



山东胜利股份有限公司  
SHANDONG SHENGLI CO., LTD.

# 2011

## 半年度报告

## 目 录

重要提示	2
第一节 公司基本情况	2
第二节 主要财务数据和指标	3
第三节 股本变动和主要股东持股情况	5
第四节 董事、监事、高级管理人员情况	7
第五节 董事会报告	8
第六节 重要事项	13
第七节 财务报告	19
第八节 备查文件	93

# 山东胜利股份有限公司

## 2011 年半年度报告

**重要提示：**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。

公司负责人王鹏先生、主管会计工作负责人李守清女士声明：保证半年度报告财务报告的真实、完整。

本报告所载财务报告未经审计。

**释 义：**如未特别说明，文中“公司”、“本公司”、“胜利股份”指山东胜利股份有限公司。

### 第一节 公司基本情况

- (一) 公司法定中文名称：山东胜利股份有限公司  
中文名称缩写：胜利股份  
公司法定英文名称：SHANDONG SHENGLI CO., LTD.  
英文名称缩写：SDSL
- (二) 公司股票上市证券交易所：深圳证券交易所  
股票简称：胜利股份  
股票代码：000407
- (三) 公司注册地址：山东省济南市高新区天辰大街 2238 号  
邮政编码：250101  
公司办公地址：山东省济南市高新区天辰大街 2238 号  
邮政编码：250101  
公司网址：www.vicome.com  
电子信箱：sd000407@yahoo.com.cn
- (四) 公司法定代表人：王鹏
- (五) 公司董事会秘书及证券事务代表：

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘志强	杜以宏
联系地址	山东省济南市高新区天辰大街2238号	
电话	(0531) 86920495	(0531) 86920495
传真	(0531) 86018518	(0531) 86018518
电子信箱	sd000407@yahoo.com.cn	du0342@sina.com

(六) 信息披露媒体:

公司选定的中国证监会指定报纸:《中国证券报》、《证券时报》

指定互联网网址: www.cninfo.com.cn

中期报告备置地点: 公司董事会秘书处

(七) 其他有关资料:

公司首次注册登记日期: 1994年5月11日

注册地点: 山东省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号: 3700001800865

税务登记号码: 370102163074944

## 第二节 主要财务数据和指标

(一) 主要会计数据和财务指标

单位: 元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减 (%)
总资产	3,519,512,902.75	3,114,748,532.13	13.00
所有者权益(或股东权益)	1,236,974,742.14	1,253,177,818.74	-1.29
每股净资产*	1.91	1.93	-1.04
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业利润	1,042,435.04	16,092,827.81	-93.52
利润总额	8,181,531.09	22,774,637.18	-64.08
净利润	11,324,141.42	15,249,356.85	-25.74
扣除非经常性损益后的净利润	4,306,509.02	10,994,918.62	-60.83
基本每股收益*	0.02	0.02	0
稀释每股收益*	0.02	0.02	0
净资产收益率	0.9	1.50	下降0.6个百分点
经营活动产生的现金流量净额	19,906,996.26	-51,617,952.40	138.57
每股经营活动产生的现金流量净额*	0.03	-0.08	137.57

注：

1、上述净利润、扣除非经常性损益后的净利润、所有者权益、基本每股收益和稀释每股收益、归属于上市公司股东的每股净资产等指标以归属于上市公司股东的数据填列。

2、2011年5月6日，公司以未分配利润向全体股东每10股送3股，分配方案实施后，公司总股本由499,409,425股增至649,232,044股。本表所列的每股净资产、基本每股收益、稀释每股收益以及每股经营活动产生的现金流量净额均按新股本数（649,232,044股）计算。

## （二）非经常性损益项目

项 目	金 额(元)
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	114,360.14
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,373,200.00
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
6. 非货币性资产交换损益	
7. 委托他人投资或管理资产的损益	
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
9. 债务重组损益	
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,638,300.34
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
16. 对外委托贷款取得的损益	
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
19. 受托经营取得的托管费收入	
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-348,464.09

项 目	金 额(元)
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
22. 少数股东权益影响额	1,817,338.31
23. 所得税影响额	-57,574.32
合 计	7,017,632.40

### 第三节 股本变动和主要股东持股情况

#### (一) 股份变动情况

公司股份变动情况表

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 (%)
<b>一、有限售 条件股份</b>	3,343,319	0.67		1,002,995		-6,650	996,345	4,339,664	0.67
1、国家持股									
2、国有法人 持股									
3、其他内资 持股	3,292,380	0.66		987,714			987,714	4,280,094	0.66
其中： 境内非国有 法人持股	3,292,380	0.66		987,714			987,714	4,280,094	0.66
境内自然人 持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持 股									
境外自 然人持股									
5、高管股份	50,939	0.01		15,281		-6,650	8,631	59,570	0.01
<b>二、无限售 条件股份</b>	496,065,946	99.33		148,819,784		6,650	148,826,434	644,892,380	99.33
1、人民币普 通股	496,065,946	99.33		148,819,784		6,650	148,826,434	644,892,380	99.33
2、境内上市 的外资股									
3、境外上市 的外资股									
4、其他									
<b>三、股份总 数</b>	499,409,265	100		149,822,779		0	149,822,779	649,232,044	100

注：

① 2011年5月6日，公司实施了经公司2010年年度股东大会审议通过的2010年度利润分配方案，即以公司总股本499,409,265股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股3股，每10股派发现金红利0.6元（含税），利润分配完成后公司股本总额增至649,232,044股。

② 其他变动系高管减持及按股份管理规定部分限售股解除限售所致。

## （二）主要股东持股情况

### 1、股东数量：

截止2011年6月30日，公司股东总数为82,314户。

### 2、截止2011年6月30日前10名股东持股情况

单位：股

名次	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 (股)	质押、冻结和托管情况
1	山东胜利投资股份有限公司	境内一般法人	9.23	59,915,447		质押 25,350,000股*
2	马应龙药业集团股份有限公司	境内一般法人	2.23	14,486,330		
3	中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	基金	1.14	7,395,656		
4	吕亚浦	境内自然人	0.87	5,656,597		
5	中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	基金	0.86	5,594,352		
6	周云梅	境内自然人	0.51	3,306,012		
7	山东储备物资管理局三四处	国有法人	0.42	2,723,500		
8	张瑾	境内自然人	0.39	2,543,894		
9	严秀兰	境内自然人	0.29	1,869,978		
10	胜利集团劳动服务公司	境内一般法人	0.27	1,724,814	1,724,814	

注：质押股数变化系公司于报告期内分红送股同比例增加所致。

### 3、股东持股情况说明

第一大股东山东胜利投资股份有限公司是经山东省人民政府鲁政股字2002[35]号文

批准设立的股份有限公司，注册资本11,000万元；公司住所：济南市历城区七里河路6号；法定代表人：王鹏；公司成立日期：2002年7月23日；经营范围：对外投资。该公司由王鹏、孙波、袁泽沛等43名自然人以现金出资发起设立，其中王鹏、孙波、袁泽沛、李迅、马小其各持股350万股(分别占该公司总股本的3.18%)，为并列第一大股东；孟庆勇等其他38名自然人股东分别持股345.75万股至65万股不等。发起人所投资金全部为自筹资金。该公司部分股东来自胜利股份中、高级管理层，与胜利股份具有关联人身份的关联关系。

4、截止2011年6月30日前10名无限售条件流通股股东持股情况

名次	股东名称	期末持有流通股数量 (股)	种类
1	山东胜利投资股份有限公司	59,915,447	A股
2	马应龙药业集团股份有限公司	14,486,330	A股
3	中国银行—工银瑞信核心价值股票型证券投资基金	7,395,656	A股
4	吕亚浦	5,656,597	A股
5	中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	5,594,352	A股
6	周云梅	3,306,012	A股
7	山东储备物资管理局三三四处	2,723,500	A股
8	张瑾	2,543,894	A股
9	严秀兰	1,869,978	A股
10	中国工商银行—嘉实量化阿尔法股票型证券投资基金	1,682,930	A股
关联关系说明	“中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金”与“中国工商银行—嘉实量化阿尔法股票型证券投资基金”同属嘉实基金管理公司，本公司未知其他股东是否具有关联关系。		
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	不适用。		

第四节 董事、监事、高级管理人员情况



## (一) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持股数	本期增持 股份数量	本期减持 股份数量	期末持股数	其中：持有 限制性股票 数量	期末持 有股票 期权数 量	变动原因
王 鹏	董事长	40,634	12,191	0	52,825	39,618	0	送红股
刘志强	董事会秘书	20,464	4,604	5,116	19,952	19,952	0	送红股及二级市场减持

## (二) 报告期内公司董事、监事及高级管理人员新聘或解聘情况

2011 年 1 月 8 日，公司六届十三次董事会会议决定聘任王政为公司总经理，聘任李守清为公司总会计师、沈华副总经理为公司总经济师（兼）、马景武为公司总工程师。

臧其文因超退休年龄辞去公司总会计师职务，董事会对臧其文在任期间为公司所做的贡献表现感谢。

其他董事、监事及高管人员未发生变动。

## 第五节 董事会报告

### (一) 公司总体经营状况分析

2011 年是“十二五”开局之年，也是继 2008 年经济危机之后，经营环境最为复杂的一年。国内通胀持续攀升、货币紧缩、人工成本、能源及原材料成本上升、自然灾害频发；世界范围内局部政治动荡、债务危机频发、主要经济体复苏迟缓并充满不确定性。

面对艰难的经济形势，报告期内公司在董事会的领导下，以提升盈利能力为中心，优化组织结构，优化产品结构，强化技术创新，强化企业文化建设，紧紧围绕“一体两翼”的发展战略，较好地完成了年初设立的各项目标。上半年实现营业收入 13 亿元，同比增长将近 50%，但由于能源、原材料及人工成本大幅上升导致部分产业毛利率下降，以及公司整体财务费用大幅增加，报告期实现净利润 1,132.41 万元，同比减少 25.74%。公司生物产业因市场竞争导致主要产品价格大幅下滑，公司及时调整营销策略，改变营销考核办法，摒弃低价竞争，以品牌、质量、服务引导市场价格，6 月份起主导产品价格

格已触底反弹，公司积极拓展销售市场，泰妙原药、8%黄霉素产品已完成全年销售计划50%以上，实现了重点产品突出，特色产品支撑的经营目标。公司农化产业以市场需求为导向，通过完善营销策略、创建销售平台、强化品牌宣传、加强员工激励、注重成本控制等方式，实现了销售收入与净利润的同比增长。塑胶产业在燃气领域继续积极进行市场开拓，并已顺利进入“G5+”燃气公司供货商名单，进一步稳定并扩大了燃气市场占有率，同时积极开发水管市场与出口业务，实现了业务上的突破。石油业务部紧紧围绕“抓长期合作客户为基础，以整船购销为重点，以大宗业务为辅助”的经营方针开展业务，销售收入增长140%。

展望下半年，国内外经济形势依然严峻复杂，中国的通胀压力能否缓解、海外经济复苏步伐是否坚定，都直接影响着公司的经营环境。不过机遇与压力并存，公司将继续围绕着年初确定的工作重点，抓好落实，全力完成年初制定的各项指标。

与此同时，公司结合自身发展战略，顺国家大势而动，逐步进行产业结构调整探索，把控新兴产业机会。公司将紧紧抓住“十二五”期间中国经济发展机遇，在“以生物农化为一体，以地产和投资为两翼”的战略指引下，保证主业发展的同时，不断加大两翼之投资力度，培育更多利润增长点。天然气作为清洁能源，符合节能减排，低碳环保的产业政策，无论是从政策导向还是实际应用角度判断，天然气利用产业都有望进入快速发展期，该领域具有较好的投资价值和发展机会，公司将进一步探索该领域的投资机会，为实现公司未来长远发展奠定基础。

## （二）主要财务数据分析

单位：人民币元

项 目	本 期	上年同期	增减(+、-) %
营业收入	1,300,652,334.24	868,348,026.38	49.78
营业成本	1,191,436,111.28	768,157,379.07	55.10
营业利润	1,042,435.04	16,092,827.81	-93.52
净利润	11,324,141.42	15,249,356.85	-25.74
经营活动产生的现金流量净额	19,906,996.26	-51,617,952.40	138.57
现金及现金等价物净增加额	117,140,364.86	-140,824,653.30	183.18
项 目	期末数	期初数	增减(+、-) %
总资产	3,519,512,902.75	3,114,748,532.13	13.00
股东权益	1,236,974,742.14	1,253,177,818.74	-1.29

注：

1、营业收入及营业成本增加主要系公司农化、塑胶和贸易产业销售收入及营业成本增加所致；

2、营业利润下降主要系生物毛利率下降及期间费用增加所致；

3、净利润下降主要系生物毛利率下降及期间费用增加所致；

4、经营活动产生的现金流量净额增加主要系本期内销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

5、其他财务指标变动原因：

货币资金增加主要系公司本期借款增加所致；

财务费用增加系公司本期借款增加和借款利率提高以及票据贴现业务增加所致；

应收账款增加主要系公司子公司山东胜邦绿野化学有限公司处于销售旺季，销量增加所致；

应收票据增加主要系部分业务本期采用商业承兑汇票结算增加所致；

在建工程增加主要系公司子公司山东胜邦绿野化学有限公司制剂扩产项目投资增加所致；

应付账款增加主要系公司采购业务增加所致。

### （三）报告期主要产业经营情况

1、报告期公司主要产业范围包括生物产业、塑胶产业、农化产业和贸易产业，没有发生变化。

#### 2、占主营收入 10%以上的产业或产品情况表（单位：人民币万元）

分 类	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减	
行 业	塑胶	22,100.09	19,006.77	14.00	15.20%	14.65%	上升0.41个百分点
	农药	43,483.54	38,042.90	12.51	25.84%	25.04%	上升0.56个百分点
	生物	11,141.51	9,421.19	15.44	0.88%	15.56%	下降10.74个百分点
	贸易	52,620.77	52,287.31	0.63%	139.97%	141.39%	下降0.58个百分点
产 品	塑胶	22,100.09	19,006.77	14.00	15.20%	14.65%	上升0.41个百分点
	农药	43,483.54	38,042.90	12.51	25.84%	25.04%	上升0.56个百分点
	生物	11,141.51	9,421.19	15.44	0.88%	15.56%	下降10.74个百分点
	贸易	52,620.77	52,287.31	0.63%	139.97%	141.39%	下降0.58个百分点

其中：报告期内上市公司向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易总金额为 0 万元。

### 主营业务分地区情况

地区	营业收入(万元)	营业收入比上年增减(%)
济南地区	57,450.35	18.44
东营地区	11,440.64	31.81
青岛地区	52,663.34	140.17
西安地区	2,290.87	25.99
济宁地区	6,220.03	5.35

3、报告期内公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力未发生重大变化，亦不存在对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

#### 4、对净利润影响 10%以上的参股公司情况

青岛胜通海岸置业发展有限公司系公司参股公司（公司直接持有其 17% 股权，公司持股 62.5% 的控股子公司青岛胜信投资有限公司持有其 20% 股权），本公司对该公司按权益法予以核算。报告期该公司实现营业收入 27.6 万元，净利润-1,146.04 万元，报告期该公司影响本公司净利润-424.03 万元。

#### 5、公允价值计量项目

单位：人民币元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润总额的影响金额
青岛海口路出租性房产	63,584,528.10	63,584,528.10	0	0
合计	63,584,528.10	63,584,528.10	0	0

公司对青岛市海口路 12 号 2 号楼负一层至二层的办公用房采取公允价值模式计量。目前市场上同一区域、用途相同、结构相似、层次相近写字楼的交易价格基本保持不变，本报告期不对该投资性房地产计提公允价值变动损益，上述公允价值本期末对公司利润总额产生影响。公允价值项目详见财务附注所列示内容。

公司认为上述公允价值变动对公司利润的影响具有可持续性。因房地产租赁市场状况的变化，该部分公允价值具有波动可能性。

#### 6、经营中的问题与困难

一是受宏观货币政策影响，公司面临较大资金压力；二是受市场环境变化原因及原材料与人工成本上升影响，部分产品毛利水平偏低。

针对经营中存在的问题与困难，公司将针对性研究并突出重点，抓好落实，大力提升经

营业绩，拓展盈利空间与盈利点：一是加大融资力度，多渠道筹集资金，保证公司投资和经营；二是加强品牌建设，推动生物农化新产品、新业务的研发与发展，提升产品质量、产品附加值、产品核心竞争力，提高产品优势与产品价格；三是进一步挖掘潜力，持续降低成本，提升产品毛利率；四是结合公司战略规划及国家宏观政策，努力培育新的利润增长点，打造更强有力的核心竞争力。

#### **（四）报告期的投资情况**

##### **1、募集资金使用情况**

报告期无募集资金使用事项。

##### **2、非募集资金投资情况**

无重大非募集资金投资情况。

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

不适用。

**（六）报告期公司经营情况符合年初计划；公司无需调整经营计划**

**（七）公司不存在被出具非标准审计报告的情形**

## 第六节 重要事项

### （一） 公司治理

中国证监会山东证监局于2011年5月对本公司进行了例行巡检，出具了【2011】8号《关于对山东胜利股份有限公司采取责令改正措施的决定》，指出了公司存在的规范问题并提出了整改要求（详见2011年6月4日公司公告）。公司董事会对证监机关指出的问题高度重视，成立了以董事长为组长，公司高管人员为成员，财务、审计、证券等部门组成的整改小组，针对巡检提出的问题一一落实和整改，并分别于2011年6月17日发布了公开说明有关事项的公告及董事会关于担保事项的整改公告，2011年7月5日公司六届十六次董事会会议制定了关于巡检问题的详细整改报告，并向投资者进行了披露。目前公司正在依据治理规范要求及整改报告相关措施一一进行整改和提高。

报告期内，公司治理的其他实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。

### （二） 公司上年度利润分配方案、公积金转增股本方案及其执行情况

为回报广大股东，并考虑公司分配能力、公司战略发展需要以及当时货币政策环境，公司于六届十四次董事会提出了2010年度利润分配方案，以公司总股本499,409,265股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股3股，每10股派发现金红利0.6元（含税）。资本公积暂不转增股本。分红派息方案已于2011年5月6日实施完毕。

### （三） 公司中期拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案等情况

公司本期无利润分配及资本公积金转增股本预案。

公司未涉及股权激励事项。

### （四） 报告期内重大诉讼、仲裁事项

报告期内公司不存在重大诉讼、仲裁事项。

### （五） 报告期内重大收购及出售资产、吸收合并事项的简要情况及进程

不存在重大资产重组及吸收合并事项。

### （六） 报告期内重大关联交易事项

1、报告期内公司不存在重大商品和劳务交易及资产出售、收购等关联交易事项；

2、报告期内公司不存在债权、债务或担保等重大关联交易事项；

3、报告期内公司无其他重大关联交易事项。

(七) 重大合同及其履行情况

1、不存在报告期内发生或以前期间发生的延续到报告期的重大托管、承包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项；

2、公司于2011年第一次临时股东大会通过了“关于发行短期融资券”的议案（见公司2011年第一次临时股东大会决议公告），目前该事项正在报批中。

3、担保情况：

单位：人民币万元

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)
深圳市胜义环保有限公司	2010年3月26日 2010-006	2,100.00	2011年03月26日	734.48	连带责任担保	一年	否	否
润华集团股份有限公司	2009年8月26日 2009-023	20,000.00	2010年08月25日	20,000.00	连带责任担保	一年	否	否
润华集团股份有限公司	2011年3月17日 2011-005	20,000.00	2011年04月01日	13,600.00	连带责任担保	一年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计(A1)		20,000.00		报告期内对外担保实际发生额合计(A2)		14,334.48		
报告期末已审批的对外担保额度合计(A3)		42,100.00		报告期末实际对外担保余额合计(A4)		34,334.48		
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)
山东胜邦绿野化学有限公司	2009年3月30日 2009-006	9,000.00	2010年08月29日	5,000.00	连带责任担保	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		15,000.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		5,000.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		24,000.00		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		5,000.00		
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)		35,000.00		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)		19,334.48		
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)		66,100.00		报告期末实际担保余额合计(A4+B4)		39,334.48		
实际担保总额（即A4+B4）占公司净资产的比例				31.80%				
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)	5,000.00
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)	5,000.00
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无

公司独立董事认为：上述担保属于正常生产经营和资金合理利用的需要，担保决策程序合法，符合公司利益、社会公共利益和股东利益。

(八) 公司或持股 5% 以上股东不存在在报告期内或以前期间发生的延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能产生重大影响的承诺事项。报告期内公司未发生其他对公司产生重大影响的重要事项

(九) 公司及其董事、监事、高级管理人员、公司主要股东、实际控制人报告期内不存在违法违规而被证监机关、司法机关或其他行政管理部门处罚的情形

(十) 投资者调研、沟通、采访等情况

报告期，公司接到诸多公众投资者关于公司经营情况的问询电话或 EMAIL，公司均按《投资者关系管理制度》和相关法律法规规定，在避免出现选择性信息披露的前提下，一一认真做出答复。

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	讨论的主要内容及提供的资料
2011 年 6 月 20-22 日	济南、章丘、济宁、东营、青岛	实地调研	马应龙药业集团股份有限公司肖志恒等 3 人	实地考察并了解公司各产业生产经营状况

(十一) 内部控制与社会责任

根据财政部、证监会等五部委要求，公司将于 2012 年 1 月 1 日起实施企业内部控制规范体系。报告期，公司根据财政部、证监会等部门联合发布的《企业内部控制基本规范》、财政部发布的《内部会计控制规范》和深圳证券交易所发布的《上市公司内部控制指引》等法律法规的要求，继续深入开展公司治理活动，加紧编制公司内控手册，进一步健全内控体系，做到了各项风险可察、可评、可控，措施有效执行。公司对子公司、参股公司、关联交易、对外担保、募集资金的使用、重大投资、信息披露的内部控制基本符合上市公司内控要求。

2、公司是一家负责任的公众上市公司，积极承担社会责任，始终把“奉献社会，



与社会共同进步”作为发展的指导方针。公司在多所大学设立助学项目，多所大学设有胜利奖学金；在产业领域，公司生物产业瞄准国际技术和国际市场，把创建中国生物技术第一企业作为公司的愿景和目标，把科技创新作为公司首要任务，对推动国家高新技术产业的发展贡献了力量；公司致力于为农业提供高效、低毒的除草剂系列产品，为国家三农政策的实施和建设社会主义新农村提供支持；公司顺应国家以塑代钢的产业发展要求，积极探索新技术应用，为环境保护作出了贡献；公司在生产环保达标、支持当地社区建设和员工健康保护等方面均达到标准并获得社会的肯定。

公司于2011年3月19日披露了公司2010年社会责任报告。

## (十二) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

### 1、短期投资

2010年10月25日六届十二次董事会会议通过了公司继续进行短期投资的议案，并进行了公开披露。报告期内有关事项说明如下：

#### (1) 证券投资

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额 (元)	期末持有 数量(股)	期末账面值	占期末证券 总投资比例 (%)	报告期损益
1	股票	600000	浦发银行	9,819,075.00	1,030,250	10,137,660.00	88.59	318,585.00
2	股票	600491	龙元建设	1,236,000.00	200,000	1,306,000.00	11.41	70,000.00
期末持有的其他证券投资				0	0	0	0	0
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	0	1,193,660.55
合计				11,055,075	1,230,250	11,443,660	100	1,582,245.55

(2) 公司不存在报告期内发生或以前期间发生的但延续到报告期的重大委托他人进行现金资产管理事项，公司亦不存在任何其他委托理财的情形。

### 2、持有其他上市公司股权情况

截止报告期末，除证券投资外，公司未持有其它上市公司股权，亦未参股证券、保险、信托和期货公司等金融企业股权，亦未获知参股企业中是否存在拟上市情形。

### 3、大股东其附属企业占用上市公司资金情况

不存在大股东及其附属企业占用上市公司资金的情形。

### 4、独立董事对公司关联方资金占用和对外担保情况的专项说明和独立意见

公司独立董事依据中国证监会关于上市公司大股东及关联方占用资金、上市公司对外担保行为的有关规定，对山东胜利股份有限公司上述情形进行了核查，发表专项说明及独立意见如下：

(1) 公司资金占用情况

公司不存在关联方、大股东及其附属企业占用公司资金的情形。

(2) 公司对外担保情况

公司担保均为生产经营需要而发生的正常担保，均履行了担保决策程序和披露义务，且公司对外担保均处于公司可控范围内，报告期末无逾期担保，不存在损害公司利益、社会公共利益和其他股东利益的行为。

5、公司持股5%以上股东2010年追加股份限售承诺的情况

公司持股5%以上股东遵守国家法定的承诺，无特别承诺。

(十三) 报告期内发生或以前期间发生的延续到报告期的信息索引

1、2011年1月11日，公司第六届高级管理人员薪酬方案公告、公司六届十三次董事会会议（临时）决议公告、公司六届十二次监事会会议（临时）决议公告刊载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮互联网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

2、2011年3月19日，公司2010年度报告摘要等公告刊载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮互联网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

3、2011年4月7日，公司关于召开2010年度股东大会的第二次提示性公告刊载于《中国证券报》、《证券时报》，报告全文同时刊载于巨潮互联网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

4、2011年4月12日，公司2010年年度股东大会决议公告等刊载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮互联网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

5、2011年4月23日，公司2011年第一季度报告等刊载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮互联网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

6、2011年4月28日，公司分红派息、转增股本实施公告刊载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮互联网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

7、2011年5月14日，公司第一次临时股东大会决议等公告刊载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮互联网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

8、2011年6月4日，公司关于山东证监局对公司巡检意见的董事会公告刊载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮互联网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

9、2011年6月17日，公司董事会公开说明有关事项及有关担保事项的整改公告刊载于《中国证券报》、《证券时报》及巨潮互联网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)。

## 第七节 财务报告 (未经审计)

### (一) 财务报表

#### 合并资产负债表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	595,927,031.80	396,286,666.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	11,445,660.00	19,972,542.00
应收票据	五、3	85,546,516.81	14,215,242.31
应收账款	五、4	377,777,766.84	248,302,898.56
预付款项	五、5	121,972,492.71	134,301,936.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利	五、6		4,802,240.28
其他应收款	五、7	50,177,424.83	9,925,584.55
买入返售金融资产			
存货	五、8	492,780,869.46	505,206,149.23
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,735,627,762.45	1,333,013,260.28
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	五、10	686,774,346.77	689,962,525.13
投资性房地产	五、11	63,584,528.10	63,584,528.10
固定资产	五、12	761,810,451.35	776,409,894.13
在建工程	五、13	22,588,094.57	11,753,121.13
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、14	164,495,003.39	164,890,330.12
开发支出	五、14	29,608,134.76	24,369,056.29
商誉	五、15		
长期待摊费用	五、16	433,694.80	484,717.72
递延所得税资产	五、17	54,590,886.56	50,281,099.23
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,783,885,140.30	1,781,735,271.85
资产总计		3,519,512,902.75	3,114,748,532.13

合并资产负债表（续）

编制单位：山东胜利股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、20	744,283,500.00	680,593,466.85
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据	五、21	669,000,000.00	516,700,000.00
应付账款	五、22	225,123,091.98	112,043,557.41
预收款项	五、23	43,730,632.22	95,395,411.41
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、24	6,619,137.68	6,107,200.03
应交税费	五、25	-22,362,706.55	-26,686,601.56
应付利息			
应付股利	五、26	1,412,300.26	1,385,138.64
其他应付款	五、27	301,739,277.93	122,148,392.09
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债	五、28	50,000,000.00	88,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		2,019,545,233.52	1,595,686,564.87
非流动负债：			
长期借款	五、29	55,665,428.66	55,862,694.62
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债	五、17	7,054,215.64	7,054,215.64
其他非流动负债			
非流动负债合计		62,719,644.30	62,916,910.26
负债合计		2,082,264,877.82	1,658,603,475.13
所有者权益：			
实收资本（或股本）	五、30	649,232,044.00	499,409,265.00
资本公积	五、31	11,090,344.34	11,090,344.34
减：库存股			
专项储备	五、32	2,781,948.42	344,610.56
盈余公积	五、33	97,488,859.07	97,488,859.07
一般风险准备			
未分配利润	五、34	476,381,546.31	644,844,739.77
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,236,974,742.14	1,253,177,818.74
少数股东权益		200,273,282.79	202,967,238.26
所有者权益合计		1,437,248,024.93	1,456,145,057.00
负债和所有者权益总计		3,519,512,902.75	3,114,748,532.13

## 母公司资产负债表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		332,830,208.95	196,013,781.51
交易性金融资产		11,445,660.00	19,972,542.00
应收票据		6,053,907.20	21,069,497.34
应收账款	十、1	50,971,306.20	38,605,765.36
预付款项		26,656,337.46	7,620,079.21
应收利息			
应收股利			4,802,240.28
其他应收款	十、2	852,993,763.07	728,533,390.58
存货		32,663,699.93	30,416,078.18
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,313,614,882.81	1,047,033,374.46
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、3	962,755,886.50	963,651,992.64
投资性房地产		63,584,528.10	63,584,528.10
固定资产		195,259,729.54	199,326,422.67
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		28,067,606.16	29,052,619.35
开发支出		28,487,434.76	24,369,056.29
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		30,382,231.29	21,297,996.28
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,308,537,416.35	1,301,282,615.33
资产总计		2,622,152,299.16	2,348,315,989.79

## 母公司资产负债表（续）

编制单位：山东胜利股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		530,000,000.00	502,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		419,000,000.00	257,000,000.00
应付账款		21,025,699.40	31,052,193.71
预收款项		6,640,497.51	478,609.24
应付职工薪酬		1,021,514.36	813,181.90
应交税费		-2,449,015.64	-992,924.61
应付利息			
应付股利		1,412,300.26	1,214,738.92
其他应付款		515,727,286.45	346,611,897.60
一年内到期的非流动负债		50,000,000.00	88,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,542,378,282.34	1,226,177,696.76
非流动负债：			
长期借款		55,665,428.66	55,862,694.62
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		7,054,215.64	7,054,215.64
其他非流动负债			
非流动负债合计		62,719,644.30	62,916,910.26
负债合计		1,605,097,926.64	1,289,094,607.02
所有者权益：			
实收资本（或股本）		649,232,044.00	499,409,265.00
资本公积		11,606,058.56	11,606,058.56
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		97,488,859.07	97,488,859.07
一般风险准备			
未分配利润		258,727,410.89	450,717,200.14
所有者权益合计		1,017,054,372.52	1,059,221,382.77
负债和所有者权益总计		2,622,152,299.16	2,348,315,989.79

## 合并利润表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		1,300,652,334.24	868,348,026.38
其中：营业收入	五、35	1,300,652,334.24	868,348,026.38
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,298,060,021.19	853,484,168.99
其中：营业成本	五、35	1,191,436,111.28	768,157,379.07
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、36	789,633.65	589,471.22
销售费用	五、37	32,945,997.72	29,910,743.03
管理费用	五、38	39,406,245.03	35,883,544.38
财务费用	五、39	27,757,010.26	16,046,901.76
资产减值损失	五、42	5,725,023.25	2,896,129.53
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、40	-1,869,079.25	-3,373,016.75
投资收益（损失以“-”号填列）	五、41	319,201.24	4,601,987.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,188,178.35	958,854.28
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,042,435.04	16,092,827.81
加：营业外收入	五、43	7,580,253.30	7,872,689.90
减：营业外支出	五、44	441,157.25	1,190,880.53
其中：非流动资产处置净损失		23,142.48	38,252.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,181,531.09	22,774,637.18
减：所得税费用	五、45	-353,693.65	6,082,214.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,535,224.74	16,692,422.62
其中：归属于母公司所有者的净利润		11,324,141.42	15,249,356.85
少数股东损益		-2,788,916.68	1,443,065.77
六、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.02	0.02
（二）稀释每股收益(元/股)		0.02	0.02
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		8,535,224.74	16,692,422.62
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		11,324,141.42	15,249,356.85
归属于少数股东的综合收益总额		-2,788,916.68	1,443,065.77



## 母公司利润表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十、4	82,731,368.39	60,641,694.39
减：营业成本	十、4	78,872,046.12	50,369,717.85
营业税金及附加		157,573.07	124,261.70
销售费用		3,276,984.27	3,748,138.46
管理费用		14,585,161.51	14,275,321.68
财务费用		10,030,519.21	1,756,205.23
资产减值损失		220,246.65	-6,788,638.29
加：公允价值变动收益		-1,869,079.25	-3,373,016.75
投资收益	十、5	2,611,273.45	4,611,663.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-896,106.14	968,530.84
二、营业利润		-23,668,968.24	-1,604,665.26
加：营业外收入		2,524,479.88	2,842,849.27
减：营业外支出			136,875.60
其中：非流动资产处置净损失			37,866.01
三、利润总额		-21,144,488.36	1,101,308.41
减：所得税费用		-8,942,033.99	608,765.45
四、净利润		-12,202,454.37	492,542.96
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-12,202,454.37	492,542.96

合并现金流量表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2011年1-6月

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		1,307,231,296.53	765,120,908.71
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		3,335,220.69	8,528,839.35
收到其他与经营活动有关的现金	五、47	11,923,870.67	79,141,849.19
经营活动现金流入小计		1,322,490,387.89	852,791,597.25
购买商品、接受劳务支付的现金		1,181,581,584.93	802,064,031.80
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		44,478,856.52	48,642,941.35
支付的各项税费		20,287,950.14	11,658,085.40
支付其他与经营活动有关的现金	五、47	56,235,000.04	42,044,491.10
经营活动现金流出小计		1,302,583,391.63	904,409,549.65
经营活动产生的现金流量净额		19,906,996.26	-51,617,952.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,657,802.75	52,151,420.00
取得投资收益收到的现金		8,309,619.88	1,026,528.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		123,428.98	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		15,090,851.61	53,177,948.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,701,375.71	12,427,821.19
投资支付的现金			62,150,000.00
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	五、47		190,202,135.85
投资活动现金流出小计		23,701,375.71	264,779,957.04
投资活动产生的现金流量净额		-8,610,524.10	-211,602,008.90
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		538,026,580.54	555,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、47	264,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		802,026,580.54	555,000,000.00
偿还债务支付的现金		529,139,753.52	410,848,806.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,201,964.36	20,341,462.39
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		170,399.72	
支付其他与筹资活动有关的现金	五、47	108,102,600.00	1,155,000.00
筹资活动现金流出小计		695,444,317.88	432,345,268.67
筹资活动产生的现金流量净额		106,582,262.66	122,654,731.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-738,369.96	-259,423.33
五、现金及现金等价物净增加额		117,140,364.86	-140,824,653.30
加：期初现金及现金等价物余额		261,206,666.94	408,999,696.46
六、期末现金及现金等价物余额		378,347,031.80	268,175,043.16

母公司现金流量表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2011年1-6月

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		97,184,877.11	33,989,954.84
收到的税费返还		3,335,220.69	6,295,005.55
收到其他与经营活动有关的现金		4,950,742.93	72,896,653.70
经营活动现金流入小计		105,470,840.73	113,181,614.09
购买商品、接受劳务支付的现金		42,126,707.50	63,172,541.81
支付给职工以及为职工支付的现金		13,112,467.40	12,778,929.85
支付的各项税费		2,179,002.90	557,301.90
支付其他与经营活动有关的现金		13,354,914.14	143,876,229.20
经营活动现金流出小计		70,773,091.94	220,385,002.76
经营活动产生的现金流量净额		34,697,748.79	-107,203,388.67
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,657,802.75	52,151,420.00
取得投资收益收到的现金		8,309,619.87	33,596,647.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		92,000.00	
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			
投资活动现金流入小计		15,059,422.62	85,748,067.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,956,680.04	2,439,852.76
投资支付的现金			77,941,000.00
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			48,257,411.98
投资活动现金流出小计		1,956,680.04	128,638,264.74
投资活动产生的现金流量净额		13,102,742.58	-42,890,197.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		350,000,000.00	402,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		173,733,766.67	
筹资活动现金流入小计		523,733,766.67	402,000,000.00
偿还债务支付的现金		360,546,286.67	350,848,806.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,634,821.93	4,190,852.01
支付其他与筹资活动有关的现金		70,602,600.00	1,050,000.00
筹资活动现金流出小计		471,783,708.60	356,089,658.29
筹资活动产生的现金流量净额		51,950,058.07	45,910,341.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-434,122.00	-124,422.26
五、现金及现金等价物净增加额		99,316,427.44	-104,307,666.94
加：期初现金及现金等价物余额		130,933,781.51	184,541,542.93
六、期末现金及现金等价物余额		230,250,208.95	80,233,875.99

## 合并股东权益变动表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	本 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
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	499,409,265.00	11,090,344.34		344,610.56	97,488,859.07		644,844,739.77		1,253,177,818.74	202,967,238.26	1,456,145,057.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	499,409,265.00	11,090,344.34		344,610.56	97,488,859.07		644,844,739.77		1,253,177,818.74	202,967,238.26	1,456,145,057.00
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	149,822,779.00			2,437,337.86			-168,463,193.46		-16,203,076.60	-2,693,955.47	-18,897,032.07
（一）净利润							11,324,141.42		11,324,141.42	-2,788,916.68	8,535,224.74
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							11,324,141.42		11,324,141.42	-2,788,916.68	8,535,224.74
（三）股东投入和减少资本											
1. 股东投入资本											
2. 股份支付计入股东权益的金额											
3. 其他											
（四）利润分配	149,822,779.00						-179,787,334.88		-29,964,555.88		-29,964,555.88
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配	149,822,779.00						-179,787,334.88		-29,964,555.88		-29,964,555.88
4. 其他											
（五）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（六）专项储备				2,437,337.86					2,437,337.86	94,961.21	2,532,299.07
1. 本期提取				2,893,618.38					2,893,618.38	112,738.37	3,006,356.75
2. 本期使用				-456,280.52					-456,280.52	-17,777.16	-474,057.68
（七）其他											
四、本期末余额	649,232,044.00	11,090,344.34		2,781,948.42	97,488,859.07		476,381,546.31		1,236,974,742.14	200,273,282.79	1,437,248,024.93

## 合并股东权益变动表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	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
	股本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
一、上年年末余额	499,409,265.00	11,606,058.56		783,874.45	83,683,933.17		407,992,892.55		1,003,476,023.73	139,203,114.55	1,142,679,138.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	499,409,265.00	11,606,058.56		783,874.45	83,683,933.17		407,992,892.55		1,003,476,023.73	139,203,114.55	1,142,679,138.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				3,599,837.18	45,014.03		16,478,471.49		20,123,322.70	-14,469,815.81	5,653,506.89
（一）净利润							15,249,356.85		15,249,356.85	1,443,065.77	16,692,422.62
（二）其他综合收益											
上述（一）和（二）小计							15,249,356.85		15,249,356.85	1,443,065.77	16,692,422.62
（三）股东投入和减少资本					45,014.03		1,229,114.64		1,274,128.67	-16,312,863.49	-15,038,734.82
1. 股东投入资本											
2. 股份支付计入股东权益的金额											
3. 其他					45,014.03		1,229,114.64		1,274,128.67	-16,312,863.49	-15,038,734.82
（四）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 提取一般风险准备											
3. 对股东的分配											
4. 其他											
（五）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增资本											
2. 盈余公积转增资本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（六）专项储备				3,599,837.18					3,599,837.18	399,981.91	3,999,819.09
1. 本期提取				3,829,673.25					3,829,673.25	425,519.25	4,255,192.50
2. 本期使用				-229,836.07					-229,836.07	-25,537.34	-255,373.41
（七）其他											
四、本期末余额	499,409,265.00	11,606,058.56		4,383,711.63	83,728,947.20		424,471,364.04		1,023,599,346.43	124,733,298.74	1,148,332,645.17

母公司所有者权益变动表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	本 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	所有者权益合计
一、上年年末余额	499,409,265.00	11,606,058.56			97,488,859.07		450,717,200.14	1,059,221,382.77
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	499,409,265.00	11,606,058.56			97,488,859.07		450,717,200.14	1,059,221,382.77
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	149,822,779.00						-191,989,789.25	-42,167,010.25
(一) 净利润							-12,202,454.37	-12,202,454.37
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小 计							-12,202,454.37	-12,202,454.37
(三) 股东投入和减少 资本								
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东 权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	149,822,779.00						-179,787,334.88	-29,964,555.88
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配	149,822,779.00						-179,787,334.88	-29,964,555.88
4. 其他								
(五) 股东权益内部结 转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	649,232,044.00	11,606,058.56			97,488,859.07		258,727,410.89	1,017,054,372.52

母公司所有者权益变动表

编制单位：山东胜利股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	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	所有者权益合计
一、上年年末余额	499,409,265.00	11,606,058.56			83,523,104.62		326,121,413.87	920,659,842.05
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	499,409,265.00	11,606,058.56			83,523,104.62		326,121,413.87	920,659,842.05
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					205,842.58		2,345,126.16	2,550,968.74
(一) 净利润							492,542.96	492,542.96
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小 计							492,542.96	492,542.96
(三) 股东投入和减少 资本					205,842.58		1,852,583.20	2,058,425.78
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东 权益的金额								
3. 其他					205,842.58		1,852,583.20	2,058,425.78
(四) 利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配								
4. 其他								
(五) 股东权益内部结 转								
1. 资本公积转增资本								
2. 盈余公积转增资本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	499,409,265.00	11,606,058.56			83,728,947.20		328,466,540.03	923,210,810.79

## （二）财务附注

# 山东胜利股份有限公司 财务报表附注

2011年1月1日—2011年6月30日

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

### 一、公司的基本情况

山东胜利股份有限公司（以下简称“本公司或公司”）是由山东省胜利集团公司独家发起，经山东省经济体制改革委员会于1993年3月18日以鲁体改生字(1993)第38号文批准设立，并于1994年4月26日以鲁体改生字(1994)第103号文批复正式创立的股份有限公司。公司A股于1996年7月3日在深交所挂牌上市，股票简称：“胜利股份”，股票代码：000407。

1997年4月29日，公司第六次股东大会审议通过配股方案，经山东省证券管理办公室鲁证管字(1997)46号文同意，并经中国证券监督管理委员会证监上字(1997)78号文批准，配股后公司总股本为9680万股；1998年5月18日，公司股东大会审议通过1997年度利润分配方案，以股本9680万股为基数，每10股送红股2股派发现金0.5元(含税)，用资本公积每10股转增3股，送股后公司总股本为14520万股；1999年10月8日公司第九次股东大会审议通过1999年度中期利润分配方案，以总股本14520万股为基数，每10股送红股2股派发现金0.5元(含税)，用资本公积每10股转增3股，公司转增股本后总股本为21780万股；1999年10月，经中国证监会济南证券监管办公室济证管字(1999)61号文初审通过，并经中国证券监督管理委员会证监公司字(1999)150号文复审批准，公司向全体股东配售21,788,758股普通股，配售完成后公司总股本为239,588,758股。2004年4月28日，公司2003年度股东大会通过决议，以总股本239,588,758股为基数，向全体股东以资本公积金每10股转增2股，转增完成后公司总股本为287,506,509股。

2006年6月29日，经2006年第二次临时股东大会暨相关股东会议表决通过，公司实施了股权分置改革：以股权分置改革时流通股股份173,035,989股为基数，以资本公积金向股份变更股权登记日登记在册的全体流通股股东转增69,214,395股，即流通股股东每10股获得4股的转增股份，并于2006年7月11日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份变更登记手续。股权分置改革完成后，公司股本总额增至356,720,904元。



2009年5月10日，经2008年年度股东大会审议通过公司2008年度利润分配方案，以公司总股本356,720,904股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，以未分配利润向全体股东每10股送红股2股，每10股派发现金红利1元（含税）。并于2009年5月26日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份变更登记手续。转增和送股后公司股本总额增至499,409,265.00元。

2011年5月6日，公司实施了经公司2010年年度股东大会审议通过的2010年度利润分配方案，即以公司总股本499,409,265股为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股3股，每10股派发现金红利0.6元（含税），利润分配完成后公司股本总额增至649,232,044股。

公司营业执照注册号：370000018008655

注册地址：山东省济南市高新区天辰大街2238号胜利生物工程园

公司经营范围：许可经营项目：兽药许可证范围内预混剂/粉剂、非无菌原料药的研发、生产、销售（有效期至2015年11月7日）；一般经营项目：房地产开发、土石方工程施工（须凭资质证书经营）；股权投资管理；技术咨询、开发、转让；塑胶产品的研制、生产、销售、安装；自营进出口业务及化工产品(不含危险化学品)的销售。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

### 1. 财务报表的编制基础

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

### 2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2011年6月30日的财务状况、2011年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### (1) 同一控制下的企业合并

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

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

### (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业合并成本。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

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

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

已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务及外币财务报表折算

### (1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用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记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### (2) 外币财务报表折算

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

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9. 金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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

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

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

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

### （2）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### （3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

**(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法**

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

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

**(5) 金融资产减值**

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

**(6) 金融资产重分类**

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；
- 4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

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

**10. 应收款项**

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

**(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：**

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额在 100 万元及以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

**(2) 按组合计提坏账准备的应收款项:**

确定组合的依据	
关联方组合	按关联方划分组合
账龄组合	除关联方组合及单项金额重大并已单项计提坏账准备的应收款项及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项之外, 其余应收款项按账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
关联方组合	单独进行减值测试, 根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。
账龄组合	按账龄分析法

**组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备情况如下:**

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)	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	30	30
3 至 4 年	50	50
4 至 5 年	80	80
5 年以上	100	100

**组合中, 采用其他方法计提坏账准备情况如下:**

组合名称	方法说明
关联方组合	单独进行减值测试, 如有客观证据表明发生了减值, 按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。如经测试未发现减值, 不计提坏账准备。

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款**

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值。
坏账准备的计提方法	根据预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备。

**11. 存货**

**(1) 存货的分类**

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

**(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

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

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

**(4) 存货的盘存制度**

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

包装物、低值易耗品采用一次转销法摊销。

**12. 长期股权投资****(1) 投资成本的确定**

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

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

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

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

**(2) 后续计量及损益确认方法**

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

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

### **(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据**

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

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

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

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

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

## **13. 投资性房地产**

### **(1) 投资性房地产的种类和计量模式**

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

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用公允价值模式进行后续计量。

减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

### **(2) 采用公允价值模式核算政策**

① 采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量的依据

a.投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场；

b.公司能够从房地产市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。



②与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的计入投资性房地产成本；不满足投资性房地产确认条件的，计入当期损益。

③折旧或摊销:采用公允价值模式计量的投资性房地产，不计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

## 14. 固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

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

### (2) 固定资产分类和折旧方法

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

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30—70	3	1.39—3.23
机器设备	8—20	3	4.85—12.13
运输工具	6—10	3	9.70—16.17
其他	3—5	3	19.40—32.33

### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

#### **(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法**

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

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

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

### **15. 在建工程**

#### **(1) 在建工程的类别**

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

#### **(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点**

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

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### **(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法**

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

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

### **16. 借款费用**

#### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

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

## （2）资本化金额计算方法

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

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

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

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

## 17. 无形资产

### （1）无形资产的计价方法

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

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

### （2）使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### （3）使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

### （4）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

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

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

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

## 18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位

使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19. 预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

## 20. 收入

### (1) 销售商品

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

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

### (2) 提供劳务

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

#### （4）建造合同收入

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

建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

①与合同相关的经济利益很可能流入；

②实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

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

按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定合同的完工进度。

资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

## 21. 政府补助

### （1）政府补助类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### （2）政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 22. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

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

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

### 23. 租赁

#### (1) 租赁的确认标准：

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。公司目前存在对外出租的投资性房地产。

#### (2) 经营租赁的会计处理

本公司对外出租的房产在符合收入确认的条件时计入“其他业务收入”。

### 24. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

#### (1) 主要会计政策变更说明

无。

#### (2) 主要会计估计变更说明

无。

### 25. 前期会计差错更正

无。

## 三、税项

### (一) 增值税

山东胜利股份有限公司的分公司、子公司，依照《增值税暂行条例》计提，即按销售货物或应税劳务销售额的13%或17%计算销项税额，符合规定的进项税额从销项税额中抵扣。

(二) 营业税：按应税营业额的3%、5%计提并缴纳。

(三) 城市维护建设税：按应纳流转税额的7%计提并缴纳。

(四) 教育费附加：按应纳流转税额的3%计提并缴纳。

(五) 地方教育费附加：按应纳流转税额的2%计提并缴纳。

(六) 所得税：公司及子公司按25%税率计征所得税。

## 四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中减除子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
陕西华山胜邦塑胶有限公司	有限责任公司	陕西省西安市	生产制造	5,800.00	塑胶管件、塑料制品及相关产品研发、生产和销售、产品售后服务、技术咨询、技术服务；经营本企业生产产品及技术的进出口业务；经营本企业生产所需的原材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进出口业务；经营进料口和“三来一补”业务。	2,958.00		51.00	51.00	是	28,360,532.44		
青岛胜利石化产品销售有限公司	有限责任公司	山东省青岛市	贸易	500.00	批发：汽油、煤油、柴油	470.00		94.00	94.00	是	338,857.57		
山东胜邦塑胶有限公司	有限责任公司	山东省东营市	生产制造	10,000.00	塑胶产品的生产、研制及销售，塑胶设备生产、研制、销售、租赁及技术服务；化工产品（不含危险品、易制毒化学品）销售。	10,000.00		100.00	100.00	是			
东营胜利绿野农药化工有限公司	有限责任公司	山东省东营市	生产制造	3,000.00	农药（有效期至2013年2月28日）、双甘磷及其他精细化工产品（不含危险品）的研制、生产、销售。	1,530.00		51.00	51.00	是	13,318,695.09		
山东胜宇药业有限公司	有限责任公司	山东省济南市	贸易	800.00	登记正范围内饲料、饲料原料、饲料添加剂及兽药范围内兽药（不包含生物药品、特种药品、麻醉药品和其他特殊管理药品）（有效期至2012年6月26日）的销售。第31、32、33、41、	800.00		100.00	100.00	是			



					42、43、51、52、6、81、82类危险化学品(无仓储,有效期至2013年1月27日)的销售;许可证批准范围内的进出口业务。								
济南胜邦绿野国际贸易有限公司	有限责任公司	山东省章丘市	贸易	100.00	货物进出口、技术进出口(国家法律、行政法规禁止经营的项目除外,国家法律、行政法规规定需限制经营的项目,取得许可后方可经营)。	100.00		100.00	100.00	是			
山东胜利生物工程	有限责任公司	山东省济宁市	生产制造	20,000.00	前置许可经营项目:预混剂(黄霉素发酵、盐霉素发酵)及原料药(阿维菌素)、莫能菌素预混剂(抗生素发酵)、非无菌原料药(延胡索酸泰妙菌素)的生产与销售(兽药生产许可证有效期至2015年11月29日止);一般经营项目:;化工产品(不含危险化学品)的加工、销售;货物和技术的进出口(国家禁止或限制公司经营的项目除外)。(需专项许可经营的项目凭批准文件或许可证经营)	20,000.00		100.00	100.00	是			
山东胜利进出口有限公司	有限责任公司	山东省济南市	贸易	600.00	许可经营项目:批发兼零售;预包装食品(有效期至2013年5月16日)。一般经营项目:销售:聚乙烯;进出口业务(国家法律禁止的项目除外)。(未取得专项许可的项目除外)	600.00		100.00	100.00	是			
山东瑞立博作物保护技术有限公司	有限责任公司	济南市章丘刁镇工业园	贸易、技术开发、咨询	500.00	许可经营项目:乙草胺、莠去津、草甘膦(不含剧毒品,成品油,第一类易制毒和第二类监控化学品)的销售(有效期至2012年11月8日)(不含仓储)。一般经营项目:化学肥料、生物肥料、水溶肥料的销售;不再分装的种子销售(委托期至2011年8月31日);林果、蔬菜、农作物保护及技术开发、咨询。(未取得专项许可的项目除外)	500.00		100.00	100.00	是			
山东陆宇商贸有限公司	有限责任公司	济南市高新区	贸易	1,000.00	许可经营项目:无。一般经营项目:建材、钢材、机械设备、五金交电及电子产品批发。	1,000.00		100.00	100.00	是			
山东胜利大酒窖有	有限责任公司	济南高新区	贸易	699.00	许可证范围内的预包装食品销售(有效期至2013年3月18日)	699.00		100.00	100.00	是			

限公司													
青岛胜利美酒汇有限公司	有限责任公司	青岛市市南区	餐饮	100.00	中型餐馆(西餐、牛排、含凉菜、不含裱花蛋糕、不含生食海产品)(餐饮服务许可证有效期至:2013.06.29)	100.00		100.00	100.00	是			

(2) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
青岛胜信滨海置业发展有限公司	有限责任公司	山东省青岛市	房地产	5,000.00	一般经营项目: 城建开发, 项目投资, 实业投资(以上未取得资质不得经营)。房地产信息咨询, 物业管理, 土石方工程, 小区智能化工程, 批发、建筑材料。(以上范围需经许可经营的, 须凭许可证经营)	3,125.00		62.50	62.50	是	149,987,104.10		
山东胜利物业管理有限责任公司	有限责任公司	山东省济南市	物业管理	100.00	物业管理; 餐饮及酒水零售(有效期至2010年12月18日); 百货、钢材、建材的销售。(未取得专项许可的项目除外)	100.00		100.00	100.00	是			
山东胜利绿野化学有限公司	有限责任公司	山东省章丘市	生产制造	24,000.00	许可经营范围: 农药加工、生产、销售(有效期至2013年8月28日); 资格正书范围内自营进出口业务。	23,323.50		96.25	96.25	是	8,268,093.59		

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金

(1) 货币资金按类别列示如下

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:			570,059.74			385,486.54

项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
其中：人民币			570,059.74			385,486.54
银行存款：			183,599,706.26			120,801,189.83
其中：人民币			183,279,004.74			120,451,486.78
美 元	49,544.48	6.4716	320,632.06	52,795.44	6.6227	349,648.36
欧 元	7.42	9.3612	69.46	6.21	8.8065	54.69
其他货币资金：			411,757,265.80			275,099,990.57
其中：人民币			411,757,265.80			275,099,990.57
合 计			595,927,031.80			396,286,666.94

(2) 其他货币资金按明细列示如下

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金存款	370,360,614.52	260,076,276.86
定期存款	125,000.00	125,000.00
股票资金账户存款	141,459.28	2,432,331.73
信用证保证金	41,130,192.00	12,466,381.98
合 计	411,757,265.80	275,099,990.57

注1：其他货币资金期末余额为 411,757,265.80 元，主要是银行承兑汇票保证金及信用证保证金；

注2：其他货币资金中三个月以上到期的银行承兑保证金共 217,580,000.00 元，不作为现金等价物反映，内容详见“五、48”；

注3：无因抵押冻结等使用受限制、存放境外、有潜在投资回收风险的款项。

2. 交易性金融资产

交易性金融资产按类别列示如下

项 目	期末公允价值	年初公允价值
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	11,445,660.00	19,972,542.00
合 计	11,445,660.00	19,972,542.00

注：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系股票投资。

3. 应收票据

应收票据按类别列示如下

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	23,667,134.15	14,215,242.31
商业承兑汇票	61,879,382.66	
合 计	85,546,516.81	14,215,242.31

#### 4. 应收账款

##### (1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方组合				
账龄组合	421,899,787.76	100.00	44,122,020.92	10.46
组合小计	421,899,787.76	100.00	44,122,020.92	10.46
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	421,899,787.76	100.00	44,122,020.92	10.46

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方组合				
账龄组合	288,834,998.18	100.00	40,532,099.62	14.03
组合小计	288,834,998.18	100.00	40,532,099.62	14.03
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	288,834,998.18	100.00	40,532,099.62	14.03

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指单笔金额为100万元（含100万元）以上并单独计提坏账准备的应收账款。按组合计提坏账准备的应收账款是指除单项金额重大并已单项计提坏账准备和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备之外的应收账款。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值的应收款项。

##### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	351,270,394.80	83.26	17,563,519.74	156,540,951.02	54.20	7,827,047.55
1至2年	24,967,736.52	5.92	2,496,773.65	86,639,896.57	30.00	8,663,989.66
2至3年	24,808,761.65	5.88	7,442,628.50	24,894,237.11	8.61	7,468,271.13
3至4年	7,949,259.86	1.88	3,974,629.93	7,855,668.87	2.72	3,927,834.44
4至5年	1,295,829.16	0.31	1,036,663.33	1,296,438.84	0.45	1,037,151.07
5年以上	11,607,805.77	2.75	11,607,805.77	11,607,805.77	4.02	11,607,805.77

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
合计	421,899,787.76	100.00	44,122,020.92	288,834,998.18	100.00	40,532,099.62

(2) 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欠款

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1. 哈尔滨富尊农业综合服务有限公司	公司客户	8,516,260.95	1年以内	2.02
2. 陕西(西安)绿叶农化有限公司	公司客户	6,491,063.11	1年以内	1.54
3. 新疆金源物流有限责任公司	公司客户	6,011,948.13	1年以内	1.42
4. 山东乐邦化学品有限公司	公司客户	5,268,353.85	1年以内	1.25
5. 云南昆明帅邦经贸有限公司	公司客户	4,613,918.22	1年以内	1.09
合计	—	30,901,544.26	—	7.32

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
深圳市胜义环保有限公司	联营企业	1,943,839.38	0.46
合计	—	1,943,839.38	0.46

(5) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	3,368,204.90	6.4716	21,797,674.83	2,967,045.91	6.6227	19,649,854.95
合计	3,368,204.90	—	21,797,674.83	2,967,045.91	—	19,649,854.95

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	112,142,720.86	91.95	117,669,705.56	87.62
1至2年	4,786,740.16	3.92	10,075,060.28	7.50
2至3年	2,830,920.59	2.32	2,856,897.99	2.13
3年以上	2,212,111.10	1.81	3,700,272.58	2.75
合计	121,972,492.71	100.00	134,301,936.41	100.00

注：账龄超过1年的预付款项9,829,771.85元，系货款尚未结算所致。

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例%	预付时间	未结算原因
1. 穗晔(青岛)贸易有限公司	供货商	8,967,009.37	7.35	1年以内	采购材料价格较低,提前订购。
2. 淄博圣新石墨设备有限公司	供货商	7,584,618.86	6.22	1年以内	预付设备款未结算。
3. 中国石油化工股份有限公司化工销售华北分公司	供货商	4,750,905.00	3.90	1年以内	采购材料价格较低,提前订购。
4. 江苏常隆化工有限公司	供货商	3,120,440.62	2.56	1年以内	采购材料价格较低,提前订购。
5. 法国里维尔酒业公司	供货商	3,005,654.25	2.46	1年以内	预付购货款未结算。
合计	---	27,428,628.10	22.49	---	---

(3) 预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项

6. 应收股利

应收股利变动情况如下

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
账龄一年以上的应收股利				
其中: 1. 深圳市胜义环保有限公司	4,802,240.28		4,802,240.28	

注: 本期减少系本年度应收股利收回所致。

7. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合				
账龄组合	87,997,429.84	100.00	37,820,005.01	42.98
组合小计	87,997,429.84	100.00	37,820,005.01	42.98
3. 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	87,997,429.84	100.00	37,820,005.01	42.98

种类	年初余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合				
账龄组合	45,610,487.61	100.00	35,684,903.06	78.24
组合小计	45,610,487.61	100.00	35,684,903.06	78.24
3. 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	45,610,487.61	100.00	35,684,903.06	78.24

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指单笔金额为100万元（含100万元）以上并单独计提坏账准备的其他应收账款。按组合计提坏账准备的其他应收款是指除单项金额重大并已单项计提坏账准备和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备之外的其他应收账款。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值的其他应收款项。

**组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况**

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	47,821,660.96	54.34	2,391,083.05	6,024,231.12	13.21	301,211.56
1至2年	850,302.39	0.97	85,030.24	217,075.66	0.48	21,707.57
2至3年	46,312.67	0.05	13,893.80	83,373.23	0.18	25,011.97
3至4年	5,982,744.61	6.80	2,991,372.31	5,981,304.07	13.11	2,990,652.04
4至5年	4,788,918.02	5.44	3,831,134.42	4,790,918.02	10.50	3,832,734.41
5年以上	28,507,491.19	32.40	28,507,491.19	28,513,585.51	62.52	28,513,585.51
合 计	87,997,429.84	100.00	37,820,005.01	45,610,487.61	100.00	35,684,903.06

**(2) 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欠款**

**(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容**

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
烟台开发区中油销售有限公司（注）	37,500,000.00	预支分红款
应收出口退税	2,868,107.37	应收出口退税款
鲁南农药厂	2,382,557.70	往来款
合 计	42,750,665.07	—

**(4) 其他应收款金额前五名单位情况**

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1. 烟台开发区中油销售有限公司（注）	其他	37,500,000.00	1年以内	42.61
2. 应收出口退税	税收征管机关	2,868,107.37	1年以内	3.26
3. 鲁南农药厂	往来客户	2,382,557.70	3-4年	2.71

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
4. 中华国际石油公司	往来客户	1,861,124.02	3-4年	2.11
5. 株州众鑫食品厂	往来客户	1,850,000.00	5年以上	2.10
合 计	—	46,461,789.09	—	52.79

注：其他应收款2011年6月末余额较2010年年末余额增加40,251,840.28元，增幅405.54%，主要系以下原因所致：为支持参股公司青岛胜通海岸置业发展有限公司发展，胜通海岸各股东同意2010年度利润暂不分配，但为满足各股东资金需求，2011年3月胜通海岸向各股东按股权比例暂时以无息借款形式提供借款，本公司及控股子公司青岛胜信滨海置业发展有限公司按股权比例合计从胜通海岸获无息借款1.85亿元，待胜通海岸利润分配后，上述无息借款抵扣分红款。公司子公司青岛胜信滨海置业发展有限公司（本公司持有该公司62.5%股权，该公司持有胜通海岸20%股权）取得其中1亿元借款后，依照股东平等权益原则，其中按股权比例将应属本公司权益的6250万元由本公司无偿使用，按股权比例应属于青岛胜信滨海置业发展有限公司另一方股东烟台开发区中油销售有限公司（该公司持有青岛胜信滨海置业发展有限公司37.5%股权）的3750万元无息借支该公司，待青岛胜信滨海置业发展有限公司利润分配后，上述无偿使用款及无息借款抵扣分红款。

## 8. 存货

### (1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末余额			年初余额		
	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	47,764,028.48	4,558,134.08	43,205,894.40	66,834,138.98	5,506,044.09	61,328,094.89
低值易耗品	365,327.12		365,327.12	312,319.60		312,319.60
在产品	32,644,727.41		32,644,727.41	55,711,605.31	1,466,218.90	54,245,386.41
库存商品	335,245,397.67	2,079,188.61	333,166,209.06	315,194,646.46	11,136,422.33	304,058,224.13
委托代销商品	78,307,407.52		78,307,407.52	83,156,193.19	4,150,847.78	79,005,345.41
包装物	5,091,303.95		5,091,303.95	6,115,134.51		6,115,134.51
其他				141,644.28		141,644.28
合 计	499,418,192.15	6,637,322.69	492,780,869.46	527,465,682.33	22,259,533.10	505,206,149.23

### (2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	5,506,044.09			947,910.01	4,558,134.08
在产品	1,466,218.90			1,466,218.90	
库存商品	11,136,422.33			9,057,233.72	2,079,188.61
委托代销商品	4,150,847.78			4,150,847.78	
合 计	22,259,533.10			15,622,210.41	6,637,322.69



(3) 存货跌价准备情况说明如下

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	账面价值低于可变现价值		
库存商品	账面价值低于可变现价值		

9. 对合营投资和联营企业投资

联营企业基本情况

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
青岛胜通海岸置业发展有限公司	37.00	37.00	2,504,512,363.60	825,647,325.96	1,678,865,037.64	276,000.00	-11,460,361.06
胜邦塑胶管道系统集团有限公司	40.00	40.00	82,959,279.53	79,390,369.37	3,568,910.16		-201,342.58
深圳市胜义环保有限公司	16.00	16.00	200,274,004.23	115,697,651.60	84,576,352.63	81,555,021.92	6,575,970.27

注：相关数据系按照本公司会计政策调整后的金额列示。

10. 长期股权投资

长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本(万元)	年初余额(万元)	增减变动(万元)	期末余额(万元)	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利(万元)
青岛胜通海岸置业发展有限公司(注1)	权益法	3,500.00	62,567.66	-424.04	62,143.62	37.00	37.00				
深圳市胜义环保有限公司(注2)	权益法	950.91	1,363.03	105.22	1,468.25	16.00	16.00				
山东省资产管理有限公司	成本法	3,549.29	3,549.29		3,549.29	11.25	11.25				
青岛市商业银行	成本法	16.27	16.27		16.27	0.0042	0.0042				
神舟生物科技有限责任公司	成本法	1,500.00	1,500.00		1,500.00	6.66	6.66				
合计			68,996.25	-318.82	68,677.43						

注1：本期减少的424.04万元系公司对参股公司青岛胜通海岸置业发展有限公司本期确认的投资损益所致；

注2：本期增加的105.22万元系公司对参股公司深圳市胜义环保有限公司本期确认的投资损益所致。

## 11. 投资性房地产

### (1) 按公允价值计量的投资性房地产

项 目	年初 公允价值	本期增加额			本期减少额		期末 公允价值
		购 置	自用房地产 或存货转入	公允价值变 动损益	处 置	转为 自用房 地产	
1. 成本合计	36,031,609.61						36,031,609.61
(1) 房屋、建筑物	36,031,609.61						36,031,609.61
2. 公允价值变动合计	27,552,918.49						27,552,918.49
(1) 房屋、建筑物	27,552,918.49						27,552,918.49
3. 投资性房地产账面 价值合计	63,584,528.10						63,584,528.10
(1) 房屋、建筑物	63,584,528.10						63,584,528.10

### (2) 投资性房地产其他说明如下

本公司位于青岛市海口路的办公用房自2009年1月1日开始对外出租，依本公司会计政策按照公允价值计量，公允价值系在充分考虑当地活跃的房地产交易市场的市场价格的前提下，并参考房地产估价机构的评估价格的基础上确定的。

## 12. 固定资产

### (1) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下

项 目	年初余额	本期增加金额		本期减少额	其他减少额	期末余额
一、账面原值合计	1,061,939,496.58	12,528,623.77		1,098,727.49		1,073,369,392.86
房屋及建筑物	379,670,893.92	347,861.46				380,018,755.38
机器设备	590,159,058.50	11,102,676.45		185,901.50		601,075,833.45
运输工具	28,257,498.59	531,390.67		764,825.99		28,024,063.27
其 他	63,852,045.57	546,695.19		148,000.00		64,250,740.76
		本期新增	本期计提			
二、累计折旧合计	285,529,602.45		27,036,571.85	1,007,232.79		311,558,941.51
房屋及建筑物	39,101,065.15		3,250,653.35			42,351,718.50
机器设备	211,993,988.97		19,333,792.94	159,219.82		231,168,562.09
运输工具	13,735,424.24		2,017,393.98	704,452.97		15,048,365.25
其 他	20,699,124.09		2,434,731.58	143,560.00		22,990,295.67
三、固定资产账面净值合计	776,409,894.13					761,810,451.35
房屋及建筑物	340,569,828.77					337,667,036.88
机器设备	378,165,069.53					369,907,271.36
运输工具	14,522,074.35					12,975,698.02

项 目	年初余额	本期增加金额	本期减少额	其他减少额	期末余额
其 他	43,152,921.48				41,260,445.09
四、减值准备合计					
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					
其 他					
五、固定资产账面价值合计	776,409,894.13				761,810,451.35
房屋及建筑物	340,569,828.77				337,667,036.88
机器设备	378,165,069.53				369,907,271.36
运输工具	14,522,074.35				12,975,698.02
其 他	43,152,921.48				41,260,445.09

注1：本期折旧额为 27,036,571.85 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 2,666,242.10 元；

注2：本期减少额主要是公司处置固定资产减少；

注3：固定资产期末无减值情形；

注4：期末固定资产抵押担保情形详见附注“五、20.”及“五、28.”。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
海尔绿城房产	新购置，尚未办理	2011年年底

注：海尔绿城房产原值 9,751,790.00 元，净值 9,588,565.31 元。

## 13. 在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
账面余额	22,588,094.57		22,588,094.57	11,753,121.13		11,753,121.13
合 计	22,588,094.57		22,588,094.57	11,753,121.13		11,753,121.13

### (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加	转入固 定资产	其他减 少	期末余额	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
济宁生物动力 车间热回收项 目	3,600,000.00	366,160.99	3,207,041.62			3,573,202.61	99.26	99.26%				自筹
山东绿野制剂 扩产项目	21,926,300.00	7,878,514.19	11,082,725.89			18,961,240.08	86.48	86.48%				自筹
合计	25,526,300.00	8,244,675.18	14,289,767.51			22,534,442.69	—	—				—

注：在建工程期末无减值情形。本期由在建工程转入固定资产金额为 2,666,242.10 元。

## 14. 无形资产

### (1) 无形资产情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	175,320,642.27	2,129,072.55		177,449,714.82
土地使用权	156,992,164.52	2,111,072.55		159,103,237.07
专用技术	15,848,306.18			15,848,306.18
软件	2,480,171.57	18,000.00		2,498,171.57
二、累计摊销额合计	10,430,312.15	2,524,399.28		12,954,711.43
土地使用权	4,464,116.94	1,671,911.21		6,136,028.15
专用技术	5,166,388.29	605,739.50		5,772,127.79
软件	799,806.92	246,748.57		1,046,555.49
三、无形资产账面净值合计	164,890,330.12			164,495,003.39
土地使用权	152,528,047.58			152,967,208.92
专用技术	10,681,917.89			10,076,178.39
软件	1,680,364.65			1,451,616.08
四、无形资产账面价值合计	164,890,330.12			164,495,003.39
土地使用权	152,528,047.58			152,967,208.92
专用技术	10,681,917.89			10,076,178.39
软件	1,680,364.65			1,451,616.08

注 1：本期摊销额为 2,524,399.28 元；

注 2：无形资产期末无减值情形。

### (2) 开发项目支出情况

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
SLVA-044	3,245,427.24				3,245,427.24
SLVA-053	5,033,279.54	290,500.56			5,323,780.10
SLFA-045		83,134.76			83,134.76
SLFA-046		357,924.37			357,924.37
SLFA-047		322,250.12			322,250.12
SLFA-050		257,470.05			257,470.05
SLFA-051		432,157.41			432,157.41
SLFA-052		497,267.59			497,267.59
SLFA-053		271,400.89			271,400.89

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额		期末余额
			计入当期损益	确认为无形资产	
SLFA-054		220,639.07			220,639.07
SLFA-061	11,685,023.32				11,685,023.32
SLFA-072	1,219,232.32				1,219,232.32
SLFA-084	2,886,093.87	1,338,809.03			4,224,902.90
SLFA-085	300,000.00	46,824.62			346,824.62
X130201		106,700.00			106,700.00
X130202		67,200.00			67,200.00
X130203		320,000.00			320,000.00
J130501		91,800.00			91,800.00
X130204		290,000.00			290,000.00
J130502		70,000.00			70,000.00
J130503		90,000.00			90,000.00
J130504		85,000.00			85,000.00
合 计	24,369,056.29	5,239,078.47			29,608,134.76

注 1：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例为 71.02%。

注 2：开发支出项目主要是公司生物制药研发项目。

## 15. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	期末减值准备
合并价差	618,265.85			618,265.85	618,265.85
合 计	618,265.85			618,265.85	618,265.85

注 1：期末余额 618,265.85 元系公司对山东胜利物业管理有限责任公司合并价差，因其已经资不抵债，目前正在办理注销手续，对其商誉全额计提了减值准备。

## 16. 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
租赁房屋装修	484,717.72		51,022.92		433,694.80
合 计	484,717.72		51,022.92		433,694.80

## 17. 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	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	21,872,536.49	20,497,374.67
可抵扣亏损	32,251,080.26	28,769,270.82
内部销售抵消		252,260.41
交易性金融资产公允价值变动损益	467,269.81	762,193.33
小 计	54,590,886.56	50,281,099.23
递延所得税负债：		
投资性房地产公允价值变动	7,054,215.64	7,054,215.64
小 计	7,054,215.64	7,054,215.64

(2) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	87,490,145.96
可用以后年度税前利润弥补的亏损	129,004,321.04
交易性金融资产公允价值变动损益	1,869,079.25
小 计	218,363,546.25
应纳税差异项目	
投资性房地产公允价变动损益	28,216,862.54
小 计	28,216,862.54

18. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额			期末余额
			转回	转销	其他	
一、坏账准备	76,217,002.68	5,725,023.25				81,942,025.93
二、存货跌价准备	22,259,533.10			15,622,210.41		6,637,322.69
三、商誉减值准备	618,265.85					618,265.85
合 计	99,094,801.63	5,725,023.25		15,622,210.41		89,197,614.47

19. 所有权受到限制的资产

项 目	期末净值	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产		
青岛海口路房产	63,584,528.10	将资产抵押用于借款
章丘房屋建筑物及土地	23,119,676.30	将资产抵押用于借款

济南生物工业园建筑物及土地	66,274,705.66	将资产抵押用于借款
二、其他原因造成所有权受到限制的资产		
合 计	152,978,910.06	

注：公司向中国农业银行济南市明湖支行通过抵押和保证获得综合授信额度 1.94 亿元，向中国银行股份有限公司济南分行通过抵押和保证以及质押获得综合授信额度 1.90 亿元，向深圳发展银行济南分行通过抵押获得综合授信额度 5,000.00 万元。

## 20. 短期借款

### (1) 短期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
保证借款	183,000,000.00	265,000,000.00
抵押借款	411,000,000.00	362,000,000.00
质押借款	150,283,500.00	53,593,466.85
合 计	744,283,500.00	680,593,466.85

注 1：公司无已到期未偿还的短期借款情况；

注 2：公司保证借款 18,300.00 万元。明细如下：

- 1) 向中国农业银行济南市明湖支行借款共 7,300.00 万元，其中，本公司借款 6,300 万元，由润华集团股份有限公司提供保证担保；子公司山东胜邦绿野化学有限公司借款 1,000.00 万元，由本公司对其提供保证担保；
- 2) 向交通银行股份有限公司济南市中支行借款 6,000.00 万元，由润华集团股份有限公司提供保证担保；
- 3) 向上海浦东发展银行股份有限公司济南分行借款 2,000.00 万元，由润华集团股份有限公司提供保证担保；
- 4) 向中信银行济南分行借款 3,000.00 万元，由润华集团股份有限公司提供保证担保；

注 3：公司抵押借款 41,100.00 万元。其中：由本公司向中国银行股份有限公司济南分行借款 1.33 亿元，在抵押担保的情况下，同时由山东胜利投资股份有限公司提供保证担保及青岛胜通海岸置业发展有限公司股权进行质押担保（详见附注“六、4.(4)”）；向中国农业银行济南市明湖支行借款 5,000.00 万元；向中国建设银行股份有限公司济南泉城支行借款 1,800.00 万元；向上海浦东发展银行股份有限公司济南分行借款 8,000.00 万元；向深圳发展银行济南分行借款 3,000.00 万元；均以公司房产和土地使用权抵押取得（抵押资产清单详见附注“五、19.”）；向青岛银行股份有限公司香港中路第二支行借款 10,000.00 万元，由青岛胜通海岸置业发展有限公司以其土地使用权抵押担保取得。

注 4：公司质押借款 15,028.35 万元，其中，子公司东营胜利绿野农药化工有限公司以信用证质押分别向中国工商银行股份有限公司山东省分行借款 6,000.00 万元，向中信银行济南英雄山路支行借款 5,000.00 万元；子公司山东胜利生物工程有限公司以信用证质押向中信银行济南英雄山路支行借入 1,428.35 万元；公司向中国农业银行济南市明湖支行借款 2,600.00 万元，由公司的应收账款保理担保。

## 21. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	669,000,000.00	516,700,000.00
合 计	669,000,000.00	516,700,000.00

注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 669,000,000.00 元。

## 22. 应付账款

### (1) 应付账款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	217,260,613.62	96.51	99,191,231.78	88.53
1 至 2 年	4,812,167.61	2.14	8,197,893.97	7.32
2 至 3 年	1,730,307.26	0.77	2,163,387.46	1.93
3 年以上	1,320,003.49	0.58	2,491,044.20	2.22
合 计	225,123,091.98	100.00	112,043,557.41	100.00

### (2) 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款项

### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况

账龄超过一年的应付账款系未结算的货款尾款,其中账龄在 2-3 年的包含未支付上海民友化工有限公司货款 900,000.00 元。

## 23. 预收款项

### (1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	42,376,343.56	96.90	94,618,324.17	99.19
1 至 2 年	1,044,553.75	2.39	332,391.31	0.35
2 至 3 年	2,313.46	0.01	177,735.93	0.18
3 年以上	307,421.45	0.70	266,960.00	0.28
合 计	43,730,632.22	100.00	95,395,411.41	100.00

### (2) 预收款项中无预收持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项

## 24. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,210,800.19	44,665,078.69	45,447,773.39	428,105.49
二、职工福利费	-	3,058,817.12	3,058,817.12	
三、社会保险费	280,342.45	8,193,999.55	8,145,365.73	328,976.27
其中: 医疗保险费	142,472.57	1,785,827.30	1,856,376.45	71,923.42
基本养老保险费	72,393.87	5,486,851.16	5,387,292.57	171,952.46
年金缴费				



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
失业保险费	55,792.34	565,615.27	553,778.03	67,629.58
工伤保险费		175,139.88	166,183.19	8,956.69
生育保险费	9,683.67	180,565.94	181,735.49	8,514.12
四、住房公积金	197,206.73	3,514,027.60	3,481,491.00	229,743.33
五、工会经费及职工教育经费	4,418,850.66	1,810,813.30	597,351.37	5,632,312.59
六、非货币性福利				
七、因解除劳动关系给予的补偿		26,280.00	26,280.00	
八、其他				
合 计	6,107,200.03	61,269,016.26	60,757,078.61	6,619,137.68

注：应付职工薪酬中无拖欠性质的金额；工会经费和职工教育经费金额为 5,632,312.59 元；因解除劳动关系给予补偿金额为 26,280.00 元。

## 25. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额	备注
增值税	-21,916,131.49	-31,275,115.65	
营业税	10,414.00	9,458.35	
城建税	54,739.10	226,986.29	
企业所得税	-1,961,042.41	-830,270.71	
房产税	221,847.35	307,754.35	
土地使用税	559,564.07	900,549.83	
个人所得税	459,273.52	431,167.10	
印花税	139,554.85	173,643.95	
教育费附加	37,660.16	146,847.27	
水利建设基金	31,414.30	105,377.66	
契税		3,117,000.00	
合 计	-22,362,706.55	-26,686,601.56	

## 26. 应付股利

投资者名称	期末余额	年初余额	超过一年未支付原因
社会法人股股利	1,412,300.26	1,214,738.92	
其他少数股东		170,399.72	
合 计	1,412,300.26	1,385,138.64	

## 27. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	291,071,472.48	96.46	111,177,008.80	91.02
1 至 2 年	5,661,828.81	1.88	5,787,579.05	4.74
2 至 3 年	1,518,459.75	0.50	1,601,281.35	1.31
3 年以上	3,487,516.89	1.16	3,582,522.89	2.93
合 计	301,739,277.93	100.00	122,148,392.09	100.00

(2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)表决权股份的股东单位或关联方款项详见“六、5”

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况

账龄超过一年的其他应付款系未结算的尾款，其中账龄在 3 年以上包含未支付市政配套费 2,246,384.00 元。

(4) 金额较大的其他应付款说明

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
青岛胜通海岸置业发展有限公司	251,914,679.94	暂借款
东营凯通物流有限公司	14,000,000.00	暂借款
创新奖励基金	12,266,035.58	创新奖励基金
刘智远村民委员会	3,000,000.00	土地转让款
济南市政公司	2,246,384.00	市政配套费
合 计	283,427,099.52	—

28. 一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债按类别列示如下

类 别	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	50,000,000.00	88,000,000.00
合 计	50,000,000.00	88,000,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

a. 一年内到期的长期借款

借款条件	期末余额	年初余额
抵押借款	50,000,000.00	88,000,000.00
合 计	50,000,000.00	67,280,000.00

注 1：一年内到期的长期借款中无属于逾期借款获得展期的借款；

注2：一年内到期的长期借款中抵押借款5,000.00万元，为向中国银行股份有限公司济南分行借款，在抵押担保的情况下，同时由山东胜利投资股份有限公司提供保证担保及青岛胜通海岸置业发展有限公司提供股权质押（详见附注“六、4.(4)”）。

**b. 一年内到期的长期借款明细**

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末余额	
					外币金额	本币金额
1.中国银行股份有限公司济南分行	2010-3-17	2011-10-16	人民币	5.60		50,000,000.00
合计						50,000,000.00

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	年初余额	
					外币金额	本币金额
1.中国银行股份有限公司济南分行	2010-3-17	2011-10-16	人民币	5.60		50,000,000.00
2.中国建设银行股份有限公司济南泉城支行	2009-5-7	2011-3-6	人民币	5.60		18,000,000.00
3.中国建设银行股份有限公司济南泉城支行	2009-6-11	2011-6-10	人民币	5.60		20,000,000.00
合计						88,000,000.00

**c. 一年内到期的长期借款中无逾期借款**

**29. 长期借款**

**(1) 长期借款按分类列示如下**

借款条件	期末余额	年初余额
保证借款	55,665,428.66	55,862,694.62
合计	55,665,428.66	55,862,694.62

**(2) 借款情况**

贷款单位	借款条件	借款起始日	借款终止日	利率（%）	币种	期末余额
中信银行股份有限公司济南分行	保证	2009-9-4	2012-9-3	5.60	人民币	50,000,000.00
奥地利政府长期贷款	保证	1995-12-19	2015-12-18	4.50	人民币	5,665,428.66
合计						55,665,428.66

注1：保证借款55,665,428.66元，其中：公司向中信银行股份有限公司济南分行借款50,000,000.00元，由润华集团股份有限公司提供担保；向奥地利政府长期借款折合人民币5,665,428.66元（外币金额665,723.57欧元）；

注2：截止期末公司无逾期长期借款；

注3：公司期末有5,000.00万元的一年内到期的长期借款，已转入一年内到期的非流动负债；

注4：期末长期借款中无关联方对本公司的担保。

**(3) 长期借款明细**

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
1.中信银行股份有限公司济南分行	2009-9-4	2012-9-3	人民币	5.60		50,000,000.00
2.奥地利政府长期贷款	1995-12-19	2015-12-18	欧元	4.50	605,203.25	5,665,428.66
合计					605,203.25	55,665,428.66

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	年初余额	
					外币金额	本币金额
1.中信银行股份有限公司济南分行	2009-9-4	2012-9-3	人民币	5.60		50,000,000.00
5.奥地利政府长期贷款	1995-12-19	2015-12-18	欧元	4.50	665,723.57	5,862,694.62
合计					665,723.57	55,862,694.62

**30. 股本**

项 目	年初余额 (元)	本次变动增减(+,-)					期末余额 (元)	比例 (%)
		非公开发 行 新 股	送红股 (元)	公积金 转增(元)	其他 (元)	小计 (元)		
一、有限售条件流通股	3,343,319.00		1,002,995.00		-6,650.00	996,345.00	4,339,664.00	0.67
1、国家持股								
2、国有法人持股								
3、其他内资持股	3,343,319.00		1,002,995.00		-6,650.00	996,345.00	4,339,664.00	0.67
其中：境内法人持股	3,292,380.00		987,714.00			987,714.00	4,280,094.00	0.66
境内自然人持股	50,939.00		15,281.00		-6,650.00	8631.00	59,570.00	0.01
4、境外般法人持股								
其中：境外法人持股								
境外自然人持股								
5、其他								
二、无限售条件流通股	496,065,946.00		148,819,784.00		6,650.00	148,826,434.00	644,892,380.00	99.33
1、境内上市人民币普通股	496,065,946.00		148,819,784.00		6,650.00	148,826,434.00	644,892,380.00	99.33
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	499,409,265.00		149,822,779.00			149,822,779.00	649,232,044.00	100.00

**31. 资本公积**

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
-----	------	-------	-------	------

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	11,090,344.34			11,090,344.34
合 计	11,090,344.34			11,090,344.34

### 32. 专项储备

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全费	344,610.56	2,893,618.38	456,280.52	2,781,948.42
合 计	344,610.56	2,893,618.38	456,280.52	2,781,948.42

注：专项储备系子公司山东胜邦绿野化学有限公司根据当期危化品收入计提的安全费，公司按照持股比例在合并报表中列示。

### 33. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	97,117,368.37			97,117,368.37
任意盈余公积	371,490.70			371,490.70
合 计	97,488,859.07			97,488,859.07

### 34. 未分配利润

#### (1) 未分配利润明细如下

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	644,844,739.77	—
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后年初未分配利润	644,844,739.77	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,324,141.42	—
减：提取法定盈余公积		10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	29,964,555.88	0.06 元/股
转作股本的普通股股利	149,822,779.00	送 3 股/10 股
其他		
期末未分配利润	476,381,546.31	

### 35. 营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	1,288,630,715.89	855,607,777.57
其他业务收入	12,021,618.35	12,740,248.81
营业收入合计	1,300,652,334.24	868,348,026.38

**(2) 营业成本明细如下**

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	1,178,666,551.78	756,429,472.41
其他业务成本	12,769,559.50	11,727,906.66
营业成本合计	1,191,436,111.28	768,157,379.07

**(3) 主营业务按行业分项列示如下**

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工 业	671,617,406.99	576,036,780.60	546,920,769.29	460,709,822.95
商 业（注1）	617,013,308.90	602,629,771.18	307,446,024.62	295,719,649.46
其 他（注2）			1,240,983.66	
合 计	1,288,630,715.89	1,178,666,551.78	855,607,777.57	756,429,472.41

注1：本期“商业”较上期增加，主要系子公司青岛胜利石化产品销售有限公司销售增幅较大所致；

注2：本期“其他”较上期减少，主要系深圳市胜义环保有限公司本期不再纳入合并范围所致。

**(4) 主营业务按地区分项列示如下**

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
济南地区	566,896,782.35	496,552,314.75	476,836,405.89	415,193,837.65
东营地区	114,250,827.46	92,894,235.21	86,793,582.52	72,171,402.50
青岛地区	526,633,422.55	523,257,225.30	219,279,617.38	216,609,479.27
济宁地区	62,044,492.45	48,644,003.30	58,176,733.01	40,394,362.13
西安地区	18,805,191.08	17,318,773.22	14,521,438.77	12,060,390.86
合 计	1,288,630,715.89	1,178,666,551.78	855,607,777.57	756,429,472.41

**(5) 本期公司前五名客户的营业收入情况**

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国石化山东泰山石油股份有限公司	245,820,721.45	18.91
中国石油化工股份有限公司山东石油分公司	103,798,226.41	7.98
中国石油天然气股份有限公司山东分公司	93,688,611.50	7.20

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
中国石油天然气股份有限公司山东青岛销售分公司	44,130,562.95	3.39
青岛海尔物流有限公司海昌兴加油站	18,729,121.50	1.44
合 计	506,167,243.81	38.92

### 36. 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	应税营业额的 3%、5%	26,030.25	104,883.04
城市建设税	应纳流转税的 7%	449,513.27	310,114.46
教育费附加	应纳流转税的 5%	314,090.13	174,473.72
合 计		789,633.65	589,471.22

### 37. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计:	32,945,997.72	29,910,743.03
其中: 运输费	13,658,917.49	9,645,498.54
工资	5,597,000.98	8,819,779.15
宣传推广费	2,271,801.81	967,623.12
差旅费	2,008,430.99	1,944,379.88
招待费	1,816,499.24	1,441,096.39
劳动保险	1,135,498.94	823,775.18
广告费	963,752.60	967,776.92
福利费	386,348.30	175,883.56
住房公积金	354,654.18	207,566.33
电信费	344,611.46	312,697.55
包装费	301,265.42	264,739.88
职工教育经费	213,125.29	207,148.23
办公费	204,652.69	106,271.80

### 38. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	39,406,245.03	35,883,544.38
其中: 工资	8,778,973.12	8,717,483.63
折旧费	4,675,420.12	4,297,669.19
税金	3,478,536.06	2,635,684.38
无形资产摊销	2,524,399.28	1,121,349.10

项 目	本期发生额	上期发生额
技术研究费	2,137,809.70	1,717,177.75
劳动保险费	2,089,553.65	1,829,104.69
招待费	1,891,211.83	2,028,846.03
差旅费	1,038,079.67	1,441,370.12
办公费	815,803.02	604,160.17
燃油费	804,419.38	369,576.49
审计费	759,528.73	678,804.58
劳务费	752,844.21	711,860.90
水电费	738,974.95	1,108,113.52
福利费	715,983.72	739,775.27
住房公积金	568,942.12	525,434.93
电信费	454,548.51	474,883.26
车杂费	442,258.23	445,113.09
财产保险费	439,636.23	1,090,041.12
评估费	399,800.00	179,593.00
修理费	385,850.07	360,573.90
会务费	350,700.92	439,862.33

### 39. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,067,008.76	19,223,079.85
减：利息收入	4,456,312.41	4,287,328.05
汇兑损失	1,165,081.98	262,270.04
减：汇兑收益	77,691.31	1,135,284.86
手续费支出	3,058,923.24	1,984,164.78
合 计	27,757,010.26	16,046,901.76

### 40. 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,869,079.25	-3,373,016.75
合 计	-1,869,079.25	-3,373,016.75

### 41. 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
-----	-------	-------



项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,188,178.35	958,854.28
处置长期股权投资产生的投资收益		3,625,795.90
交易性金融资产取得的投资收益	3,507,379.59	17,336.99
合 计	319,201.24	4,601,987.17

注 1：权益法核算的长期股权投资收益本期比上期减少 4,147,032.63 元，降幅 432.50%，主要系参股公司青岛胜通海岸置业发展有限公司本期利润减少所致；

注 2：处置长期股权投资产生的投资收益本期比上期减少 3,625,795.90 元，降幅 100%，主要系上期发生额为公司转让其持有深圳市胜义环保有限公司部分股权而形成，本期无处置长期股权投资。

## (2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市胜义环保有限公司	1,052,155.24	1,220,921.02	参股公司收益减少
青岛胜通海岸置业发展有限公司	-4,240,333.59	-17,901.63	参股公司收益减少
胜邦塑胶管道系统集团有限公司		-244,165.11	长期投资减至为 0
合 计	-3,188,178.35	958,854.28	

## (3) 交易性金融资产取得的投资收益

公司本期交易性金融资产取得的投资收益主要系股票投资形成。

## 42. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	5,725,023.23	2,896,129.53
合 计	5,725,023.23	2,896,129.53

## 43. 营业外收入

### (1) 营业外收入明细如下

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	112,695.04	112,695.04	181,351.80	181,351.80
其中：固定资产处置利得	112,695.04	112,695.04	181,351.80	181,351.80
政府补助	7,373,200.00	7,373,200.00	6,433,844.00	6,433,844.00
其他	94,358.26	94,358.26	1,257,494.10	1,257,494.10
合 计	7,580,253.30	7,580,253.30	7,872,689.90	7,872,689.90

**(2) 政府补助明细如下**

项目	本期发生额	上期发生额	说明
驰名商标奖励	30,000.00	100,000.00	
技术节能项目补助		420,000.00	
税收返还	4,884,000.00	3,256,000.00	
创新技术奖励	2,459,200.00	1,157,844.00	
高新技术产业化经费		1,500,000.00	
合 计	7,373,200.00	6,433,844.00	

**44. 营业外支出**

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	23,142.48	23,142.48	38,252.91	38,252.91
其中：固定资产处置损失	23,142.48	23,142.48	38,252.91	38,252.91
罚款支出	38,866.58	38,866.58	951,072.02	951,072.02
对外捐赠	301,000.00	301,000.00	1,000.00	1,000.00
其他	78,148.19	78,148.19	200,555.60	200,555.60
合 计	441,157.25	441,157.25	1,190,880.53	1,190,880.53

**45. 所得税费用**

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,956,093.68	2,679,052.94
递延所得税调整	-4,309,787.33	3,403,161.62
合 计	-353,693.65	6,082,214.56

**46. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程**

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

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润(I)	P0	11,324,141.42	15,249,356.85
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P0	4,306,509.02	10,994,918.62
期初股份总数	S0	499,409,265.00	499,409,265.00

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	149,822,779.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	649,232,044.00	499,409,265.00
基本每股收益(I)		0.02	0.02
基本每股收益(II)		0.01	0.02
调整后的归属于普通股股东的当期净利润(I)	P1	11,324,141.42	15,249,356.85
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润(II)	P1	4,306,509.02	10,994,918.62
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		649,232,044.00	499,409,265.00
稀释每股收益(I)		0.02	0.02
稀释每股收益(II)		0.01	0.02

### (1) 基本每股收益

基本每股收益=  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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

### (2) 稀释每股收益

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

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

## 47. 现金流量表项目注释

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到的利息	4,456,312.41	3,278,136.90
收到政府补助	7,373,200.00	4,933,844.00
经营性暂收款		70,000,000.00
其他	94,358.26	929,868.29
合 计	11,923,870.67	79,141,849.19

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
运输费	13,658,917.49	9,645,498.54
往来款项	18,161,746.98	11,742,882.67
招待费	5,715,796.61	3,469,942.42
差旅费	3,046,510.66	3,385,750.00
技术研究费	2,137,809.70	1,717,177.75
宣传推广费	2,271,801.81	967,623.12
广告费	963,752.60	989,505.92
水电费	813,961.59	1,167,637.95
办公费	1,020,455.71	710,431.97
电信费	799,159.97	787,580.81
银行手续费	2,456,323.24	829,164.78
审计、律师、诉讼费	759,528.73	678,804.58
燃油费	804,419.38	369,576.49
会务费	534,852.12	588,393.33
修理费	416,002.34	646,035.20
其他	2,673,961.11	4,348,485.57
合 计	56,235,000.04	42,044,491.10

## (3) 支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
合并范围变化减少的现金		36,044,723.87
预付的土地拍卖款		105,900,000.00
转让青岛胜通海岸置业发展有限公司股权支付的税费		48,257,411.98
合 计		190,202,135.85

**(4) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
收到青岛胜通海岸置业发展有限公司借款	250,000,000.00	
收到其他单位借款	14,000,000.00	
合 计	264,000,000.00	

**(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

项 目	本期金额	上期金额
偿还自然人借款	70,000,000.00	
支付给其他单位的预支分红款（注）	37,500,000.00	
支付的融资顾问费	602,600.00	1,155,000.00
合 计	108,102,600.00	1,155,000.00

注：支付给其他单位的暂借款为子公司青岛胜信滨海置业发展有限公司支付给少数股东烟台开发区中油销售有限公司借款，详见注释五、7（4）。

**48. 现金流量表补充资料**

**(1) 现金流量表补充资料**

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	8,535,224.74	16,692,422.62
加：资产减值准备	5,725,023.25	2,896,129.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,036,571.85	24,957,657.18
无形资产摊销	2,524,399.28	1,131,349.10
长期待摊费用摊销	51,022.92	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-89,552.56	-143,098.89
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）	1,869,079.25	3,373,016.75
财务费用（收益以“-”号填列）	28,669,608.76	20,378,079.85
投资损失（收益以“-”号填列）	-319,201.24	-4,601,987.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,309,787.33	3,925,810.93
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）	28,047,490.18	-5,475,615.26
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-198,046,266.49	-184,709,582.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	120,213,383.65	69,957,865.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	19,906,996.26	-51,617,952.40

项 目	本期金额	上期金额
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	378,347,031.80	268,175,043.16
减：现金的期初余额	261,206,666.94	408,999,696.46
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	117,140,364.86	-140,824,653.30

## (2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	378,347,031.80	268,175,043.16
其中：库存现金	570,059.74	597,965.31
可随时用于支付的银行存款	183,599,706.26	120,301,916.87
可随时用于支付的其他货币资金	194,177,265.80	147,275,160.98
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	378,347,031.80	268,175,043.16

注：公司银行承兑汇票保证金存款在资产负债表日后三个月内不可以用于支付的，在编制现金流量表时从“现金”中扣除，2011年6月30日，三个月以上到期的银行承兑保证金共217,580,000.00元未作为现金及现金等价物。

## 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	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
山东胜利投资股份有限公司	母公司	股份公司	山东省济南市	王鹏	投资	11,000.00	9.23	9.23	徐建国、王鹏、孙波、袁希市、李迅等43名自然人	74097380-1

### 2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
陕西华山胜邦塑胶有限公司	控股	有限责任	陕西省西安市	郭天军	生产制造	5,800.00	51.00	51.00	71009787-1
山东胜邦绿野化学有限公司	控股	有限责任	山东省章丘市	孔凡亭	生产制造	24,000.00	96.25	96.25	61407027-3
青岛胜利石化产品销售有限公司	控股	有限责任	山东省青岛市	王鹏	贸易	500.00	94.00	94.00	72401804-6
山东胜邦塑胶有限公司	全资	有限责任	山东省东营市	王政	生产制造	10,000.00	100.00	100.00	73372152-6
东营胜利绿野农药化工有限公司	控股	有限责任	山东省东营市	孔凡亭	生产制造	3,000.00	51.00	51.00	73172374-7
山东胜宇药业有限公司	全资	有限责任	山东省济南市	王向前	贸易	800.00	100.00	100.00	75353281-0
济南胜邦绿野国际贸易有限公司	全资	有限责任	山东省章丘市	孔凡亭	贸易	100.00	100.00	100.00	76778197-3
山东胜利生物工程技术有限公司	全资	有限责任	山东省济宁市	王鹏	生产制造	20,000.00	100.00	100.00	76285507-2
青岛胜信滨海置业发展有限公司	控股	有限责任	山东省青岛市	孟莲	房地产	5,000.00	62.50	62.50	74035894-8
山东胜利物业管理有限责任公司	全资	有限责任	山东省济南市	杨莉	物业管理	100.00	100.00	100.00	72428796-7
山东胜利进出口有限公司	全资	有限责任	山东省济南市	王政	贸易	600.00	100.00	100.00	79889257-x
山东瑞立博作物保护技术有限公司	全资	有限责任	济南市章丘刁镇工业园	孔凡亭	贸易、技术开发、咨询	500.00	100.00	100.00	69745209-X
山东陆宇商贸有限公司	全资	有限责任	济南市高新区	曹蓓	贸易	1,000.00	100.00	100.00	55222459-8
山东胜利大酒窖有限公司	全资	有限责任	济南市高新区	沈华	贸易	699.00	100.00	100.00	55437511-1
青岛胜利美酒汇有限公司	全资	有限责任	青岛市市南区	于玲	餐饮	100.00	100.00	100.00	55771985-6

### 3. 本企业的合营和联营企业情况

#### 联营企业

被投资单位名称	关联关系	组织机构代码
青岛胜通海岸置业发展有限公司	联营公司	74397966-x
深圳市胜义环保有限公司	联营公司	27938974-5
胜邦塑胶管道系统集团有限公司	联营公司	72540469-4

### 4. 本企业关联交易情况

#### (1) 采购商品、接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
胜邦塑胶管道系统集团有限公司	管材管件	市场价格	3,633,140.02	86.49
合计			3,633,140.02	86.49

(2) 出售商品、提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例%
胜邦塑胶管道系统集团有限公司	管材管件	市场价格	12,182.68	0.01
合计			12,182.68	

(3) 关联租赁情况

公司出租情况如下表列示

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
山东胜利股份有限公司	青岛胜通海岸置业发展有限公司	房产	2011-1-1	2011-12-31	市场价格	399,396.00
山东胜利股份有限公司	山东胜利投资股份有限公司	房产	2011-1-1	2011-12-31	市场价格	11,000.00

注：公司向参股公司青岛胜通海岸置业发展有限公司出租办公用房，出租面积 661.67 平方米，年租金 399,396.00 元，向股东山东胜利投资股份有限公司出租办公用房，出租面积 25 平方米，年租金及物业管理费用 11,000.00 元。

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
山东胜利投资股份有限公司	山东胜利股份有限公司	55,000,000.00	2011-11-5	2013-11-5	否
山东胜利投资股份有限公司	山东胜利股份有限公司	48,000,000.00	2011-11-12	2013-11-12	否
山东胜利投资股份有限公司	山东胜利股份有限公司	30,000,000.00	2011-7-14	2013-7-14	否
山东胜利投资股份有限公司	山东胜利股份有限公司	50,000,000.00	2011-10-16	2013-10-16	否
王鹏	山东胜利股份有限公司	10,000,000.00	2011-12-15	2013-12-15	否
关联方对本公司担保合计		193,000,000.00			
山东胜利股份有限公司	山东胜邦绿野化学有限公司	20,000,000.00	2011-9-30	2013-9-30	否
山东胜利股份有限公司	山东胜邦绿野化学有限公司	20,000,000.00	2011-8-29	2013-8-29	否
山东胜利股份有限公司	山东胜邦绿野化学有限公司	10,000,000.00	2011-11-18	2013-11-18	否
山东胜利股份有限公司	深圳市胜义环保有限公司	1,602,100.00	从本合同生效日起至主合同履行期限届满之日后两年		否
山东胜利股份有限公司	深圳市胜义环保有限公司	5,742,700.00	从本合同生效日起至主合同履行期限届满之日后两年		否
本公司对关联方担保合计		57,344,800.00			

注 1：山东胜利投资股份有限公司于 2009 年 2 月 18 日与中国银行股份有限公司济南分行为本公司签订最高额为 2.15 亿保证合同，担保期间为主债权发生届满次日起两年。

注 2：公司根据 2010 年 3 月 26 日六届五次董事会会议决议按持股股权比例向关联方深圳市胜义环保有限公司提供 2,100.00 万元银



行贷款等融资业务担保额度，截止报告期末公司已为深圳市胜义环保有限公司提供 734.48 万元的担保额，担保期间为主债权发生届满日起两年。

## 5. 关联方应收应付款项

### I. 公司应收关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	胜邦塑胶管道系统集团有限公司			63,851,065.01	6,255,315.27
应收票据	胜邦塑胶管道系统集团有限公司	61,879,382.66			
应收账款	深圳市胜义环保有限公司	1,943,839.38	194,383.94	1,634,442.26	81,722.11
应收账款	青岛胜通海岸置业发展有限公司			29,333.00	1,466.65
应收股利	深圳市胜义环保有限公司			4,802,240.28	
其他应收款	深圳市胜义环保有限公司			127,566.41	12,756.64

### II. 公司应付关联方款项情况如下表列示

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	青岛胜通海岸置业发展有限公司	251,914,679.94	1,934,226.00

## 七、或有事项

### 担保事项：

#### 1、对外担保情况

担保方	被担保方	借款银行	担保金额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经 履行完毕
山东胜利股份有限公司	润华集团股份有限公司	中国民生银行股份有限公司 济南分行	1,200.00	2011-9-21	2013-9-21	否
山东胜利股份有限公司	润华集团股份有限公司	中国民生银行股份有限公司 济南分行	800.00	2011-10-29	2013-10-29	否
山东胜利股份有限公司	润华集团股份有限公司	中国民生银行股份有限公司 济南分行	3,000.00	2011-10-29	2013-10-29	否
山东胜利股份有限公司	润华集团股份有限公司	中国工商银行股份有限公司 济南槐荫支行	2,000.00	2011-9-22	2013-9-22	否
山东胜利股份有限公司	润华集团股份有限公司	平安银行股份有限公司上海 分行	4,000.00	2011-10-27	2013-10-27	否
山东胜利股份有限公司	润华集团股份有限公司	中国光大银行股份有限公司 济南分行（承兑）	1,000.00	2011-7-31	2013-7-31	否
山东胜利股份有限公司	润华集团股份有限公司	中国光大银行股份有限公司 济南分行（承兑）	2,600.00	2011-8-23	2013-8-23	否
山东胜利股份有限公司	润华集团股份有限公司	青岛银行股份有限公司济南 分行（承兑）	1,000.00	2011-9-16	2013-9-16	否
山东胜利股份有限公司	润华集团股份有限公司	青岛银行股份有限公司济南 分行（承兑）	2,000.00	2011-9-12	2013-9-12	否

担保方	被担保方	借款银行	担保金额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经 履行完毕
山东胜利股份有限公司	润华集团股份 有限公司	上海浦东发展银行股份有限 公司济南分行	3,000.00	2012-3-8	2014-3-8	否
山东胜利股份有限公司	润华集团股份 有限公司	上海浦东发展银行股份有限 公司济南分行	6,000.00	2012-2-21	2014-2-21	否
山东胜利股份有限公司	济宁润华汽车 销售服务有限公司	上海浦东发展银行股份有限 公司济南分行	1,000.00	2012-2-25	2014-2-25	否
山东胜利股份有限公司	济宁润华汽车 销售服务有限公司	上海浦东发展银行股份有限 公司济南分行（承兑）	3,000.00	2011-9-18	2013-9-18	否
山东胜利股份有限公司	潍坊润华汽车 销售服务有限公司	上海浦东发展银行股份有限 公司济南分行（承兑）	2,000.00	2011-9-15	2013-9-15	否
山东胜利股份有限公司	润华集团股份 有限公司烟台 分公司	烟台银行股份有限公司金泉 支行（承兑）	1,000.00	2011-10-14	2013-10-14	否
山东胜利股份有限公司	深圳市胜义环 保有限公司	中国建设银行股份有限公司深 圳市分行（最高额保证）	574.27	从本合同生效日起至主合同履行 期限届满之日后两年		否
山东胜利股份有限公司	深圳市胜义环 保有限公司	招商银行股份有限公司深圳 蛇口支行（最高额保证）	160.21	从本合同生效日起至主合同履行 期限届满之日后两年		否
合计			34,334.48			

注：公司与润华集团股份有限公司及其下属公司为互保关系。

## 2、对子公司担保情况

担保方	被担保方	借款银行	担保金额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经 履行完毕
山东胜利股份有限公司	山东胜邦绿野化学 有限公司	华夏银行股份有限公司济 南市中支行	2,000.00	2011-9-30	2013-9-30	否
山东胜利股份有限公司	山东胜邦绿野化学 有限公司	中国农业银行济南市明湖 支行	1,000.00	2011-11-18	2013-11-18	否
山东胜利股份有限公司	山东胜邦绿野化学 有限公司	深圳发展银行济南分行	2,000.00	2011-8-29	2013-8-29	否
合计			5,000.00			

## 八、承诺事项

无。

## 九、其他重要事项

### 以公允价值计量的资产和负债

项目	年初余额	本期原值增 加	本期公允价 值变动损益	本期原值减 少	计入权益 的累计公 允价值变 动	本期 计提的 减值	期末余额
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	19,972,542.00		-1,869,079.25	6,657,802.75			11,445,660.00

项目	年初余额	本期原值增加	本期公允价值变动损益	本期原值减少	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产)							
投资性房地产-青岛市市南区房产	63,584,528.10						63,584,528.10
合计	83,557,070.10		-1,869,079.25	6,657,802.75			75,030,188.10

## 十、母公司财务报表重要项目注释

### 1. 应收账款

#### (1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方组合	11,901,734.00	17.00		
账龄组合	58,128,751.63	83.00	19,059,179.43	32.79
组合小计	70,030,485.63	100.00	19,059,179.43	27.22
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	70,030,485.63	100.00	19,059,179.43	27.22

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按组合计提坏账准备的应收账款				
关联方组合	2,262,699.74	3.93		
账龄组合	55,252,099.28	96.07	18,909,033.66	34.22
组合小计	57,514,799.02	100.00	18,909,033.66	32.88
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	57,514,799.02	100.00	18,909,033.66	32.88

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款是指单笔金额为100万元（含100万元）以上并单独计提坏账准备的应收账款。按组合计提坏账准备的应收账款是指除单项金额重大并已单项计提坏账准备和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备之外的应收账款。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款是指账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值的应收款项。

#### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	26,330,404.20	45.30	1,316,520.21	23,480,871.36	42.50	1,174,043.57
1至2年	473,292.66	0.81	47,329.26	467,723.22	0.85	46,772.32
2至3年	13,858,738.00	23.84	4,157,621.40	13,838,482.25	25.05	4,151,544.67
3至4年	7,615,143.45	13.10	3,807,571.73	7,615,143.45	13.78	3,807,571.73
4至5年	605,182.46	1.04	484,145.97	603,888.14	1.09	483,110.51
5年以上	9,245,990.86	15.91	9,245,990.86	9,245,990.86	16.73	9,245,990.86
合计	58,128,751.63	100.00	19,059,179.43	55,252,099.28	100.00	18,909,033.66

(2) 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欠款

(3) 应收账款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1. 山东胜邦塑胶有限公司	公司子公司	11,896,558.52	1年以内	16.99
2. 油田钻井工艺研究院	公司客户	1,975,802.85	5年以上	2.82
3. MCASSAB COMERCIO EINDUSTRIA LTDA	公司客户	1,164,888.00	1年以内	1.66
4. Animal Supplement Co., Ltd	公司客户	1,158,416.40	1年以内	1.65
5. 山东信得科技股份有限公司	公司客户	977,380.00	1年以内	1.40
合计	—	17,173,045.77	—	24.52

(4) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
山东胜邦塑胶有限公司	公司子公司	11,901,734.00	17.00
合计	—	11,901,734.00	17.00

(5) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	1,817,634.34	6.4716	11,763,002.39	2,304,395.50	6.6227	15,261,320.08
合计	1,817,634.34	—	11,763,002.39	2,304,395.50	—	15,261,320.08

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

种类	期末余额	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,625,549.33	0.63	5,625,549.33	100.00
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合	847,241,503.39	95.21		
账龄组合	36,986,841.09	4.16	31,234,581.41	84.45
组合小计	884,228,344.48	99.37	31,234,581.41	3.53
3. 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	889,853,893.81	100.00	36,860,130.74	4.14

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	5,579,393.76	0.73	5,579,393.76	100.00
2. 按组合计提坏账准备的其他应收款				
关联方组合	723,240,162.36	94.50		
账龄组合	36,503,864.32	4.77	31,210,636.10	85.50
组合小计	759,744,026.68	99.27	31,210,636.10	4.11
3. 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	765,323,420.44	100.00	36,790,029.86	4.81

注1：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指单笔金额为100万元（含100万元）以上并单独计提坏账准备的其他应收款。按组合计提坏账准备的其他应收款是指除单项金额重大并已单项计提坏账准备和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备之外的其他应收款。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值的其他应收款项。

注2：本期期末单项金额重大并单项计提坏账准备的款项为应收子公司山东胜利物业管理有限责任公司款项5,625,549.33元，因其已经资不抵债，该款项的预计可变现价值为零，全额计提了减值。

### 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1年以内	1,973,146.11	5.33	98,657.31	1,486,906.40	4.07	74,345.32
1至2年	126,505.47	0.34	12,650.55	127,566.41	0.35	12,756.64
2至3年	12,446.00	0.03	3,733.80	14,648.00	0.04	4,394.40
3至4年	5,937,833.49	16.06	2,968,916.75	5,937,833.49	16.26	2,968,916.75
4至5年	3,931,435.12	10.63	3,145,148.10	3,933,435.12	10.78	3,146,748.09
5年以上	25,005,474.90	67.61	25,005,474.90	25,003,474.90	68.50	25,003,474.90
合 计	36,986,841.09	100.00	31,234,581.41	36,503,864.32	100.00	31,210,636.10

### (2) 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欠款

### (3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容

单位名称	金额	其他应收款性质或内容
1. 山东胜邦绿野化学有限公司	251,661,673.23	往来款
2. 山东胜利生物工程有限公司	237,377,521.19	往来款
3. 山东陆宇商贸有限公司	122,501,734.38	往来款
4. 山东胜邦塑胶有限公司	94,936,934.07	往来款
5. 山东胜利进出口有限公司	94,863,640.52	往来款
合 计	801,341,503.39	—

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1. 山东胜邦绿野化学有限公司	公司子公司	251,661,673.23	1年以内	28.28
2. 山东胜利生物工程有限公司	公司子公司	237,377,521.19	1年以内	26.68
3. 山东陆宇商贸有限公司	公司子公司	122,501,734.38	1年以内	13.77
4. 山东胜邦塑胶有限公司	公司子公司	94,936,934.07	1年以内	10.67
5. 山东胜利进出口有限公司	公司子公司	94,863,640.52	1年以内	10.65
合 计	—	801,341,503.39	—	90.05

(5) 应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
1. 山东胜邦绿野化学有限公司	公司子公司	251,661,673.23	28.28
2. 山东胜利生物工程有限公司	公司子公司	237,377,521.19	26.68
3. 山东陆宇商贸有限公司	公司子公司	122,501,734.38	13.77
4. 山东胜邦塑胶有限公司	公司子公司	94,936,934.07	10.67
5. 山东胜利进出口有限公司	公司子公司	94,863,640.52	10.65
5. 青岛石化产品销售有限公司	公司子公司	36,900,000.00	4.14
7. 山东胜利大酒窖有限公司	公司子公司	9,000,000.00	1.01
8. 山东胜利物业管理有限公司	公司子公司	5,625,549.33	0.64
合 计	—	852,867,052.72	95.84

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本(万元)	年初余额(万元)	增减变动(万元)	期末余额(万元)	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(万元)	本期计提减值准备	本期现金红利(万元)
陕西华山胜邦塑胶有限公司	成本法	2,958.00	2,958.00		2,958.00	51.00	51.00				

被投资单位	核算方法	投资成本(万元)	年初余额(万元)	增减变动(万元)	期末余额(万元)	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(万元)	本期计提减值准备	本期现金红利(万元)
山东胜邦绿野化学有限公司	成本法	23,323.50	23,323.50		23,323.50	96.25	96.25				
青岛胜利石化产品销售有限公司	成本法	470.00	470.00		470.00	94.00	94.00				
山东胜邦塑胶有限公司	成本法	9,800.00	9,800.00		9,800.00	98.00	98.00				
山东胜宇药业有限公司	成本法	720.00	720.00		720.00	90.00	90.00				
山东胜利生物工程有限公司	成本法	19,800.00	19,800.00		19,800.00	99.00	99.00				
青岛胜信滨海置业发展有限公司	成本法	3,125.00	3,423.21		3,423.21	62.50	62.50				
山东胜利物业管理有限责任公司	成本法	90.00	90.00		90.00	90.00	90.00		90.00		
山东胜利进出口有限公司	成本法	600.00	600.00		600.00	100.00	100.00				
山东陆宇商贸有限公司	成本法	950.00	950.00		950.00	95.00	95.00				
山东胜利大酒窖有限公司	成本法	629.10	629.10		629.10	90.00	90.00				
深圳市胜义环保有限公司	权益法	950.91	1,363.03	105.22	1,468.25	16.00	16.00				
青岛胜通海岸置业发展有限公司	权益法	2,749.00	28,762.80	-194.83	28,567.97	17.00	17.00				
胜邦塑胶管道系统集团有限公司	权益法	4,000.00			0	40.00	40.00				
山东省资产管理有限公司	成本法	3,549.29	3,549.29		3,549.29	11.25	11.25				
青岛市商业银行	成本法	16.27	16.27		16.27	0.0042	0.0042				
合计			96,455.20	-89.61	96,365.59				90		

注：本期变动系公司对参股公司本期确认的投资损益所致。

#### 4. 营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	75,758,366.86	60,179,704.86
其他业务收入	6,973,001.53	461,989.53
营业收入合计	82,731,368.39	60,641,694.39

##### (2) 营业成本明细如下

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	72,163,237.11	49,956,332.77

项 目	本期发生额	上期发生额
其他业务成本	6,708,809.01	413,385.08
营业成本合计	78,872,046.12	50,369,717.85

(3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
工 业	57,687,656.95	54,201,245.17	58,855,055.48	48,654,818.88
商 业	18,070,709.91	17,961,991.94	1,313,649.38	1,301,513.89
其 他			11,000.00	
合 计	75,758,366.86	72,163,237.11	60,179,704.86	49,956,332.77

(4) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
济南地区	75,758,366.86	72,163,237.11	58,877,055.48	48,654,818.88
青岛地区			1,302,649.38	1,301,513.89
合 计	75,758,366.86	72,163,237.11	60,179,704.86	49,956,332.77

(5) 本期公司前五名客户的营业收入情况

项 目	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
山东胜邦塑胶有限公司	18,070,709.91	21.84
CENTRO VETERINARIO Y AGRICOLA LTDA.	6,369,502.33	7.70
BIM SIFRAM	4,494,110.85	5.43
ALLIANCE IMPEX	2,994,489.37	3.62
赣州八维生物科技有限公司	2,463,675.21	2.98
合 计	34,392,487.67	41.57

5. 投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-896,106.14	968,530.84
处置长期股权投资产生的投资收益		3,625,795.90
交易性金融资产取得的投资收益	3,507,379.59	17,336.99
合 计	2,611,273.45	4,611,663.73

注 1: 权益法核算的长期股权投资收益本期比上期减少 1,864,636.98 元, 降幅 192.52%, 主要系参股公司青岛胜通海岸置业发展有限



公司本期收益减少所致；

注2：处置长期股权投资产生的投资收益本期比上期减少3,625,795.90元，降幅100%，主要系上期公司转让其持有深圳市胜义环保有限公司部分股权而形成的股权转让收益，本期无此类转让收益所致。

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳市胜义环保有限公司	1,052,155.24	1,220,921.02	上期转权益法核算
青岛胜通海岸置业发展有限公司	-1,948,261.38	-8,225.07	参股公司亏损加大
胜邦塑胶管道系统集团有限公司		-244,165.11	长期投资减至为0
合计	-896,106.14	968,530.84	

6. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-12,202,454.37	492,542.96
加：资产减值准备	220,246.65	-6,788,638.29
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,266,103.40	4,978,931.68
无形资产摊销	985,013.19	954,216.25
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-63,769.13	-143,485.79
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）	1,869,079.25	3,373,016.75
财务费用（收益以“-”号填列）	10,628,685.03	5,240,852.01
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,611,273.45	-4,611,663.73
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,084,235.01	1,697,159.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,247,621.75	2,621,740.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-152,565,049.26	-200,690,513.97
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	194,503,024.24	85,672,453.52
其他		
经营活动产生的现金流量净额	34,697,748.79	-107,203,388.67
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		

项 目	本期金额	上期金额
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	230,250,208.95	80,233,875.99
减：现金的期初余额	130,933,781.51	184,541,542.93
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	99,316,427.44	-104,307,666.94

注：母公司银行承兑汇票保证金存款在资产负债表日后三个月内不可以用于支付的，在编制现金流量表时从“现金”中扣除，2011年6月30日，三个月以上到期的银行承兑保证金102,580,000.00元未作为现金及现金等价物。

## 十一、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

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

项 目	金 额	注释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	114,360.14	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,373,200.00	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,638,300.34	
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		

项 目	金 额	注 释
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-348,464.09	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	1,817,338.31	
23. 所得税影响额	-57,574.32	
合 计	7,017,632.40	

## 2. 净资产收益率和每股收益

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

### （1）本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.90	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.34	0.01	0.01

### （2）上年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.50	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.09	0.02	0.02

## 3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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

### （1）资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
货币资金	595,927,031.80	396,286,666.94	199,640,364.86	50.38	注1
交易性金融资产	11,445,660.00	19,972,542.00	-8,526,882.00	-42.69	注2

应收票据	85,546,516.81	14,215,242.31	71,331,274.50	501.79	注 3
应收账款	377,777,766.84	248,302,898.56	129,474,868.28	52.14	注 4
其他应收款	50,177,424.83	9,925,584.55	40,251,840.28	405.54	注 5
在建工程	22,588,094.57	11,753,121.13	10,834,973.44	92.19	注 6
应付账款	225,123,091.98	112,043,557.41	113,079,534.57	100.92	注 7
预收款项	43,730,632.22	95,395,411.41	-51,664,779.19	-54.16	注 8
其他应付款	300,913,787.70	122,148,392.09	178,765,395.61	146.35	注 9
股本	649,232,044.00	499,409,265.00	149,822,779.00	30.00	注 10
专项储备	2,781,948.42	344,610.56	2,437,337.86	707.27	

注 1：货币资金 2011 年 6 月末余额较 2010 年年末余额增加 199,640,364.86 元，增幅 50.38%，主要系公司本期借款增加所致；

注 2：交易性金融资产 2011 年 6 月末余额较 2010 年年末余额减少 8,526,882.00 元，降幅 42.69%，主要系公司本期股票投资减少所致；

注 3：应收票据 2011 年 6 月末余额较 2010 年年末余额增加 71,331,274.50 元，增幅 501.79%，主要系部分业务本期采用商业承兑汇票结算增加所致；

注 4：应收账款 2011 年 6 月末余额较 2010 年年末余额增加 129,474,868.28 元，增幅 52.14%，主要系公司子公司山东胜邦绿野化学有限公司处于销售旺季，销量大幅增加所致；

注 5：其他应收款 2011 年 6 月末余额较 2010 年年末余额增加 40,251,840.28 元，增幅 405.54%，主要系以下原因所致：为支持参股公司青岛胜通海岸置业发展有限公司发展，胜通海岸各股东同意 2010 年度利润暂不分配，但为满足各股东资金需求，2011 年 3 月胜通海岸向各股东按股权比例暂时以无息借款形式提供借款，本公司及控股子公司青岛胜信滨海置业发展有限公司按股权比例合计从胜通海岸获无息借款 1.85 亿元，待胜通海岸利润分配后，上述无息借款抵扣分红款。公司子公司青岛胜信滨海置业发展有限公司（本公司持有该公司 62.5% 股权，该公司持有胜通海岸 20% 股权）取得其中 1 亿元借款后，依照股东平等权益原则，其中按股权比例将应属本公司权益的 6250 万元由本公司无偿使用，按股权比例应属于青岛胜信滨海置业发展有限公司另一方股东烟台开发区中油销售有限公司（该公司持有青岛胜信滨海置业发展有限公司 37.5% 股权）的 3750 万元无息借支该公司，待青岛胜信滨海置业发展有限公司利润分配后，上述无偿使用款及无息借款抵扣分红款；

注 6：在建工程 2011 年 6 月末余额较 2010 年年末余额增加 10,834,973.44 元，增幅 92.19%，主要系公司子公司山东胜邦绿野化学有限公司制剂扩产项目投资增加所致；

注 7：应付账款 2011 年 6 月末余额较 2010 年年末余额增加 113,079,534.57 元，增幅 100.12%，主要系公司采购业务增加所致；

注 8：预收账款 2011 年 6 月末余额较 2010 年年末余额减少 51,664,779.19 元，降幅 54.16%，主要系公司产品销售业务结算所致；

注 9：其他应付款 2011 年 6 月末余额较 2010 年年末余额增加 178,765,395.61 元，增幅 146.35%，主要系为支持参股公司青岛胜通海岸置业发展有限公司发展，胜通海岸各股东同意 2010 年度利润暂不分配，但为满足各股东资金需求，2011 年 3 月胜通海岸向各股东按股权比例暂时以无息借款形式提供借款，本公司及控股子公司青岛胜信滨海置业发展有限公司按股权比例合计获无息借款 1.85 亿元。待胜通海岸利润分配后，上述无息借款抵扣分红款。此项借款导致期末其他应付款大幅增加；

注 10：股本 2011 年 6 月末余额较 2010 年年末余额增加 149,822,779.00 元，增幅 30%，主要系公司本期实施了经 2010 年年度股东大会审议通过的 2010 年度利润分配方案，即以公司总股本 499,409,265 股为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 3 股，每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），利润分配完成后公司股本总额增至 649,232,044 股。

注 11：专项储备 2011 年 6 月末余额较 2010 年年末余额增加 2,437,337.86 元，增幅 707.27%，主要系公司子公司山东胜邦绿野化学有限公司计提安全费增加所致。

**(2) 利润表**

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
营业收入	1,300,652,334.24	868,348,026.38	432,304,307.86	49.78	注 1
营业成本	1,191,436,111.28	768,157,379.07	423,278,732.21	55.10	注 1
财务费用	27,757,010.26	16,046,901.76	11,710,108.50	72.97	注 2
公允价值变动损益	-1,869,079.25	-3,373,016.75	1,503,937.50	44.59	注 3
资产减值损失	5,725,023.25	2,896,129.53	2,828,893.72	97.68	注 4
投资收益	319,201.24	4,601,987.17	-4,282,785.93	-93.06	注 5
所得税费用	-353,693.65	6,082,214.56	-6,435,908.21	-105.82	注 6

注 1：营业收入及营业成本 2011 年上半年发生额较上期分别增加 432,304,307.86 元和 423,278,732.21 元，增幅分别为 49.78%和 55.10%，主要系子公司青岛胜利石化产品销售有限公司销售增幅较大所致；

注 2：财务费用 2011 年上半年发生额较上期增加 11,710,108.50 元，增幅 72.97%，系公司本期借款增加和借款利率提高以及票据贴现业务增加所致。

注 3：公允价值变动损益 2011 年上半年发生额较上期增加 1,503,937.50 元，增幅 44.59%，主要系公司本期持有的股票投资产生的公允价值变动损失较上期减少所致；

注 4：资产减值损失 2011 年上半年发生额较上期增加 2,828,893.72 元，增幅 97.68%，主要系各公司按政策计提坏账增加所致；

注 5：投资收益 2011 年上半年发生额较上期减少 4,282,785.93 元，降幅 93.06%，主要系公司按权益法计算的参股公司本期亏损较上期增加所致；

注 6：所得税费用 2011 年上半年发生额较上期减少 6,435,908.21 元，降幅 105.82%，主要系公司本期计算的递延所得税资产增加所致。

**十二、财务报表的批准**

本财务报表业经本公司董事会于 2011 年 8 月 18 日决议批准。

## 第八节 备查文件

本公司已按中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，在公司董事会秘书处备置了齐备、完整的有关文件，供股东查询：

- （一）载有董事长签名的半年度报告文本；
- （二）载有董事长、总会计师、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- （三）报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的文本；
- （四）公司章程文本。

山东胜利股份有限公司董事会

董事长：王鹏

二〇一一年八月二十日