲醇项目”已不符合国家现行相关产业政策；同时，因公司 2008 年 6 月 2 日取得的“年产 20 万吨甲醇搬迁改造项目”《湖北省企业投资项目备案证》（登记备案项目编码 2008080026140022）将于 2010 年 6 月 2 日到期，需申请换发新的备案证。经慎重研究，公司决定撤回非公开发行股票项目的申请，并经股东大会审议通过后，终止本次非公开发行股票工作，2010 年 3 月 30 日，公司收到中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（【2010】40 号），公司已停止甲醇项目。

11.无形资产

项　　目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	489,140,877.84			489,140,877.84
土地使用权	417,110,919.20			417,110,919.20
商标权	1,111,440.00			1,111,440.00
专有技术	41,470,244.85			41,470,244.85
布洛芬微粉技术	800,000.00			800,000.00
专利权	22,231,946.39			22,231,946.39
其他	6,416,327.40			6,416,327.40
二、累计摊销额合计	125,570,885.47	4,914,310.40		130,485,195.87
土地使用权	85,608,176.63	3,578,421.60		89,186,598.23
商标权	796,036.37	14,312.76		810,349.13
专有技术	18,260,764.68	457,874.30		18,718,638.98

项　　目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
布洛芬微粉技术	53,333.32	79,999.98		133,333.30
专利权	16,579,030.38	667,982.70		17,247,013.08
其他	4,273,544.09	115,719.06		4,389,263.15
三、无形资产账面净值合计	363,569,992.37			358,655,681.97
土地使用权	331,502,742.57			327,924,320.97
商标权	315,403.63			301,090.87
专有技术	23,209,480.17			22,751,605.87
布洛芬微粉技术	746,666.68			666,666.70
专利权	5,652,916.01			4,984,933.31
其他	2,142,783.31			2,027,064.25
四、减值准备合计				
土地使用权				
商标权				
专有技术				
布洛芬微粉技术				
专利权				
其他				
五、无形资产账面价值合计	363,569,992.37			358,655,681.97
土地使用权	331,502,742.57			327,924,320.97
商标权	315,403.63			301,090.87
专有技术	23,209,480.17			22,751,605.87
布洛芬微粉技术	746,666.68			666,666.70
专利权	5,652,916.01			4,984,933.31
其他	2,142,783.31			2,027,064.25

注：本期摊销额为 4,914,310.40 元

12.商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	期末减值准备
湖北中天荆门化工有限公司	1,781,725.67			1,781,725.67	
合　　计	1,781,725.67			1,781,725.67	

13.长期待摊费用

项　　目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
精制系统用催化剂	110,485.30		110,485.30		0.00
合　　计	110,485.30		110,485.30		0.00

14.递延所得税资产、递延所得税负债

项　　目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	7,834,699.87	7,455,811.38

项　　目	期末余额	年初余额
可抵扣亏损	1,653,945.30	1,653,945.30
小　　计	9,488,645.17	9,109,756.68

15.资产减值准备明细

项　　目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	11,733,666.37	2,089,398.64			13,823,065.01
二、存货跌价准备	6,055,983.94				6,055,983.94
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	2,931,085.06				2,931,085.06
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	11,697,395.31				11,697,395.31
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合　　计	32,418,130.68	2,089,398.64			34,507,529.32

16.短期借款

（1） 短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	157,000,000.00	157,000,000.00
抵押借款	174,800,000.00	117,800,000.00
保证借款		
信用借款		
合　　计	331,800,000.00	274,800,000.00

注：（1）质押借款为 157,000,000.00 元，全部为公司控股股东新理益集团公司以其持有的本公司 15,700 万股股权作为质押担保。

（2）抵押借款为 174,800,000.00 元，抵押借款的抵押物为房产、土地使用权及机器设备。

（2） 期末无已到期未偿还的短期借款。

17.应付票据

项　　目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	0.00	10,090,000.00

项　　目	期末余额	年初余额
商业承兑汇票		
合　　计	0.00	10,090,000.00

注：应付票据到期。

18.应付账款

（1） 应付账款按账龄列示如下

项　目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	61,229,476.83	88.66	11,268,968.30	41.09
1 至 2 年	2,978,225.32	4.31	12,634,690.94	46.07
2 至 3 年	658,707.75	0.95	1,175,882.16	4.29
3 年以上	3,451,028.32	5.00	2,348,161.56	8.55
合　计	69,058,562.87	100.00	27,427,702.96	100.00

（2） 期末应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)上表决权股份的股东单位款项。

（3） 期末无账龄超过一年的大额应付账款。

19.预收款项

（1）预收款项按账龄列示如下

项　目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	12,415,716.37	93.30	18,385,213.04	89.63
1 至 2 年	287,574.69	2.16	1,462,586.26	7.13
2 至 3 年	306,223.90	2.30	328,382.49	1.60
3 年以上	306,615.22	2.30	335,563.05	1.64
合　计	13,306,733.77	100.00	20,511,744.84	100.00

（2）期末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款项。

（3）期末无账龄超过一年的大额预收款项。

20.应付职工薪酬

项　　目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,176,210.87	16,567,308.32	16,829,576.94	1,913,942.25
二、职工福利费		568,068.94	651,782.44	-83,713.50
三、社会保险费	318,319.02	4,472,528.30	3,949,034.13	841,813.19
其中：医疗保险费	50,412.11	1,176,543.86	1,222,694.22	4,261.75

项　　目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
基本养老保险费	176,986.38	2,758,449.48	2,230,465.11	704,970.75
失业保险费	90,920.53	294,416.70	252,756.54	132,580.69
四、住房公积金	50,105.03	1,106,843.72	1,180,921.00	-23,972.25
五、辞退福利	444,125.53			444,125.53
六、其他	515,456.10	1,163,226.39	1,231,041.44	447,641.05
其中：工会经费和职工教育经费	379,224.32	349,906.81	366,494.66	362,636.47
其他	136,231.78			136,231.78
合　　计	3,504,216.55	23,877,975.67	23,842,355.95	3,539,836.27

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项；工会经费和职工教育经费金额为 362,636.47 元；因解除劳动关系给予补偿金额为 444,125.53 元。

21.应交税费

税　　种	期末余额	年初余额	备注
增值税	-12,683,216.85	-6,954,824.20	
营业税	232,938.55	548,825.54	
城建税	36,857.78	250,594.18	
企业所得税	7,327,429.94	11,455,906.26	
房产税	-50,144.66	218,984.98	
土地使用税	-178,387.16	852,286.87	
个人所得税	8,540,281.19	5,536.79	
印花税	-23,537.82	239,349.45	
教育费附加	-42,567.66	84,089.04	
地方教育费附加	57,252.05	10,999.87	
其他	-94,451.91	186,045.51	
合　　计	3,122,453.45	6,897,794.29	

22.其他应付款

（1）其他应付款按账龄列示如下

项　目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	5,475,695.78	51.59	3,926,822.58	30.08
1 至 2 年	1,172,383.52	11.05	2,609,352.86	19.99
2 至 3 年	2,730,159.68	25.72	3,200,041.84	24.51
3 年以上	1,234,847.05	11.64	3,317,883.01	25.42
合　计	10,613,086.03	100.00	13,054,100.29	100.00

（2）期末其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

23.一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的非流动负债按类别列示如下

类　　别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	160,000,000.00	
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合　　计	160,000,000.00	

（2）一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	35,000,000.00	
抵押借款	125,000,000.00	
保证借款		
信用借款		
合　　计	160,000,000.00	

注：（1）质押借款为35,000,000.00元。全部为公司控股股东新理益集团公司以其持有的本公司6,000万股股权作为质押担保。（2）抵押借款为125,000,000.00元。抵押借款的抵押物为土地使用权。

24.长期借款

（1）长期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	37,000,000.00	72,000,000.00
抵押借款	28,000,000.00	153,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合　　计	65,000,000.00	225,000,000.00

注：（1）质押借款为37,000,000.00元。全部为公司控股股东新理益集团公司以其持有的本公司6,000万股股权作为质押担保。

（2）抵押借款为28,000,000.00元，抵押借款的抵押物为土地使用权。

（2）金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末余额	
					外币金额	本币金额
1.建设银行荆门石化支行	2009-4-7	2012-3-9	人民币	5.40		37,000,000.00
2.建设银行荆门石化支行	2009-2-17	2012-2-16	人民币	5.40		28,000,000.00
合计						65,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	年初余额	
					外币金额	本币金额
1．建设银行荆门石化支行	2008-5-29	2011-4-21	人民币	5.40		50,000,000.00
2．建设银行荆门石化支行	2008-7-2	2011-6-25	人民币	5.40		45,000,000.00
3．建设银行荆门石化支行	2008-5-29	2011-4-28	人民币	5.40		35,000,000.00
4．建设银行荆门石化支行	2008-5-22	2011-5-13	人民币	5.40		30,000,000.00
合计						160,000,000.00

25.股本

项目	年初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份	141,000,000.00		21,150,000.00	119,850,000.00		141,000,000.00	282,000,000.00
无限售条件股份	535,794,933.00		80,369,239.95	455,425,693.05		535,794,933.00	1,071,589,866.00
股份总数	676,794,933.00		101,519,239.95	575,275,693.05		676,794,933.00	1,353,589,866.00

注：(1) 2010年4月12日，公司实施2009年度利润分配和公积金转增股本方案：以本公司2009年末总股本676,794,933股为基数，向公司全体股东每10股送1.5股派发现金0.17元（含税），由资本公积金向股东每10股转增8.5股，变更后，公司股本变为1,353,589,866股。

26.资本公积

项　目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	590,532,619.09		575,275,693.05	15,256,926.04
其他资本公积	23,238,690.40			23,238,690.40
合　计	613,771,309.49		575,275,693.05	38,495,616.44

注：(1)、资本溢价减少详见附注六、25

27.专项储备

项　目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	16,518,415.41	4,898,785.39	1,251,410.21	20,165,790.59
合　计	16,518,415.41	4,898,785.39	1,251,410.21	20,165,790.59

注：专项储备期末较期初增加13.47%。

28.盈余公积

项　　目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	78,465,901.37			78,465,901.37
合　　计	78,465,901.37			78,465,901.37

29.未分配利润

项　　目	金　　额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	132,621,490.07	
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	132,621,490.07	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,707,057.48	
减：提取法定盈余公积	0.00	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	11,505,513.84	
转作股本的普通股股利	101,519,239.95	
期末未分配利润	55,303,793.76	

注：未分配利润减少详见附注六、25

30.营业收入和营业成本

（1）营业收入明细如下

项　　目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	683,436,463.33	356,544,926.51
其他业务收入		
营业收入合计	683,436,463.33	356,544,926.51

（2）营业成本明细如下

项　　目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	627,367,711.98	302,995,367.21
其他业务成本		
营业成本合计	627,367,711.98	302,995,367.21

（3）主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
医药收入	157,220,715.90	130,016,562.09	115,578,622.56	89,187,877.60

化工收入	526,215,747.43	497,351,149.89	240,966,303.95	213,807,489.61
合计	683,436,463.33	627,367,711.98	356,544,926.51	302,995,367.21

（4）主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
二甲醚	355,175,965.9	341,111,453.8	114,744,604.60	106,494,013.08
聚丙烯	95,457,061.66	94,464,717.27	82,262,920.04	77,014,818.26
布洛芬原料药	101,816,938.6	87,748,376.05	74,787,826.08	63,554,909.21
其他	130,986,497.20	104,043,164.90	84,749,575.79	55,931,626.66
合　计	683,436,463.33	627,367,711.98	356,544,926.51	302,995,367.21

（5）主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华中	269,339,428.09	246,863,987.63	144,119,430.82	121,823,543.69
华南	157,471,434.78	152,549,150.67	74,077,262.45	61,083,759.81
华东	134,420,340.62	121,587,687.29	45,953,369.69	41,525,371.13
华北	24,201,576.91	20,124,544.95	11,117,216.45	9,216,789.41
西南	8,810,682.82	8,683,018.07	12,694,314.34	11,729,764.05
西北	213,076.92	183,820.48		
国内小计	594,456,540.14	549,992,209.09	287,961,593.75	245,379,228.09
出口	88,979,923.19	77,375,502.89	68,583,332.76	57,616,139.12
合 计	683,436,463.33	627,367,711.98	356,544,926.51	302,995,367.21

（6）本期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	48,145,953.04	7.04
2	46,376,896.51	6.79
3	38,416,964.78	5.62
4	26,265,472.24	3.84
5	24,809,940.05	3.63
合计	184,015,226.62	26.92

31.营业税金及附加

项　　目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	5%	-	
城市建设税	7%	202,086.42	289,387.85

项　　目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
教育费附加	3%	128,004.31	122,295.75
地方教育费附加	1.5%	32,276.52	302.35
其他		82,567.40	26,840.64
合　　计		444,934.65	438,826.59

32.财务费用

项　　目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,382,490.75	10,308,697.38
减：利息收入	418,062.94	1,329,065.64
手续费及其他	757,629.10	225,477.21
合　　计	12,722,056.91	9,205,108.95

33.资产减值损失

项　　目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,089,398.64	1,260,348.84
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合　　计	2,089,398.64	1,260,348.84

34.投资收益

（1） 投资收益明细情况

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	20,575,997.50	8,828,784.70

项　　目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产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		2,460,354.39
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合　　计	20,575,997.50	11,289,139.09

（2） 按权益法核算的长期股权投资收益

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
天平汽车保险股份有限公司	20,575,997.50	8,828,784.70	被投资单位本期净利润增加
合　　计	20,575,997.50	8,828,784.70	

（3） 投资收益的说明

投资收益汇回无重大限制。

35.营业外收入

（1） 营业外收入明细如下

项　　目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	3,379.25	
其中：固定资产处置利得	3,379.25	
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	4,373,147.00	658,600.00
其他	65,066.71	22,118.36
合　　计	4,441,592.96	680,718.36

36.营业外支出

项　　目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	164,954.22	46,973.78
其中：固定资产处置损失	164,954.22	46,973.78
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠支出		

项　目	本期发生额	上期发生额
非常损失		
盘亏损失		
其他	40,633.51	95.54
合　计	205,587.73	47,069.32

37.所得税费用

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	2,621,026.85	1,912,893.04
递延所得税调整	-378,888.49	-368,761.86
合　计	2,242,138.36	1,544,131.18

38.基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

项　目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(Ⅰ)	P0	35,707,057.48	24,175,217.70
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(Ⅱ)	P0	32,522,571.22	22,334,444.05
期初股份总数	S0	1,353,589,866.00	1,353,589,866.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6.00	6.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	1,353,589,866.00	1,353,589,866.00
基本每股收益(Ⅰ)		0.026	0.018
基本每股收益(Ⅱ)		0.024	0.017
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(Ⅰ)	P1	35,707,057.48	24,175,217.70
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(Ⅱ)	P1	32,522,571.22	22,334,444.05
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		1,353,589,866.00	1,353,589,866.00
稀释每股收益(Ⅰ)		0.026	0.018
稀释每股收益(Ⅱ)		0.024	0.017

（1） 基本每股收益

基本每股收益= P0÷ S

S= S0＋S1＋Si×Mi÷M0－ Sj×Mj÷M0-Sk

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

（2） 稀释每股收益

稀释每股收益=P1/(S0＋S1＋Si×Mi÷M0－Sj×Mj÷M0－Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

说明：本公司于 2010 年 4 月 12 日实施了 2009 年度权益分派方案：以公司现有总股本 676,794,933 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1.5 股，派 0.17 元人民币现金（扣税后每 10 股派 0.003 元）；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8.5 股。分红前本公司总股本为 676,794,933 股，分红后总股本增至 1,353,589,866 股。

根据公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—— 净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）的要求，公司对基本每股收益、稀释每股收益、加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率的本报告期及上年同期的数据按照总股本 1,353,589,866 股进行了重新计算。

39.现金流量表项目注释

（1） 收到的其他与经营活动有关的现金

项　　目	本期金额
利息收入	418,062.94
政府补助	4,373,147.00

项　　目	本期金额
其他	567,843.54
合　　计	5,359,053.48

（2） 支付的其他与经营活动有关的现金

项　　目	本期金额
运输费	1,168,829.90
办公费	547,051.77
业务费	1,505,508.42
差旅费	556,232.08
技术研究费	2,677,997.72
排污费	167,025.00
保险费	64,835.94
修理费	154,160.44
水电费	612,749.32
电话费	473,164.20
会务费	113,933.00
中介费用	617,323.40
往来款项及其他	9,910,417.67
合　　计	18,569,228.86

40.现金流量表补充资料

（1） 现金流量表补充资料

项　　目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	38,648,712.92	26,489,113.90
加：资产减值准备	2,089,398.64	1,260,348.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	23,022,195.71	18,278,033.43
无形资产摊销	4,914,310.40	5,141,093.20
长期待摊费用摊销	110,485.30	61,800.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	756,002.58
财务费用（收益以“－”号填列）	12,722,056.91	9,205,108.95
投资损失（收益以“－”号填列）	-20,575,997.50	-11,289,139.09
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-378,888.49	-182,161.23
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-186,600.63
存货的减少（增加以“－”号填列）	-16,610,985.36	-33,221,310.19

项　　目	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,654,417.91	-23,879,999.05
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	28,927,286.68	-11,036,894.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	75,522,993.12	-18,604,603.24
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：	99,456,131.55	170,555,258.11
现金的期末余额	95,114,459.34	290,633,956.54
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	4,341,672.21	-120,078,698.43
现金及现金等价物净增加额	38,648,712.92	26,489,113.90

（2） 现金及现金等价物

项　　目	本期金额	上期金额
一、现金	99,456,131.55	170,555,258.11
其中：库存现金	110,927.33	128,553.32
可随时用于支付的银行存款	98,847,297.22	170,418,797.79
可随时用于支付的其他货币资金	497,907.00	7,907.00
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	0	-
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	99,456,131.55	170,555,258.11

六、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	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
新理益集团有限公司	本公司之控股公司	有限责任公司	上海	刘益谦	投资管理	50,000	23.78%	23.78%	刘益谦	631685608

2. 本企业的子公司情况

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	注册资本（万元）	直接间接持股比例	表决权比例	组织机构代码
湖北百科皂素有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省郧西县	肖云华	医药生产企业	1,587	100%	100%	788188896
枣庄百科药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东省枣庄市	肖云华	医药生产企业	1,000	100%	100%	725415254
湖北百科医药商贸有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省武汉市	张孝均	商贸企业	1,000	100%	100%	739139115
武汉百科药物开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省武汉市	肖云华	医药生产企业	500	100%	100%	737531762
湖北中天荆门化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省荆门市	况志勇	化工生产企业	7,500	83.6%	83.6%	180127251
湖北百科亨迪药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省荆门市	肖云华	医药生产企业	18,000	100%	100%	615406429
荆门和程贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省荆门市	朱晓兵	商贸企业	5,000	100%	100%	667697520
湖北百科格莱制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省荆门市	肖云华	医药生产企业	6,600	50%	50%	798750270
湖北百科化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省荆门市	张孝均	化工生产企业	1,000	97.75%	97.75%	757043563

3. 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
天平汽车保险股份有限公司	联营企业	77023496-2

注：合营企业和联营企业的详细信息详见附注五、8。

4. 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
新理益集团有限公司	天茂实业集团股份有限公司	4,000 万元	2010-3-30	2012-3-30	否
新理益集团有限公司	天茂实业集团股份有限公司	2,000 万元	2010-4-23	2012-3-5	否
新理益集团有限公司	天茂实业集团股份有限公司	3,000 万元	2010-5-10	2012-3-5	否
新理益集团有限公司	天茂实业集团股份有限公司	3,000 万元	2010-6-24	2012-6-20	否
新理益集团有限公司	天茂实业集团股份有限公司	3,700 万元	2009-7-9	2012-6-20	否
新理益集团有限公司	天茂实业集团股份有限公司	3,700 万元	2009-4-7	2012-3-.9	否
新理益集团有限公司	天茂实业集团股份有限公司	3,500 万元	2008-5-29	2011-4-21	否

（2）其他关联交易

无。

七、或有事项

截止报告日，公司无重大需披露的或有事项。

八、承诺事项

截止报告日，公司无重大需披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

2010 年 7 月 8 日，公司接到天平汽车保险股份有限公司传来的中国保险监督管理委员会保监发改【2010】765 号文——《关于天平汽车保险股份有限公司变更注册资本的批复》：同意天平汽车保险股份有限公司注册资本变更为 6.3 亿元人民币，其中，本公司持有天平汽车保险股份有限公司 12,600 万股，占该公司总股本的 20 %。

2010 年 7 月 8 日，公司接到国华人寿保险股份有限公司传来的中国保险监督管理委员会保监发改【2010】770 号文——《关于国华人寿保险股份有限公司变更注册资本的批复》：同意国华人寿保险股份有限公司注册资本变更为 10 亿元人民币，其中，本公司持有国华人寿保险股份有限公司 20,000 万股，占该公司总股本的 20 %。

十、其他重要事项

公司 2009 年度拟非公开发行不超过 2 亿股融资 9.5 亿元用于 20 万吨/ 年甲醇项目建设，由于国家产业政策发生调整，公司取得的“ 20 万吨/ 年甲醇项目 ”已不符合国家现行相关产业政策；同时，因公司 2008 年 6 月 2 日取得的“ 年产 20 万吨甲醇搬迁改造项目 ”《湖北省企业投资项目备案证》（登记备案项目编码 2008080026140022）将于 2010 年 6 月 2 日到期，需申请换发新的备案证。经慎重研究，公司决定撤回非公开发行股票项目的申请，并经股东大会审议通过后，终止本次非公开发行股票工作，2010 年 3 月 30 日，公司收到中国证监会行政许可申请终止审查通知书》（【2010】40 号）

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

（1）应收账款按种类列示如下

种　　类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	12,380,131.60	31.94		

种　　类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
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		-		
其他不重大应收账款	26,377,656.37	68.06	791,329.69	3
合　计	38,757,787.97	100.00	791,329.69	

种　　类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的应收账款	11,632,222.44	54.90		
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	259,200.00	1.22	129,600.00	30-100
其他不重大应收账款	9,297,646.06	43.88	20,954.97	3-100
合　计	21,189,068.50	100.00	150,554.97	

（2）应收账款按账龄列示如下

账　　龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	38,757,787.97	100	791,329.69	3	20,929,868.50	98.78	20,954.97	3
1 至 2 年								
2 至 3 年								
3 至 4 年								
4 至 5 年					259,200.00	1.22	129,600.00	50
5 年以上								
合　　计	38,757,787.97	100	791,329.69		21,189,068.50	100.00	150,554.97	

（3）期末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款项。

（4）应收账款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1	关联方	12,380,131.60	1 年以内	31.94
2	非关联方	5,400,000.00	1 年以内	13.93
3	非关联方	3,177,769.60	1 年以内	8.20
4	非关联方	2,619,256.57	1 年以内	6.76
5	非关联方	1,605,000.00	1 年以内	4.14
合计		25,182,157.77		

（5）应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
1.湖北中天荆门化工有限公司	关联方	12,380,131.60	31.94
合　　计		12,380,131.60	31.94

2. 其他应收款

（1） 其他应收款按种类披露

种　　类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	190,986,312.51	84.79		
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	1,396,299.60	0.62	647,738.08	30-100
其他不重大其他应收款	32,855,003.02	14.59	437,647.53	3-100
合　计	225,237,615.13	100.00	1,085,385.61	

种　　类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大的其他应收款	190,986,312.51	84.79		
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	1,396,299.60	0.62	647,738.08	30-100
其他不重大其他应收款	32,855,003.02	14.59	437,647.53	3-100
合　计	225,237,615.13	100.00	1,085,385.61	

（2） 其他应收款按账龄列示如下

账　　龄	期末余额				年初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
1 年以内	171,312,659.36	77.30	463,045.17	3	141,491,793.21	62.82	353,341.77	3
1 至 2 年	35,099,523.81	15.84	198,431.07	10	78,119,774.32	34.68	78,356.16	10
2 至 3 年	13,800,590.78	6.23	178,806.14	20	4,229,748.00	1.88	5,949.60	20
3 至 4 年	316,614.60	0.14	94,984.38	30	596,907.40	0.27	179,072.22	30
4 至 5 年	329,072.10	0.15	164,536.05	50	661,452.70	0.29	330,726.36	50
5 年以上	764,291.50	0.34	764,291.50	100	137,939.50	0.06	137,939.50	100
合　　计	221,622,752.15	100.00	1,864,094.30		225,237,615.13	100.00	1,085,385.61	

（3） 期末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款项。

（4） 其他应收款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	关联方	55,902,562.85	3 年以内	25.22
2	关联方	51,276,330.86	3 年以内	23.14
3	关联方	32,509,782.27	4 年以内	14.67
4	关联方	25,109,034.14	1 年以内	11.33
5	关联方	13,719,561.75	1 年以内	6.19

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
合计		178,517,271.87		80.55

（5） 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
湖北百科皂素有限公司	关联方	55,902,562.85	25.22
湖北百科医药商贸有限责任公司	关联方	51,276,330.86	23.14
枣庄百科药业有限公司	关联方	32,509,782.27	14.67
湖北百科格莱制药有限公司	关联方	25,109,034.14	11.33
湖北中天荆门化工公司	关联方	13,719,561.75	6.19
武汉百科药物开发有限公司	关联方	13,093,554.76	5.91
湖北百科化工有限公司	关联方	11,106,683.62	5.01
荆门和程贸易有限公司	关联方	2,982,971.56	1.35
合　　计		205,700,481.81	92.82

3. 长期股权投资

（1） 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖北百科亨迪药业有限公司	成本法	197,083,518.30	197,083,518.30		197,083,518.30	98.00	98.00				
中天化纤	成本法	2,931,085.06	2,931,085.06		2,931,085.06	19.00	19.00		2,931,085.06		
湖北中天荆门化工有限公司	成本法	62,949,926.11	62,949,926.11		62,949,926.11	83.60	83.60				
清华紫光科技创新投资有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	8.00	8.00				
湖北百科化工有限公司	成本法	9,775,000.00	9,775,000.00		9,775,000.00	97.75	97.75				
国华人寿保险股份有限公司	成本法	200,000,000.00	159,920,000.00	40,080,000.00	200,000,000.00	20.00	20.00				
荆门和程贸易有限公司	成本法	174,002,100.00	174,002,100.00		174,002,100.00	98.00	98.00				
天平汽车保险股份有限公司	权益法	190,000,000.00	167,265,823.43	100,575,997.50	267,841,820.93	20.00	20.00				
合　计		856,741,629.47	793,927,452.90	140,655,997.50	934,583,450.40				2,931,085.06		

4. 营业收入和营业成本

（1） 营业收入明细如下

项　　目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	516,901,738.00	249,499,835.91
其他业务收入		
营业收入合计	516,901,738.00	249,499,835.91

（2） 营业成本明细如下

项　　目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	492,534,388.78	229,817,394.80
其他业务成本		
营业成本合计	492,534,388.78	229,817,394.80

（3） 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
医药收入	11,358,974.34	4,562,089.08		
化工收入	505,542,763.66	487,972,299.70	249,499,835.91	229,817,394.80
合　　计	516,901,738.00	492,534,388.78	249,499,835.91	229,817,394.80

备注：本年的医药收入是公司将库存的皂素产成品在上半年卖出。

（4） 主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
二甲醚	355,175,965.86	341,111,453.76	114,744,604.60	106,494,013.08
其他	161,725,772.14	151,422,935.02	134,755,231.31	123,323,381.72
合　　计	516,901,738.00	492,534,388.78	249,499,835.91	229,817,394.80

（5） 本期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	48,145,953.04	9.31
2	46,376,896.51	8.97
3	38,416,964.78	7.43
4	24,809,940.05	4.80
5	26,265,472.24	5.08
合计	184,015,226.62	35.60

5. 投资收益

（1） 投资收益明细情况

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	20,575,997.50	8,828,784.70
处置长期股权投资产生的投资收益		

项　　目	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		2,460,354.39
合　　计	20,575,997.50	11,289,139.09

（2）　按权益法核算的长期股权投资收益

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
天平汽车保险股份有限公司	20,575,997.50	8,828,784.70	被投资单位本期净利润增加
合　　计	20,575,997.50	8,828,784.70	

（3）　投资收益的说明

投资收益汇回无重大限制。

6. 现金流量表补充资料

项　　目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	23,726,150.09	16,179,329.17
加：资产减值准备	1,419,483.41	687,784.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,166,362.28	3,189,022.72
无形资产摊销	2,002,665.78	1,585,142.24
长期待摊费用摊销	110,485.30	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-	
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-	756,002.58
财务费用（收益以“－”号填列）	11,413,558.69	8,258,119.49
投资损失（收益以“－”号填列）	-20,575,997.50	-11,289,139.09
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-354,870.85	171,946.09
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-	-186,600.63
存货的减少（增加以“－”号填列）	9,837,024.98	-37,726,213.92
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	35,012,260.34	-72,744,048.35
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	33,225,004.03	-3,306,405.81
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	103,982,126.55	-94,425,061.17
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		

项　　目	本期金额	上期金额
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	68,878,690.33	137,644,430.64
减：现金的期初余额	53,856,745.87	267,778,169.65
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	15,021,944.46	-130,133,739.01

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

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

项　　目	金　　额	注释
1．非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-161,574.97	
2．越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3．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）	4,373,147.00	
4．计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5．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		
6．非货币性资产交换损益		
7．委托他人投资或管理资产的损益		
8．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		
9．债务重组损益		
10．企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11．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		
12．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		
13．与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14．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		
15．单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16．对外委托贷款取得的损益		
17．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		
18．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		
19．受托经营取得的托管费收入		
20．除上述各项之外的其他营业外收入和支出	24,433.20	
21．其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22．少数股东权益影响额	34,124.36	

项　　目	金　　额	注释
23. 所得税影响额	-1,085,643.33	
合　　计	3,184,486.26	

2. 净资产收益率和每股收益

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

（1） 本年度

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	2.32	0.026	0.026
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.21	0.024	0.024

（2） 上年度

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	1.63	0.018	0.018
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.52	0.017	0.017

注：2010年公司实施了权益分配方案，上年度每股收益按最新股本计算。

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达30%（含30%）以上，且占公司报表日资产总额5%（含5%）或报告期利润总额10%（含10%）以上项目分析：

（1） 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度	注释
应收账款	92,965,135.03	59,677,158.91	33,287,976.12	55.78%	注1
预付款项	133,561,527.20	168,139,063.28	-34,577,536.08	-20.56%	注2
长期股权投资	487,841,820.93	347,185,823.43	140,655,997.50	40.51%	注3
应付帐款	69,058,562.87	27,427,702.96	41,630,859.91	151.78%	注4
预收帐款	13,306,733.77	20,511,744.84	-7,205,011.07	-35.13%	注5
实收资本	1,353,589,866.00	676,794,933.00	676,794,933.00	100.00%	注6
资本公积	38,495,616.44	613,771,309.49	-575,275,693.05	-93.73%	注6
未分配利润	55,303,793.76	132,621,490.07	-77,317,696.31	-58.30%	注6

注1：应收帐款期末较期初增加55.78%，主要系公司原料药布洛芬出口销售收入及二甲醚销售收入增加，应收账款相应增加。

注2：预付账款期末较期初增少20.56%，主要系公司主要产品二甲醚、布洛芬原料药的主要原材料采购收货入库，

相应减少预付账款。

注3：长期股权投资期末较期初增长40.51%，系本期公司对国华人寿保险股份有限公司增资及对天平保险股份有限公司增资以及权益法核算投资收益增加所致。

注4：应付帐款期末较期初增加151.78%,系公司主产品原材料收到预入库所致。

注5：预收帐款期末较期初较少35.13%，主要是公司将产品发出，开票结算所致。

注6：实收资本、资本公积、未分配利润变动是因为公司实施2009年度利润分配和公积金转增股本方案：以本公司2009年末总股本676,794,933股为基数，向公司全体股东每10股送1.5股派发现金0.17元（含税），由资本公积金向股东每10股转增8.5股。

（2）利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度	注释
营业收入	683,436,463.33	356,544,926.51	326,891,536.82	91.68%	注1
销售费用	3,806,756.75	2,434,819.59	1,371,937.16	56.35%	注2
财务费用	12,722,056.91	9,205,108.95	3,516,947.96	38.21%	注3
投资收益	20,575,997.50	11,289,139.09	9,286,858.41	82.26%	注4
净利润	38,648,712.92	26,489,113.90	12,159,599.02	45.90%	注5

注1：营业收入本期较上期增长91.68%，主要系公司主产品二甲醚销售及原料药布洛芬出口销售收入增加所致。

注2：销售费用本期较上期增长56.35%，主要系公司本期销售收入增加，销售费用相应增加。

注3：财务费用本期较上期增长38.21%，主要系本期银行存款较上期大幅下降，利息收入相应减少，及货款总额增加所致。

注4：投资收益本期较上期增长82.26%，主要系本期权益法核算的被投资单位天平保险股份有限公司本期净利润增加所致。

注5：净利润本期较上期增长45.90%，主要是本期销售收入及投资收益增长所致。

十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2010年8月24日决议批准。

八　备查文件

（一）载有董事长签名的二０一０年半年度报告全文、摘要

（二）载有董事长、财务总监、财务部经理签名并盖章的财务报告文本

（三）报告期内在《中国证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公告

（四）公司章程文本

文件存放地：公司董事会办公室

董事长：　刘益谦

二零一零年八月二十四日