

青海明胶股份有限公司

2010 年年度报告

青海明胶股份有限公司

2011 年 3 月 4 日

目 录

第一节	重要提示.....	3
第二节	公司基本情况简介.....	4
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	6
第四节	股本变动及股东情况.....	8
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	13
第六节	公司治理结构.....	18
第七节	股东大会情况简介.....	23
第八节	董事会报告.....	24
第九节	监事会报告.....	36
第十节	重要事项.....	38
第十一节	财务报告.....	41
第十二节	备查文件目录.....	42

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，未出席第五届三次董事会会议，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：公司档案室

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）

	2010年	2009年		本年比上年增减 (%)	2008年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业总收入(元)	875,820,544.96	661,414,708.95	661,414,708.95	32.42%	493,535,991.90	493,535,991.90
利润总额(元)	9,485,312.51	-15,697,948.17	-15,697,948.17	160.42%	15,001,187.20	15,001,187.20
归属于上市公司股东的净利润(元)	554,228.12	-17,420,922.61	-20,811,774.97	102.66%	13,702,567.52	13,408,776.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-27,975,622.79	-36,210,483.12	-39,601,335.48	29.36%	-13,534,579.94	-13,828,370.66
经营活动产生的现金流量净额(元)	13,748,280.54	5,541,232.71	5,541,232.71	148.11%	-9,537,989.93	-9,537,989.93
	2010年末	2009年末		本年末比上年末 增减(%)	2008年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产(元)	1,249,072,355.50	1,056,107,074.98	1,056,107,074.98	18.27%	893,631,973.24	893,631,973.24
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	620,623,889.51	597,989,811.39	594,305,168.31	4.43%	476,441,857.79	476,148,067.07
股本(股)	405,963,600.00	405,963,600.00	405,963,600.00	0.00%	224,042,400.00	224,042,400.00

二、主要财务指标（单位：人民币元）

	2010年	2009年		本年比上年增 减(%)	2008年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
基本每股收益(元/股)	0.0014	-0.0437	-0.052	102.69%	0.0612	0.0598
稀释每股收益(元/股)	0.0014	-0.0437	-0.052	102.69%	0.0612	0.0598
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0689	-0.0909	-0.0995	30.75%	-0.0604	-0.0617
加权平均净资产收益率(%)	0.09%	-2.98%	-3.58%	3.67%	2.94%	2.88%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-4.69%	-6.20%	-6.80%	2.11%	-2.90%	-2.97%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.0339	0.0136	0.0136	149.26%	-0.0426	-0.0426
	2010年末	2009年末		本年末比上年 末增减(%)	2008年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.53	1.47	1.46	4.79%	2.13	2.13

三、公司 2010 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	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-92,689.04	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	42,920,184.12	
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	9,222,971.57	
债务重组损益	-481,498.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,043,973.53	
所得税影响额	-6,257,793.66	
少数股东权益影响额	-15,737,349.62	
合计	28,529,850.91	-

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	82,515,197	20.33%				-69,897,467		12,617,730	3.11%
1、国家持股									
2、国有法人持股	60,000,000	14.78%				-47,400,000		12,600,000	3.10%
3、其他内资持股	22,500,000	5.54%				-22,500,000		0	
其中：境内非国有法人持股	22,500,000	5.54%				-22,500,000		0	
境内自然人持股	0								
4、外资持股	0								
其中：境外法人持股	0								
境外自然人持股	0								
5、高管股份	15,197					2,533		17,730	
二、无限售条件股份	323,448,403	79.67%				69,897,467		393,345,870	96.89%
1、人民币普通股	323,488,403	79.67%				69,897,467		393,345,870	96.89%
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	405,963,600	100.00%						405,963,600	100.00%

注：1、公司于2009年2月以非公开发行股票的方式向三名特定投资者发行人民币普通股4,660万股，发行价格为3.39元/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。2009年5月18日，公司实施了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。方案实施完成后，本次解除限售的非公开发行有限售条件流通股由4,660万股增至6,990万股，2010年3月11日，此部分股份解除限售，可上市流通。

2、原监事刘桂英女士于2010年8月16日离职，其持有公司的10131股份，将于其离职半年后方可上市流通。

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	12,600,000	0	0	12,600,000	非公开发行股票	2010年4月9日
青海四维信用担保有限公司	47,400,000	47,400,000	0	0	非公开发行股票	2010年3月9日
深圳市天寅投资有限公司	15,000,000	15,000,000	0	0	非公开发行股票	2010年3月9日
湖南嘉宇事业有限公司	7,500,000	7,500,000	0	0	非公开发行股票	2010年3月9日
逯益民	7,599	0	0	7,599	高管持股	2012年4月24日
刘桂英	7,598	0	2,533	10,131	原高管持股	2011年2月16日
合计	82,515,197	69,900,000	2,533	12,617,730	—	—

截止本报告期末，天津泰达科技风险投资股份有限公司所持有的12,600,000股限售股在限售期到期后，未办理解除限售手续。

（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。

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。

2、报告期内公司股份总数及结构变动的情况

报告期内，公司总股本未发生变动，为405,963,600股。

2010年3月9日，认购公司2009年非公开发行的股份的投资者所持有的全部69,900,000股解除限售，占公司总股本的比例为17.22%，公司无限售股比例变更为96.89%。

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40,265人。
- 2、公司前十名股东持股情况（单位：股）

股东总数		40,265			
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	15.25%	61,896,369	12,600,000	0
青海四维信用担保有限公司	国有法人	4.90%	19,890,000	0	0
西安思源机械科技有限公司	境内非国有法人	3.34%	13,571,906	0	5,490,390
陈志伟	境内自然人	1.14%	4,617,319	0	0
中国工商银行-诺安平衡证券投资基金	境内非国有法人	1.02%	4,158,813	0	0
西宁供水(集团)有限责任公司	国有法人	0.98%	3,993,500	0	0
李荣	境内自然人	0.71%	2,901,546	0	0
胡国明	境内自然人	0.45%	1,816,600	0	0
刘玉芳	境内自然人	0.45%	1,815,700	0	0
周玉珍	境内自然人	0.36%	1,457,468	0	0
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		49,296,369		人民币普通股	
青海四维信用担保有限公司		19,890,000		人民币普通股	
西安思源机械科技有限公司		13,571,906		人民币普通股	
陈志伟		4,617,319		人民币普通股	
中国工商银行-诺安平衡证券投资基金		4,158,813		人民币普通股	
西宁供水(集团)有限责任公司		3,993,500		人民币普通股	
李荣		2,901,546		人民币普通股	
胡国明		1,816,600		人民币普通股	
刘玉芳		1,815,700		人民币普通股	
周玉珍		1,457,468		人民币普通股	
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知上述股东是否存在关联关系及属于一致行动人。			

注：截止2010年12月31日，西安思源机械科技有限公司所持5,490,390股份为冻结股份，占公司总股本0.014%。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 61,896,369 股，占公司总股本的 15.25%，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

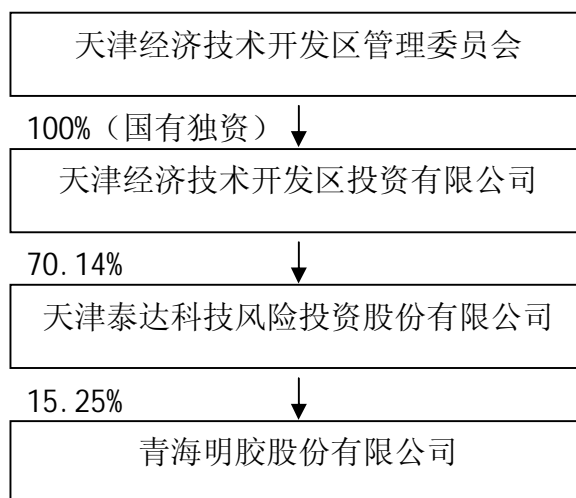
公司类型：股份有限公司

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)公司无其他持股 10%以上的法人股东。

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	40	2009年04月24日	2012年04月24日	0	0	无	0.00	是
杨公	副董事长兼总裁	男	51	2009年04月24日	2012年04月24日	0	0		22.00	否
逯益民	董事兼执行总裁	男	52	2009年04月24日	2012年04月24日	10,131	10,131	无	22.00	否
牛志刚	董事	男	43	2009年04月24日	2012年04月24日	0	0		2.00	是
徐元元	董事	女	31	2010年08月24日	2012年04月24日	0	0		0.60	是
李天华	董事	男	53	2009年04月24日	2012年04月24日	0	0		2.00	是
蔡永峰	独立董事	男	47	2009年04月24日	2012年04月24日	0	0		5.00	否
张涛	独立董事	男	40	2009年04月24日	2012年04月24日	0	0		5.00	否
许正中	独立董事	男	43	2010年01月12日	2012年04月24日	0	0		5.00	否
张海仓	监事会主席	男	45	2010年08月12日	2012年04月24日	0	0		16.00	否
周楠	监事	女	37	2009年04月24日	2012年04月24日	0	0		1.00	是
郝纯	监事	女	30	2009年04月24日	2012年04月24日	0	0		1.00	是
赵侠	副总裁	男	40	2009年04月24日	2012年04月24日	0	0		18.00	否
华彧民	董事会秘书	男	31	2009年05月27日	2012年04月24日	0	0		10.00	否
合计	-	-	-	-	-	10,131	10,131	-	109.60	-

(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，青海明胶有限责任公司执行董事。

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。

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。

徐元元女士，大专学历。2003 年 8 月至今，在青海四维信用担保有限公司工作，现任青海四维信用担保有限公司业务部长、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。

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职工代表监事、监事会主席。

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，现任西宁供水（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。

华彘民先生，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，天津海达创业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、天津海达创业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
牛志刚	青海四维信用担保有限公司	总经理	现任
徐元元	青海四维信用担保有限公司	业务部长	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	西宁供水（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，董事牛志刚、李天华、徐元元，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、2010年1月12日，公司2010年第一次临时股东大会选举许正中先生为公司第五届董事会独立董事；

2、2010年8月11日，公司董事会收到董事郝立华先生的辞职报告，2010年8月24日，公司召开2010年第二次临时股东大会决议通过，选举徐元元女士为公司五届董事会董事；

3、2010年8月16日，公司监事会收到监事会主席、职工代表监事刘桂英女士的辞职报告，2010年8月17日公司工会委员会补选张海仓先生为公司五届监事会职工代表监事；

4、2010年9月8日，公司召开五届监事会2010年第三次临时会议，选举张海仓先生为公司第五届监事会主席。

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1091人，其中高级职称12人，中级职称17人，初级职称60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	729	66.82
	销售人员	64	5.87
	技术人员	86	7.88
	财务人员	28	2.57
	行政人员	108	9.90
	其他人员	76	6.97
教育程度	硕士或硕士以上	15	1.37
	本科	89	8.16
	大专	243	22.27
	大专以下	744	68.19

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

报告期内公司召开股东大会4次，都严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司股东大会议事规则》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10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。

5、关于绩效评价与激励约束机制

报告期内，公司根据实际经营情况，对公司绩效评价与激励约束机制进行了完善。

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。

2010年10月12日，公司在信息披露自查工作中发现，由于公司管理层对相关法规的理解有所欠缺，公司与广西南宁百洋饲料集团有限公司、化州市群康生物油料有限公司于7月29日共同投资设立广东明洋明胶有限责任公司构成关联交易，公司未报经独立董事认可并提交董事会审议，也未予以披露。公司第一时间将此事报告给了董事会和监管部门，随后按照监管要求进行了补充披露和董事会审议。

在今后的工作中，公司将吸取教训，加强相关法规学习，严格执行制度，避

免此类问题发生。

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2009年年报相关的8个事项，以及“公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明”、“对外投资暨关联交易”、“子公司向青海省国有资产投资管理有限公司借款暨关联交易”、“将剩余募集资金变更为永久性补充流动资金”、“对子公司提供担保”、“收购西藏泰达厚生医药有限公司股权”、“对子公司增资暨关联交易”等事项等项进行了审核，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	10	10	0	0	
蔡永峰	10	10	0	0	
许正中	10	9	1	0	2010年1月12日选举为公司独立董事

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《2010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2010年年度报告披露工作的通知》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、公司于7月29日共同投资设立广东明洋明胶有限责任公司构成关联交易，公司未报经独立董事认可并提交董事会审议，也未予以披露。公司在自查中发现该问题，随后按照监管要求进行了补充披露和董事会审议，并在公司内部控制自我评估报告中进行了客观评价。

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。

公司于7月29日共同投资设立广东明洋明胶有限责任公司构成关联交易，公司未报经独立董事认可并提交董事会审议，也未予以披露。公司在自查中发现该问题，第一时间通知了独立董事，随后按照监管要求进行了补充披露和董事会审议，并在公司内部控制自我评估报告中进行了客观评价。

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。

六、年报信息披露重大差错责任追究制度建立及实施情况

公司已经制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期，公司发现前期会计差错，本报告期已采用追溯重述法进行追溯调整，

具体情况请参阅与本年度报告同时披露的《青海明胶股份有限公司关于重大会计差错更正的公告》。

鉴于上述会计差错系由于对会计准则与税收法规理解的偏差，非系个人主观因素，公司第五届董事会三次会议责成相关人员加强学习，杜绝类似情形的再次发生。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开 4 次股东大会，具体情况如下：

1、2010 年 1 月 12 日，公司召开了 2010 年第一次临时股东大会。审议通过了《选举许正中先生为公司第五届董事会独立董事的议案》、《公司董（监）事、独立董事年度工作津贴方案》的议案；会议决议公告刊登在 2010 年 1 月 13 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

2、2010 年 5 月 13 日，公司召开了 2009 年度股东大会，会议审议通过了《公司 2009 年度董事会工作报告》、《公司 2009 年度监事会工作报告》、《公司 2009 年度报告及其摘要》、《公司 2009 年度财务决算报告》、《公司 2009 年度利润分配预案》、《公司聘请 2010 年度审计机构的议案》、《独立董事 2009 年度述职报告》的议案；会议决议公告刊登在 2010 年 5 月 14 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

3、2010 年 8 月 24 日，公司召开了 2010 年第二次临时股东大会。审议通过了《公司与青海省国有资产投资管理有限公司共同投资设立青海宁达创业投资有限责任公司》、《增补徐元元女士为公司第五届董事会董事》的议案。会议决议公告刊登在 2010 年 8 月 25 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

4、2010 年 9 月 28 日，公司召开了 2010 年第三次临时股东大会。审议通过了《关于将剩余募集资金变更为永久性补充流动资金的议案》。会议决议公告刊登在 2010 年 9 月 29 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

2010年，是国家“十一五”规划的收官之年，面对错综复杂的国际国内经济形势，国家在保持经济平稳较快发展的同时，加快推进经济发展方式转变和结构调整，全年实现GDP增长10.3%。医药制药行业销售收入截止2010年11月增长26.5%。全年实现扩大内需和深化医药卫生体制改革给公司带来的影响逐步显现。一方面消费升级和医改使明胶和硬胶囊行业的市场需求逐步增加，另一方面下游医药企业降价压力的传导也在压缩医药辅料相关行业的利润空间。与此同时，宏观层面通货膨胀带来的成本上涨压力加大，公司面临的机遇和挑战并存。

2010年是公司2009—2011三年规划实施的关键之年，我们围绕“变革”为重心，继续将“科学、精细、高效”深入到每一项工作之中，不断完善内部管理、优化生产工艺，主业的规模优势显著增强。

2010年度，公司实现营业收入87,582.05万元；较上年同期增长32.42%；利润总额948.53万元；较上年同期增长160.42%；归属于上市公司股东的净利润55.42万元，较上年同期增上升102.66%。

公司董事会对2010年公司净利润增长的原因分析如下：

- (1) 公司明胶业务销售增加，生产成本下降，毛利上升；
- (2) 收到政府项目补贴款增加。

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						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
医药辅料	23,854.56	19,884.18	16.64%	11.98%	5.79%	4.87%
医药保健	1,364.28	905.45	33.63%	23.54%	-1.39%	17.03%
药品销售	61,971.47	29,849.25	51.83%	42.17%	16.45%	-2.40%

投资管理	34.17	0.00	100.00%	100.00%	0.00%	100.00%
合计	87,224.47	50,638.88	41.94%	32.17%	16.87%	2.05%
主营业务分产品情况						
明胶系列产品	17,305.73	14,404.00	16.77%	14.73%	2.87%	9.59%
硬胶囊	6,548.83	5,480.17	16.32%	5.29%	14.30%	-6.60%
中药品	61,971.47	29,849.25	51.83%	42.17%	49.62%	-2.40%
保健品	1,364.28	905.45	33.63%	23.54%	-1.68%	17.03%
投资管理	34.17	0.00	100.00%	100.00%	0.00%	100.00%
合计	87,224.47	50,638.88	41.94%	32.17%	27.66%	2.05%

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	19,740.25	8.55%
西南	61,990.00	41.39%
中原	5,460.07	37.62%
华北	34.17	100.00%
合计	87,224.47	32.17%

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	21.13%
前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例	20.06%

3、资产构成情况：

第一、流动资产情况：流动资产合计 47,719.74 万元，占总资产的 38.20%，比上年同期减少 1,762.11 万元，流动资产主要项目变动较大的是：

(1) 交易性金融资产比上年同期减少了 605.73 万元，下降幅度为 100 %，主要是由于本年公司出售了交易性金融资产。

(2) 应收票据比上年同期减少了 1,785.93 万元，下降幅度为 60.80%，主要为银行承兑汇票收回及背书所致。

(3) 预付款项比上年同期增加了 1,317.25 万元，上升幅度为 53.60%，主要原因是预付了原料款和技改工程款。

(4) 存货比上年同期增加了 2,497.14 万元，上升幅度为 25.35%。

主要是由于以下三个原因，一是公司主业产能逐步扩大，为满足生产储备的

合理原材料库存量适当增加；二是根据主业原材料的供应特点，针对每年年初及节日期间主业原材料供应紧张、价格上涨的情况，公司在本年末加大了采购力度，储存了部分原材料。三是随着公司主业产能及产量的不断提高，鉴于明胶生产周期长，在产品数量增加，在产品成本随之增加。

第二、非流动资产主要为可供出售的金融资产、长期投资、固定资产、在建工程 and 无形资产，2010 年末合计 77,187.50 万元，占总资产的 61.80%，比上年同期增加 21,058.65 万元，主要是本年度控股子公司天津海达创业投资管理有限公司及其子公司河北金冀达创业投资有限公司所投资的天汽模和晨光生物已完成上市，按照相关会计准则的要求，计入“可供出售的金融资产”科目，并按所持有的股数和 2010 年 12 月 31 日市值调整了投资成本，确认了 10,597.17 万元的账面值。本年度对外投资增加 11,503.16 万元。

4、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	2010 年	2009 年	增减金额	增减比例%
销售费用	351,123,110.59	258,009,155.57	93,113,955.02	36.09
管理费用	36,393,018.84	32,271,396.65	4,121,622.19	12.77
财务费用	12,672,354.48	12,418,279.52	254,074.96	2.05
所得税费用	4,298,630.90	7,351,810.55	-3,053,179.65	-41.53
营业收入	875,820,544.96	661,414,708.95	214,405,836.01	32.42
营业成本	509,277,691.00	399,336,962.12	109,940,728.88	27.53
营业利润	-41,039,681.68	-46,453,296.49	5,413,614.81	11.65
营业外支出	4,232,453.38	751,255.35	3,481,198.03	463.38

重大变动的的原因：

(1)销售费用增加：公司销售增加，相应销售费用增加。

(2)管理费用增加：a、报告期公司销售收入增加，管理费用相应增加。b、报告期新增合并的青海宁达创业投资有限公司、广西海东科技创业投资有限公司两公司均属于新设立公司，公司尚未获得收益，但相关管理费用并入。

(3)财务费用增加：报告期内控股子公司向青海省国有资产投资管理有限公司暂借款计提和支付了利息费用。

(4)所得税费用减少：由于控股子公司西藏泰达厚生药业有限公司会计差错调整调增了上年同期所得税费用。

(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)营业利润增加：毛利提高

(8) 营业外支出增加：报告期本公司处置资产及西藏公司税收滞纳金及罚款

5、现金流量的构成情况（单位：人民币元）

项目	2010年	2009年	增减金额	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	13,748,280.54	5,541,232.71	8,207,074.83	148.11
投资活动产生的现金流量净额	-107,472,425.00	-50,952,802.50	-56,519,622.50	110.93
筹资活动产生的现金流量净额	72,449,041.44	134,323,967.20	-61,874,925.76	-46.06

重大变动的的原因：

2010年经营活动产生的现金流量净额为1,374.83万元，比上年同期增加820.70万元，主要是由于各控股子公司销售扩大的同时，制定了各项切实有效的措施保证了销售回款的增加以及收到的政府补助相对于去年同期有所增加所致。

6、主要子公司经营情况（单位：万元）

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	营业收入	营业利润	净利润
青海明胶有限责任公司	12,726.75	524.88	818.53
青海明诺胶囊有限公司	6,734.78	-196.50	-12.83
青海明杏生物工程有限公司	1,462.06	-177.25	-165.35
四川禾正制药有限责任公司	1,992.08	660.97	558.13
广汉明浩骨制品有限责任公司	380.55	-448.89	-505.74
河南省焦作金箭明胶有限责任公司	6,402.26	94.75	105.73
西藏泰达厚生医药有限公司	61,253.01	-2,205.74	1,578.23
青海宁达创业投资有限公司		-214.36	-214.36
天津海达创业投资管理有限公司	225.64	-393.33	-247.13

(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 2011 年经营计划

公司 2009-2011 年的规划是通过实施内部变革，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。

通过过去两年的努力，公司正在步入科学、健康和持续发展的轨道。2011 年将是公司 2009-2011 三年规划实施的收官之年，公司外部面临的主要压力来自宏观流动性紧缩，董事会力求做到正确面对外部环境变化，指导公司管理层将内部的每一项经营工作扎扎实实地推行。

2011 年整体工作指导思想为：贯彻公司 2009-2011 三年发展规划纲要，以提升增长质量和提高经济效益并举，继续以“科学、精细、高效”为工作主旨，突出结构调整和持续扩张两条主线，为下一个三年奠定坚实的基础。

3、公司资金需求及使用计划

公司目前资金能满足正常的生产经营所需。但随着公司产业持续扩张，以及宏观流动性收缩，公司需要考虑多渠道融资。

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2010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、2010年2月25日总裁办公会议审议同意公司对广西南宁百洋饲料集团有限公司(现已更名为“百洋水产集团”)投资,2010年4月9日签订《广西南宁百洋饲料集团有限公司投资协议》,公司投资2200万元,占其股权比例为6.7409%。报告期投资2200万元。

2、2010年3月23日,青海明胶股份有限公司(以下简称“公司”)与柳州东城投资开发有限公司(以下简称“柳东投资”)、柳州市柳东新区管理委员会在广西柳州市签署了《广西海达创业科技创业投资有限公司出资协议》,由三方共同合作设立创业投资公司——广西海东科技创业投资有限公司(工商局核准名称),注册资本3000万元人民币,其中公司以现金出资2100万元人民币,占注册资本的70%,柳东投资以现金出资900万元人民币,占注册资本的30%。

3、2010年7月29日公司与百洋水产集团股份有限公司(以下简称:“百洋集团”)、化州市群康生物油料有限公司(以下简称:“群康生物”)共同投资设立广东明洋明胶有限责任公司(以下简称:“明洋明胶”),三方在广东省化州市签订《广东明洋明胶有限责任公司投资协议》,明洋明胶注册资本:1000万元,公司以现金出资510万元,股权比例为51%;百洋集团以现金出资250万元,股权比例为25%;群康生物以现金出资240万元,股权比例为24%。

2010年12月13日,公司与百洋集团、群康生物三方以现金方式同比例向明洋明胶增资3000万元人民币。截止报告期末,公司的出资额为1275万元。

4、2010年8月6日经公司第五届董事会2010年第四次临时会议审议通过决定:青海明胶股份有限公司(以下简称:“公司”)与青海省国有资产投资

管理有限公司（以下简称：“青海国投”）双方共同投资设立青海省特色产业创业投资基金——青海宁达创业投资有限责任公司（以下简称：“宁达创投”）。宁达创投注册资本：5889 万元，公司以现金出资 3003.39 万元，股权比例为 51%；青海国投以现金出资 2885.61 万元，股权比例为 49%。

三、国富浩华会计师事务所有限公司对公司 2010 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 10 次董事会，具体情况如下：

1、2010 年 3 月 16 日，公司召开第五届董事会 2010 年第一次临时会议，会议决议公告刊登在 2010 年 3 月 17 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

2、2010 年 4 月 19 日，公司召开第五届二次董事会会议，会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 21 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

3、2010 年 4 月 23 日，公司召开第五届董事会 2010 年第二次临时会议，会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 25 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

4、2010 年 7 月 27 日，公司召开第五届董事会 2010 年第三次临时会议，会议决议公告刊登在 2010 年 7 月 29 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

5、2010 年 8 月 6 日，公司召开第五届董事会 2010 年第四次临时会议，会议决议公告刊登在 2010 年 8 月 7 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

6、2010 年 9 月 3 日，公司召开第五届董事会 2010 年第五次临时会议。

7、2010 年 9 月 8 日，公司召开第五届董事会 2010 年第六次临时会议，会议决议公告刊登在 2010 年 9 月 9 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

8、2010 年 10 月 22 日，公司召开第五届董事会 2010 年第七次临时会议，会议决议公告刊登在 2010 年 10 月 25 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

9、2010 年 11 月 5 日，公司召开第五届董事会 2010 年第八次临时会议。

10、2010 年 12 月 13 日，公司召开第五届董事会 2010 年第九次临时会议，会议决议公告刊登在 2010 年 12 月 14 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

报告期内，公司董事会根据《公司法》、《公司章程》以及有关法规的要求，在股东大会的授权范围内，认真执行了股东大会的各项决议，并接受监事会的监督。

(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 2010 年度会计报表审计计划，确定 2010 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 2010 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 2010 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 2010 年 12 月 31 日的资产负债表，2010 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

2011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3月1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2010年12月31日的资产负债表、2010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2010年12月31日的财务状况、2010年度的经营成果和现金流量情况。

董事会审计委员会

2011年3月2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 2010 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2010年12月13日提交的《2010年度会计报表审计计划》后，于2010年12月13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2010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2010年12月20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2011年3月2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2010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。

最后，提醒公司董事会及管理层在日常工作中注意控制西藏泰达厚生医药有限公司的经营风险及加强生产过程中的环境保护管理，使公司能更稳定、更健康

地发展。

董事会审计委员会

2011年3月2日

(4) 审计委员会关于 2010 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 2011 年 3 月 2 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 2010 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 2010 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 2010 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 2010 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 2011 年度审计机构。

董事会审计委员会

2011 年 3 月 2 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 2010 年度利润分配预案

经国富浩华会计师事务所有限公司审计，公司 2010 年度实现净利润 5,186,681.61 元，其中归属于母公司所有者的净利润 554,228.12 元，加上年初

未分配利润 17,027,042.35 元，可供股东分配的利润为 17,581,270.47 元。鉴于公司产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，2010 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 2010 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
2009 年	0.00	-20,811,774.97	0.00%	17,027,042.35
2008 年	2,977,066.40	13,408,776.80	22.20%	68,379,674.06
2007 年	2,053,722.00	23,852,821.11	8.61%	56,826,629.56
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）			91.75%	

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 5 次，具体召开情况如下：

1、2010 年 4 月 19 日，公司召开五届二次监事会，以现场表决方式审议通过如下议案：《公司 2009 年度监事会工作报告》、《公司 2009 年度报告及其摘要》、《公司 2009 年度财务决算报告》、《公司 2009 年度利润分配预案》、《公司聘请 2010 年度审计机构的议案》、《公司 2009 年度内部控制自我评价报告》、《公司会计估计的议案》。会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 21 日《证券时报》和巨潮资讯网。

2、2010 年 4 月 23 日，公司召开五届监事会 2010 年第一次临时会议，以通讯表决方式审议通过《公司 2010 年第一季度报告》。会议决议公告刊登在 2010 年 4 月 25 日《证券时报》和巨潮资讯网。

3、2010 年 7 月 27 日，公司召开五届监事会 2010 年第二次临时会议，以通讯表决方式审议通过《公司 2010 半年度报告》及其摘要。会议决议公告刊登在 2010 年 7 月 29 日《证券时报》和巨潮资讯网。

4、2010 年 9 月 8 日，公司召开五届监事会 2010 年第三次临时会议，以通讯方式审议通过《关于将剩余募集资金变更为永久性补充流动资金的议案》、《选举张海仓先生为公司第五届监事会主席的议案》。会议决议公告刊登在 2010 年 9 月 9 日《证券时报》和巨潮资讯网。

5、2010 年 10 月 22 日，公司召开五届监事会 2010 年第四次临时会议，以通讯方式审议通过《公司 2010 年第三季度报告》。

二、监事会对公司 2010 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。

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002510	天汽模	11,089,534.14	0.83%	37,091,686.00	0.00	26,002,151.86	可供出售金融资产	股权投资
300138	晨光生物	9,800,000.00	2.23%	68,880,000.00	0.00	59,080,000.00	可供出售金融资产	股权投资
	合计	20,889,534.14	-	105,971,686.00	0.00	85,082,151.86	-	-

四、报告期内公司无收购、出售资产事项。

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

公司与关联方的债权债务往来（单位：万元）

关联方	向关联方提供资金		关联方向上市公司提供资金	
	发生额	余额	发生额	余额
泰达科技风险投资股份有限公司	0.00	0.00	0.00	1,267.09
青海省国有资产投资管理有限公司	0.00	0.00	4,847.41	4,847.41
合计	0.00	0.00	4,847.41	6,114.50

七、重大合同履行情况

（一）2010年12月7日，青海明胶股份有限公司（以下简称：“公司”）与重庆莱美药业股份有限公司（以下简称：“莱美药业”）在四川省成都市签订了《青海明胶股份有限公司与重庆莱美药业股份有限公司之股权转让框架协议》，青海明胶拟转让所持子公司四川禾正制药有限责任公司（以下简称：“禾正制药”）100%股权给莱美药业，价款总额约为人民币9000万元。

2011年2月9日，公司五届董事会2011年第二次临时会议审议通过了《关于转让子公司四川禾正制药有限责任公司股权的议案》。同意以9000万元转让子公司禾正制药100%股权，分别为重庆莱美药业股份有限公司受让60%股权、重庆科技风险投资有限公司受让40%股权。截止本报告披露日，该出售事项尚未完

成。

(二)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。

(三)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	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)		0.00		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)		0.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)		0.00		报告期末实际对外担保余额合计(A4)		0.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期(协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保(是或否)
青海明诺胶囊有限公司	2010年3月17日(2010-006)	1,500.00	2010年02月15日	1,500.00	保证	二年	否	是
青海明诺胶囊有限公司	2009年4月3日(2009-011)	1,100.00	2009年09月24日	1,100.00	保证	二年	否	是
青海明诺胶囊有限公司	2010年9月9日(2010-032)	900.00	2010年10月14日	900.00	保证	二年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		3,500.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		3,500.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		3,500.00		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		3,500.00		
公司担保总额(即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1)		3,500.00		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)		3,500.00		
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)		3,500.00		报告期末实际担保余额合计(A4+B4)		3,500.00		
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例				5.64%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)				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(D)				0.00				
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)				0.00				
上述三项担保金额合计(C+D+E)				3,500.00				
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。

(四)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。

(五)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，限售期已到期，但未办理解除限售手续。

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，限售期已经解除。

九、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、报告期内其他重大事项

报告期内无其他重大事项。

十一、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
2010 年 01 月 13 日	公司总部	电话沟通	北京投资者	公司整体经营思路
2010 年 03 月 25 日	公司总部	电话沟通	江西投资者	公司生产经营情况、原来料价格情况 2010
2010 年 04 月 29 日	公司总部	电话沟通	诺德基金	公司生产经营情况、原来料价格及发展方向
2010 年 05 月 26 日	公司总部	电话沟通	浙江投资者	对公司生产经营的建议
2010 年 08 月 12 日	公司总部	电话沟通	浙江投资者	对公司创投业务的建议
2010 年 08 月 23 日	公司总部	电话沟通	天津投资者	公司创投业务的了解
2010 年 09 月 20 日	公司总部	电话沟通	新疆投资者	公司业务情况
2010 年 10 月 13 日	公司总部	电话沟通	广东投资者	公司基本情况，产品销售情况

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

董事长： 赵 华

2011年3月4日

附：

审计报告

国浩审字[2011]第 126 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 2010 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2010 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以及财务报表附注、股东权益变动表和合并股东权益变动表、

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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一一年三月二日

合并资产负债表

编制单位:		2010年12月31日		单位: 人民币元			
青海明胶股份有限公司							
资 产	附注	期末余额	年初余额	负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
流动资产:				流动负债:			
货币资金	五、1	125,502,027.14	146,777,130.16	短期借款	五、17	43,000,000.00	45,000,000.00
结算备付金		-	-	向中央银行借款		-	-
拆出资金		-	-	吸收存款及同业存放		-	-
交易性金融资产	五、2	-	6,057,355.00	拆入资金		-	-
应收票据	五、3	11,515,692.59	29,374,969.17	交易性金融负债		-	-
应收账款	五、4	169,348,402.84	173,988,633.74	应付票据		-	-
预付款项	五、5	37,750,166.91	24,577,660.84	应付账款	五、18	125,806,957.79	108,964,618.78
应收保费		-	-	预收款项	五、19	44,309,188.30	13,101,380.76
应收分保账款		-	-	卖出回购金融资产款		-	-
应收分保合同准备金		-	-	应付手续费及佣金		-	-
应收利息		-	-	应付职工薪酬	五、20	4,251,324.11	4,534,069.66
应收股利		-	-	应交税费	五、21	6,391,535.52	17,879,413.27
其他应收款	五、6	9,601,965.81	15,535,093.44	应付利息	五、22	541,099.86	1,486,160.30
买入返售金融资产		-	-	应付股利	五、23	352,531.50	2,519,431.50
存货	五、7	123,479,140.33	98,507,695.24	其他应付款	五、24	99,563,346.30	75,743,326.32
一年内到期的非流动资产		-	-	应付分保账款		-	-
其他流动资产		-	-	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	五、25	91,000,000.00	39,500,000.00
		-	-	其他流动负债	五、26	7,708,574.43	3,780,000.00
流动资产合计		477,197,395.62	494,818,537.59	流动负债合计		422,924,557.81	312,508,400.59
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			

合并资产负债表（续）

编制单位：青海明胶股份有限公司		2010年12月31日				单位：人民币元	
资 产	附注	期末余额	年初余额	负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
非流动资产：				非流动负债：			
发放委托贷款及垫款				长期借款	五、27	67,617,289.83	125,360,000.00
可供出售金融资产	五、8	105,971,686.00		应付债券			
持有至到期投资				长期应付款			
长期应收款				专项应付款			
长期股权投资	五、9	135,921,100.00	20,889,534.14	预计负债			
投资性房地产				递延所得税负债		21,270,537.97	
固定资产	五、10	472,660,186.43	433,715,496.46	其他非流动负债			
在建工程	五、11	14,965,108.37	63,084,517.61	非流动负债合计		88,887,827.80	125,360,000.00
工程物资				负债合计		511,812,385.61	437,868,400.59
固定资产清理				股东权益：			
生产性生物资产				股 本	五、28	405,963,600.00	405,963,600.00
油气资产				资本公积	五、29	171,319,639.77	145,555,146.69
无形资产	五、12	38,205,525.13	39,002,852.10	减：库存股			
开发支出				专项储备			
商誉	五、13	1,092,196.90	1,092,196.90	盈余公积	五、30	25,759,379.27	25,759,379.27
长期待摊费用	五、14	447,998.57	903,405.86	一般风险准备			
递延所得税资产	五、15	2,611,158.48	2,600,534.32	未分配利润	五、31	17,581,270.47	17,027,042.35
其他非流动资产				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		620,623,889.51	594,305,168.31
				少数股东权益		116,636,080.38	23,933,506.08
非流动资产合计		771,874,959.88	561,288,537.39	股东权益合计		737,259,969.89	618,238,674.39
资产总计		1,249,072,355.50	1,056,107,074.98	负债和股东权益总计		1,249,072,355.50	1,056,107,074.98
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

资产负债表

编制单位：青海明胶股份有限公司		2010年12月31日				单位：人民币元	
资 产	附注	期末余额	年初余额	负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
流动资产：				流动负债：			
货币资金		33,927,139.81	71,241,854.50	短期借款		20,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		3,419,339.00	12,567,330.00	应付票据			
应收账款				应付账款		173,128.20	2,530,660.56
预付款项		32,678.50	33,614.70	预收款项		20,000,000.00	27,804.81
应收利息				应付职工薪酬		773,018.74	838,971.40
应收股利		12,126,070.14	16,152,814.63	应交税费		2,355,286.22	5,103,433.52
其他应收款	十一、1	226,503,294.83	260,177,661.37	应付利息		541,099.86	1,486,160.30
存货		3,128,183.81	3,128,183.81	应付股利		57,311.50	57,311.50
一年内到期的非流动资产				其他应付款		27,868,937.29	28,616,401.66
其他流动资产				一年内到期的非流动负债		80,000,000.00	24,500,000.00
				其他流动负债		3,928,574.43	
流动资产合计		279,136,706.09	363,301,459.01	流动负债合计		155,697,356.24	83,160,743.75
法定代表人：赵华		主管会计工作负责 黄海勇				会计机构负责人：黄海勇	

资产负债表（续表）

编制单位：青海明胶股份有限公司		2010年12月31日				单位：人民币元	
资 产	附注	期末余额	年初余额	负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额
非流动资产				非流动负债：			
可供出售金融资产				长期借款		43,617,289.83	114,360,000.00
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	十一、2	480,359,416.06	395,493,168.43	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产		9,312,081.85	10,077,985.77	递延所得税负债			
在建工程		319,257.82	40,060.76	其他非流动负债			
工程物资							
固定资产清理				非流动负债合计		43,617,289.83	114,360,000.00
生产性生物资产				负债合计		199,314,646.07	197,520,743.75
油气资产				股东权益：			
无形资产		1,672,374.44	1,150,405.02	股本		405,963,600.00	405,963,600.00
开发支出				资本公积		152,567,422.06	150,485,146.69
商誉				减：库存股			
长期待摊费用		265,000.00	830,000.00	专项储备			
递延所得税资产		1,384,839.34	643,832.76	盈余公积		25,759,379.27	25,759,379.27
其他非流动资产				一般风险准备			
				未分配利润		-11,155,371.80	-8,191,957.96
非流动资产合计		493,312,969.51	408,235,452.74	股东权益合计		573,135,029.53	574,016,168.00
资产总计		772,449,675.60	771,536,911.75	负债和股东权益总计		772,449,675.60	771,536,911.75
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	

合并利润表

编制单位:	青海明胶股份有限公司		2010年度	单位: 人民币元
项 目	附注	本期金额	上期金额	
一、营业总收入		875,820,544.96	661,414,708.95	
其中: 营业收入	五、32	875,820,544.96	661,414,708.95	
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		917,444,651.29	710,029,373.50	
其中: 营业成本	五、32	509,277,691.00	399,336,962.12	
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险合同准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
营业税金及附加	五、33	6,414,781.03	4,704,727.07	
销售费用	五、34	351,123,110.59	258,009,155.57	
管理费用	五、35	36,393,018.84	32,271,396.65	
财务费用	五、36	12,672,354.48	12,418,279.52	
资产减值损失	五、38	1,563,695.35	3,288,852.57	
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、37	584,424.65	2,161,368.06	
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益 (损失以“-”号填列)				
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-41,039,681.68	-46,453,296.49	
加: 营业外收入	五、39	54,757,447.57	31,506,603.67	
减: 营业外支出	五、39	4,232,453.38	751,255.35	
其中: 非流动资产处置损失				
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		9,485,312.51	-15,697,948.17	
减: 所得税费用	五、40	4,298,630.90	7,351,810.55	
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		5,186,681.61	-23,049,758.72	
归属于母公司所有者的净利润		554,228.12	-20,811,774.97	
少数股东损益		4,632,453.49	-2,237,983.75	
六、每股收益:				
(一) 基本每股收益	五、41	0.0014	-0.0523	
(二) 稀释每股收益	五、41	0.0014	-0.0523	
七、其他综合收益		63,811,613.89		
八、综合收益总额	五、42	68,998,295.50	-23,049,758.72	
归属于母公司所有者的综合收益总额		26,318,721.20	-20,811,774.97	
归属于少数股东的综合收益总额		42,679,574.30	-2,237,983.75	

法定代表人: 赵华

主管会计工作的负责人: 黄海勇

会计机构负责人: 黄海勇

注: 编制合并报表的公司, 只需计算、列报合并口径的基本每股收益和稀释每股收益, 无需计算、列报母公司口径的基本每股收益和稀释每股收益。”

利润表

编制单位:	青海明胶股份有限公司	2010年度	单位: 人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、3		9,111,875.90
减: 营业成本	十一、3		9,111,875.90
营业税金及附加			162,646.99
销售费用			
管理费用		10,635,422.03	11,290,803.78
财务费用		733,903.29	221,237.78
资产减值损失		4,940,043.84	-338,763.26
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	9,257,469.49	14,208,879.23
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-7,051,899.67	2,872,953.94
加: 营业外收入		5,965,652.53	620,469.05
减: 营业外支出		2,618,173.28	559,536.69
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-3,704,420.42	2,933,886.30
减: 所得税费用		-741,006.58	-188,043.15
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-2,963,413.84	3,121,929.45
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-2,963,413.84	3,121,929.45

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	2010年度	单位: 人民币元	
项 目	附注	本期金额	上期金额	
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金		1,055,999,113.82	740,780,902.53	
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保险业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
处置交易性金融资产净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
收到的税费返还		42,920,184.12	22,633,844.04	
收到其他与经营活动有关的现金	五、43.1	8,597,433.58	10,925,462.50	
经营活动现金流入小计		1,107,516,731.52	774,340,209.07	
购买商品、接受劳务支付的现金		600,891,136.81	441,404,848.21	
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金		90,117,553.85	74,437,302.72	
支付的各项税费		96,275,052.16	56,372,501.81	
支付其他与经营活动有关的现金	五、43.2	306,484,708.16	196,584,323.62	
经营活动现金流出小计		1,093,768,450.98	768,798,976.36	
经营活动产生的现金流量净额		13,748,280.54	5,541,232.71	
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（续）

编制单位：	青海明胶股份有限公司		2010年度	单位：人民币元
项 目	附注	本期金额	上期金额	
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金		10,981,808.00	6,970,930.00	
取得投资收益收到的现金		584,424.65	1,158,362.52	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,427,674.35	16,000,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额				
收到其他与投资活动有关的现金	五、43.3	25,000,000.00		
投资活动现金流入小计		42,993,907.00	24,129,292.52	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,534,384.00	44,126,085.88	
投资支付的现金		138,931,948.00	30,956,009.14	
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		150,466,332.00	75,082,095.02	
投资活动产生的现金流量净额		-107,472,425.00	-50,952,802.50	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金		50,106,100.00	150,475,520.00	
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		142,200,000.00	92,000,000.00	
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金			1,926,633.49	
筹资活动现金流入小计		192,306,100.00	244,402,153.49	
偿还债务支付的现金		104,503,762.97	86,900,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,353,295.59	15,248,791.45	
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			7,929,394.84	
筹资活动现金流出小计		119,857,058.56	110,078,186.29	
筹资活动产生的现金流量净额		72,449,041.44	134,323,967.20	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额				
		-21,275,103.02	88,912,397.41	
加：期初现金及现金等价物余额		146,777,130.16	57,864,732.75	
六、期末现金及现金等价物余额				
		125,502,027.14	146,777,130.16	
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		

现金流量表

编制单位:	青海明胶股份有限公司	2010年度	单位: 人民币元
项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金			10,176,114.27
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,760,639.16	2,394,968.79
经营活动现金流入小计		2,760,639.16	12,571,083.06
购买商品、接受劳务支付的现金			299,432.69
支付给职工以及为职工支付的现金		4,900,939.51	4,530,267.04
支付的各项税费		1,145,209.33	3,921,634.28
支付其他与经营活动有关的现金		3,869,559.73	4,436,249.83
经营活动现金流出小计		9,915,708.57	13,187,583.84
经营活动产生的现金流量净额		-7,155,069.41	-616,500.78
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,834,870.00	4,651,190.00
取得投资收益收到的现金		14,507,262.49	9,847,287.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,332,681.00	16,000,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		25,000,000.00	
投资活动现金流入小计		45,674,813.49	30,498,477.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		627,479.47	13,710,460.06
投资支付的现金		72,658,770.00	144,039,890.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		73,286,249.47	157,750,350.06
投资活动产生的现金流量净额		-27,611,435.98	-127,251,872.56
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			147,475,520.00
取得借款收到的现金		44,500,000.00	131,059,408.77
发行债券收到的现金		58,465,802.87	1,926,633.49
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		102,965,802.87	280,461,562.26
偿还债务支付的现金		96,394,762.97	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,119,249.20	10,754,801.40
支付其他与筹资活动有关的现金			33,429,394.84
筹资活动现金流出小计		105,514,012.17	94,184,196.24
筹资活动产生的现金流量净额		-2,548,209.30	186,277,366.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-37,314,714.69	58,408,992.68
加: 期初现金及现金等价物余额		71,241,854.50	12,832,861.82
六、期末现金及现金等价物余额		33,927,139.81	71,241,854.50

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

2010年度

单位：人民币元

项 目	本期金额										上期金额											
	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计	归属于母公司股东权益									少数股东权益	股东权益合计
	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	股本			资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
一、上年年末余额	401,963,600.00	145,555,146.69			25,759,379.27		20,711,685.43		26,948,214.04	624,938,025.43	224,042,400.00	158,278,806.69		25,447,186.32		68,673,464.76		21,929,189.59	498,371,047.38			
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	401,963,600.00	145,555,146.69			25,759,379.27		17,027,042.35		23,933,506.08	618,238,674.39	224,042,400.00	158,278,806.69		25,447,186.32		68,379,674.06		21,688,815.37	497,836,882.44			
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		25,764,493.08					554,228.12		92,702,574.30	119,021,295.50	181,921,200.00	-12,723,660.00		312,192.95		-51,352,631.71		2,244,690.71	130,401,791.95			
(一) 净利润							554,228.12		4,632,455.49	5,186,681.61						-20,811,774.97		-2,237,983.75	-23,040,758.72			
(二) 其他综合收益		25,764,493.08							38,047,120.81	63,811,613.89												
上述(一)和(二)小计		25,764,493.08					554,228.12		42,679,574.30	68,998,295.50						-20,811,774.97		-2,237,983.75	-23,040,758.72			
(三) 所有者投入和减少资本									50,106,100.00	50,106,100.00	46,600,000.00	95,533,300.00						6,896,994.46	149,030,294.46			
1. 股东投入资本									50,106,100.00	50,106,100.00	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									-83,100.00	-83,100.00	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									-83,100.00	-83,100.00						-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																						
(六) 专项储备																						
1. 提取专项储备																						
2. 使用专项储备																						
(七) 其他																						
四、本年年末余额	401,963,600.00	171,319,639.77			25,759,379.27		17,581,270.47		116,636,080.38	737,259,969.89	405,963,600.00	145,555,146.69		25,759,379.27		17,027,042.35		23,933,506.08	618,238,674.39			

法定代表人：赵华

主管会计工作负责人： 黄海涛

会计机构负责人： 黄海涛

注：1、“上年年末余额”，应列报上年末所有者权益变动表中列报的“本年期末余额”。

2、上表中“(七)其他”项，用于列报不应归为所有者权益变动表中“(一)净利润”至“(六)专项储备”的其他项目。对金额重大的其他项目，应在对应项目附注中予以说明。

母公司股东权益变动表

编制单位： 青海明胶股份有限公司 2010年度 单位：人民币元

项 目	本期金额							上期金额								
	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	股东权益合计	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	股东权益合计
一、上年年末余额	405,963,600.00	150,885,146.89			25,759,379.27		-8,191,957.96	574,016,168.00	224,042,400.00	163,261,896.89			25,447,186.32		19,039,611.94	431,738,004.95
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年初余额	405,963,600.00	150,885,146.89			25,759,379.27		-8,191,957.96	574,016,168.00	224,042,400.00	163,261,896.89			25,447,186.32		19,039,611.94	431,738,004.95
三、本半年增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,082,275.37					-2,963,413.84	-881,138.47	181,921,200.00	-12,723,660.00			312,192.95		-27,231,569.90	142,278,163.05
（一）净利润							-2,963,413.84	-2,963,413.84							3,121,929.45	3,121,929.45
（二）其他综合收益																
上述（一）和（二）小计							-2,963,413.84	-2,963,413.84							3,121,929.45	3,121,929.45
（三）所有者投入和减少资本		2,082,275.37						2,082,275.37	46,600,000.00	95,533,300.00						142,133,300.00
1. 股东投入资本									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		2,082,275.37						2,082,275.37								
（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. 对所有者（或股东）的分配									27,064,240.00						-29,770,666.40	24,087,173.60
3. 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																
（六）专项储备																
1. 提取专项储备																
2. 使用专项储备																
（七）其他																
四、本期末余额	405,963,600.00	152,967,422.26			25,759,379.27		-11,155,371.80	573,135,029.53	405,963,600.00	150,485,146.89			25,759,379.27		-8,191,957.96	574,016,168.00

法定代表人： 赵平 主管会计工作负责人： 黄海勇 会计机构负责人： 黄海勇

注：1、“上年年末余额”，应列报上年度所有者权益变动表中列报的“本期末余额”；
 2、上表中（七）其他”项，用于列报不应归属为所有者权益变动表中“（一）净利润”至“（六）专项储备”的其他项目。对金额重大的其他项目，应在对应项目附注中予以说明。

青海明胶股份有限公司

财务报表附注

2010 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 2010 年度财务报告已于 2011 年 3 月 2 日经本公司第五届第三次董事会会议批准。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	5%	5%
2-3年	10%	10%
3年以上	20%	20%
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	3	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

2010年4月19日，本公司第五届二次董事会审议通过了《关于公司会计估计变更议案》，相应进行会计估计变更。

应收债权类坏账计提比例变更前后具体如下：

账龄	变更前计提比例（%）	变更后计提比例（%）
1-2年	1	5
2-3年	5	10
3年以上	10	20

此估计变更影响本年度净利润减少 1,259,627.95 元。

固定资产折旧年限变更前后具体如下

名称	原使用年限	变更后使用年限	原折旧率（%）	变更折旧率（%）
运输设备	8-10	8	9.7-12.13	12.13

此估计变更对本年度净利润无影响。

根据《企业会计准则》的相关规定，上述会计估计变更从 2010 年 1 月 1 日开始执行，适用未来适用法进行会计处理。

30、前期差错更正

(1) 追溯重述法

本报告期发现采用追溯重述法的前期会计差错			
会计差错更正的内容	批准处理情况	受影响的各个比较期间报表项目名称	累计影响数
补缴 2008 年度企业所得税	藏税稽处 (2010) 30 号、藏税稽罚 (2010) 18 号	应交税费	534,164.94
		未分配利润	-293,790.72
		少数股东权益	-240,374.22
		所得税费用	534,164.94
		净利润	-534,164.94
补缴 2009 年度企业所得税	藏税稽处 (2010) 30 号、藏税稽罚 (2010) 18 号	应交税费	6,699,351.04
		未分配利润	-3,684,643.08
		少数股东权益	-3,014,707.96

		所得税费用	6,165,186.10
		净利润	-6,165,186.10

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。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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(人民币元)
-------	-------	-----	------	----------	------	---------------

青海明胶有限责任公司	全资子公司	西宁市	工业	¥17273.88	明胶生产及销售	172,738,800.00
青海明诺胶囊有限公司	控股子公司	西宁市	工业	\$ 1804.43	空心胶囊生产及销售	133,523,308.78
青海明杏生物工程 有限公司	控股子公司	西宁市	工业	\$ 200.00	保健品生产及销售	12,108,544.40
广汉明浩骨制品有 限责任公司	全资子公司	广汉市	工业	¥1800.00	牲畜骨收购、加工、 销售	18,000,000.00
四川禾正制药有限 责任公司	全资子公司	成都市	工业	¥2000.00	生产丸剂、片剂、 滴丸剂及非食用保 健品	30,561,760.29
河南金箭明胶有限 责任公司	控股子公司	焦作市	工业	¥3261.00	明胶生产及销售	16,630,000.00
天津海达创业投资 管理有限公司	控股子公司	天津市	投资	¥1000.00	对高新技术行业、 房地产业进行投 资、投资咨询与服 务、管理咨询服务。	5,100,000.00
青海宁达创业投资 有限责任公司	控股子公司	西宁市	投资	¥5889.00	企业投资、代理其 他创业投资企业机 构或个人的创业投 资，创业投资咨询 业务。	30,033,900.00
广西海东科技创业 投资有限公司	控股子公司	柳州市	投资	¥3000.00	从事创业投资业 务，代理其他创业 投资企业或个人的 创业投资业务，创 业投资咨询业务， 为创业企业提供创 业管理服务	7,000,000.00
广东明洋明胶有限 责任公司	控股子公司	化州市	工业	¥4000.00	鱼明胶及其相关产 品的研发、销售	12,750,000.00
西藏泰达厚生医药 有限公司	控股子公司	拉萨市	商业	¥100.00	藏成药、中成药、 化学制剂、抗生素、 生化药品、血液制 品	550,000.00

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
青海明胶有限责任 公司		100.00	100.00	是		
青海明诺胶囊有限 公司		97.23	97.23	是	5,315,799.70	

青海明杏生物工程 有限公司		75.00	75.00	是	-299,519.63	
广汉明浩骨制品有 限责任公司		100.00	100.00	是		
四川禾正制药有限 责任公司		100.00	100.00	是		
河南金箭明胶有限 责任公司		51.00	51.00	是	13,631,644.43	
天津海达创业投资 管理有限公司		51.00	51.00	是	27,257,495.66	
青海宁达创业投资 有限责任公司		51.00	51.00	是	27,805,728.71	
广西海东科技创业 投资有限公司		70.00	70.00	是	2,848,579.56	
广东明洋明胶有限 责任公司		51.00	51.00	是	12,250,000.00	
西藏泰达厚生医药 有限公司		55.00	55.00	是	5,668,457.59	

(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
青海明杏生物工程 有限公司	控股子公 司	西宁市	工业	\$200.00	软胶囊生产、销售	12,108,544.40
广汉明浩骨制品有 限责任公司	全资子公 司	广汉市	工业	¥1800.00	骨粒生产、销售	18,000,000.00
青海明胶有限责任 公司	全资子公 司	西宁市	工业	¥17273.88	明胶生产、销售	172,738,800.00
天津海达创业投资 管理有限公司	控股子公 司	天津市	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	工业	¥3261.00	明胶生产、销售	16,630,000.00
青海宁达创业投资 有限责任公司	控股子公 司	西宁市	投资	¥5889.00	企业投资、代理其 他创业投资企业机 构或个人的创业投 资，创业投资咨询 业务	30,033,900.00
广西海东科技创业 投资有限公司	控股子公 司	柳州市	投资	¥3000.00	从事创业投资业 务，代理其他创业 投资企业或个人的 创业投资业务，创 业投资咨询业务， 为创业企业提供创 业管理服务	7,000,000.00

广东明洋明胶有限责任公司	控股子公司	化州市	工业	¥4000.00	鱼明胶及其相关产品的研发、销售	12,750,000.00
--------------	-------	-----	----	----------	-----------------	---------------

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
青海明杏生物工程有限公司		75.00	75.00	是	-299,519.63	
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	27,257,495.66	
河南省焦作金箭明胶有限责任公司		51.00	51.00	是	13,631,644.43	
青海宁达创业投资有限责任公司		51.00	51.00	是	27,805,728.71	
广西海东科技创业投资有限公司		70.00	70.00	是	2,848,579.56	
广东明洋明胶有限责任公司		51.00	51.00	是	12,250,000.00	

(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
四川禾正制药有限责任公司	全资子公司	成都市	工业	¥2000.00	五酯胶囊的生产、销售	30,561,760.29
青海明诺胶囊有限公司	控股子公司	西宁市	工业	\$1804.43	硬胶囊生产、销售	133,523,308.78
西藏泰达厚生医药有限公司	控股子公司	拉萨市	零售	¥100.00	藏成药、中成药、化学制剂、抗生素、生化药品、血液制品	550,000.00

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
四川禾正制药有限责任公司	全资子公司	成都市	工业	是		
青海明诺胶囊有限公司	控股子公司	西宁市	工业	是	5,315,799.70	
西藏泰达厚生医药有限公司	控股子公司	拉萨市	零售	是	5,668,457.59	

4、本期新纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
广东明洋明胶有限责任公司	25,000,000.00	
青海宁达创业投资有限责任公司	56,746,385.13	-2,143,614.87
广西海东科技创业投资有限公司	9,495,265.20	-504,734.80

本公司本期合并范围增加三户，原因为：本期将新设子公司广东明洋明胶有限责任公司、青海宁达创业投资有限责任公司、广西海东科技创业投资有限公司纳入合并范围。

本公司之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于本期 12 月变更为本公司之子公司。

五、合并财务报表项目注释

（以下附注期初数是指 2010 年 1 月 1 日余额，期末数是指 2010 年 12 月 31 日余额；本期是指 2010 年度，上期是指 2009 年度，金额单位：人民币元。）

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金			354,123.19			220,600.91
银行存款			125,147,903.95			146,556,529.25
其他货币资金						
合计			125,502,027.14			146,777,130.16

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

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
4. 衍生金融资产		
5. 套期工具		
6. 其他		

合计		6,057,355.00
----	--	--------------

3、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,496,271.09	29,374,969.17
商业承兑汇票	19,421.50	
合计	11,515,692.59	29,374,969.17

4、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

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	89,436,893.00	51.90	988,698.98	33.30
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	15,097,015.34	8.76	1,557,196.65	52.45
其他不重大应收账款	67,698,884.56	39.29	338,494.43	11.40
组合小计	172,232,792.90	99.95	2,884,390.06	97.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	84,744.75	0.05	84,744.75	2.85
合计	172,317,537.65	100.00	2,969,134.81	100.00

续上页

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	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	13,088,408.42	7.45	492,829.08	29.92
其他不重大应收账款	76,745,605.50	43.70	383,728.03	23.29
组合小计	175,551,264.12	99.95	1,562,630.38	94.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	84,744.75	0.05	84,744.75	5.14
合计	175,636,008.87	100.00	1,647,375.13	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。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

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	153,982,490.92	89.36	769,912.45	159,641,245.46	90.90	798,206.23
1 至 2 年	7,857,352.85	4.56	392,867.65	7,648,862.39	4.35	106,032.55
2 至 3 年	3,599,640.94	2.09	386,822.20	2,833,310.27	1.61	156,839.92
3 年以上	6,878,052.94	3.99	1,419,532.51	5,512,590.75	3.14	586,296.43
合计	172,317,537.65	100.00	2,969,134.81	175,636,008.87	100.00	1,647,375.13

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
保健品销售货款	5,049.45	5,049.45	100.00%	账龄较长，收回的可能性较小
保健品销售货款	5,578.50	5,578.50	100.00%	账龄较长，收回的可能性较小
保健品销售货款	9,984.40	9,984.40	100.00%	账龄较长，收回的可能性较小
保健品销售货款	14,223.25	14,223.25	100.00%	账龄较长，收回的可能性较小
保健品销售货款	660.00	660.00	100.00%	账龄较长，收回的可能性较小
保健品销售货款	10,318.75	10,318.75	100.00%	账龄较长，收回的可能性较小
保健品销售货款	5,064.90	5,064.90	100.00%	账龄较长，收回的可能性较小
保健品销售货款	16,039.50	16,039.50	100.00%	账龄较长，收回的可能性较小
保健品销售货款	283.00	283.00	100.00%	账龄较长，收回的可能性较小
保健品销售货款	3,600.00	3,600.00	100.00%	账龄较长，收回的可能性较小
保健品销售货款	1,863.00	1,863.00	100.00%	账龄较长，收回的可能性较小
保健品销售货款	2,100.00	2,100.00	100.00%	账龄较长，收回的可能性较小
保健品销售货款	9,980.00	9,980.00	100.00%	账龄较长，收回的可能性较小
合计	84,744.75	84,744.75		

(2) 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。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

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	11,151,152.14	1年以内	6.47
2	销售客户	5,899,592.34	1年以内	3.42
3	销售客户	5,094,709.80	1年以内	2.96
4	销售客户	4,287,610.30	1年以内	2.49
5	销售客户	3,715,107.82	1年以内	2.16
合计		30,148,172.40		17.50

(4) 本报告期应收账款中无应收关联方单位款项。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	32,160,047.79	85.19	19,931,617.14	81.10
1至2年	2,023,412.40	5.36	2,818,498.03	11.46
2至3年	1,848,259.75	4.90	1,540,065.48	6.27
3年以上	1,718,446.97	4.55	287,480.19	1.17
合计	37,750,166.91	100.00	24,577,660.84	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	时间	未结算原因
1	供应商	1,873,739.40	1年以内	预付药品款
2	供应商	1,597,960.00	1年以内	预付药品款
3	供应商	1,553,278.30	1年以内	预付药品款
4	供应商	1,424,154.60	1年以内	预付动力费
5	供应商	1,137,329.20	1年以内	预付药品款
合计		7,586,461.50		

预付款项主要单位的说明:

四川制药制剂有限公司 1,873,739.40 元系预付药品款, 青岛博新生物技术有限公司 1,597,960.00 元系预付药品款, 清远嘉博制药有限公司 1,553,278.30 元系预付药品款, 西宁中油燃气有限责任公司 1,424,154.60 元系预付的动力款, 重庆衡世医药有限公司 1,137,329.20 元系预付药品款。

(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。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

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	1,561,527.78	15.02	7,807.64	0.99
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	3,299,012.61	31.74	486,555.74	61.47
其他不重大其他应收款	5,261,989.83	50.63	26,201.03	3.31
组合小计	10,122,530.22	97.39	520,564.41	65.77
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	270,925.01	2.61	270,925.01	34.23
合计	10,393,455.23	100.00	791,489.42	100.00

续上页

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	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	3,481,046.10	21.63	200,308.01	36.06
其他不重大其他应收款	3,137,080.03	19.50	15,685.40	2.82
组合小计	15,796,981.13	98.17	261,887.69	47.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	293,573.04	1.83	293,573.04	52.86
合计	16,090,554.17	100.00	555,460.73	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。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	6,823,517.61	65.65	34,008.67	12,315,935.03	11.09	61,579.68

1至2年	671,655.28	6.46	33,582.76	1,477,960.12	2.66	14,779.60
2至3年	724,984.87	6.98	72,498.49	312,694.31	2.97	16,489.24
3年以上	2,173,297.47	20.91	651,399.50	1,983,964.71	83.28	462,612.21
合计	10,393,455.23	100.00	791,489.42	16,090,554.17	100.00	555,460.73

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
个人借款	24,526.00	24,526.00	100.00%	账龄较长, 收回的可能性较小
个人借款	26,374.62	26,374.62	100.00%	账龄较长, 收回的可能性较小
个人借款	11,980.79	11,980.79	100.00%	账龄较长, 收回的可能性较小
个人借款	5,189.70	5,189.70	100.00%	账龄较长, 收回的可能性较小
个人借款	5,357.97	5,357.97	100.00%	账龄较长, 收回的可能性较小
个人借款	12,771.88	12,771.88	100.00%	账龄较长, 收回的可能性较小
个人借款	15,129.05	15,129.05	100.00%	账龄较长, 收回的可能性较小
个人借款	1,938.00	1,938.00	100.00%	账龄较长, 收回的可能性较小
个人借款	2,075.00	2,075.00	100.00%	账龄较长, 收回的可能性较小
广告费	480.00	480.00	100.00%	账龄较长, 收回的可能性较小
借款	3,200.00	3,200.00	100.00%	账龄较长, 收回的可能性较小
广告费	1,320.00	1,320.00	100.00%	账龄较长, 收回的可能性较小
借款	400.00	400.00	100.00%	账龄较长, 收回的可能性较小
借款	100,000.00	100,000.00	100.00%	账龄较长, 收回的可能性较小
借款	40,000.00	40,000.00	100.00%	账龄较长, 收回的可能性较小
借款	20,182.00	20,182.00	100.00%	账龄较长, 收回的可能性较小
合计	270,925.01	270,925.01		

(2) 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。

(3) 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系应收河南省焦作金箭实业总公司的水、电蒸汽费。

(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	往来单位	1,561,527.78	1年以内	15.02
2	往来单位	653,045.70	3年以上	6.28
3	往来单位	600,000.00	1年以内	5.77
4	往来单位	544,575.04	1-2年、2-3年	5.24
5	往来单位	303,611.80	3年以上	2.92

合 计		3,662,760.32		35.23
-----	--	--------------	--	-------

(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
西安天拓保健品有限公司	股东	100,000.00	0.96
合 计		100,000.00	0.96

7、存货

(1) 存货分类

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	29,362,838.62		29,362,838.62	18,825,511.53		18,825,511.53
库存商品	65,039,133.92	5,906.98	65,033,226.94	63,189,357.84	6,300,000.00	56,889,357.84
在产品	26,353,119.84		26,353,119.84	20,449,230.72		20,449,230.72
自制半成品	437,154.36		437,154.36	303,436.53		303,436.53
包装物	1,447,963.90	44,808.49	1,403,155.41	1,605,114.61	44,808.49	1,560,306.12
低值易耗品	45,877.75		45,877.75	53,966.98		53,966.98
燃料	482,819.24		482,819.24	200,357.76		200,357.76
辅助材料	365,110.77		365,110.77	225,527.76		225,527.76
材料成本差异	-4,162.60		-4,162.60			
合 计	123,529,855.80	50,715.47	123,479,140.33	104,852,503.73	6,344,808.49	98,507,695.24

(2) 存货跌价准备

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	6,300,000.00	5,906.98		6,300,000.00	5,906.98
包装物	44,808.49				44,808.49
合 计	6,344,808.49	5,906.98		6,300,000.00	50,715.47

(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	残次		

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	105,971,686.00	
其他		
合 计	105,971,686.00	

可供出售金融资产的说明：

本公司本期可供出售金融资产系本公司之子公司天津海达创业投资管理有
限公司对天津汽车模具股份有限公司及晨光生物科技集团股份有限公司的投资，
天津汽车模具股份有限公司于 2010 年 11 月 25 日上市，限售期为 3 年，晨光生
物科技集团股份有限公司于 2010 年 11 月 5 日上市，限售期为 1 年。

9、长期股权投资

被投资单位	核算方法	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	
天津盘古海达创业投资管理有 限公司	成本法	990,000.00		990,000.00	990,000.00
天津盘古海达创业投资企业	成本法	2,891,100.00		2,891,100.00	2,891,100.00
柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限 公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00
中材节能发展有限公司	成本法	67,840,000.00		67,840,000.00	67,840,000.00
小西牛乳制品有限公司	成本法	17,500,000.00		17,500,000.00	17,500,000.00
青海弘川化工实业有限公司	成本法	19,700,000.00		19,700,000.00	19,700,000.00
百洋水产集团股份有限公司	成本法	22,000,000.00		22,000,000.00	22,000,000.00
西安天拓保健有限公司	成本法	490,000.00	166,994.63		166,994.63
合 计		157,300,634.14	21,056,528.77	115,031,565.86	136,088,094.63

接上表

被投资单位	在被投资	在被投	在被投资单	减值准备	本期计提	现金红利
	投资	资单位	位持股比例		减值准备	

	单位 持股 比例 (%)	表决 权 比例(%)	与表决权比 例不一致的 说明			
天津汽车模具股份有限公司	0.825	0.825				
晨光生物科技集团股份有限 公司	2.227 5	2.2275				
天津盘古海达创业投资管理 有限公司	33.00	33.00				
天津盘古海达创业投资企业	8.760 0	8.7609				
柳州市宏升胶原蛋白肠衣有 限公司	6.931	6.931				
中材节能发展有限公司	2.075	2.075				
小西牛乳制品有限公司	5.00	5.00				
青海弘川化工实业有限公司	4.925	4.925				
百洋水产集团股份有限公司	6.740 9	6.7409				
西安天拓保健有限公司	49.00	49.00		166,994.6 3		
合 计				166,994.6 3		

10、固定资产

(1) 固定资产情况

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：	531,142,300.27	81,451,089.90	13,062,407.15	599,530,983.02
其中：房屋及建筑物	245,922,111.69	35,526,575.74		281,448,687.43
机器设备	266,265,923.28	40,174,873.68	9,656,018.98	296,784,777.98
运输设备	11,860,766.71	5,099,470.53	3,403,388.17	13,556,849.07
电子设备及其他 设备	7,093,498.59	650,169.95	3,000.00	7,740,668.54
二、累计折旧合计：	97,179,503.81	31,229,789.35	1,785,796.57	126,623,496.59
其中：房屋及建筑物	26,523,888.24	8,694,303.48		35,218,191.72
机器设备	62,422,313.59	20,136,014.59	896,524.50	81,661,803.68
运输设备	4,013,875.13	1,630,317.95	886,802.07	4,757,391.01
电子设备及其他 设备	4,219,426.85	769,153.33	2,470.00	4,986,110.18
三、固定资产账面净值合 计	433,962,796.46			472,907,486.43
其中：房屋及建筑物	219,398,223.45			246,230,495.71
机器设备	203,843,609.69			215,122,974.30
运输设备	7,846,891.58			8,799,458.06
电子设备及其他 设备	2,874,071.74			2,754,558.36
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	433,715,496.46			472,660,186.43
其中：房屋及建筑物	219,398,223.45			246,230,495.71
机器设备	203,596,309.69			214,875,674.30
运输设备	7,846,891.58			8,799,458.06
电子设备及其他设备	2,874,071.74			2,754,558.36

本期折旧额 31,229,789.35 元。

本期由在建工程转入固定资产 71,956,067.92 元，外购固定资产 9,536,609.88 元。

本期减少的固定资产 13,062,407.15 元，其中本期转入在建工程肠溶胶囊技改项目原值 9,656,018.98 元、累计折旧 896,524.50 元；处置运输设备的原值为 3,261,958.17.17 元，累计折旧 749,614.97 元，净值为 2,516,586.10 元，形成的净损失为 89,046.14 元；本期报废固定资产原值 141,430.00 元，累计折旧 137,187.10 元，净值 4,242.90 元，形成净损失 3,642.90 元；本期处置电子设备 3,000.00 元，累计折旧 2,470.00 元，净值 450.00 元，形成净损益 80.00 元。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

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
1500T 明胶	3,601,948.68		3,601,948.68	61,776,959.54		61,776,959.54
酶法明胶工程	1,832,205.34		1,832,205.34	1,146,830.58		1,146,830.58
二钙烘干炉				120,666.73		120,666.73
鱼皮明胶	600,923.54		600,923.54	40,060.76		40,060.76
肠溶胶囊 12# 生产线	6,629,604.21		6,629,604.21			
异味除臭工程	938,909.72		938,909.72			
自制转筛	106,779.73		106,779.73			
磷钙改造	430,506.79		430,506.79			
爆气器改造	824,230.36		824,230.36			
合计	14,965,108.37		14,965,108.37	63,084,517.61		63,084,517.61

(2) 在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资	其他减少
------	-----	-----	------	-------	------

1500T 明胶		61,776,959.54	10,444,292.79	68,619,303.65	
酶法明胶工程		1,146,830.58	685,374.76		
二钙烘干炉		120,666.73	336,058.00	456,724.73	
鱼皮明胶		40,060.76	560,862.78		
12# 肠溶生产线改造			6,629,604.21		
20#生产线改造			2,880,039.54	2,880,039.54	
异味除臭工程			938,909.72		
自制转筛			106,779.73		
磷钙改造			430,506.79		
曝气器改造			824,230.36		
合 计		63,084,517.61	23,836,658.68	71,956,067.92	

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
1500T 明胶		90%				自筹	3,601,948.68
酶法明胶工程						自筹	1,832,205.34
二钙烘干炉		100%				自筹	
鱼皮明胶						自筹	600,923.54
12#肠溶生产线改造		80%				自筹	6,629,604.21
20#生产线改造		100%				自筹	
异味除臭工程		80%				自筹	938,909.72
自制转筛		80%				自筹	106,779.73
磷钙改造		80%				自筹	430,506.79
曝气器改造		60%				自筹	824,230.36
合 计							14,965,108.37

在建工程的说明：

本公司在建工程本期转入固定资产 71,956,067.92 元。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

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	47,652,695.82	525,980.42		48,178,676.24

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	17,993,395.00	215,000.00		18,208,395.00
财务软件	51,500.00	113,500.00		165,000.00
酶法明胶专利技术	1,150,405.02	197,480.42		1,347,885.44
二、累计摊销合计	8,649,843.72	1,323,307.39		9,973,151.11
土地使用权	1,997,592.41	428,209.07		2,425,801.48
软胶囊专有技术	1,467,986.73	166,666.68		1,634,653.41
三证费	2,000,000.00			2,000,000.00
非专利技术	3,160,764.58	691,856.64		3,852,621.22
财务软件	23,500.00	36,575.00		60,075.00
酶法明胶专利技术				
三、无形资产账面净值合计	39,002,852.10			38,205,525.13
土地使用权	21,959,803.39			21,531,594.32
软胶囊专有技术	1,032,013.27			865,346.59
三证费				
非专利技术	14,832,630.42			14,355,773.78
财务软件	28,000.00			104,925.00
酶法明胶专利技术	1,150,405.02			1,347,885.44
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	39,002,852.10			38,205,525.13
土地使用权	21,959,803.39			21,531,594.32
软胶囊专有技术	1,032,013.27			865,346.59
三证费				
非专利技术	14,832,630.42			14,355,773.78
财务软件	28,000.00			104,925.00
酶法明胶专利技术	1,150,405.02			1,347,885.44

本期摊销额 1,323,307.39 元。

13、商誉

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

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	73,405.86					
律师费	300,000.00		300,000.00			
网络服务费	530,000.00		265,000.00		265,000.00	
房租		224,170.01	166,669.84		130,906.03	
其他		52,092.54			52,092.54	
合 计	903,405.86	276,262.55	731,669.84		447,998.57	

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
坏账准备	826,768.63	1,424,334.05
存货跌价准备	12,678.87	
存货报废损失	6,289.12	
股权投资差额	92,967.00	1,176,200.27
股权转让损失		
固定资产减值准备	61,825.00	
抵扣亏损弥补	1,610,629.86	
小 计	2,611,158.48	2,600,534.32
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	21,270,537.97	
小 计	21,270,537.97	

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	43,533,080.81	36,710,018.33
合 计	43,533,080.81	36,710,018.33

(3) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
应纳税差异项目:	
坏账准备	3,760,624.23
存货跌价准备	50,715.47
固定资产减值准备	247,300.00
长期股权投资准备	166,994.63
小计	4,225,634.33
可抵扣差异项目	
可抵扣亏损	6,442,519.49
小 计	6,442,519.49

16、资产减值准备明细

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	2,202,835.86	1,557,788.37			3,760,624.23
二、存货跌价准备	6,344,808.49	5,906.98		6,300,000.00	50,715.47
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	166,994.63				166,994.63
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	247,300.00				247,300.00
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	8,961,938.98	1,563,695.35			4,225,634.33

17、短期借款

(1) 短期借款分类:

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款	43,000,000.00	45,000,000.00
信用借款		
合 计	43,000,000.00	45,000,000.00

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 23,000,000.00 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、应付账款

(1) 应付账款情况

项 目	期末数	期初数
一年以内	97,309,361.98	88,970,324.94
一年以上	28,497,595.81	19,994,293.84
合 计	125,806,957.79	108,964,618.78

(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。

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设备款、药品款及勘察设计费等款项, 主要原因为尚未与对方单位结算所致。

19、预收款项

(1) 预收账款情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	41,958,024.47	11,212,789.31
1 年以上	2,351,163.83	1,888,591.45
合 计	44,309,188.30	13,101,380.76

(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情况:

账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明:

账龄超过 1 年的大额预收账款主要为预收药品尾款等款项, 主要原因为尚

未与对方单位结算所致。

20、应付职工薪酬

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	330,307.16	73,044,161.29	72,874,606.40	499,862.05
二、职工福利费	410,370.82	3,606,162.18	4,016,533.00	
三、社会保险费	1,228,324.26	10,001,081.69	10,211,443.40	1,017,962.55
其中：医疗保险费	167,714.08	2,101,164.88	2,473,536.68	-204,657.72
养老保险费	264,054.43	6,951,512.22	6,942,219.74	273,346.91
失业保险费	666,135.80	493,951.86	347,231.55	812,856.11
工伤保险费	92,031.73	248,707.23	232,709.00	108,029.96
生育保险费	38,388.22	205,745.50	215,746.43	28,387.29
四、住房公积金	173,270.25	4,644,909.10	4,638,373.00	179,806.35
五、工会经费和职工教育 经费	2,338,357.11	951,212.05	745,443.93	2,544,125.23
六、其他	53,440.06	234,416.26	278,288.39	9,567.93
合 计	4,534,069.66	92,481,942.57	92,764,688.12	4,251,324.11

21、应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,334,423.11	5,661,565.74
营业税	1,879,581.50	2,871,846.77
企业所得税	1,882,865.49	8,085,562.48
城市维护建设税	260,380.45	366,987.16
房产税	7,584.52	9,455.44
个人所得税	25,095.86	-65,446.52
教育费附加	116,369.40	164,645.35
契税	612,217.27	612,217.27
土地增值税	158,909.60	158,909.60
土地使用税	100,000.00	
印花税	7,860.19	1,243.41
其他各税	6,248.13	12,426.57
合 计	6,391,535.52	17,879,413.27

22、应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付款到期还本的长期借款利 息	541,099.86	1,486,160.30

企业债券利息		
短期借款应付利息		
合 计	541,099.86	1,486,160.30

应付利息说明：

本期应付利息系应支付西宁市财政局基建科国债转贷的利息。

23、应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
1 年以内	295,520.00	2,462,120.00	
1 年以上	57,311.50	57,311.50	
合 计	352,531.50	2,519,431.50	-

24、其他应付款

(1 其他应付款情况

项 目	期末数	期初数
1 年以内	80,802,769.73	44,507,687.47
1 年以上	18,760,576.57	31,235,638.85
合 计	99,563,346.30	75,743,326.32

(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

单位名称	期末数	期初数
天津泰达科技风险投资股份有限公司	12,670,917.01	22,670,917.01
合 计	12,670,917.01	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。

(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从青海省国有资产投资管理有限公司取得借款所致。

25、一年内到期的非流动负债

(1) 1 年内到期的非流动负债情况

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	91,000,000.00	39,500,000.00
1 年内到期的应付债券		

1年内到期的长期应付款		
合 计	91,000,000.00	39,500,000.00

(2) 1年内到期的长期借款

① 1年内到期的长期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	80,000,000.00	24,500,000.00
保证借款	11,000,000.00	15,000,000.00
信用借款		
合 计	91,000,000.00	39,500,000.00

② 金额前五名的1年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					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	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
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		40,000,000.00		
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	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		
合 计						91,000,000.00		39,500,000.00

26、其他流动负债

项 目	期末账面余额	期初账面余额
80亿粒硬胶囊项目投资国债资金	3,780,000.00	3,780,000.00
18000吨/日生产废水减排回用项目	3,928,574.43	

合 计	7,708,574.43	3,780,000.00
-----	--------------	--------------

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。

本期新增的 18000 吨/日生产废水减排项目资金根据青发改投资【2009】1112 号文件由青海省发展和改革委员会下发给青海明胶股份有限公司中央预算内投资款 500 万元，该项目已于 2008 年初达到可使用状态，该项目按照可使用 14 年，已使用 3 年的预计转入利润表，冲减递延收益 1,071,425.57 元后，其余额为 3,928,574.43 元。

27、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	30,500,000.00	96,000,000.00
保证借款	24,000,000.00	11,000,000.00
信用借款	13,117,289.83	18,360,000.00
合 计	67,617,289.83	125,360,000.00

长期借款分类的说明：

本公司本期长期借款 67,617,289.83 元。其中：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公司的资产抵押取得借款 30,500,000.00 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 24,000,000.00 元；信用借款 13,117,289.83 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
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
西宁市财政局基建科	2001.9.18	2014.9.17	人民币	2.55		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
中国建设银行股份有限公司 城东支行	2010.12.15	2012.12.14	人民币	5.40	15,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司 城东支行	2010.8.5	2012.8.4	人民币	5.40	10,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司 城东支行	2010.8.30	2012.8.29	人民币	5.40	10,000,000.00	
中国建设银行股份有限公司 城东支行	2010.10.14	2012.14	人民币	5.40	9,000,000.00	
中国银行股份有限公司青海 省分行	2009.2.19	2012.2.18	人民币	5.45	6,000,000.00	
合 计					50,000,000.00	116,000,000.00

28、股本

	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	405,963,600.00						405,963,600.00
有限售条 件股份	82,495,248.00					-69,897,467.00	12,597,781.00
无限售条 件股份	323,468,352.00					69,897,467.00	393,365,819.00

29、资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	132,279,635.28			132,279,635.28
其他资本公积	13,275,511.41	25,764,493.08		39,040,004.49
合 计	145,555,146.69	25,764,493.08		171,319,639.77

资本公积说明：

本期资本公积增加系本公司之子公司天津海达创业投资管理有限公司对天津汽车模具有限公司及晨光生物科技集团股份有限公司的投资，上述两家企业分别与2010年11月25日和2010年11月5日成功上市，其公允价值变动引起的资本公积变动。

30、盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

法定盈余公积	22,795,607.48			22,795,607.48
任意盈余公积	2,963,771.79			2,963,771.79
合 计	25,759,379.27			25,759,379.27

31、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	20,711,685.43	
调整年初未分配利润合计数（调增+，	-3,684,643.08	
调整后年初未分配利润	17,027,042.35	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	554,228.12	
减：提取法定盈余公积		按净利润的 10% 计提
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	17,581,270.47	

调整年初未分配利润明细：

（1）、由于重大会计差错更正，调整减少本公司年初未分配利润 3,684,643.08 元。

未分配利润说明：

本期调整年初未分配利润原因为本公司之子公司西藏泰达厚生医药有限公司补缴 2008 年、2009 年度企业所得税合计 6,699,351.04 元，根据《企业会计准则》的规定，西藏泰达厚生医药有限公司对上述事项作为前期会计差错予以追溯重述，调整减少本公司期初留存收益 6,699,351.04 元，本公司根据持股比例调整减少本公司期初未分配利润 3,684,643.08 元。

32、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	872,244,748.60	506,388,848.29	659,962,895.08	398,069,566.95
其他业务	3,575,796.36	2,888,842.71	1,451,813.87	1,267,395.17
合 计	875,820,544.96	509,277,691.00	661,414,708.95	399,336,962.12

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药辅料	238,545,575.93	198,841,787.26	213,034,550.23	189,356,513.46
医药保健	13,642,769.20	9,054,539.35	11,043,120.91	9,209,404.31
药品销售	619,714,736.81	298,492,521.68	435,885,223.94	199,503,649.18
投资管理	341,666.66			
合 计	872,244,748.60	506,388,848.29	659,962,895.08	398,069,566.95

(3) 主营业务（分产品）

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
明胶系列产品	173,057,253.28	144,040,043.91	150,836,977.55	141,411,003.12
硬质胶囊	65,488,322.65	54,801,743.35	62,197,572.78	47,945,510.34
药品	619,714,736.81	298,492,521.68	435,885,223.94	199,503,649.18
保健品	13,642,769.20	9,054,539.35	11,043,120.81	9,209,404.31
投资管理	341,666.66			
合 计	872,244,748.60	506,388,848.29	659,962,895.08	398,069,566.95

(5) 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	163,492,649.51	18.67
2	33,050,603.62	3.77
3	26,361,217.62	3.01
4	22,418,269.64	2.56
5	19,283,584.62	2.20
合 计	264,606,325.01	30.21

33、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	140,595.01	40,743.84	3%、5%
城市维护建设税	4,360,689.35	3,225,078.28	5%、7%
教育费附加	1,896,406.40	1,421,695.92	3%、1%
价格调节基金	15,879.80		1%

副食品调控基金		16,864.23	收入 0.08%
防洪费	1,210.47	344.80	
合 计	6,414,781.03	4,704,727.07	

34、营业费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	42,537,341.92	35,945,044.40
六金	314,315.76	225,094.05
运输费	11,259,574.33	16,278,144.13
装卸费	23,036.40	21,349.22
通讯费	1,931,614.01	4,072,820.00
销售服务费	9,713,133.66	9,169,047.80
其他	1,602,080.28	8,500,386.43
广告费	14,281,879.52	17,007,067.14
业务招待费	2,755,161.81	1,834,834.56
邮电费	302,174.00	1,625,688.30
辐照费	58,027.00	138,326.05
差旅费	224,572,997.49	99,048,232.28
商检费	876.00	206.00
展销费	172,268.00	151,301.50
产品损耗	-	12.10
办公费	2,007,065.21	3,816,196.19
汽车费用	7,958,070.68	7,155,676.45
保险费	274,959.68	228,550.48
劳保费		391.25
会务费	11,935,504.84	9,915,188.37
租赁费	810,523.00	1,784,495.00
机物料消耗	18,833.18	15,294.57
招标费	-	858.40
水电费	421,348.82	1,428,911.98
技术服务费	6,565,490.00	8,406,522.00
税收返还	-	21,359,500.00
市场开发费	11,606,835.00	9,880,016.92
合 计	351,123,110.59	258,009,155.57

35、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
五险一金	2,065,697.95	2,102,726.10
折旧	4,113,700.27	2,824,091.24
工资及附加	10,953,910.07	9,539,066.78
办公费	1,192,733.17	960,542.43
差旅费	1,725,522.70	1,544,788.98
业务招待费	1,133,236.13	927,930.79
劳动保护费	28,838.75	34,040.20
机物料消耗	254,849.90	228,334.42
保险费	370,038.78	352,607.62
检测费	41,948.00	40,483.00
修理费	139,648.08	104,315.54
蒸汽费	14,461.06	4,245.64
劳务费	9,259.00	9,600.00
土地租赁费	80,500.00	80,499.00
水电费	260,086.48	385,875.21
税金	1,944,952.45	1,691,264.20
其他	753,053.48	1,059,285.68
小车费用	844,805.47	751,049.78
产品开发费	1,829,355.69	1,698,383.60
邮寄费	56,470.00	50,073.00
交通费	564,068.11	431,621.66
辞退支出	408,628.35	2,566.67
审计费	4,085,639.72	3,437,711.72
电话费	1,529,977.22	1,347,211.91
职能部门考核	149,337.00	98,515.36
考核		412.78
项目费用		963.46
高原补助费	87,255.26	776,889.38
驻外补贴	782.42	10,913.34
宽带使用费		20,550.00
排污费	30,396.00	25,992.00
广告费		12,190.00
存货盘亏毁损和报废		156.25

工资代扣房费		30,108.80
领用材料	-	1,862.03
维修费	12,575.47	360.00
网络维护费	265,000.00	270,000.00
房费	316,146.13	120,000.00
人力资源招聘费	833.00	-
海达汽车费用	70,769.35	-
取暖费	60,200.00	-
饮用水费用		11,532.00
高新技术评审费		4,000.00
年终先进奖励	35,351.00	11,700.00
宣传费用	40,000.00	3,197.00
公司会议费用		307.00
年报费用		182.00
春节过节费	30,000.00	-
春节慰问	2,770.00	-
退休职工高原补助费	10,096.72	12,537.39
公寓费用	14,065.28	15,452.91
<<青胶人>>印刷费用	75,300.00	18,200.00
机物料消耗	274.66	-
董事津贴	212,500.00	280,000.00
视频费	2,360.00	4,187.20
保安服务费	8,400.00	8,400.00
培训费	4,068.00	7,432.00
物业费	491,667.72	434,679.80
垃圾转运票费	12,720.00	9,600.00
清洗费	12,000.00	-
天津送货费用	8,683.80	9,927.00
股权登记费		135,321.20
信息披露费		240,000.00
研发中心		2,792.70
OA 费用		26,748.00
光纤租赁费		30,000.00
电脑耗材	15,540.00	5,108.00
合理化建议		5,860.00

家属院电费	12,264.30	17,003.88
宣传费	4,320.00	
董秘培训费	5,961.90	
合 计	36,393,018.84	32,271,396.65

36、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	13,024,181.35	12,837,565.72
减：利息收入	534,670.58	607,522.50
手续费	176,965.42	188,236.30
汇兑损益	5,878.29	
合 计	12,672,354.48	12,418,279.52

37、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	212,195.00	
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		1,003,005.54
持有交易性金融资产期间取得的投资收		
持有至到期投资取得的投资收益期间取		
持有可供出售金融资产等期间取得的投		
处置交易性金融资产取得的投资收益	372,229.65	1,158,362.52
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	584,424.65	2,161,368.06

38、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,557,788.37	644,276.77
二、存货跌价损失	5,906.98	2,644,575.80
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		

六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	1,563,695.35	3,288,852.57

39、营业外收入、营业外支出

营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	83,956.80	539,049.28	83,956.80
其中：固定资产处置利得	83,956.80	539,049.28	83,956.80
无形资产处置利得			
债务重组利得	2,118,501.07		2,118,501.07
企业发展金	41,500,000.00	21,359,500.00	41,500,000.00
赔款收入	192,990.12	65,000.00	192,990.12
政府补助	9,222,971.57	7,537,535.35	9,222,971.57
罚款收入		1,000.00	
税收返还	1,420,184.12	1,274,344.04	1,420,184.12
其他	218,843.89	730,175.00	218,843.89
合计	54,757,447.57	31,506,603.67	54,757,447.57

营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经 常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	176,645.84	44,992.75	176,645.84
其中：固定资产处置损失	176,645.84	44,992.75	176,645.84
无形资产处置损失			
债务重组损失	2,600,000.00		2,600,000.00
非货币性资产交换损失			

对外捐赠	118,287.43	7,970.00	118,287.43
罚没支出	698,463.62	116,745.91	698,463.62
赔款	590,696.45	75,000.00	590,696.45
其他	48,360.04	506,546.69	48,360.04
合计	4,232,453.38	751,255.35	4,232,453.38

40、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	4,309,255.06	7,771,708.43
递延所得税调整	-10,624.16	-419,897.88
合 计	4,298,630.90	7,351,810.55

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 收益指标

2010 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益 (元/股)	
		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	0.0929	0.0014	0.0014
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.6882	-0.0689	-0.0689

2009 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益 (元/股)	
		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	-3.58	-0.0523	-0.0523
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.80	-0.0995	-0.0995

(2) 净资产收益率的计算过程

项 目	本期数	上期数
归属于普通股股东的净利润	554,228.12	-20,811,774.97
归属于普通股股东的税后非经常性损益	28,529,850.91	18,789,560.51
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	-27,975,622.79	-39,601,335.48

项 目	本期数	上期数
归属于普通股股东的期初净资产	594,305,168.31	476,441,857.79
归属于普通股股东的期末净资产	620,623,889.51	594,305,168.31
发行新股或债转股等新增的归属于普通股股东的净资产		142,133,300.00
新增净资产下一月份起至报告期末的月份数		10
其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产	25,764,493.08	
其他净资产增减变动下一月份起至报告期末的月份数	1	
回购或现金分红等减少的归属于普通股股东的净资产		3,164,423.79
减少净资产下一月份起至报告期末的月份数		9
归属于普通股股东的净资产加权平均数	596,729,323.46	582,107,069.13
归属于普通股股东的加权平均净资产收益率	0.0929%	-3.58%
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的加权平均净资产收益率	-4.6882%	-6.80%

(3) 每股收益率的计算过程

项 目	本期数	上期数
归属于普通股股东的净利润	554,228.12	-20,811,774.97
归属于普通股股东的税后非经常性损益	28,529,850.91	18,789,560.51
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	-27,975,622.79	-39,601,335.48
期初普通股股份总数	405,963,600.00	224,042,400.00
普通股股份增、减总数		181,921,200.00
普通股股份增、减下一月份起至报告期末的月份数		2
普通股股份加权平均数	405,963,600.00	398,196,933.33
基本每股收益	0.0014	-0.0523
扣除非经常性损益后基本每股收益	-0.0689	-0.0995
稀释每股收益	0.0014	-0.0523
扣除非经常性损益后稀释每股收益	-0.0689	-0.0995

42、其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	85,082,151.86	
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	21,270,537.97	
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	63,811,613.89	
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份 额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	63,811,613.89	

其他综合收益说明：

本期其他综合收益形成原因系持有晨光生物科技集团股份有限公司的2,000,000.00股普通股上市成功后，公允价值变动利得59,080,000.00元，扣除影响所得税金额14,770,000.00元后综合收益44,310,000.00元；持有天津汽车模具股份有限公司的1,697,560.00股普通股上市后，公允价值变动利得26,002,151.86元，扣除影响所得税金额6,500,537.97元综合收益19,501,613.89元。

43、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	金 额
补贴收入	8,046,498.00
利息收入	534,670.58
流动资产损失中由个人赔偿的部分	16,265.00
合 计	8,597,433.58

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	金 额
销售、管理费用付现金额	305,332,244.54
罚款支出	698,463.62
赔款支出	454,000.00
合计	306,484,708.16

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项 目	金 额
保证金	20,000,000.00
政府补贴款	5,000,000.00
合 计	25,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

1. 2000.00 万元系青海明胶股份有限公司向重庆莱美药业股份有限公司出售其子公司四川禾正制药有限公司收取的股权转让保证金。
2. 500.00 万元系青海省发展和改革委员会根据青发改投资【2009】1112 号文件对青海明胶股份有限公司 18000 吨/日生产废水减排项目资金的政府补助资金。

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,186,681.61	-23,049,758.72
加：资产减值准备	1,563,695.35	3,288,852.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,224,651.80	26,690,647.26
无形资产摊销	1,323,307.39	1,073,944.35
长期待摊费用摊销	731,669.84	753,267.56
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）	89,046.14	-494,056.53

固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	3,642.90	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	13,024,181.35	12,837,565.72
投资损失（收益以“—”号填列）	-584,424.65	-2,161,368.06
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-10,624.16	-419,897.88
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）	-24,971,445.09	32,190,791.04
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	14,990,463.42	-29,914,288.14
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-28,822,565.36	-15,254,466.46
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,748,280.54	5,541,232.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	125,502,027.14	146,777,130.16
减：现金的期初余额	146,777,130.16	57,864,732.75
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	-21,275,103.02	4,633,458.45

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	125,502,027.14	146,777,130.16
其中：库存现金	354,123.19	220,600.91
可随时用于支付的银行存款	125,147,903.95	146,556,529.25
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	125,502,027.14	146,777,130.16

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

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代	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	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	15.20	15.20	母公司	72448588-3

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	业务性质
青海明胶有限责任公司	全资子公司	有限公司	西宁市	逯益民	工业
青海明诺胶囊有限公司	控股子公司	有限公司	西宁市	张晓斌	工业
青海明杏生物工程有限公司	控股子公司	有限公司	西宁市	赵侠	工业
广汉明浩骨制品有限公司	全资子公司	有限责任公司	广汉市	王元成	工业
四川禾正制药有限责任公司	全资子公司	有限公司	成都市	陈乙	工业
河南金箭明胶有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	焦作市	王安柱	工业
天津海达创业投资管理有限公司	控股子公司	有限公司	天津市	赵侠	投资
青海宁达创业投资有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	西宁市	王文刚	投资
广西海东科技创业投资有限公司	控股子公司	有限公司	柳州市	华彧民	投资
广东明洋明胶明胶有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	化州市	赵侠	工业
西藏泰达厚生医药有限公司	控股子公司	有限公司	拉萨市	陈乙	商业

接上表

子公司全称	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
青海明胶有限责任公司	¥17273.88	100.00	100.00	66190198-1

青海明诺胶囊有限公司	\$ 1804.43	97.23	97.23	71040056-X
青海明杏生物工程 有限公司	\$ 200.00	75.00	75.00	71040067-4
广汉明浩骨制品有 限责任公司	¥ 1800.00	100.00	100.00	73586972-7
四川禾正制药有限 责任公司	¥ 2000.00	100.00	100.00	63314247-1
河南金箭明胶有限 责任公司	¥ 3261.00	51.00	51.00	66887701-3
天津海达创业投资 管理有限公司	¥ 1000.00	51.00	51.00	66882018-0
青海宁达创业投资 有限责任公司	¥ 5889.00	51.00	51.00	69853064-3
广西海东科技创业 投资有限公司	¥ 3000.00	70.00	70.00	55471511-2
广东明洋明胶明胶 有限责任公司	¥ 4000.00	51.00	51.00	71886335-8
西藏泰达厚生医药 有限公司	¥ 100.00	55.00	55.00	74192748-7

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

(1) 上市公司应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	西安天拓保健 品有限公司	100,000.00	100,000. 00	100,000.00	100,000.00

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末	期初
		账面余额	账面余额
其他应付款	天津泰达科技 风险投资股份 有限公司	12,670,917.01	22,670,917.01

其他应付款	青海省国有资产投资管理有限公司	48,474,146.12	
-------	-----------------	---------------	--

七、或有事项

截至2010年12月31日止,本公司为子公司青海明诺胶囊有限公司借款3500万元提供担保,除此事项外,本公司无其他需说明的或有事项。

八、承诺事项

截至2010年12月31日止,本公司无需披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截至2011年3月2日止,本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十、其他重要事项

1、2010年12月8日本公司披露了《青海明胶股份有限公司与重庆莱美药业股份有限公司签订股权转让框架协议》。该协议内容本公司拟转让所持子公司四川禾正制药有限责任公司100%股权给重庆莱美药业股份有限公司,价款总额约人民币9000万元(具体由双方根据评估结果协商确定)。

2、2010年4月本公司与柳州城东投资开发有限公司(以下简称“柳东投资”)共同出资组建广西海东科技创业投资有限公司(以下简称“广西海东”)。广西海东于2010年4月14日在柳州市工商行政管理局办理工商注册登记,营业执照注册号:450206000002678号;注册资本为3000万元,其中:本公司以现金出资2100万元人民币,占注册资本的70%,柳东投资以现金出资900万元人民币,占注册资本的30%。法定代表人:华彧民;公司住所:柳州市柳东新区官塘创业园研发中心1号楼5-2号;公司的经营范围为:从事创业投资业务,代理其他创业投资企业或个人的创业投资业务,创业投资咨询业务,为创业企业提供创业管理服务(国家限制或禁止经营的项目除外)。

3、2010年7月本公司和青海省国有资产投资管理有限公司(以下简称“青海国投”)共同出资组建青海宁达创业投资有限责任公司(以下简称“青海宁达”)。青海宁达于2010年7月29日在青海省工商行政管理局办理工商注册登记,营业执照注册号:633100100003327-1/1号;注册资本为5889万元,其中:本公司以现金出资3003.49万元,占注册资本的51%,青海国投以现金出资2885.61万元,

占注册资本的 49%。法定代表人：王文刚；公司住所：青海省西宁市城北区纬一路 18 号办公楼 403 室；公司的经营范围为：企业投资、代理其他创业投资企业机构或个人的创业投资，创业投资咨询业务，为创业企业提供创业管理服务。（国家有专项规定的凭许可证经营）。

4、2010 年 7 月本公司与广西南宁百洋饲料集团有限公司（该公司已于 2010 年 9 月 29 日更名为百洋水产集团股份有限公司，以下简称“百洋集团”）、化州市群康生物油料有限公司（以下简称“群康生物”）共同出资组建广东明洋明胶有限责任公司（以下简称“广东明洋”）。广东明洋于 2010 年 10 月 8 日在化州市办理工商注册登记，营业执照注册号：440982000012489 号；注册资本为 4000 万元，截止 2010 年 12 月 31 日广东明洋实收资本 2500 万元，其中：本公司已现金出资 1275 万元，占注册资本的 51%，百洋集团以现金出资 625 万元，占注册资本的 25%，群康生物以现金出资 600 万元，占注册资本的 24%。法定代表人：赵侠；公司住所：化州市工业园区 30 米大街；公司的经营范围为：鱼明胶及其相关产品的研发、销售。

5、以公允价值计量的资产和负债

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)					
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产			63,811,613.89		105,971,686.00
金融资产小计			63,811,613.89		105,971,686.00
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计			63,811,613.89		105,971,686.00

金融负债					
------	--	--	--	--	--

十一、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

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	233,390,055.55	99.15	8,667,800.02	97.49
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	1,136,407.15	0.48	218,802.56	2.46
其他不重大其他应收款	867,638.76	0.37	4,204.05	0.05
组合小计	235,394,101.46	100.00	8,890,806.63	100.00
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	235,394,101.46	100.00	8,890,806.63	100.00

续上页

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	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

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。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

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	67,575,125.40	28.71	337,875.63	166,845,990.46	63.17	824,504.74
1 至 2 年	166,692,413.04	70.81	8,334,620.65	49,246,539.63	18.64	492,465.40
2 至 3 年	70,022.52	0.03	7,002.25	43,395,935.19	16.43	2,169,796.76
3 年以上	1,056,540.50	0.45	211,308.10	4,639,958.88	1.76	463,995.89
合计	235,394,101.46	100.00	8,890,806.63	264,128,424.16	100.00	3,950,762.79

(2) 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

(3) 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	占应收账款总额的比例 (%)
1	往来单位	125,110,447.63	1 年以内、1-2 年	53.15
2	往来单位	38,607,660.21	1 年以内、1-2 年	16.40
3	往来单位	36,100,152.34	1 年以内、1-2 年	15.34
4	公司员工	26,532,945.37	1 年以内	11.27
5	往来单位	7,038,850.00	1-2 年	2.99
合计		233,390,055.55		99.15

(4) 应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的
青海明胶股份有限公司	本公司之子公司	125,110,447.63	53.15
青海明杏生物工程有限公司	本公司之子公司	38,607,660.21	16.40
天津海达创业投资管理有限公司	本公司之子公司	36,100,152.34	15.34
广汉明浩骨制品有限责任公司	本公司之子公司	26,532,945.37	11.27
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	2.99
合计		233,390,055.55	99.15

2、长期股权投资

被投资单位	核算方法	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	145,854,136.00		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	5,000,072.26	30,561,760.29
广汉明浩骨制品有限 责任公司	成本法	17,500,000.00	17,500,000.00	500,000.00	18,000,000.00
青海明胶有限责任公 司	成本法	100,000,000.00	172,738,800.00		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	5,100,000.00		5,100,000.00
西藏泰达厚生医药有 限公司	成本法			7,582,275.37	7,582,275.37
青海宁达创业投资有 限公司	成本法			30,033,900.00	30,033,900.00
广西海东创业投资有 限公司	成本法			7,000,000.00	7,000,000.00
广西南宁百洋饲料集 团有限公司	成本法			22,000,000.00	22,000,000.00
广东明洋明胶有限 责任公司	成本法			12,750,000.00	12,750,000.00
西安天拓保健有限公 司	成本法	490,000.00	166,994.63		166,994.63
合 计		258,064,468.43	395,493,168.43	84,866,247.6	480,526,410.6

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				
广西海东科技创业投资有限公司	70.00	70.00				
广西南宁百洋饲料集团有限公司	6.7409	6.7409				
青海宁达创业投资有限公司	51.00	51.00				
广东明洋明胶有限责任公司	51.00	51.00				
西藏泰达厚生医药有限公司	55.00	55.00				
天津海达投资管理有限公司	51.00	51.00				
西安天拓保健有限公司				166,994.63		
合 计				166,994.63		

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
其他业务				
合 计			9,111,875.90	9,111,875.90

(2) 主营业务（分行业）

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药辅料			9,111,875.90	9,111,875.90
合 计			9,111,875.90	9,111,875.90

(3) 主营业务（分产品）

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
硬胶囊			9,111,875.90	9,111,875.90
合 计			9,111,875.90	9,111,875.90

4、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	9,216,900.00	14,035,680.00
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		
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	40,569.49	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	9,257,469.49	14,208,879.23

(2) 按成本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
青海明诺胶囊有限公司	2,916,900.00	5,035,680.00	
四川禾正制药有限责任公司	6,300,000.00	9,000,000.00	
合 计	9,216,900.00	14,035,680.00	

5、现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-2,963,413.84	3,121,929.45
加: 资产减值准备	4,940,043.84	-338,763.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,138,229.11	867,728.91
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	565,000.00	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)	2,473.28	-492,469.05
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)	865,728.18	437,156.98
投资损失(收益以“-”号填列)	-9,249,284.49	-14,208,879.23
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-741,006.58	-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
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,234,062.59	26,274,846.53
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-5,946,901.50	-25,913,048.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,155,069.41	-616,500.78
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	33,927,139.81	71,241,854.50
减: 现金的期初余额	71,241,854.50	12,832,861.82
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	-37,314,714.69	58,408,992.68

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	-92,689.04	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,420,184.12	
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)	9,222,971.57	
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	-481,498.93	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用		
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	40,456,026.47	
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	50,524,004.10	
所得税影响额	6,257,793.66	
少数股东权益影响额（税后）	15,727,240.62	
合 计	28,539,959.81	

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

1、交易性金融资产期末较期初减少 6,057,355.00 元，减少 100%，主要系本公司本期将交易性金融资产全部出售。

2、应收票据期末较期初减少 17,859,276.58 元，减少 60.80%，主要系本公司本期主要以票据形式付款所致。

3、预付账款期末较期初增加 13,172,506.07 元，增加 53.60%，主要系本公司本期预付购买药品货款所致。

4、其他应收款期末较期初减少 5,933,127.63 元，减少 38.19%，主要系本期收到青海福音房地产开发有限公司购买 3000 吨明胶技改项目款以及青海四维信用担保有限公司股权转让款。

5、长期股权投资期末较期初增加 115,031,565.86 元，增加 550.67%，主要系本期对天津盘古海达创业投资管理有限公司、天津盘古海达创业投资企业、柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司、中材节能发展有限公司、小西牛乳制品有限公司、青海弘川化工实业有限公司、广西南宁百洋饲料集团有限公司投资所致。

6、应付账款期末较期初增加 16,842,339.01 元，增加 37.43%，主要系本公司药品销售市场扩大，采购量增加所致。

7、预收账款期末较期初增加 31,207,807.54 元，增加 69.35%，主要系本公司与重庆莱美药业股份有限公司初步达成协议将本公司之子公司四川禾正制药有限公司 100%的股权转让给重庆莱美药业股份有限公司收到的预收款以及预收重庆凯昱医药有限公司药品款。

8、其他应付款期末较期初增加 23,820,019.98 元，增加 52.93%，主要系本期向青海省国有资产投资管理有限公司借款所致。

9、一年内到期的非流动负债期末较期初增加 51,500,000.00 元，增加 114.44%，主要系截止本期末一年内到期的长期借款增加所致。

10、长期借款期末较期初减少 57,742,710.17 元，减少 128.32%，主要系借款到期调整至一年内到期非流动负债所致。

11、资本公积本期末较期初增加 25,764,493.08 元，主要系企业持有的可供出售金融资产期末公允价值变动引起所致。

12、营业收入本期较上期增长 214,406,836.01 元，增加 32.42%，主要系本期销售市场扩大所致。

13、营业成本本期较上期增加 207,409,769.73 元，增加 27.53%，主要系收入增加，相关成本增加所致。

14、营业税金及附加较上期增加 1,710,053.96 元，增加 36.35%，主要系本期销售收入增加所致。

15、销售费用本期较上期增加 93,113,955.02 元，增加 36.09%，主要系本期销售收入增加所致。

16、资产减值损失本期较上期减少 1,725,157.22 元，减少 52.45%，主要系上期计提了存货跌价准备所致。

17、营业外收入本期较上期增加 23,250,843.90 元，增加 73.80%，主要系本期收到政府发展金增加所致。

18、营业外支出本期较上期增加 3,481,198.03 元，增加 463.38%，主要系本期债务重组损失增加所致。

19、所得税费用本期较上期减少 3,053,179.65 元，减少 41.53%，主要系上期企业补缴所得税所致。