

天茂实业集团股份有限公司

二〇一一年半年度报告全文

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

没有董事、监事、高级管理人员对中期报告内容的真实性、准确性、完整性无法保证。

所有董事均出席董事会并行使表决权。

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

公司半年度报告的财务报告未经审计。

天茂实业集团股份有限公司

二〇一一年八月三十日



目 录

一、 公司基本情况	-----2
二、 公司主要财务数据和指标	-----3
三、 股本变动和主要股东持股情况	-----4
四、 董事、 监事、 高级管理人员情况	-----6
五、 董事会报告	-----7
六、 重要事项	-----11
七、 财务报告（ 未经审计 ）	-----14
八、 备查文件	-----75



一 公司基本情况简介

- 1、公司的法定中文名称：天茂实业集团股份有限公司
公司的法定英文名称：Hubei Biocause Pharmaceutical Co., Ltd.
英文名称缩写：Biocause Pharma
- 2、公司股票上市交易所：深圳证券交易所
股票简称：天茂集团
股票代码：000627
- 3、公司注册及办公地址：湖北省荆门市杨湾路 132 号
邮政编码：448000
互联网网址：<http://www.biocause.com>
电子信箱：tmjt@biocause.net
- 4、公司的法定代表人：肖云华
- 5、公司董事会秘书：陈大力
证券事务授权代表：龙飞
联系地址：湖北省荆门市杨湾路 132 号
联系电话：0724-2223218
联系传真：0724-2217652
电子信箱：tmjt@biocause.net
- 6、公司选定的信息披露报刊：《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的国际互联网网址：<http://www.cninfo.com.cn>
公司半年度报告备置地点：公司董事会办公室
- 7、其他有关资料：
 - 公司首次注册登记日期：1993年11月18日
 - 公司首次注册登记地点：湖北省荆门市杨湾路122号
 - 公司最新注册登记日期：2011年4月14日
 - 公司最新注册登记地点：湖北省荆门市杨湾路132号
 - 企业法人营业执照注册号：420000000018048
 - 税务登记号码：国税鄂字420801271750014
 - 公司聘请的会计师事务所名称：大信会计师事务所有限公司
 - 公司聘请的会计师事务所办公地址：湖北武汉市中山大道1056号金源世界中心大厦8楼
 - 公司聘请的律师事务所名称：湖北正信律师事务所
 - 公司聘请的律师事务所办公地址：武汉市汉口建设大道518号招银大厦10楼



二 主要财务数据和指标

1、主要财务数据和指标

(单位:元)

	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	2,052,830,657.55	1,976,311,276.41	3.87%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	1,559,620,549.37	1,545,022,353.98	0.94%
股本(股)	1,353,589,866.00	1,353,589,866.00	0.00%
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	1.15	1.14	0.88%
	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入(元)	535,956,371.95	683,436,463.33	-21.58%
营业利润(元)	-38,033,878.82	36,654,846.05	-203.76%
利润总额(元)	-34,553,690.77	40,890,851.28	-184.50%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-30,839,572.67	35,707,057.48	-186.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润(元)	-34,746,935.20	32,522,571.22	-206.84%
基本每股收益(元/股)	-0.023	0.0260	-188.46%
稀释每股收益(元/股)	-0.023	0.0260	-188.46%
加权平均净资产收益率(%)	-2.02%	2.32%	-4.34%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.27%	2.21%	-4.48%
经营活动产生的现金流量净额(元)	91,186,487.89	75,522,993.12	20.74%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.067	0.056	19.64%

注:扣除非经常性损益项目和金额

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	-938,741.29
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,169,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	249,929.34
所得税影响额	427,174.48
合计	3,907,362.53

2、利润表附表

报告期利润	净资产收益率%		每股收益(元/股)	
	全面摊薄	加权平均	基本每股收益	稀释每股收益
归属母公司所有者的净利润	-1.98%	-2.02%	-0.023	-0.023
扣除非经常性损益后归属母公司所有者的净利润	-2.23%	-2.27%	-0.026	-0.026



三 股本变动和主要股东持股情况

(一) 股本变动情况

公司报告期股份总数及股本结构均无变化。

(二) 公司前十名股东、前十名无限售条件流通股股东持股表 (截止2011年6月30日)

1、股东数量和持股情况

股东总数	160,166 户				
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数 (股)	持有有限售条件股份数量 (股)	质押或冻结的股份数量 (股)
新理益集团有限公司	境内非国有法人	23.78	321,938,582	0	320,000,000
中国光大银行-摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.81	11,003,900	0	0
中国建设银行-摩根士丹利华鑫卓越成长股票型证券投资基金	境内非国有法人	0.44	6,000,000	0	0
俞海熊	境内自然人	0.28	3,753,800	0	0
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.27	3,660,601	0	0
东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.21	2,881,900	0	0
欧雷	境内自然人	0.17	2,276,600	0	0
中国农业银行-南方中证500指数证券投资基金(LOF)	境内非国有法人	0.16	2,166,653	0	0
余玉然	境内自然人	0.15	2,015,632	0	0
胡衍玲	境内自然人	0.13	1,732,000	0	0
前 10 名无限售条件流通股股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量 (股)		股份种类		
新理益集团有限公司	321,938,582		人民币普通股		
中国光大银行-摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金	11,003,900		人民币普通股		
中国建设银行-摩根士丹利华鑫卓越成长股票型证券投资基金	6,000,000		人民币普通股		
俞海熊	3,753,800		人民币普通股		
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	3,660,601		人民币普通股		
东方证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	2,881,900		人民币普通股		
欧雷	2,276,600		人民币普通股		
中国农业银行-南方中证500指数证券投资基金(LOF)	2,166,653		人民币普通股		



余玉然	2,015,632	人民币普通股
胡衍玲	1,732,000	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明	第一大股东新理益集团有限公司与其他股东之间不存在关联关系；摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金和摩根士丹利华鑫卓越成长股票型证券投资基金的基金管理人均为摩根士丹利华鑫基金管理有限公司。未知其余股东之间是否存在关联关系及是否属《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》所规定的一致行动人。	

2、持有本公司5%（含5%）以上股份的股东情况

报告期末持有本公司5%（含5%）以上股份的股东为新理益集团有限公司。新理益集团有限公司法定代表人为刘益谦，注册地址为上海市黄浦区北京西路126号101室G座，注册资本为人民币十亿元，经营范围为投资管理，经济信息咨询服务，投资咨询，以电子信息技术，生物工程产品的研究、开发和生产的“四技”服务，房地产开发经营，百货，建筑材料，钢材，化工原料及产品（不含危险品），医药投资。（经营范围涉及许可、资质经营的凭有效许可、资质证经营）。

报告期内，新理益集团有限公司持有本公司 321,938,582 股，占本公司总股份的 23.78%。系本公司控股股东。

3、质押冻结情况说明

新理益集团有限公司延续到报告期累计质押 32,000 万股，系 2010 年 10 月 21 日新理益集团有限公司将所持有的本公司 32,000 万股质押给上海国际信托有限公司。

4、报告期公司控股股东及实际控制人未发生变化。

（三）公司有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	新增可上市交易股份数量	可上市交易时间	限售条件
1	新理益集团有限公司	82,000,000	82,000,000	2011-1-18	2008年非公开增发，承诺所认购股份自本次非公开发行结束之日起36个月内不转让。



四 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 报告期内，公司 董事、监事、高级管理人员持有公司股票变动情况。

报告期,公司董事、监事、高级管理人员均未持有公司股票。

(二) 董事、监事、高级管理人员变动情况

1、2011年3月14日，公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于调整董事会成员的议案》：公司董事会于2011年3月2日收到董事长刘益谦先生的书面辞职报告，刘益谦先生因身体原因，辞去董事、董事长（法定代表人）职务，不再在公司工作和担任公司的任何职务。根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，公司董事会提名石文清先生、陈大力先生、邓学敏先生为第五届董事会董事。同时聘任石文清先生为公司常务副总经理。

2、2011年3月30日，公司第五届董事会第二十一次会议通审议通过了《关于选举董事长的议案》和《关于选举副董事长的议案》：选举肖云华先生为公司第五届董事会董事长并担任公司法定代表人,任期与公司第五届董事会任期一致。选举陈大力先生为公司第五届董事会副董事长，任期与公司第五届董事会任期一致。

3、2011年6月20日，公司第五届董事会第二十四次会议审议通过《关于调整公司总工程师的议案》：因工作变动，免去公司原副总经理兼总工程师李立威先生总工程师职务，李立威先生继续担任本公司副总经理职务。聘任程志刚先生为公司总工程师，任期与公司第五届董事会任期一致。



五 董事会报告

(一) 报告期内公司经营情况

报告期，国际国内经济形势复杂多变，公司主产品二甲醚市场持续低迷，主产品布洛芬因生产装置进行检修、成本上涨且人民币升值导致毛利率下降，同时参股的国华人寿保险股份有限公司尚处于全国性布点阶段，因费用较大出现亏损，导致公司报告期出现亏损。

报告期，公司实现营业总收入53595.64万元，比上年同期下降21.58%；实现净利润-3083.96万元。

新能源化工领域：

目前公司已具备50万吨/年燃料级二甲醚的生产能力，成为全国最大的二甲醚生产商之一，因二甲醚市场持续低迷，公司二甲醚装置开工率较低，报告期二甲醚产品实现销售收入20,768.17万元。

原料药领域：

目前公司主产品布洛芬产能达到了4500吨，成为全球重要的解热镇痛药基地。报告期，布洛芬生产装置因检修影响布洛芬产品生产，同时因原料药成本大幅上涨、人民币升值等因素导致布洛芬产品毛利率下降，报告期，布洛芬产品实现销售收入8,492.81万元。

金融投资领域：

本公司持有天平汽车保险股份有限公司12,600万股，占该公司总股本的20%。报告期，天平汽车保险股份有限公司实现保费收入151,257.57万元，净利润12,250.26万元。

本公司持有国华人寿保险股份有限公司20,000万股，占该公司总股本的20%。报告期，有国华人寿保险股份有限公司实现保费收入209,451.24万元，净利润-17,954.46万元。

2011年2月28日，经公司第五届董事会第十九次会议决议通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》，公司拟发行不超过24,000万股（含24,000万股）A股股票，募集资金净额不超过102,950.00万元，募集资金拟用于：（1）30万吨/年C4烯烃裂解工程；（2）50吨/年泼尼松龙和20吨/年甲基泼尼松龙工程；（3）年产500吨萘普生工程。目前尚在进行项目环境影响报批阶段。

2011年5月21日，公司第五届董事会第二十三次会议审议通过《关于出售湖北中天荆门化工有限公司股权的议案》。公司董事会同意出售所持有的荆门化工83.6%的股权予自然人高玉魁。本次股权转让的定价基准日为2011年4月30日，以大信会计师事务所有限公司出具的（大信审字[2011]第2-0404号审计报告）审计的净资产8307.8万元为依据，转让价格



为 6945.32 万元，不产生投资收益。

2011 年 5 月 21 日，公司第五届董事会第二十三次会议审议通过《关于同意控股子公司湖北百科亨迪药业有限公司出售枣庄百科药业有限公司股权的议案》。公司董事会同意控股子公司百科亨迪将其持有的枣庄百科 98%的股权和百科皂素持有的枣庄百科 2%的股权转让给自然人林森。本次股权转让的定价基准日为 2011 年 4 月 30 日，以大信会计师事务所有限公司出具的（大信审字[2011]第 2-0405 号审计报告）审计的净资产 528.07 万元为依据，转让价格合计为 528.07 万元，不产生投资收益。

（二）公司经营成果与财务状况分析

1、资产构成情况分析

项 目	金额（元）		增减比率 （%）	变动原因
	2011 年 6 月 30 日	2010 年 12 月 31 日		
总资产	2,052,830,657.55	1,976,311,276.41	3.87	不适用
货币资金	152,985,499.61	72,870,447.80	109.94	系出售两子公司股权并收回投资。
应收款项	72,079,098.34	67,526,064.17	6.74	不适用
其他应收款	64,360,370.43	33,567,505.77	91.73%	系出售两子公司股权剩余款 3,377.83 万元未到付款期所致
存货	163,234,941.17	194,231,854.87	-15.96	不适用
长期股权投资	551,179,102.38	517,536,736.62	6.50	不适用
固定资产	380,049,864.79	458,159,556.75	-17.05	不适用
在建工程	124,395,435.90	68,805,522.90	80.79	系投入的 C4 制丙烯项目建设所致
短期借款	159,800,000.00	142,800,000.00	11.90	不适用
应付帐款	101,121,004.17	34,766,519.90	190.86%	系公司增加对原材料甲醇的赊购
长期借款	125,000,000.00	123,000,000.00	1.63	不适用
资本公积	117,202,676.26	72,151,913.12	62.44%	系公司本期对国华人寿保险股份有限公司和天平保险股份有限公司按权益法核算其他综合收益变动影响增加所致
未分配利润	-11,821,638.46	19,017,934.21	-162.16	系公司本期亏损所致
少数股东权益	39,903,997.20	57,039,297.53	-30.04%	系出售子公司湖北中天荆门化工有限公司 83.6%股权所致

2、经营成果分析

项 目	金额（元）		增减比率 （%）	变动原因
	2011 年 1-6 月	2010 年 1-6 月		
营业收入	535,956,371.95	683,436,463.33	-21.58	系公司主要产品二甲醚、布洛芬等销售收入减少所致
营业利润	-38,033,878.82	36,654,846.05	-203.76	系 2011 年上半年公司主产品布洛芬毛利率下降
归属母公司所有者	-30,839,572.67	35,707,057.48	-186.37	系公司主产品布洛芬产品毛利率下降；同时



的净利润				公司参股的国华人寿保险股份有限公司出现较大亏损，
投资收益	-11,408,397.38	20,575,997.50	-155.45	系本期公司参股的国华人寿保险股份有限公司因费用较大出现亏损，公司按权益法核算所致
销售费用	4,997,074.03	3,806,756.75	31.27	主要系公司本期加大销售力度所致
管理费用	26,180,451.81	20,926,755.85	25.11	主要系公司本期将子公司大修理期间费用计入管理费用所致
财务费用	8,007,214.10	12,722,056.91	-37.06	主要系本期贷款减少所致
利润总额	-34,553,690.77	38,648,712.92	-189.40	系公司主产品布洛芬产品毛利率下降；同时公司参股的国华人寿保险股份有限公司出现较大出现亏损，
所得税	-186,696.16	2,242,138.36	-108.33	本期亏损

3、现金流量分析

项目	2011年1-6月	2010年1-6月	增减比率 (%)	变动原因
经营活动产生的现金流量净额	91,186,487.89	75,522,993.12	20.74	收回出售子公司的流动资金
投资活动产生的现金流量净额	-20,064,221.98	-93,855,758.27	-78.62	本期出售子公司实现投资活动现金流入
筹资活动产生的现金流量净额	8,992,785.90	22,674,437.36	-60.34	本期新增借款减少
现金及现金等价物净增加额	80,115,051.81	4,341,672.21	1,745.26	出售子公司收回现金

(三) 公司主营业务及其经营情况

1、主营业务分行业情况：

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
医药收入	12,736.02	11,759.07	7.67%	-18.99%	-9.56%	-9.63%
化工收入	40,859.62	40,160.72	1.71%	-22.35%	-19.25%	-3.77%
合计	53,595.64	51,919.79	3.13%	-21.58%	-17.24%	-5.08%
主营业务分产品情况						
二甲醚	20,768.17	20,230.27	2.59%	-41.53%	-40.69%	-1.37%
聚丙烯	9,628.90	9,680.31	-0.53%	0.87%	2.48%	-1.57%
布洛芬原料药	8,492.81	8,256.94	2.78%	-16.59%	-5.90%	-11.04%
其他	14,705.76	13,752.27	6.48%	12.27%	32.18%	-14.09%
合计	53,595.64	51,919.79	3.13%	-21.58%	-17.24%	-5.08%

2、主营业务分地区划分

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
华中	22,968.23	-14.72%



华南	12,500.00	-20.62%
华东	7,046.55	-47.58%
华北	2,017.92	-16.62%
西南	1,523.83	72.95%
东北	96.97	0.00%
西北	23.09	8.36%
国内小计	46,176.58	-22.32%
出口	7,419.06	-16.62%
合计	53,595.64	-21.58%

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

4. 报告期内无其他对利润产生重大影响的其他经营业务活动。

5. 报告期内对公司净利润影响达到10%以上的参股公司。

报告期，公司确认对天平汽车保险股份有限公司投资收益2450.05万元。确认对国华人寿保险股份有限公司投资收益-3590.89万元。

6. 经营中的问题与困难及解决方案

2011年上半年，公司面临的形势依然严峻，原辅材料及能源价格不断上涨，人民币不断升值，而公司产品价格却没有同步上涨，从而影响了企业的经济效益。

面对宏观环境的不利局面，加大市场开发力度，在不同特征的市场采取灵活的销售策略，继续坚持在市场价格指导的原则下坚持低成本采购和多渠道采购，同时做好供应商体系的建设，保持合理库存，减少资金占用。

7. 下半年业务发展计划

2011年下半年公司将积极推进“20万吨碳四催化裂解制丙烯项目”建设，并配合该项目对聚丙烯装置进行自动化改造。

(四) 报告期内无募集资金投资情况

(五) 报告期内公司无重大非募集资金的投资情况

(六) 报告期末对公司上年度报告中披露的经营计划进行修改。



六 重要事项

(一) 公司治理状况

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

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

(二) 报告期内无利润分配方案及其执行情况。

(三) 2011年半年度不进行利润分配和公积金转增股本。

(四) 报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

(五) 公司报告期内无证券投资情况。

(六) 公司报告期内持有其他上市公司、非上市金融企业和拟上市公司股权情况。

所持对象名称	初始投资金额	持有数量(股)	占该公司	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动
国华人寿保险股份有限公司	200,000,000	200,000,000	20%	211,047,587.32	-35,908,926.87	27,907,588.35
天平汽车保险股份有限公司	190,000,000	126,000,000	20%	325,586,823.60	24,500,529.48	17,143,174.79
合计	390,000,000.00	326,000,000	-	536,634,410.92	-11,408,397.39	45,050,763.14

(七) 报告期内，公司重大资产收购、出售或处置情况。

1、2011年5月20日，公司第五届董事会第二十三次会议审议通过了《关于出售湖北中天荆门化工有限公司股权的议案》

鉴于湖北中天荆门化工有限公司主要设备老化、工艺落后，改造升级需投入巨大资金；同时由于该公司主产品甲醇全国性产能严重过剩、市场竞争激烈，连续三年亏损严重。公司董事会同意出售所持有的湖北中天荆门化工有限公司 83.6%的股权予自然人高玉魁。本次股权转让的定价基准日为 2011 年 4 月 30 日，以大信会计师事务所有限公司出具的（大信审字



[2011] 第 2-0404 号 审计报告) 审计的净资产 8307.8 万元为依据, 转让价格为 6945.32 万元, 不产生投资收益。

2、2011 年 5 月 20 日, 公司第五届董事会第二十三次会议审议通过了《关于同意控股子公司湖北百科亨迪药业有限公司出售枣庄百科药业有限公司股权的议案》

鉴于枣庄百科药业有限公司生产规模很小, 连续三年亏损严重。公司董事会同意控股子公司湖北百科亨迪药业有限公司将其持有的枣庄百科药业有限公司98%的股权和湖北百科皂素有限公司持有的枣庄百科药业有限公司2%的股权转让给自然人林森。本次股权转让的定价基准日为2011年4月30日, 以大信会计师事务所有限公司出具的(大信审字[2011] 第2-0405 号 审计报告) 审计的净资产528.07万元为依据, 转让价格合计为528.07万元, 不产生投资收益。

(八) 报告期内, 公司无重大关联交易。

(九) 重大合同。

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

2、担保事项

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

3、截止报告期末, 公司无关联方资金占用。

4、公司控股股东及其子公司没有占用公司资金的情况。

5、报告期内, 公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的委托理财。

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

(十一) 公司及股东承诺情况说明

1、报告期内公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的对公司经营成果、财务状况可能发生重大影响的承诺事项。

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



3、公司持股 5%以上的股东 2011 年无追加股份限售承诺的情况。

4、公司第一大股东新理益集团有限公司 2008 年 1 月通过非公开发行认购了本公司 4100 万股(本公司 2009 年实施利润分配,新理益集团有限公司持有的 4100 万股限售股增加到 8200 万股),承诺限售三年,该部分限售股于 2011 年 1 月 19 日解除限售上市流通,承诺已履行完毕。

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

(十三)公司在报告期内其他对公司产生重大影响的重要事项。

2011 年 2 月 28 日,经公司第五届董事会第十九次会议决议通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》,公司拟发行不超过 24,000 万股(含 24,000 万股)A 股股票,募集资金净额不超过 102,950.00 万元,募集资金拟用于:(1)30 万吨/年 C4 烯烃裂解工程;(2)50 吨/年泼尼松龙和 20 吨/年甲基泼尼松龙工程;(3)年产 500 吨萘普生工程。目前尚在进行项目环境影响报批阶段。

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

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

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

(十五)其他重要事项信息索引

以下信息均在《中国证券报》和《证券时报》和巨潮咨询网刊登。

时间	公告编号	公告内容摘要
2011 年 1 月 17 日	2011-001	关于非公开发行有限售条件流通股解除股份限售的提示性公告
2011 年 2 月 18 日	2011-002	关于重大事项停牌的公告
2011 年 2 月 28 日	2011-003	第五届董事会第十九次会议决议公告
2011 年 3 月 4 日	2011-004	关于董事长辞职的公告
2011 年 3 月 15 日	2011-005	第五届董事会第二十次会议决议公告
2011 年 3 月 15 日	2011-006	关于召开 2011 年第 1 次临时股东大会的通知
2011 年 3 月 31 日	2011-007	2011 年第 1 次临时股东大会决议公告
2011 年 3 月 31 日	2011-008	第五届董事会第二十一次会议决议公告



2011年4月14日	2011-009	2011年一季度业绩预告公告
2011年4月14日	2011-010	2010年度业绩快报
2011年4月28日	2011-011	第五届董事会第二十二次会议决议公告
2011年4月28日	2011-012	第五届监事会第十一次会议决议公告
2011年4月28日	2011-013	2010年年度报告摘要
2011年4月28日	2011-014	2011年第一季度季度报告正文
2011年4月28日	2011-015	关于召开2010年年度股东大会的通知
2011年5月20日	2011-016	2010年度报告补充公告
2011年5月21日	2011-017	2010年年度股东大会决议公告
2011年5月21日	2011-018	第五届董事会第二十三次会议决议公告
2011年5月21日	2011-019	天茂实业集团股份有限公司资产出售公告
2011年5月21日	2011-020	天茂实业集团股份有限公司资产出售公告
2011年5月21日	2011-021	项目进展公告
2011年6月21日	2011-022	第五届董事会第二十四次会议决议公告
2011年7月12日	2011-023	2011年上半年度业绩预亏公告

七 财务报告



资产负债表(未经审计)

编制单位:天茂实业集团股份有限公司

2011年6月30日

单位:人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产:				
货币资金	152,985,499.61	94,842,148.89	72,870,447.80	51,131,812.77
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产				
应收票据	2,280,000.00	350,000.00	1,368,250.00	0.00
应收账款	72,079,098.34	24,465,508.94	67,526,064.17	13,965,115.46
预付款项	130,686,289.51	108,861,515.39	140,967,663.77	119,608,955.95
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	64,360,370.43	221,992,669.58	33,567,505.77	238,085,351.34
买入返售金融资产				
存货	163,234,941.17	49,942,728.25	194,231,854.87	39,512,434.10
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	585,626,199.06	500,454,571.05	510,531,786.38	462,303,669.62
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	551,179,102.38	932,039,720.68	517,536,736.62	961,347,281.03
投资性房地产				
固定资产	380,049,864.79	253,171,247.78	458,159,556.75	271,316,962.16
在建工程	124,395,435.90	79,754,097.46	68,805,522.90	27,711,250.38
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	400,542,316.17	203,264,640.93	410,562,538.05	198,156,050.53
开发支出	-			
商誉	-	-	1,781,725.67	
长期待摊费用	1,767,773.91	-	0.00	0.00
递延所得税资产	9,269,965.34	3,903,962.06	8,933,410.04	3,562,171.81
其他非流动资产				
非流动资产合计	1,467,204,458.49	1,472,133,668.91	1,465,779,490.03	1,462,093,715.91
资产总计	2,052,830,657.55	1,972,588,239.96	1,976,311,276.41	1,924,397,385.53

公司法定代表人:肖云华

主管会计工作的负责人:陈大力

会计主管人员:易廷浩



资产负债表(续)(未经审计)

编制单位：天茂实业集团股份有限公司

2011年6月30日

单位：人民币元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动负债：				
短期借款	159,800,000.00	139,800,000.00	142,800,000.00	142,800,000.00
应付票据	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-
应付账款	101,121,004.17	79,880,112.53	34,766,519.90	70,697,422.85
预收款项	9,544,897.20	6,105,760.11	13,058,874.57	6,807,998.84
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	2,956,986.27	503,348.08	3,886,307.63	412,603.99
应交税费	-2,494,620.05	557,599.28	629,500.82	-1,736,277.73
应付利息				
应付股利	-	-		
其他应付款	12,877,843.39	7,683,338.67	14,608,421.98	7,905,172.40
一年内到期的非流动负债	28,000,000.00	28,000,000.00	30,000,000.00	30,000,000.00
其他流动负债				
流动负债合计	316,806,110.98	267,530,158.67	239,749,624.90	256,886,920.35
非流动负债：				
长期借款	125,000,000.00	125,000,000.00	123,000,000.00	123,000,000.00
其他非流动负债	11,500,000.00	-	11,500,000.00	-
非流动负债合计	136,500,000.00	125,000,000.00	134,500,000.00	123,000,000.00
负债合计	453,306,110.98	392,530,158.67	374,249,624.90	379,886,920.35
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	1,353,589,866.00	1,353,589,866.00	1,353,589,866.00	1,353,589,866.00
资本公积	117,202,676.26	116,968,133.17	72,151,913.12	71,917,370.03
减：库存股				
专项储备	20,917,964.04	16,419,249.95	20,530,959.12	14,654,968.65
盈余公积	79,731,681.53	79,731,681.53	79,731,681.53	79,731,681.53
一般风险准备				
未分配利润	-11,821,638.46	13,349,150.64	19,017,934.21	24,616,578.97
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,559,620,549.37	1,580,058,081.29	1,545,022,353.98	1,544,510,465.18
少数股东权益	39,903,997.20	-	57,039,297.53	
所有者权益合计	1,599,524,546.57	1,580,058,081.29	1,602,061,651.51	1,544,510,465.18
负债和所有者权益总计	2,052,830,657.55	1,972,588,239.96	1,976,311,276.41	1,924,397,385.53

公司法定代表人：肖云华

主管会计工作的负责人：陈大力

会计主管人员：易廷浩



利润表(未经审计)

编制单位：天茂实业集团股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	535,956,371.95	400,599,398.48	683,436,463.33	516,901,738.00
其中：营业收入	535,956,371.95	400,599,398.48	683,436,463.33	516,901,738.00
二、营业总成本	562,581,853.39	411,137,604.53	667,357,614.78	512,413,792.84
其中：营业成本	519,197,862.72	394,101,464.06	627,367,711.98	492,534,388.78
营业税金及附加	505,496.41	-	444,934.65	-
销售费用	4,997,074.03	1,671,651.57	3,806,756.75	935,666.71
管理费用	26,180,451.81	8,476,092.75	20,926,755.85	6,110,695.25
财务费用	8,007,214.10	5,521,235.17	12,722,056.91	11,413,558.69
资产减值损失	3,693,754.32	1,367,160.98	2,089,398.64	1,419,483.41
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)	-	-	-	-
投资收益(损失以“-”号填列)	-11,408,397.38	-4,939,849.49	20,575,997.50	20,575,997.50
其中：对联营企业和合营企业	-11,408,397.38	-4,939,849.49	20,575,997.50	20,575,997.50
汇兑收益(损失以“-”号填列)				
三、营业利润(亏损以“-”号)	-38,033,878.82	-15,478,055.54	36,654,846.05	25,063,942.66
加：营业外收入	4,698,258.14	4,298,790.72	4,441,592.96	7,332.38
减：营业外支出	1,218,070.09	429,953.76	205,587.73	58,386.11
其中：非流动资产处置损失	641,082.41		106,568.11	
四、利润总额(亏损总额以“-”)	-34,553,690.77	-11,609,218.58	40,890,851.28	25,012,888.93
减：所得税费用	-186,696.16	-341,790.25	2,242,138.36	1,286,738.84
五、净利润(净亏损以“-”号)	-34,366,994.61	-11,267,428.33	38,648,712.92	23,726,150.09
归属于母公司所有者的净利润	-30,839,572.67	-11,267,428.33	35,707,057.48	23,726,150.09
少数股东损益	-3,527,421.94		2,941,655.44	
六、每股收益：				
(一)基本每股收益	-0.023	-	0.0260	
(二)稀释每股收益	-0.023	-	0.0260	
七、其他综合收益	45,050,763.14	45,050,763.14		
八、综合收益总额	10,683,768.53	33,783,334.81	38,648,712.92	23,726,150.09
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,211,190.47	33,783,334.81	35,707,057.48	23,726,150.09
归属于少数股东的综合收益总额	-3,527,421.94	-	2,941,655.44	-

公司法定代表人：肖云华

主管会计工作的负责人：陈大力

会计主管人员：易廷浩



现金流量表(未经审计)

编制单位:天茂实业集团股份有限公司

2011年1-6月

单位:人民币元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、经营活动产生的现金流量:				
销售商品、提供劳务收到的现金	591,211,556.36	449,548,977.47	727,425,379.19	569,353,690.99
收到的税费返还	2,620,539.86	-	3,258,470.85	-
收到其他与经营活动有关现金	54,003,186.72	51,414,718.72	5,359,053.48	7,383,493.34
经营活动现金流入小计	647,835,282.94	500,963,696.19	736,042,903.52	576,737,184.33
购买商品、接受劳务支付的现金	505,908,564.75	406,407,070.29	601,812,512.13	454,145,693.17
支付给职工以及为职工支付现金	24,291,885.78	9,717,967.19	24,277,117.98	8,567,259.79
支付的各项税费	5,468,202.10	1,333,669.41	15,861,051.43	7,150,546.83
支付其他与经营活动有关的现金	20,980,142.42	13,501,799.92	18,569,228.86	2,891,557.99
经营活动现金流出小计	556,648,795.05	430,960,506.81	660,519,910.40	472,755,057.78
经营活动产生的现金流量净额	91,186,487.89	70,003,189.38	75,522,993.12	103,982,126.55
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	-	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	58,500,000.00	18,500,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	40,850,000.00	38,000,000.00	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-	-
投资活动现金流入小计	40,850,000.00	38,000,000.00	58,500,000.00	18,500,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,914,221.98	55,771,618.09	32,275,758.27	11,371,109.56
投资支付的现金	-	-	120,080,000.00	120,080,000.00
投资活动现金流出小计	60,914,221.98	55,771,618.09	152,355,758.27	131,451,109.56
投资活动产生的现金流量净额	-20,064,221.98	-17,771,618.09	-93,855,758.27	-112,951,109.56
三、筹资活动产生的现金流量:				
取得借款收到的现金	183,800,000.00	163,800,000.00	258,800,000.00	258,800,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-	-
筹资活动现金流入小计	183,800,000.00	163,800,000.00	258,800,000.00	258,800,000.00
偿还债务支付的现金	166,800,000.00	166,800,000.00	201,800,000.00	201,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,007,214.10	5,521,235.17	24,227,570.75	22,919,072.53
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	10,097,991.89	10,090,000.00
筹资活动现金流出小计	174,807,214.10	172,321,235.17	236,125,562.64	234,809,072.53
筹资活动产生的现金流量净额	8,992,785.90	-8,521,235.17	22,674,437.36	23,990,927.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响				
五、现金及现金等价物净增加额	80,115,051.81	43,710,336.12	4,341,672.21	15,021,944.46
加:期初现金及现金等价物余额	72,870,447.80	51,131,812.77	95,114,459.34	53,856,745.87
六、期末现金及现金等价物余额	152,985,499.61	94,842,148.89	99,456,131.55	68,878,690.33

公司法定代表人:肖云华

主管会计工作的负责人:陈大力

会计主管人员:易廷浩



合并所有者权益变动表 (未经审计)

编制单位：天茂实业集团股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者 权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其 他	小计		
一、上年年末余额	1,353,589,866.00	72,151,913.12	0.00	20,530,959.12	79,731,681.53	0.00	19,017,934.21	0	1,545,022,353.98	57,039,297.53	1,602,061,651.51
二、本年初余额	1,353,589,866.00	72,151,913.12	0.00	20,530,959.12	79,731,681.53	0.00	19,017,934.21	0	1,545,022,353.98	57,039,297.53	1,602,061,651.51
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	0.00	45,050,763.14	0.00	387,004.92	0.00	0.00	-30,839,572.67	0	14,598,195.39	-17,135,300.33	-2,537,104.94
(一)净利润							-30,839,572.67		-30,839,572.67	-3,527,421.94	-34,366,994.61
(二)其他综合收益		45,050,763.14							45,050,763.14		45,050,763.14
上述(一)和(二)小计	0.00	45,050,763.14	0.00	0.00	0.00	0.00	-30,839,572.67	0	14,211,190.47	-3,527,421.94	10,683,768.53
(三)所有者投入和减少资本										-13,607,878.39	-13,607,878.39
1.所有者投入资本											
2.股份支付计入所有者权益的金额											
3.其他										-13,607,878.39	-13,607,878.39
(四)利润分配											
(五)所有者权益内部结转											
(六)专项储备	0.00	0.00	0.00	387,004.92	0.00	0.00	0.00	0	387,004.92		387,004.92
1.本期提取				3,355,886.64					3,355,886.64		3,355,886.64
2.本期使用				2,968,881.72					2,968,881.72		2,968,881.72
四、本期末余额	1,353,589,866.00	117,202,676.26	0.00	20,917,964.04	79,731,681.53	0.00	-11,821,638.46	0	1,559,620,549.37	39,903,997.20	1,599,524,546.57

公司法定代表人：肖云华

主管会计工作的负责人：陈大力

会计主管人员：易廷浩



合并所有者权益变动表 (未经审计)

编制单位：天茂实业集团股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	上 年 金 额										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者 权益合计
	实收资本 (或股本)	资本公积	减库 存股	专项储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	其 他	小计		
一、上年年末余额	676,794,933.00	613,771,309.49	0.00	16,518,415.41	78,465,901.37	0.00	132,621,490.07	0	1,518,172,049.34	56,272,566.88	1,574,444,616.22
二、本年初余额	676,794,933.00	613,771,309.49	0.00	16,518,415.41	78,465,901.37	0.00	132,621,490.07	0	1,518,172,049.34	56,272,566.88	1,574,444,616.22
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	676,794,933.00	-541,619,396.37	0.00	4,012,543.71	1,265,780.16	0.00	-113,603,555.86	0	26,850,304.64	766,730.65	27,617,035.29
(一)净利润							28,322,248.51		28,322,248.51	762,882.47	29,085,130.98
(二)其他综合收益		23,114,103.68							23,114,103.68		23,114,103.68
上述(一)和(二)小计	0.00	23,114,103.68	0.00	0.00	0.00	0.00	28,322,248.51	0	51,436,352.19	762,882.47	52,199,234.66
(三)所有者投入减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00
(四)利润分配	101,519,239.95	0.00	0.00	0.00	4,029,307.20	0.00	-117,054,060.99	0	-11,505,513.84	0.00	-11,505,513.84
1.提取盈余公积					4,029,307.20		-4,029,307.20	0	0.00		0.00
2.提取一般风险准备									0.00		0.00
3.对所有者的分配	101,519,239.95						-113,024,753.79	0	-11,505,513.84		-11,505,513.84
4.其他									0.00		0.00
(五)所有者权益内部结	575,275,693.05	-575,275,693.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本	575,275,693.05	-575,275,693.05							0.00		0.00
(六)专项储备	0.00	0.00	0.00	4,012,543.71	0.00	0.00	0.00	0	4,012,543.71	3,848.18	4,016,391.89
1.本期提取				6,514,553.47					6,514,553.47	13,604.93	6,528,158.40
2.本期使用				-2,502,009.76					-2,502,009.76	-9,756.75	-2,511,766.51
(七)其他		10,542,193.00			-2,763,527.04		-24,871,743.38		-17,093,077.42		-17,093,077.42
四、本期末余额	1,353,589,866.00	72,151,913.12	0.00	20,530,959.12	79,731,681.53	0.00	19,017,934.21	0	1,545,022,353.98	57,039,297.53	1,602,061,651.51

公司法定代表人：肖云华

主管会计工作的负责人：陈大力

会计主管人员：易廷浩



母公司所有者权益变动表 (未经审计)

编制单位：天茂实业集团股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	本 期 金 额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,353,589,866.00	71,917,370.03	0.00	14,654,968.65	79,731,681.53	0.00	24,616,578.97	1,544,510,465.18
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	0.00
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	0.00
其他	-	-	-	-	-	-	-	0.00
二、本年初余额	1,353,589,866.00	71,917,370.03	0.00	14,654,968.65	79,731,681.53	0.00	24,616,578.97	1,544,510,465.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	45,050,763.14	0.00	1,764,281.30	0.00	0.00	-11,267,428.33	35,547,616.11
（一）净利润	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,267,428.33	-11,267,428.33
（二）其他综合收益	0.00	45,050,763.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45,050,763.14
上述（一）和（二）小计	0.00	45,050,763.14	0.00	0.00	0.00	0.00	-11,267,428.33	33,783,334.81
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.所有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.对所有者的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.盈余公积转增资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）专项储备	0.00	0.00	0.00	1,764,281.30	0.00	0.00	0.00	1,764,281.30
1.本期提取	0.00	0.00	0.00	3,355,886.64	0.00	0.00	0.00	3,355,886.64
2.本期使用	0.00	0.00	0.00	1,591,605.34	0.00	0.00	0.00	1,591,605.34
四、本期末余额	1,353,589,866.00	116,968,133.17	0.00	16,419,249.95	79,731,681.53	0.00	13,349,150.64	1,580,058,081.29

公司法定代表人：肖云华

主管会计工作的负责人：陈大力

会计主管人员：易廷浩



母公司所有者权益变动表 (未经审计)

编制单位：天茂实业集团股份有限公司

2011年1-6月

单位：人民币元

项 目	上 年 金 额							
	实收资本	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	676,794,933.00	613,536,766.40	0.00	10,809,606.91	78,465,901.37	0.00	126,249,311.35	1,505,856,519.03
二、本年初余额	676,794,933.00	613,536,766.40	0.00	10,809,606.91	78,465,901.37	0.00	126,249,311.35	1,505,856,519.03
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	676,794,933.00	-541,619,396.37	0.00	3,845,361.74	1,265,780.16	0.00	-101,632,732.38	38,653,946.15
(一) 净利润							40,293,071.99	40,293,071.99
(二) 其他综合收益		23,114,103.68						23,114,103.68
上述(一)和(二)小计	0.00	23,114,103.68	0.00	0.00	0.00	0.00	40,293,071.99	63,407,175.67
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								0.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								0.00
3. 其他								0.00
(四) 利润分配	101,519,239.95	0.00	0.00	0.00	4,029,307.20	0.00	-117,054,060.99	-11,505,513.84
1. 提取盈余公积					4,029,307.20		-4,029,307.20	0.00
2. 提取一般风险准备								0.00
3. 对所有者的分配	101,519,239.95						-113,024,753.79	-11,505,513.84
4. 其他								0.00
(五) 所有者权益内部结转	575,275,693.05	-575,275,693.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本	575,275,693.05	-575,275,693.05						0.00
2. 盈余公积转增资本								0.00
3. 盈余公积弥补亏损								0.00
4. 其他								0.00
(六) 专项储备	0.00	0.00	0.00	3,845,361.74	0.00	0.00	0.00	3,845,361.74
1. 本期提取				5,923,495.11				5,923,495.11
2. 本期使用				-2,078,133.37				-2,078,133.37
(七) 其他		10,542,193.00			-2,763,527.04		-24,871,743.38	-17,093,077.42
四、本期期末余额	1,353,589,866.00	71,917,370.03	0.00	14,654,968.65	79,731,681.53	0.00	24,616,578.97	1,544,510,465.18

公司法定代表人：肖云华

主管会计工作的负责人：陈大力

会计主管人员：易廷浩



天茂实业集团股份有限公司 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

(一) 历史沿革

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

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



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

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

2010 年 5 月,根据 2009 年年度股东大会决议,公司以 2009 年 12 月 31 日总股本 676,794,933 股为基数,向全体股东按每 10 股送红股 1.5 股,由资本公积金每 10 股转增 8.5 股,以资本公积、未分配利润向全体股东转增股份总额 676,794,933 股,变更后的注册资本为人民币 1,353,589,866.00 元。

(二) 公司简介

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

公司注册资本:人民币拾叁亿伍仟叁佰伍拾捌万玖仟捌佰陆拾陆元整

公司注册地:湖北省荆门市杨湾路 132 号

公司经营范围:化工产品(不含危险化学品、需经审批的项目持有效许可经营证经营)的生产、销售;甲醇、丙烷、丙烯、二甲醚、异丁基苯、石油醚批发(有效期至 2013 年 1 月 11 日);道路运输(按许可证核定的项目经营,有效期至 2014 年 7 月 31 日);五金交电、建筑材料销售;经营本企业自产产品及技术的出口业务;经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务(国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外);经营进料加工和“三来一补”业务。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1. 财务报表的编制基础

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

2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司 2011 年 6 月 30 日的财务状况、2011 年 1-6 月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，按照系统合理方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

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

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，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：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。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

本公司在资产负债表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、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发



生了减值的，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。

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

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准	应收款项账面余额超过 1,000 万元（含 1,000 万元）以上的款项
单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备，经测试未发生减值的按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项确定依据、计提方法：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按账龄组合计提坏账准备。

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	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	计提比例
1 年以内（含 1 年）	3%
1 至 2 年（含 2 年）	10%
2 至 3 年（含 3 年）	20%
3 至 4 年（含 4 年）	30%
4 至 5 年（含 5 年）	50%
5 年以上	100%

11. 存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法



存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据：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；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。持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物采用一次转销法摊销。

12. 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

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；

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；

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；

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；

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

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。

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：

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

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

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

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

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：

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；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；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；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；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：

- 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；
- 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；
- 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；
- 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法

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

在建工程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：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；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；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。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：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；技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；现在或潜在的竞争者预期采取的行动；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；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；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：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；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使



用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

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

无形资产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. 股份支付及权益工具

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

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

(3) 权益工具的公允价值按照以下方法确定：

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

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

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

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

21. 收入

(1) 销售商品

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

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

(2) 建造合同在同时满足下列条件的情况下，表明其结果能够可靠估计：

与合同相关的经济利益很可能流入企业；

实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；

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

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

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

22. 安全生产费

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

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

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



成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

23. 政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助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：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

25. 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

报告期内，公司无会计政策变更事项。

(2) 主要会计估计变更说明

报告期内，公司无会计估计变更事项。

26. 前期会计差错更正

报告期内，公司无前期会计差错更正事项。



三、税项

1. 主要税种及税率：

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

(2) 营业税：按应税收入的 5%计提缴纳。

(3) 城市维护建设税：按应纳流转税额的 7%计提并缴纳。

(4) 教育费附加：按应纳流转税额的 3%计提并缴纳。

(5) 企业所得税：按应纳税所得额的 25%计提并缴纳。

2. 税收优惠及批文：

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

四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

1. 子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	直接持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
湖北百科亨迪药业有限公司	有限责任公司	湖北省荆门市	医药生产企业	18,000	生产销售医药制剂、原料药等	19,708.35		100%	100%	是	



子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	直接持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
荆门和程贸易有限公司	有限责任公司	湖北省荆门市	商贸企业	5,000	化工产品、五金交电、建筑材料销售	4,900.00		100%	100%	是	
湖北百科格莱制药有限公司	有限责任公司	湖北省荆门市	医药生产企业	6,600	设计、开发、生产、销售和加工布洛芬及其他新产品	3,300.00		50%	50%	是	39,676,116.39
湖北百科化工有限公司	有限责任公司	湖北省荆门市	化工生产企业	1,000	精细化工产品生产、销售	977.50		97.75%	97.75%	是	227,880.81

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	期末实际出资额(万元)	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额(万元)	直接持股比例	表决权比例	是否合并报表	少数股东权益
湖北百科皂素有限公司	有限责任公司	湖北省郧西县	医药生产企业	1,587	原料药、化工产品制造、销售	2,004.94		100%	100%	是	
湖北百科医药商贸有限责任公司	有限责任公司	湖北省武汉市	商贸企业	1,000	批发中成药,化学原料药,化学药制剂,抗生素,生化药品	17.64		100%	100%	是	
武汉百科药物开发有限公司	有限责任公司	湖北省武汉市	医药生产企业	500	批发中成药,化学原料药,化学药制剂,抗生素,生化药品	351.01		100%	100%	是	

2. 合并范围发生变更的说明

(1) 本公司拥有其半数或半数以下表决权的纳入合并范围内的子公司

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

(2) 本期本公司合并范围变化发生变化,减少两家子公司。

2.1 根据公司第五届董事会第二十三次会议决议,公司出售了所持有的子公司湖北中天荆门化工有限公司 83.6%的股权予自然人高玉魁。本次股权转让的定价基准日为 2011 年 4 月 30 日,以大信会计师事务所有限公司出具的(大信审字[2011]第 2-0404 号审计报告)审计的净资产 8307.8 万元为依据,转让价格为 6945.32 万元。

2.2 本期公司控股子公司湖北百科亨迪药业有限公司将其所持有的山东枣庄百科药业有限公司 98%的股权转让给自然人林森,控股子公司湖北百科皂素有限公司也将所持有的山东枣庄百科药业有限公司 2%的股权转让给自然人林森。本次股权转让的定价基准日为 2011 年 4 月 30 日,以大信会计师事务所有限公司出具的(大信审字[2011]第 2-0405 号审计报告)审计的净资产 528.07 万元为依据,转让价格合计为 528.07 万元。

以上原因,致使本公司本期合并范围发生变化,上述两公司 2011 年元至四月损益表并入本公司合并范围,年初数包含两公司资产负债表,资产负债表期末数不含两公司数据

五、合并财务报表重要项目注释

1. 货币资金



项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：			81,180.87			123,753.68
其中：人民币			81,180.87			123,753.68
银行存款：			148,080,759.73			70,293,407.89
其中：人民币			139,526,203.86			61,989,722.39
美 元	1,315,391.97	6.50	8,543,882.04	1,252,654.36	6.62	8,293,699.28
欧 元	1,140.22	9.36	10,673.83	1,133.96	8.81	9,986.22
其他货币资金：			4,823,559.01			2,453,286.23
其中：人民币			4,823,559.01			2,453,286.23
合 计			152,985,499.61			72,870,447.80

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

(2) 其他货币资金主要系信用证保证金。

2. 应收票据

(1) 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	2,280,000.00	1,368,250.00
商业承兑汇票		
合 计	2,280,000.00	1,368,250.00

(2) 已背书但尚未到期的金额最大前五项应收票据列示如下

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
1. 江苏平光制药(焦作)有限公司	2011-6-21	2011-12-21	500,000.00	
2. 江苏平光制药(焦作)有限公司	2011-6-21	2011-12-21	300,000.00	
3. 常州市佳德宝装饰材料有限公司	2011-6-2	2011-12-2	200,000.00	
4. 南京臣功制药有限公司	2011-4-28	2011-10-28	180,000.00	
5. 南京臣功制药有限公司	2011-4-28	2011-10-27	160,000.00	

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				



种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
2. 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	78,521,942.37	100	6,442,844.03	8.2
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	78,521,942.37	100	6,442,844.03	8.2

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. 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	76,221,501.92	100.00	8,695,437.75	11.41
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	76,221,501.92	100.00	8,695,437.75	11.41

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为1,000万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。按组合计提坏账准备的应收账款是指经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

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	63,979,404.51	81.48	1,919,382.14	54,781,557.92	71.87	1,643,446.73
1至2年	7,233,733.34	9.21	723,373.33	10,978,939.34	14.41	1,097,893.93
2至3年	3,557,408.60	4.53	711,481.72	3,524,884.15	4.62	704,976.83
3至4年	641,098.89	0.82	192,329.67	1,500,419.61	1.97	450,125.88
4至5年	428,039.72	0.55	214,019.86	1,273,413.06	2.01	636,706.54
5年以上	2,682,257.31	3.42	2,682,257.31	4,162,287.84	5.12	4,162,287.84
合 计	78,521,942.37	100.00	6,442,844.03	76,221,501.92	100.00	8,695,437.75

(2) 期末应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1	非关联方	8,520,000.00	1年以内	10.85
2	非关联方	6,375,609.18	1年以内	8.12
3	非关联方	6,353,480.80	1年以内	8.09
4	非关联方	5,259,248.12	1年以内	6.70
5	非关联方	3,897,261.16	1年以内	4.96
合计		30,405,599.26		38.72



4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	125,771,346.49	96.24	127,009,397.42	90.10
1至2年	3,058,537.88	2.34	10,882,384.46	7.72
2至3年	2,424.70	0.00	670,527.62	0.48
3年以上	1,853,980.44	1.42	2,405,354.27	1.70
合 计	130,686,289.51	100.00	140,967,663.77	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例(%)	预付时间	未结算原因
1	非关联方	20,153,797.29	15.42	1年以内	货物未收到
2	非关联方	12,541,530.90	9.60	1年以内	货物未收到
3	非关联方	7,294,882.00	5.58	1年以内	货物未收到
4	非关联方	5,332,228.25	4.08	1年以内	货物未收到
5	非关联方	5,304,171.60	4.06	1年以内	货物未收到
合计		50,626,610.04	38.74		

(3) 期末预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

5. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类列示如下

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. 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	69,332,150.09	100.00	4,971,779.66	7.17
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	69,332,150.09	100.00	4,971,779.66	7.17

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. 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	40,250,667.95	100.00	6,683,162.18	16.60



种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
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	40,250,667.95	100.00	6,683,162.18	16.60

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为1,000万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。按组合计提坏账准备的其他应收款是指经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

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	55,554,722.30	80.13	1,666,641.66	17,064,724.56	42.40	511,941.74
1至2年	7,939,021.75	11.45	793,902.18	15,487,755.74	38.48	1,548,775.58
2至3年	2,967,932.97	4.28	593,586.59	2,854,877.21	7.09	570,975.45
3至4年	839,033.17	1.21	251,709.95	590,367.25	1.47	177,110.17
4至5年	731,001.25	1.05	365,500.63	757,167.92	1.88	378,583.97
5年以上	1,300,438.65	1.88	1,300,438.65	3,495,775.27	8.68	3,495,775.27
合 计	69,332,150.09	100.00	4,971,779.66	40,250,667.95	100.00	6,683,162.18

(2) 期末其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	非关联方	31,453,200.00	1年以内	45.37
2	非关联方	3,610,122.25	1至2年	5.21
3	非关联方	2,325,100.00	1年以内	3.35
4	非关联方	2,320,898.02	1年以内	3.35
5	非关联方	1,926,882.68	1年以内	2.78
合计		41,636,202.95		60.05

备注：其他应收款期末比期初增加91.73%。

6. 存货

(1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	79,300,737.54		79,300,737.54	112,326,628.86	4,673,970.10	107,652,658.76
在产品	18,161,302.42		18,161,302.42	6,050,539.29		6,050,539.29
产成品	66,648,543.54	875,642.33	65,772,901.21	81,948,659.31	1,420,002.49	80,528,656.82



存货项目	期末数			年初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合计	164,110,583.50	875,642.33	163,234,941.17	200,325,827.46	6,093,972.59	194,231,854.87

(2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	4,673,970.10			4,673,970.10	0.00
产成品	1,420,002.49			544,360.16	875,642.33
合计	6,093,972.59			5,218,330.26	875,642.33

注：本期转销的金额为期报告期内出售的两个子公司的减值准备账面金额。

(3) 存货跌价准备情况说明如下

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料	可变现净值小于账面余额	不适用	不适用
在产品	可变现净值小于账面余额	不适用	不适用

7. 对合营投资和联营企业投资

(1) 合营企业基本情况

本公司无对合营企业的投资。

(2) 联营企业基本情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	本企业持股比例	本企业在被投资单位表决权比例	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
天平汽车保险股份有限公司	股份公司	上海市	胡务	保险公司	63,000	20.00%	20.00%	5,005,851,223.46	3,674,732,328.30	1,331,118,895.16	1,512,575,738.31	122,502,647.38
国华人寿保险股份有限公司	股份公司	上海市	刘益谦	保险公司	100,000	20.00%	20.00%	10,132,804,285.73	9,077,566,349.18	1,055,237,936.55	2,094,512,441.86	-179,544,634.32

8. 长期股权投资

(1) 长期股权投资情况

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖北中天化纤有限公司	成本法	2,931,085.06	2,931,085.06		2,931,085.06	19.00%	19.00%		2,931,085.06		



被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
紫光创新投资有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	8.00%	8.00%		5,455,308.55		
国华人寿保险股份有限公司	权益法	200,000,000.00	219,048,925.84	-8,001,338.52	211,047,587.32	20.00%	20.00%				
天平汽车保险股份有限公司	权益法	190,000,000.00	283,943,119.33	41,643,704.27	325,586,823.60	20.00%	20.00%				
合计		412,931,085.06	525,923,130.23	33,642,365.75	559,565,495.98				8,386,393.61		

(2) 长期股权投资减值情况

被投资单位	年初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		本期计提	其他增加	本期转销	其他减少	
湖北中天化纤有限公司(注1)	2,931,085.06					2,931,085.06
紫光创新投资有限公司(注2)	5,455,308.55					5,455,308.55
合计	8,386,393.61					8,386,393.61

注:(1)湖北中天化纤有限公司亏损严重,目前已停产,因其生产许可证已过期,生产专用设备无使用价值,对该项投资能否收回具有不确定性,全额计提减值准备。

9. 固定资产

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	本期增加额		本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	821,373,556.68	-163,214.91		176,532,253.97	644,678,087.80
房屋及建筑物	222,127,811.13	566,663.90		24,190,617.07	198,503,857.96
机器设备	562,171,754.97	-737,998.47		148,506,884.78	412,926,871.72
运输设备	10,768,363.63	-		2,148,570.60	8,619,793.03
其他	26,305,626.95	8,119.66		1,686,181.52	24,627,565.09
	—	本期新增	本期计提	—	—
二、累计折旧合计	351,516,604.62	25,392,462.89		118,883,957.51	351,516,604.62
房屋及建筑物	60,125,817.03	2,899,061.10		11,841,376.03	60,125,817.03
机器设备	260,653,591.83	21,737,963.14		103,108,109.71	260,653,591.83
运输设备	7,009,076.28	441,058.38		2,015,254.98	7,009,076.28
其他	23,728,119.47	314,380.27		1,919,216.79	23,728,119.47
三、固定资产账面净值合计	469,856,952.06				386,652,977.81
房屋及建筑物	162,001,994.10				147,320,355.86



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
机器设备	301,518,163.14			233,643,426.46
运输设备	3,759,287.35			3,184,913.35
其他	2,577,507.48			2,504,282.14
四、减值准备合计	11,697,395.31		5,094,282.29	6,603,113.02
房屋及建筑物				
机器设备	11,076,159.74		5,094,282.29	5,981,877.45
运输设备				
其他	621,235.57			621,235.57
五、固定资产账面价值合计	458,159,556.75			380,049,864.79
房屋及建筑物	162,001,994.10			147,320,355.86
机器设备	290,442,003.40			227,661,549.01
运输设备	3,759,287.35			3,184,913.35
其他	1,956,271.91			1,883,046.57

注：(1) 根据公司第五届董事会第二十三次会议决议，公司出售了所持有的子公司湖北中天荆门化工有限公司83.6%的股权予自然人高玉魁。本次股权转让的定价基准日为2011年4月30日，以大信会计师事务所有限公司出具的（大信审字[2011]第2-0404号审计报告）审计的净资产8307.8万元为依据，转让价格为6945.32万元。

(2) 本期公司控股子公司湖北百科亨迪药业有限公司将其所持有的山东枣庄百科药业有限公司98%的股权转让给自然人林森，控股子公司湖北百科皂素有限公司也将所持有的山东枣庄百科药业有限公司2%的股权转让给自然人林森。本次股权转让的定价基准日为2011年4月30日，以大信会计师事务所有限公司出具的（大信审字[2011]第2-0405号审计报告）审计的净资产528.07万元为依据，转让价格合计为528.07万元。

(3) 由于以上原因，致使本公司合并范围发生变化，相应减少了固定资产及累计折旧。

10. 在建工程

(1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
皂素污水处理	1,674,351.03		1,674,351.03	1,674,351.03		1,674,351.03
黄姜清洁生产项目	41,418,857.35		41,418,857.35	39,419,921.49		39,419,921.49
节水改造	23,089,566.30		23,089,566.30	17,771,025.59		17,771,025.59
聚丙烯自动化改造	962,598.63		962,598.63	80,830.00		80,830.00
黄体酮				300,000.00		300,000.00
C4 制丙烯项目	55,701,932.53		55,701,932.53	9,559,394.79		9,559,394.79
精烘包	112,390.32		112,390.32			
制剂厂	359,051.65		359,051.65			
一车间	18,974.35		18,974.35			
酰氯厂精馏车间	1,057,713.74		1,057,713.74			
合 计	124,395,435.90		124,395,435.90	68805522.9		68,805,522.90

**(2) 重大在建工程项目变动情况**

项目名称	预算数 (万元)	年初数	本期增加	转入 固定资产	其他减 少	期末数	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
皂素污水处理	550	1,674,351.03	0.00			1,674,351.03	30.44	30%				自有资金
黄姜清洁生产项目	3,493.95	39,419,921.49	1,998,935.86			41,418,857.35	118.54	95%				自有资金
节水改造	3,500.00	17,771,025.59	5,318,540.71			23,089,566.30	65.97	60%				自有资金
C4制丙烯项目	30,196.00	9559394.79	46,142,537.74			55,701,932.53	18.45	20%				自有资金
合计		68,424,692.90	53,460,014.31			121,884,707.21						

注：(1) 本期不存在计提在建工程减值准备之情形。

11. 无形资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	548,800,417.81	116,299.14	9,929,677.00	538,987,039.95
土地使用权	475,670,459.17		4,803,000.00	470,867,459.17
商标权	1,111,440.00		11,440.00	1,100,000.00
专有技术	42,570,244.85			42,570,244.85
布洛芬微粉技术	800,000.00			800,000.00
专利权	22,231,946.39			22,231,946.39
其他	6,416,327.40	116,299.14	5,115,237.00	1,417,389.54
二、累计摊销额合计	138,237,879.76	5,083,590.57	4,876,746.55	138,444,723.78
土地使用权	93,133,204.28	3,346,201.00	936,585.00	95,542,820.28
商标权	824,661.89	14,312.76	11,440.00	827,534.65
专有技术	21,646,702.32	954,971.64		22,601,673.96
布洛芬微粉技术	213,333.28	79,999.98		293,333.26
专利权	17,879,695.74	562,782.95		18,442,478.69
其他	4,540,282.25	125,322.24	3,928,721.55	736,882.94
三、无形资产账面净值合计	410,562,538.05	-4,967,291.43	5,052,930.45	400,542,316.17
土地使用权	382,537,254.89	-3,346,201.00	3,866,415.00	375,324,638.89
商标权	286,778.11	-14,312.76	0.00	272,465.35
专有技术	20,923,542.53	-954,971.64	0.00	19,968,570.89
布洛芬微粉技术	586,666.72	-79,999.98	0.00	506,666.74
专利权	4,352,250.65	-562,782.95	0.00	3,789,467.70
其他	1,876,045.15	-9,023.10	1,186,515.45	680,506.60
四、减值准备合计				
土地使用权				
商标权				
专有技术				



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
布洛芬微粉技术				
专利权				
其他				
五、无形资产账面价值合计	410,562,538.05	-4,967,291.43	5,052,930.45	400,542,316.17
土地使用权	382,537,254.89	-3,346,201.00	3,866,415.00	375,324,638.89
商标权	286,778.11	-14,312.76	0.00	272,465.35
专有技术	20,923,542.53	-954,971.64	0.00	19,968,570.89
布洛芬微粉技术	586,666.72	-79,999.98	0.00	506,666.74
专利权	4,352,250.65	-562,782.95	0.00	3,789,467.70
其他	1,876,045.15	-9,023.10	1,186,515.45	680,506.60

注：本期摊销额为 5,083,590.57 元，减少见固定资产附注。

12. 商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	期末减值准备
湖北中天荆门化工有限公司	1,781,725.67		1,781,725.67	0.00	
合 计	1,781,725.67		1,781,725.67	0.00	

13. 长期待摊费用

项 目	年初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
布洛芬装置改造		1,767,773.91			1,767,773.91
合 计		1,767,773.91			1,767,773.91

14. 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	6,819,943.16	6,168,476.95
可抵扣亏损	2,450,022.18	2,764,933.09
小 计	9,269,965.34	8,933,410.04
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小 计		

(2) 引起暂时性差异的资产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	27,279,772.65
可抵扣亏损	9,800,088.71
小 计	37,079,861.36

15. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	15,378,599.93	3,693,754.32		7,657,730.56	11,414,623.69
二、存货跌价准备	6,093,972.59			5,218,330.26	875,642.33
三、可供出售金融资产减值准备					0.00
四、持有至到期投资减值准备					0.00
五、长期股权投资减值准备	8,386,393.61				8,386,393.61
六、投资性房地产减值准备					0.00
七、固定资产减值准备	11,697,395.31			5,094,282.29	6,603,113.02
八、工程物资减值准备					0.00
九、在建工程减值准备					0.00
十、生产性生物资产减值准备					0.00
其中：成熟生产性生物资产减值准备					0.00
十一、油气资产减值准备					0.00
十二、无形资产减值准备					0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					0.00
合 计	41,556,361.44	3,693,754.32		17,970,343.11	27,279,772.65

注：本期转销的金额为报告期内出售的两个子公司的减值准备账面金额。

16. 所有权受到限制的资产

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产		
机器设备	190,700,529.54	用于抵押借款
房屋建筑物	81,114,759.76	用于抵押借款
土地使用权	354,813,099.26	用于抵押借款
二、其他原因造成所有权受到限制的资产	0	
合 计	626,628,388.56	

17. 短期借款

**(1) 短期借款按分类列示如下**

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	119,800,000.00	142,800,000.00
保证借款	40,000,000.00	
信用借款		
合 计	159,800,000.00	142,800,000.00

注：抵押借款的抵押物为房产、土地使用权及机器设备。

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。**18. 应付票据**

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	5,000,000.00	
商业承兑汇票		
合 计	5,000,000.00	

19. 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	90,032,030.72	89.03	24,663,649.92	70.94
1至2年	6,524,439.90	6.45	5,535,427.40	15.92
2至3年	3,218,673.03	3.18	3,198,686.62	9.20
3年以上	1,345,860.52	1.33	1,368,755.96	3.94
合 计	101,121,004.17	100.00	34,766,519.90	100.00

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

(3) 期末无账龄超过一年的大额应付账款。

20. 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 (%)



项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	7,527,071.37	78.86	11,053,541.24	84.64
1至2年	1,070,326.22	11.21	1,121,576.88	8.59
2至3年	364,975.30	3.82	323,763.20	2.48
3年以上	582,524.31	6.10	559,993.25	4.29
合 计	9,544,897.20	100.00	13,058,874.57	100.00

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

(3) 期末无账龄超过一年的大额预收款项。

21. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,628,269.17	18,451,169.44	18,919,799.06	2,159,639.55
二、职工福利费		1,217,438.97	1,253,078.97	-35,640.00
三、社会保险费	383,412.14	4,191,050.41	4,541,578.33	32,884.22
其中：医疗保险费	4,184.49	1,400,378.35	1,404,539.12	23.72
基本养老保险费	208,256.14	2,389,741.26	2,563,740.72	34,256.68
失业保险费	170,971.51	306,705.87	479,628.03	-1,950.65
工伤保险费		60,321.87	57,942.80	2,379.07
生育保险费		33,903.06	35,727.66	-1,824.60
四、住房公积金	-62,700.25	1,278,256.36	1,212,618.00	2,938.11
五、辞退福利	444,125.53	-	444,125.53	-
六、其他	493,201.04	812,467.82	508,504.47	797,164.39
其中：工会经费和职工教育经费	406,181.02	362,295.72	356,588.38	411,888.36
其他	87,020.02	450,172.10	151,916.09	385,276.03
合 计	3,886,307.63	25,950,383.00	26,879,704.36	2,956,986.27

注：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的款项；工会经费和职工教育经费金额为 411,888.36 元；因解除劳动关系给予补偿金额为 444,125.53 元。

22. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额	备注
增值税	-2,785,328.72	-6,913,544.22	
营业税	122,962.79	203,082.54	
城建税	54,355.74	149,003.70	
企业所得税	-1,702,491.81	5,674,487.00	



税 种	期末余额	年初余额	备注
房产税	149,593.67	43,106.97	
土地使用税	1,217,937.17	802,530.90	
个人所得税	68,208.81	81,244.87	
印花税	141,733.50	219,423.18	
教育费附加	134,104.70	7,606.95	
地方教育费附加	104,304.10	362,558.93	
其他			
合 计	-2,494,620.05	629,500.82	

23.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	7,589,431.48	58.93	6,535,116.09	44.74
1至2年	1,418,995.02	11.02	1,975,346.12	13.52
2至3年	1,959,574.02	15.22	1,981,576.68	13.56
3年以上	1,909,842.87	14.83	4,116,383.09	28.18
合 计	12,877,843.39	100.00	14,608,421.98	100.00

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

24.一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	28,000,000.00	30,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合 计	28,000,000.00	30,000,000.00

(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
质押借款		
抵押借款	28,000,000.00	30,000,000.00
保证借款		



借款条件	期末余额	年初余额
信用借款		
合 计	28,000,000.00	30,000,000.00

b. 金额前五名的一年内到期的长期借款

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

25. 长期借款

(1) 长期借款按分类列示如下

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	125,000,000.00	123,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合 计	125,000,000.00	123,000,000.00

(2) 金额前五名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率(%)	期末余额	
					外币金额	本币金额
1. 建设银行荆门石化支行	2010-8-13	2013-8-12	人民币	4.86		50,000,000.00
2. 建设银行荆门石化支行	2010-7-28	2013-7-24	人民币	4.86		45,000,000.00
3. 中国银行荆门石化支行	2011-2-25	2014-2-25	人民币	6.1		30,000,000.00
合 计						125,000,000.00

26. 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
黄姜清洁生产及污水处理一体化技术应用项目	11,500,000.00	
合 计	11,500,000.00	

注：黄姜清洁生产及污水处理一体化技术应用项目系公司控股子公司湖北百科皂素有限公司根据《国家发展改革委办公厅关于2008年第五批资源节约和环境保护项目（松花江、淮河、丹江口、三峡库区、铬渣）的复函》（发改办环资[2008]2390号）收到的黄姜清洁生产及污水处理一体化技术应用项目专项资金1,150万元。

27. 股本



项目	年初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份	82,000,000.00				-82,000,000.00	-82,000,000.00	0.00
无限售条件股份	1,271,589,866.00				82,000,000.00	82,000,000.00	1,353,589,866.00
股份总数	1,353,589,866.00						1,353,589,866.00

28. 资本公积

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	15,256,926.04			15,256,926.04
其他资本公积	56,894,987.08	45,050,763.14		101,945,750.22
合计	72,151,913.12	45,050,763.14		117,202,676.26

注:(1)其他资本公积本期增加系公司根据联营企业天平汽车保险股份有限公司、国华人寿保险股份有限公司资本公积变动按持股比例计算应享有的份额。

29. 专项储备

项目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
安全生产费	20,530,959.12	3,355,886.64	2,968,881.72	20,917,964.04
合计	20,530,959.12	3,355,886.64	2,968,881.72	20,917,964.04

30. 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	79,731,681.53			79,731,681.53
任意盈余公积				
合计	79,731,681.53			79,731,681.53

31. 未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	19,017,934.21	
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	19,017,934.21	
加:本期归属于母公司所有者的净利润	-30,839,572.67	
其他调整(注)	0.00	
减:提取法定盈余公积	0.00	10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		



项 目	金 额	提取或分配比例
应付普通股股利	0.00	
转作股本的普通股股利	0.00	
期末未分配利润	-11,821,638.46	

32. 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	535,956,371.95	683,436,463.33
其他业务收入		
营业收入合计	535,956,371.95	683,436,463.33

(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	519,197,862.72	627,367,711.98
其他业务成本		
营业成本合计	519,197,862.72	627,367,711.98

(3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
医药收入	127,360,168.15	117,590,655.41	157,220,715.90	130,016,562.09
化工收入	408,596,203.80	401,607,207.31	526,215,747.43	497,351,149.89
合计	535,956,371.95	519,197,862.72	683,436,463.33	627,367,711.98

(4) 主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
二甲醚	207,681,688.69	202,302,670.89	355,175,965.90	341,111,453.80
聚丙烯	96,288,987.38	96,803,134.27	95,457,061.66	94,464,717.27
布洛芬原料药	84,928,050.32	82,569,368.40	101,816,938.60	87,748,376.05
其他	147,057,645.56	137,522,689.16	130,986,497.20	104,043,164.90
合 计	535,956,371.95	519,197,862.72	683,436,463.33	627,367,711.98

(5) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本



地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
华中	229,682,286.06	219,003,685.44	269,339,428.09	246,863,987.63
华南	124,999,989.62	122,661,725.47	157,471,434.78	152,549,150.67
华东	70,465,454.07	69,262,540.79	134,420,340.62	121,587,687.29
华北	20,179,163.45	19,527,567.95	24,201,576.91	20,124,544.95
西南	15,238,269.88	15,371,815.51	8,810,682.82	8,683,018.07
东北	969,708.08	849,024.69		
西北	230,882.88	178,742.04	213,076.92	183,820.48
国内小计	461,765,754.04	446,855,101.90	594,456,540.14	549,992,209.09
出口	74,190,617.91	72,342,760.82	88,979,923.19	77,375,502.89
合计	535,956,371.95	519,197,862.72	683,436,463.33	627,367,711.98

(6) 本期公司前五名客户的营业收入情况

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	53,589,354.36	10.00
2	25,634,872.26	4.78
3	21,682,354.93	4.05
4	13,744,250.28	2.56
5	12,603,414.40	2.35
合计	127,254,246.23	23.74

33. 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
营业税	5%		
城市建设税	7%	362,142.54	202,086.42
教育费附加	3%	139,188.32	128,004.31
地方教育费附加	1.5%	4,165.55	32,276.52
其他			82,567.40
合 计		505,496.41	444,934.65

34. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	995,141.48	747,683.99
业务经费	2,265,739.93	1,505,508.42
运输费	1,093,146.06	1,168,829.90



项 目	本期发生额	上期发生额
差旅费	163,682.20	112,597.05
办公费	35,598.38	44,678.56
其他	443,765.98	227,458.83
合 计	4,997,074.03	3,806,756.75

35. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,266,937.39	4,581,396.50
折旧费	4,949,769.48	1,817,679.05
修理费	156,013.57	154,160.44
业务招待费	569,976.68	473,164.20
差旅费	264,679.76	443,635.03
办公费	581,332.72	547,051.77
土地使用税	3,000.00	148,878.48
无形资产摊销	5,029,263.79	4,859,983.62
水电费	577,112.08	612,749.32
新产品技术开发费		
运输费	1,099,257.18	798,416.81
聘请中介机构费用	590,000.00	617,323.40
其他	7,093,109.16	5,872,317.23
合 计	26,180,451.81	20,926,755.85

36. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	8,354,778.44	12,382,490.75
减：利息收入	1,439,435.22	418,062.94
手续费及其他	1,091,870.88	757,629.10
合 计	8,007,214.10	12,722,056.91

37. 投资收益**(1) 投资收益明细情况**

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		



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	-11,408,397.38	20,575,997.50
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合 计	-11,408,397.38	20,575,997.50

(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
国华人寿保险股份有限公司	-35,908,926.87		被投资单位本期净利润亏损
天平汽车保险股份有限公司	24,500,529.48	8,828,784.70	被投资单位本期净利润增加
合 计	-11,408,397.39	8,828,784.70	

(3) 投资收益的说明

投资收益汇回无重大限制。

38. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,693,754.32	2,089,398.64
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		



项目	本期发生额	上期发生额
合 计	3,693,754.32	2,089,398.64

39. 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	30,694.88	30,694.88	3,379.25	3,379.25
其中：固定资产处置利得			3,379.25	3,379.25
无形资产处置利得				
债务重组利得				
非货币性资产交换利得				
接受捐赠				
政府补助	4,569,000.00	4,569,000.00	4,373,147.00	4,373,147.00
其他	98,563.26	98,563.26	65,066.71	65,066.71
合 计	4,698,258.14	4,698,258.14	4,441,592.96	4,441,592.96

(2) 政府补助明细如下

项目	本期发生额	上期发生额	说明
掇刀财政局企业项目扶持资金	4,169,000.00		
2010年省科学技术研究与开发资金	400,000.00		
省2009年生物产业发展专项资金		600,000.00	
财政专项补助		3,773,147.00	
合 计	4,569,000.00	4,373,147.00	

40. 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	771,077.93	771,077.93	164,954.22	164,954.22
其中：固定资产处置损失	771,077.93	771,077.93	164,954.22	164,954.22



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
无形资产处置损失				
债务重组损失				
非货币性资产交换损失				
对外捐赠支出	100,000.00	100,000.00		
非常损失				
盘亏损失				
其他	346,992.16	346,992.16	40,633.51	40,633.51
合 计	1,218,070.09	1,218,070.09	205,587.73	205,587.73

41. 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	149,859.14	2,621,026.85
递延所得税调整	-336,555.30	-378,888.49
合 计	-186,696.16	2,242,138.36

42. 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()	P0	-30,839,572.67	35,707,057.48
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润()	P0	-34,746,935.20	32,522,571.22
期初股份总数	S0	1,353,589,866.00	1,353,589,866.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1	0.00	
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	6.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	1,353,589,866.00	1,353,589,866.00
基本每股收益()		-0.023	0.026



基本每股收益()		-0.026	0.024
调整后的归属于普通股股东的当期净利润()	P1	-30,839,572.67	35,707,057.48
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润()	P1	-34,746,935.20	32,522,571.22
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数		1,353,589,866.00	1,353,589,866.00
稀释每股收益()		-0.023	0.026
稀释每股收益()		-0.026	0.024

(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。

43.其他综合收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减:可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额	45,050,763.14	
减:按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		



项 目	本期发生额	上期发生额
小 计	45,050,763.14	
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	45,050,763.14	

44. 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
利息收入	1,838,854.37	418,062.94
政府补助	4,569,000.00	4,373,147.00
其他	47,595,332.35	567,843.54
合 计	54,003,186.72	5,359,053.48

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
运输费	5,266,937.39	3,187,212.26
办公费	581,332.72	2,239,780.02
业务费	569,976.68	1,787,081.92
差旅费	264,679.76	1,926,175.33
修理费	156,013.57	437,013.18
水电费	577,112.08	599,205.43
聘请中介机构费用	590,000.00	539,988.00
往来款项及其他	18,241,027.61	17,852,223.80
合 计	20,980,142.42	28,568,679.94

45. 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	-34,366,994.61	38,648,712.92
加：资产减值准备	3,693,754.32	2,089,398.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	25,392,462.89	23,022,195.71
无形资产摊销	5,083,590.57	4,914,310.40
长期待摊费用摊销	-	110,485.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	198,358.24	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	8,007,214.10	12,722,056.91
投资损失（收益以“-”号填列）	11,408,397.38	-20,575,997.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-336,555.30	-378,888.49
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,844,637.93	-16,610,985.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	35,582,762.21	2,654,417.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,368,136.02	28,927,286.68
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	91,186,487.89	75,522,993.12
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	-34,366,994.61	
债务转为资本	3,693,754.32	
一年内到期的可转换公司债券	25,392,462.89	
融资租入固定资产	5,083,590.57	
3、现金及现金等价物净变动情况：	-	
现金的期末余额	-	99,456,131.55
减：现金的期初余额	198,358.24	95,114,459.34
加：现金等价物的期末余额	-	
减：现金等价物的期初余额	8,007,214.10	
现金及现金等价物净增加额	11,408,397.38	4,341,672.21

(2) 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	152,985,499.61	99,456,131.55
其中：库存现金	81,180.87	110,927.33
可随时用于支付的银行存款	148,080,759.73	95,853,959.02
可随时用于支付的其他货币资金	4,823,559.01	3,491,245.20
可用于支付的存放中央银行款项		



项 目	本期金额	上期金额
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	152,985,499.61	99,456,131.55

六、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
新理益集团有限公司	本公司之控股公司	有限责任公司	上海	刘益谦	投资管理	100,000	23.78%	23.78%	刘益谦	631685608

2. 本企业的子公司情况

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
湖北百科皂素有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省郧西县	肖云华	医药生产企业	1,587	100%	100%	788188896
湖北百科医药商贸有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省武汉市	张孝均	商贸企业	1,000	100%	100%	739139115
武汉百科药物开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省武汉市	肖云华	医药生产企业	500	100%	100%	737531762
湖北百科亨迪药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省荆门市	肖云华	医药生产企业	18,000	100%	100%	615406429
荆门和程贸易有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省荆门市	朱晓兵	商贸企业	5,000	100%	100%	667697520
湖北百科格莱制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省荆门市	肖云华	医药生产企业	6,600	50%	50%	798750270
湖北百科化工有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省荆门市	张孝均	化工生产企业	1,000	97.75%	97.75%	757043563

3. 本企业的合营和联营企业情况

(1) 合营企业

本公司无对合营企业的投资。

(2) 联营企业

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例%	关联关系	组织机构代码
国华人寿保险股份有限公司	股份公司	上海市	刘益谦	保险公司	20%	20%	联营企业	66783228-6
天平汽车保险股份有限公司	股份公司	上海市	胡务	保险公司	20%	20%	联营企业	77023496-2

4. 关联交易情况

(1) 关联担保情况



担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
新理益集团有限公司	天茂实业集团股份有限公司	4,000 万元	2011-05-04	2012-05-03	否

(2) 其他关联交易

无。

七、或有事项

截止报告日，公司无重大需披露的或有事项。

八、承诺事项

截止报告日，公司无重大需披露的承诺事项。

九、资产负债表日后事项

截止报告日，公司无重大需披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

(1) 2011年2月28日，经公司第五届董事会第十九次会议决议通过《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》，公司拟发行不超过 24,000 万股（含 24,000 万股）A 股股票，募集资金净额不超过 102,950.00 万元，募集资金拟用于：(1) 30 万吨/年 C4 烯烃裂解工程；(2) 50 吨/年泼尼松龙和 20 吨/年甲基泼尼松龙工程；(3) 年产 500 吨萘普生工程。

(2) 2011年5月21日，公司第五届董事会第二十三次会议审议通过《关于出售湖北中天荆门化工有限公司股权的议案》。公司董事会同意出售所持有的荆门化工83.6%的股权予自然人高玉魁。本次股权转让的定价基准日为2011年4月30日，以大信会计师事务所有限公司出具的（大信审字[2011]第2-0404号审计报告）审计的净资产8307.8万元为依据，转让价格为6945.32万元，不产生投资收益。

(3) 2011年5月21日，公司第五届董事会第二十三次会议审议通过《关于同意控股子公司湖北百科亨迪药业有限公司出售枣庄百科药业有限公司股权的议案》。公司董事会同意控股子公司百科亨迪将其持有的枣庄百科 98%的股权和百科皂素持有的枣庄百科 2%的股权转让给自然人林森。本次股权转让的定价基准日为 2011 年 4 月 30 日，以大信会计师事务所有限公司出具的（大信审字[2011]第 2-0405 号审计报告）审计的净资产 528.07 万元为依据，转让价格合计为 528.07 万元，不产生投资收益。

十一、母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

**(1) 应收账款按种类列示如下**

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	25,198,773.24	100	733,264.30	2.90
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	25,198,773.24	100	733,264.30	2.90

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. 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	14,589,355.55	100.00	624,240.09	4.28
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	14,589,355.55	100.00	624,240.09	4.28

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款指单笔金额为1,000万元以上的客户应收账款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄计提坏账准备。按组合计提坏账准备的应收账款是指经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

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	24,939,573.24	98.97	474,064.30	11,834,636.42	81.12	355,039.09
1至2年		-		2,495,519.13	17.1	10,001.00
2至3年		-				
3至4年		-				
4至5年		-				
5年以上	259,200.00	1.03	259,200.00	259,200.00	1.78	259,200.00
合 计	25,198,773.24	100.00	733,264.30	14,589,355.55	100	624,240.09

(2) 期末应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。**(3) 应收账款金额前五名单位情况**

序号	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
1	非关联方	6,353,480.80	1年以内	25.21
2	关联方	5,464,120.97	1年以内	21.68
3	非关联方	1,852,118.17	1年以内	7.35
4	非关联方	1,570,000.00	1年以内	6.23
5	非关联方	894,624.60	1年以内	3.55



序号	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)
合计		16,134,344.54		64.03

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	206,830,612.33	91.93	943,596.00	0.46
2. 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	18,146,426.00	8.07	2,040,772.75	11.25
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	224,977,038.33	100.00	2,984,368.75	1.33

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	216,824,079.39	90.41		
2. 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	22,987,503.93	9.59	1,726,231.98	7.51
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	239,811,583.32	100.00	1,726,231.98	0.72

注：单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款指单笔金额为1,000万元以上的客户其他应收款，经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。按组合计提坏账准备的其他应收款是指经减值测试后不存在减值，公司按账龄分析法计提坏账准备。

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	135,009,358.00	60.01	1,309,091.14	150,027,432.99	62.56	112,389.83
1至2年	88,223,613.78	39.21	940,984.08	88,223,613.78	36.79	879,548.61
2至3年	955,356.39	0.42	162,625.28	813,126.39	0.34	162,625.28
3至4年	71,048.00	0.03	8,924.40	29,748.00	0.01	8,924.40
4至5年	294,626.61	0.13	154,918.31	309,836.61	0.13	154,918.31
5年以上	423,035.55	0.19	407,825.55	407,825.55	0.17	407,825.55
合 计	224,977,038.33	100.00	2,984,368.75	239,811,583.32	100.00	1,726,231.98

(2) 期末其他应收款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况



序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	关联方	44,529,257.41	1年以内	19.79
2	关联方	43,288,571.56	1至2年	19.24
3	关联方	37,672,851.83	1年以内	16.75
4	非关联方	31,453,200.00	1年以内	13.98
5	关联方	26,149,899.43	1年以内	11.62
合计		183,093,780.23		81.38

(4) 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. 湖北百科亨迪药业有限公司	关联方	37,672,851.83	16.75
2. 湖北百科格莱制药有限公司	关联方	26,149,899.43	11.62
3. 湖北百科皂素有限公司	关联方	44,529,257.41	19.79
4. 荆门和程贸易有限公司	关联方	43,288,571.56	19.24
5. 武汉百科药物开发有限公司	关联方	13,607,950.92	6.05
6. 湖北百科化工有限公司	关联方	10,128,881.18	4.50
合计		175,377,412.33	77.95

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖北百科亨迪药业有限公司	成本法	197,083,518.30	197,083,518.30		197,083,518.30	98	98				
湖北中天化纤有限公司	成本法	2,931,085.06	2,931,085.06		2,931,085.06	19	19		2,931,085.06		
湖北中天荆门化工有限公司	成本法	62,949,926.11	62,949,926.11	-62,949,926.11	0.00	0	0				
紫光创新投资有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	8	8		5,455,308.55	0.00	
湖北百科化工有限公司	成本法	9,775,000.00	9,775,000.00		9,775,000.00	97.75	97.75				
中国人寿保险股份有限公司	权益法	200,000,000.00	219,048,925.84	-8,001,338.51	211,047,587.33	20	20				
荆门和程贸易有限公司	成本法	174,002,100.00	174,002,100.00		174,002,100.00	98	98				
天平汽车保险股份有限公司	权益法	190,000,000.00	283,943,119.33	41,643,704.27	325,586,823.60	20	20				
合计		856,741,629.47	969,733,674.64	-29,307,560.35	940,426,114.29				8,386,393.61	0.00	

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	400,599,398.48	516,901,738.00
其他业务收入		
营业收入合计	400,599,398.48	516,901,738.00

(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	394,101,464.06	492,534,388.78
其他业务成本		
营业成本合计	394,101,464.06	492,534,388.78

(3) 主营业务按行业分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
医药收入			11,358,974.34	4,562,089.08
化工收入	400,599,398.48	394,101,464.06	505,542,763.66	487,972,299.70
合 计	400,599,398.48	394,101,464.06	516,901,738.00	492,534,388.78

(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
二甲醚	207,681,688.69	202,302,670.89	355,175,965.86	341,111,453.76
其他	192,917,709.79	191,798,793.17	161,725,772.14	151,422,935.02
合 计	400,599,398.48	394,101,464.06	516,901,738.00	492,534,388.78

(5) 主营业务按地区分项列示如下

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
华中	200,964,526.34	197,139,742.10	264,477,726.62	249,222,400.73
华南	120,237,116.86	117,985,428.71	149,987,977.28	147,464,796.00
华东	65,107,121.81	64,509,785.41	83,479,630.68	78,854,755.64
西南	14,290,633.47	14,466,507.84	18,956,403.42	16,992,436.41
合 计	400,599,398.48	394,101,464.06	516,901,738.00	492,534,388.78

(6) 本期公司前五名客户的营业收入情况

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	53,589,354.36	13.38
2	25,634,872.26	6.40
3	21,682,354.93	5.41
4	13,744,250.28	3.43
5	9,323,833.15	2.33
合计	123,974,664.98	30.95

5. 投资收益**(1) 投资收益明细情况**



项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-11,408,397.38	20,575,997.50
处置长期股权投资产生的投资收益	6,468,547.89	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
其他		
合 计	-4,939,849.49	20,575,997.50

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖北百科亨迪药业有限公司		40,639,538.18	本期无现金分红
合 计		40,639,538.18	

(3) 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
国华人寿保险股份有限公司	-35,908,926.86		被投资单位本期净利润减少
天平汽车保险股份有限公司	24,500,529.48	28,019,482.64	被投资单位本期净利润增加
合 计	-11,408,397.38	28,019,482.64	

(4) 投资收益的说明

投资收益汇回无重大限制。

6. 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-11,267,428.33	23,726,150.09
加：资产减值准备	1,367,160.98	0.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,641,050.89	8,166,362.28
无形资产摊销	2,124,844.10	2,002,665.78
长期待摊费用摊销	-	110,485.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00



项 目	本期金额	上期金额
公允价值变动损失 (收益以“-”号填列)	0.00	0.00
财务费用 (收益以“-”号填列)	5,521,235.17	11,413,558.69
投资损失 (收益以“-”号填列)	4,939,849.49	-20,575,997.50
递延所得税资产减少 (增加以“-”号填列)	-341,790.25	-354,870.85
递延所得税负债增加 (减少以“-”号填列)	-	0.00
存货的减少 (增加以“-”号填列)	-10,430,294.15	9,837,024.98
经营性应收项目的减少 (增加以“-”号填列)	47,442,928.84	35,012,260.34
经营性应付项目的增加 (减少以“-”号填列)	16,005,632.64	34,644,487.44
其他		0.00
经营活动产生的现金流量净额	70,003,189.38	103,982,126.55
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	94,842,148.89	68,878,690.33
减：现金的期初余额	51,131,812.77	53,856,745.87
加：现金等价物的期末余额	0.00	
减：现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	43,710,336.12	15,021,944.46

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

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

项 目	金 额	注释
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-938,741.29	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,169,000.00	
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		



项 目	金 额	注释
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	249,929.34	
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		
23. 所得税影响额	427,174.48	
合 计	3,907,362.53	

2. 净资产收益率和每股收益

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

（1）本年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.02	-0.023	-0.023
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.27	-0.026	-0.026

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

3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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

(1) 资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度%	注释
货币资金	152,985,499.61	72,870,447.80	80,115,051.81	109.94%	注1
其他应收款	64,360,370.43	33,567,505.77	30,792,864.66	91.73%	注2
在建工程	124,395,435.90	68,805,522.90	55,589,913.00	80.79%	注3
应付帐款	101,121,004.17	34,766,519.90	66,354,484.27	190.86%	注4
资本公积	117,202,676.26	72,151,913.12	45,050,763.14	62.44%	注5
未分配利润	-11,821,828.84	19,017,934.21	-30,839,763.05	-162.16%	注6
少数股东权益	39,903,997.20	57,039,297.53	-17,135,300.33	-30.04%	注7

注1：货币资金期末较期初增加109.94%，主要系公司出售两子公司股权并收回所投放的流动资金以及经营性现金流增加所致。

注2：其他应收款期末较期初增长91.73%，系公司本期出售两子公司股权，剩余款3,377.83万元未到付款期所致。

注3：在建工程期末较期初增加80.79%，主要系公司按计划投入的C4制丙烯项目建设所致。

注4：应付账款期末较期初增加190.86%，主要系公司增加对原材料甲醇的赊购所致。

注5：资本公积期末较期初增加62.44%，主要系公司本期对中国人寿保险股份有限公司和天平保险股份有限公司按权益法核算其他综合收益变动影响增加所致。

注6：未分配利润期末较期初减少162.16%，系公司本期亏损所致。

注7：少数股东权益期末较期初减少30.04%，系公司本期出售子公司湖北中天荆门化工有限公司83.6%股权所致。

(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	535,956,371.95	683,436,463.33	-147,480,091.38	-21.58%	注1
销售费用	4,997,074.03	3,806,756.75	1,190,317.28	31.27%	注2
管理费用	26,180,451.81	20,926,755.85	5,253,695.96	25.11%	注3
财务费用	8,007,214.10	12,722,056.91	-4,714,842.81	-37.06%	注4
投资收益	-11,408,587.76	20,575,997.50	-31,984,585.26	-155.45%	注5
净利润	-34,367,184.99	38,648,712.92	-73,015,897.91	-188.92%	注6

注1：营业收入本期较上期减少21.58%，主要系公司主要产品二甲醚、布洛芬等销售收入减少所致。

注2：销售费用本期较上期增长31.27%，主要系公司本期加大销售力度所致。

注3：管理费用本期较上期增长25.11%，主要系公司本期将子公司大修理期间费用计入管理费用所致。

注4：财务费用本期较上期减少37.06%，主要系本期贷款减少所致。

注5：投资收益本期较上期减少155.45%，主要系本期公司参股的中国人寿保险股份有限公司尚处于全国性布点阶段，因费用较大出现亏损，公司按权益法核算所致。

注6：净利润本期较上期下降188.92%，主要系2011年上半年公司主产品布洛芬生产装置进行检修影响了布洛芬产品的生产，同时主要原料价格大幅上涨且人民币升值导致布洛芬产品毛利率下降；同时公司参股的中国人寿保险股份有限公司尚处于全国性布点阶段，因费用较大出现亏损，导致本公司利润亏损。

十三、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30日决议批准。



八 备查文件

- (一) 载有董事长签名的 2011 年半年度报告全文、摘要
- (二) 载有董事长、财务总监、财务部经理签名并盖章的财务报告文本
- (三) 报告期内在《中国证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公告
- (四) 公司章程文本

文件存放地：公司董事会办公室

董事长： 肖云华

天茂实业集团股份有限公司

2011 年 8 月 30 日