

证券简称：青海明胶

证券代码：000606



青海明胶股份有限公司

Qinghai Gelatin Co., Ltd.

青海省西宁市东兴路 19 号

2011 年年度报告

青海明胶股份有限公司

2012 年 2 月 13 日

目 录

第一节	重要提示.....	3
第二节	公司基本情况简介.....	4
第三节	会计数据和业务数据摘要.....	6
第四节	股本变动及股东情况.....	8
第五节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	12
第六节	公司治理结构.....	17
第七节	内部控制.....	21
第八节	股东大会情况简介.....	23
第九节	董事会报告.....	25
第十节	监事会报告.....	40
第十一节	重要事项.....	42
第十二节	财务报告.....	46
第十三节	备查文件目录.....	129

第一节 重要提示

重要提示:

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

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

独立董事蔡永峰先生因公务出差，未出席第五届四次董事会会议，委托独立董事张涛先生出席会议，并代为行使表决权。本年度报告经公司第五届四次董事会审议通过，其他董事均出席了本次董事会会议。

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

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

第二节 公司基本情况简介

一、公司法定中文名称：青海明胶股份有限公司

公司英文名称：QingHai Gelatin Company Limited

二、公司法定代表人：赵华

三、公司董事会秘书及证券事务代表的姓名、联系地址、电话、传真、电子信箱

公司董事会秘书：华彘民

联系地址：天津经济技术开发区第一大街79号泰达MSD-C1座23层

联系电话：022—59852166

联系传真：022—59852168

电子信箱：huayun@my0606.com.cn

公司证券事务代表：王妍

联系地址：西宁市城北区纬一路18号

联系电话：0971—8013495

联系传真：0971—5226338

电子信箱：zhengq@my0606.com.cn

四、公司注册地址：西宁市东兴路19号 邮政编码：810015

公司办公地址：西宁市城北区纬一路18号 邮政编码：810016

国际互联网网址：<http://www.my0606.com.cn>

公司电子信箱：zongcb@my0606.com.cn

五、公司选定的信息披露报纸：《证券时报》

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

公司年度报告备置地点：公司档案室

六、股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：青海明胶

股票代码：000606

七、其他有关资料

公司首次注册登记日：1996年9月24日

公司首次注册登记地点：西宁市付东路13号

注册登记日：2009年5月31日

公司最新注册登记地点：西宁市东兴路19号

企业法人营业执照注册号：6300001200698

税务登记号码：630102226592459

组织机构代码：22659245-9

公司聘请的会计师事务所名称：国富浩华会计师事务所有限公司

会计师事务所办公地址：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼4层

第三节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	585,570,319.82	875,820,544.96	-33.14%	661,414,708.95
营业利润 (元)	-31,684,952.15	-41,039,681.68	22.79%	-46,453,296.49
利润总额 (元)	-13,792,758.31	9,485,312.51	-245.41%	-15,697,948.17
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-15,224,092.62	554,228.12	-2,846.90%	-20,811,774.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-41,241,737.27	-27,975,622.79	-47.42%	-39,601,335.48
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-3,086,953.13	13,748,280.54	-122.45%	5,541,232.71
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,145,064,425.52	1,249,072,355.50	-8.33%	1,056,107,074.98
负债总额 (元)	444,370,568.03	511,812,385.61	-13.18%	431,169,049.55
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	592,244,279.42	620,623,889.51	-4.57%	594,305,168.31
总股本 (股)	405,963,600.00	405,963,600.00	0.00%	405,963,600.00

二、主要财务指标

单位：元

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	-0.0375	0.0014	-2,778.57%	-0.052
稀释每股收益 (元/股)	-0.0375	0.0014	-2,778.57%	-0.052
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.1016	-0.0689	-47.46%	-0.0995
加权平均净资产收益率 (%)	-2.51%	0.09%	-2.60%	-3.58%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-6.80%	-4.69%	-2.11%	-6.80%
每股经营活动产生的现金流	-0.0076	0.0339	-122.42%	0.0136

量净额 (元/股)				
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	1.46	1.53	-4.58%	1.46
资产负债率 (%)	38.81%	40.98%	-2.17%	40.83%

三、非经常性损益项目

单位：元

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	23,995,387.22		-92,689.04	494,056.53
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	0.00		42,920,184.12	1,274,344.04
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	25,615,608.84		9,222,971.57	7,537,535.35
债务重组损益	0.00		-481,498.93	0.00
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	927,110.42		0.00	0.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,292,103.71		-1,043,973.53	21,449,412.40
所得税影响额	-7,640,009.51		-6,257,793.66	-3,273,948.61
少数股东权益影响额	-9,588,348.61		-15,737,349.62	-8,691,839.20
合计	26,017,644.65	-	28,529,850.91	18,789,560.51

第四节 股本变动及股东情况

一、公司股本变动情况

(一) 股份变动情况表（单位：股）

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	12,617,730	3.11%				-17,730	-17,730	12,600,000	3.10%
1、国家持股									
2、国有法人持股	12,600,000	3.10%				0	0	12,600,000	3.10%
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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	17,730					-17,730	-17,730	0	0
二、无限售条件股份	393,345,870	96.89%				17,730	17,730	393,363,600	96.90%
1、人民币普通股	393,345,870	96.89%				17,730	17,730	393,363,600	96.90%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	405,963,600	100.00%						405,963,600	100.00%

注1、原监事刘桂英女士于2010年8月16日离职，其持有公司的股份，已于2011年2月19日起可上市流通。

2、原董事兼执行总裁逯益民先生于2011年2月19日离职，其持有公司的股份，已于2011年8月19日起可上市流通。

限售股份变动情况表（单位：股）

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
逯益民	10,133	10,133	0	0	高管股份	2011年8月19日
刘桂英	7,597	7,597	0	0	高管股份	2011年2月19日
天津泰达科技风险投资股份有限公司	12,600,000	0	0	12,600,000	非公开发行股票	2010年4月9日
合计	12,617,730	17,730	0	12,600,000	—	—

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

(二) 股票发行与上市情况

1、前3年股票发行情况

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

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

2、报告期内公司股份总数及结构变动的情况

报告期内，公司总股本未发生变动，为405,963,600股。

3、公司无现存内部职工股。

二、股东情况

(一) 股东数量和持股情况

1、报告期末股东总数为57,038人。

2、公司前十名股东持股情况（单位：股）

2011 年末股东总数	57,038	本年度报告公布日前一个月末股东总数	57,594		
前 10 名股东持股情况					
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
天津泰达科技风险投资股份有限公司	国有法人	15.25%	61,896,369	12,600,000	0
青海四维信用担保有限公司	国有法人	2.72%	11,058,569	0	0
西安思源机械科技有限公司	境内非国有法人	1.35%	5,490,570	0	5,490,390
西宁供水（集团）有限责任公司	境内非国有法人	0.91%	3,692,000	0	0
陆汉德	境内自然人	0.64%	2,590,800	0	0
胡国明	境内自然人	0.54%	2,200,500	0	0
黄 芸	境内自然人	0.51%	2,074,300	0	0
王 欣	境内自然人	0.50%	2,021,953	0	0
交通银行—金鹰中小盘精选证券投资基金	境内非国有法人	0.49%	1,999,910	0	0
刘玉芳	境内自然人	0.48%	1,950,000	0	0
前 10 名无限售条件股东持股情况					
股东名称	持有无限售条件股份数量		股份种类		
天津泰达科技风险投资股份有限公司	49,296,369		人民币普通股		
青海四维信用担保有限公司	11,058,569		人民币普通股		
西安思源机械科技有限公司	5,490,570		人民币普通股		
西宁供水（集团）有限责任公司	3,692,000		人民币普通股		
陆汉德	2,590,800		人民币普通股		
胡国明	2,200,500		人民币普通股		
黄 芸	2,074,300		人民币普通股		
王 欣	2,021,953		人民币普通股		
交通银行—金鹰中小盘精选证券投资基金	1,999,910		人民币普通股		
刘玉芳	1,950,000		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系及属于一致行动人。				

注：截止2011年12月31日，西安思源机械科技有限公司所持5,490,390股份为冻结股份，占

公司总股本1.35%。除此之外，报告期内持有公司5%以上股份的股东所持公司股份无质押、冻结情况。

(二)公司第一大股东情况

天津泰达科技风险投资股份有限公司持有公司股份 61,896,369 股，占公司总股本的 15.25%，为公司第一大股东。

天津泰达科技风险投资股份有限公司情况：

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

法定代表人：赵华

注册资本：41,021 万元人民币

注册号：120000000003106

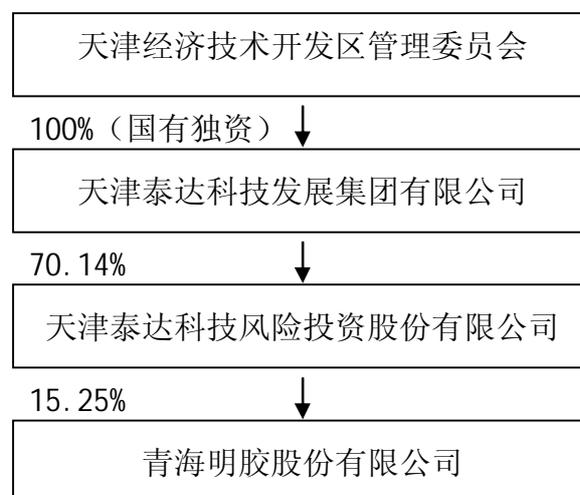
公司类型：股份有限公司

经济性质：国有控股

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

营业期限：自 2000 年 10 月 13 日起不约定期限。

(三)公司与实际控制人之间的产权和控制关系图



注：公司于 2011 年 2 月 19 日发布《关于公司第一大股东之控股股东变更的公告》公司第一大股东

天津泰达科技风险投资股份有限公司的控股股东变更为天津泰达科技发展有限公司，天津泰达科技发展有限公司已于 2011 年 5 月更名为天津泰达科技发展集团有限公司。

(四)公司无其他持股 10%以上的法人股东。

第五节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员情况

(一)基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
赵 华	董事长	男	41	2009 年 04 月 24 日	2012 年 04 月 24 日	0	0		0	是
杨 公	副董事长兼总裁	男	53	2009 年 04 月 24 日	2012 年 04 月 24 日	0	0		20.02	否
赵 侠	董事兼执行总裁	男	41	2011 年 03 月 02 日	2012 年 04 月 24 日	0	0		16.64	否
李天华	董事	男	54	2009 年 04 月 24 日	2012 年 04 月 24 日	0	0		2	是
牛志刚	董事	男	44	2009 年 04 月 24 日	2012 年 04 月 24 日	0	0		2	是
徐元元	董事	女	32	2010 年 08 月 24 日	2012 年 04 月 24 日	0	0		2	是
蔡永峰	独立董事	男	48	2009 年 04 月 24 日	2012 年 04 月 24 日	0	0		5	否
张 涛	独立董事	男	41	2009 年 04 月 24 日	2012 年 04 月 24 日	0	0		5	否
许正中	独立董事	男	44	2010 年 01 月 12 日	2012 年 04 月 24 日	0	0		5	否
李友竹	监事会主席	女	46	2011 年 02 月 17 日	2012 年 04 月 24 日	0	0		8.21	否
周 楠	监事	女	38	2009 年 04 月 24 日	2012 年 04 月 24 日	0	0		1	是
郝 纯	监事	女	31	2009 年 04 月 24 日	2012 年 04 月 24 日	0	0		1	是
黄海勇	副总裁	男	41	2011 年 03 月 02 日	2012 年 04 月 24 日	0	0		9.50	否
华彘民	董事会秘书	男	32	2009 年 05 月 27 日	2012 年 04 月 24 日	0	0		10.12	否
合计	-	-	-	-	-	0	0	-	87.49	-

(二)现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年主要工作经历

董事：

赵华先生，硕士研究生学历，中共党员。历任天津开发区总公司建设开发处

科长、办公室副主任、天津泰达标准食品有限公司总经理、青海明胶股份有限公司董事长职务。现任天津泰达科技风险投资股份有限公司董事、法定代表人，青海明胶股份有限公司董事长。

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

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

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

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

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

蔡永峰先生，教授级高工，国家注册咨询工程师（投资），中共党员，九三学社社员。曾当选天津市第十三届人大代表，北京市朝阳区政协委员。曾任天津市工业微生物研究所所长，中国轻工食品检测中心天津站站长，天津市百奥生物制品有限公司总经理，中国食品发酵工业研究院副院长。现任中国食品工业（集

团)公司总经理、党委书记,《中外食品》杂志社社长,中国食品科学技术学副理事长,中华民族团结进步协会食品发展工作委员会理事长,青海明胶股份有限公司独立董事。

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

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

监事:

李友竹女士,中专学历,助理统计师。历任青海骨胶厂生产科统计员,企业管理部考核员兼统计员;青海明胶股份有限公司企管处副处长、处长;青海明胶股份有限公司综合部部长;青海明胶股份有限公司企业管理部部长;四川广汉明浩骨制品有限公司副总经理;四川广汉明浩骨制品有限公司厂长;青海明胶股份有限公司审计部副经理;现任青海明胶股份有限公司审计部经理、第五届监事会职工代表监事。

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

现任西宁供水（集团）有限责任公司副总经理、青海明胶股份有限公司监事。

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

高级管理人员：

杨公先生，简历同上。

赵侠先生，简历同上。

黄海勇先生，大专学历，曾任青海大正会计师事务所审计项目经理，审计部主任、合伙人；2007年7月起任青海明胶股份有限公司财务经理。现任青海明胶股份有限公司副总裁。

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

（三）董事、监事、高级管理人员在股东单位任职情况

姓名	任职单位	职务	任职期限
赵 华	天津泰达科技风险投资股份有限公司	董事、法定代表人	现任
牛志刚	青海四维信用担保有限公司	总经理	现任
徐元元	青海四维信用担保有限公司	业务部长	现任
李天华	西安思源机械科技有限公司	副总经理	现任
周 楠	西宁供水（集团）有限责任公司	副总经理	现任
郝 纯	天津泰达科技风险投资股份有限公司	项目经理	现任

（四）公司董事、监事和高级管理人员年度报酬情况

本年度在公司领薪的董事、监事和高级管理人员的报酬按公司统一的薪酬管理制度规定的标准确定，董（监）事、独立董事的津贴依据公司 2010 年第一次

临时股东大会通过的公司董（监）事、独立董事工作津贴标准发放：董事每人每年 2 万元，独立董事每人每年 5 万元，监事每人每年 1 万元；执行期间为 2009 年 4 月至 2012 年 4 月；执行范围为：不在公司领取薪酬的董、监事。

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

（五）公司董事、监事及高级管理人员变动情况

1、2011 年 2 月 17 日，公司收到董事兼执行总裁逯益民先生的辞职报告，2011 年 3 月 2 日公司召开第五届三次董事会聘任赵侠先生为公司执行总裁；聘任黄海勇先生为公司副总裁；2011 年 3 月 30 日公司 2010 年度股东大会审议通过补选赵侠先生为公司董事；

2、2011 年 2 月 17 日，公司收到监事会主席、职工代表监事张海仓先生的辞职报告，2011 年 2 月 18 日公司工会委员会补选李友竹女士为公司五届监事会职工代表监事；

3、2011 年 3 月 2 日，公司召开五届监事会第三次会议，选举李友竹女士为公司第五届监事会主席。

二、报告期公司员工情况

截止报告期末，公司及控股子公司员工总计 1096 人，其中高级职称 6 人，中级职称 37 人，初级职称 48 人。具体人员构成情况如下：

分类类别	类别项目	人数	占总人数比例 (%)
专业构成	生产人员	761	69.43%
	销售人员	60	5.47%
	技术人员	87	7.94%
	财务人员	32	2.92%
	行政人员	126	11.50%
	其他人员	30	2.74%
教育程度	硕士或硕士以上	19	1.73%
	本科	116	10.58%
	大专	228	20.80%
	大专以下	733	66.88%

公司需承担费用的离退休职工人数为 0 人。

第六节 公司治理结构

一、 公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和中国证监会、深圳证券交易所的法律法规及有关规定，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，建立了行之有效的内控管理体系，以进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司股东会、董事会、监事会、董事会各专门委员会、管理层的职责明确，议事程序规范，依法履行各自职责，运作规范；公司对关联交易、对外担保、重大投资、信息披露等事项均按照相关规定履行了相应的审批程序并对涉及事项及时进行了信息披露。报告期内，公司按期披露股东大会、董事会、监事会的决议情况和其他重要事项，编制和披露公告共计42份。截至报告期末，公司治理的实际运作情况与中国证监会、深圳证券交易所上市公司治理规范性文件基本相符，不存在尚未解决的治理问题。

公司于2011年6月14日收到深圳证券交易所的监管函，因公司出资6784万元投资中材节能未及时进行临时披露，违反《上市规则》的有关规定。

公司收函后立即回函承诺将吸取该事件的经验和教训，严格按照国家法律法规、深圳证券交易所《股票上市规则》等规定，诚实守信，规范运作，认真及时履行信息披露义务。

1、关于股东与股东大会

报告期内公司召开股东大会2次，严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司股东大会议事规则》和《公司章程》的有关规定，规范股东大会的召集、召开和议事程序，切实保障所有股东参与股东大会的权利，确保所有股东特别是中小股东的正当权益。

2、关于公司与第一大股东

公司第一大股东严格根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》规范股东行为，通过股东大会行使股东权利，未发生超

越股东大会及董事会而直接或间接干预公司经营与决策的行为。公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

公司第一大股东依法行使出资人权利，没有直接或间接干预公司的决策与人事任免，不存在控股股东损害公司和中小股东权益的情形。

3、关于董事与董事会

公司董事会成员9人，其中独立董事3人，公司董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》的有关规定履行职责，董事会会议的召集、召开及形成决议均按公司《董事会议事规则》等有关规定程序操作，公司董事恪尽职守地履行了诚信、勤勉义务。董事会下设各委员会职责明确，整体运作情况良好，确保董事会高效运作和科学决策，独立董事对有关事项发表了独立意见，切实维护公司和中小股东的利益。

4、关于监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，股东代表监事2人、职工代表监事1人，监事人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司监事会按照《公司章程》和《公司监事会议事规则》履行职责，对公司经营运作、财务状况以及公司董事、高管履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了较为全面的绩效考核评价办法，高级管理人员的聘任公开、透明且符合有关法律、法规和公司内部规章制度的规定。报告期内，公司根据实际经营情况，对公司绩效评价与激励约束机制进行了完善。

6、关于利益相关者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，尊重银行、供应商、员工和顾客、社区等其他利益相关者的合法权益，在经济活动中秉承诚实守信、公平公正的原则，树立良好的企业形象，以共同推动公司持续、稳定和健康发展，在实现股东利益最大化的同时重视公司的社会责任。

7、关于信息披露与透明度

公司指定董事会秘书负责信息披露、接待投资者来访和咨询工作。报告期内，公司严格按照《深圳证券交易所上市规则》、《公司信息披露管理制度》、《公司重大事项内部报告制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、完整、公平地披露信息，公司通过年度报告网上说明会、电话接待投资者等方式，加强与投资者的沟通。公司指定《证券时报》和巨潮资讯网作为公司信息披露的指定媒体，确保公司所有股东能够平等地获取信息。

二、公司董事长、独立董事及其他董事履行职责情况

报告期内，公司全体董事均能严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规及规章制度等规定和要求，诚实守信、忠实勤勉地履行职责，按时参加董事会和股东大会，积极参加监管机构组织的上市公司董事的培训学习，提高规范运作水平，认真参与公司决策，并依靠自己的专业知识和能力做出客观、公正、独立的判断，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

1、公司董事长履行职责情况

公司董事长严格按照《公司章程》和《上市公司治理准则》及法律法规的等要求履行职责，全力加强董事会建设，严格实施董事会集体决策机制，积极督促董事会决议的执行；积极推进公司内部各项制度的制订与完善，同时，督促其他董事、高管人员积极参加监管机构组织的培训，为董事会秘书的履行职责创造了良好的工作条件。

2、独立董事履职情况

公司现有独立董事三名，其中一名为会计专业人士。报告期内，三名独立董事能够严格按照《公司章程》和《独立董事制度》等规定认真履行法律法规赋予的职责和义务，参加董事会的工作。独立董事严格履行独立董事职责，认真阅读公司有关资料，关注公司的经营和发展，认真参与有关问题的讨论和决策，发挥各自的专业特长，促进公司规范运行。对公司续聘审计机构、定期报告编制等事项发表独立意见，切实保护了中小股东的利益，同时也对公司的规范运作起到推

动作用。

报告期，独立董事出席董事会情况如下：

独立董事姓名	报告期应参加 董事会次数	亲自出席 次数	委托出席 次数	缺席 次数
张涛	14	14	0	0
蔡永峰	14	14	0	0
许正中	14	13	1	0

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

三、公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面的情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司建立了完整的采购、生产、销售及研发系统，拥有独立的资金、设备及生产技术人员，独立的开展生产经营活动。公司与控股股东不存在同业竞争情况。

2、人员方面：公司与控股股东在人员上做到了完全独立，公司在劳动、人事及工资管理方面进行独立管理，公司总裁、执行总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员均在公司领取薪酬。

3、资产方面：公司资产独立于控股股东及其控制的其他企业，公司对所属资产具有所有权和控制权，不存在控股股东占用上市公司资产、资金的情况。

4、机构方面：公司建立了完善的法人治理结构，建立了独立完整的内部机构，独立自主进行生产经营，不存在任何企业以任何形式干预公司生产经营活动的情形。

5、财务方面：公司设有独立的财务核算体系和财务管理制度，独立在银行开户，独立申报纳税，独立做出财务决策。不存在控股股东干预公司的财务、会计活动。

四、公司对高级管理人员的考评及激励机制情况

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系，将公司年度经营目标分解落实，明确责任，量化考核，经营班子成员各自分管工作，通过综合考评，根据高级管理人员的绩效进行考核及实施对应的奖惩。

第七节 内部控制

一、公司内部控制制度的建立和健全情况

（一）内部控制制度建立健全情况

为了进一步加强和规范公司内部控制，提高公司经营管理水平和风险防范能力，促进公司规范运作和健康发展，维护全体股东和利益相关者的合法权益，公司董事会根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规的要求，依据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》及《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等规定，不断建立健全公司内部控制制度，提高公司治理水平，进一步规范公司运作。

（二）公司内部审计制度的建立和执行情况

内部控制相关情况	是/否/不适用	备注/说明（如选择否或不适用，请说明具体原因）
一、内部审计制度的建立情况		
1. 公司是否建立内部审计制度，内部审计制度是否经公司董事会审议通过	是	
2. 公司董事会是否设立审计委员会，公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门	是	
3. 内部审计部门是否配置三名以上（含三名）专职人员从事内部审计工作	是	
二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况		
1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告	是	
2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效（如为内部控制无效，请说明内部控制存在的重大缺陷）	是	
3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告	否	

4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的，公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明	不适用	
5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见（如为异议意见，请说明）	是	
6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见（如适用）	不适用	
三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效		
<p>审计委员会的工作成就：</p> <p>对续聘会计师事务所提出意见；对 2011 年度审计进行前与审计师沟通确定审计要求；2011 年度审计报告出具前就审计事项与会计师事务所进行了讨论沟通；对 2011 年内部审计工作方向进行指导。</p> <p>内部审计部门工作成效：</p> <p>审计部根据公司内部审计控制制度和年度工作计划，开展公司总部及子公司经营管理、财务收支和内部控制等审计项目，同时，分别出具专项内部审计报告，向管理层及审计委员会汇报工作情况和审计结果，并及时跟踪各项整改情况，使各项问题得到了及时纠正。</p>		
四、公司认为需要说明的其他情况（如有）		

（三）内部控制存在的问题及整改计划

目前公司内控体系比较健全，但随着公司不断发展，内部控制体系还应不断完善，重点加强对控股子公司的管理控制，继续加强对风险评估体系建设控制。

但本年度因财务人员对会计准则理解偏差，在确认出售子公司股权投资收益的问题上产生差错，反映出公司财务内部控制管理工作有待加强，公司整体内部控制应从强化公司合规运作观念入手，进一步改进与完善内部控制体系，使内部控制形成计划、实施、检查、改进的良性循环。

2012年公司将认真贯彻《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》，结合实际和管理的要求，进一步完善公司内部控制体系建设，符合基本规范的要求，使企业内部的管理水平提高到新的高度。

（四）董事会对公司 2011 年度内部控制的自我评价

公司董事会认为：公司现行的内部控制制度已基本建立健全、较好地覆盖了公司各方面的经营活动，公内部控制制度较为完整、合理、有效；各项制度均得到了充分有效的实施，能够适应公司现行管理和发展的需要，保证公司经营活动的有序开展；能够较好地保证公司会计资料的真实性、合法性、完整性，确保公司所有财产的安全和完整、提高资产使用效率、有效避免风险；能够真实、准确、及时、完整地披露信息披露，确保公开、公平、公正地对待所有投资者，确实保

护公司和所有投资者的利益。

(五) 监事会对公司内部控制自我评价的意见

公司监事会对公司 2011 年度内部控制自我评价报告发表了如下审核意见：公司已建立了较为完善的内部控制制度体系并得到了有效地执行，符合《深圳证券交易所上市公司内部控制指引》及其他相关文件的要求；内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度建立、健全和运行情况，符合公司内部控制需要；对内部控制的总体评价客观、准确。

(六) 独立董事对公司 2011 年度内部控制自我评价的独立意见

目前公司已经建立了较为健全和完善的内部控制体系，各项内部控制制度符合国家有关法律、法规及监管部门的有关要求，符合公司内部控制的实际情况，对控股子公司、关联交易、对外担保、募集资金管理、重大投资、信息披露等重点活动的控制充分、有效，保证了公司经营管理的正常进行。公司本年度在确认出售子公司股权产生的投资收益问题上产生财务差错反映出财务管理内部控制还有待加强，需要重视财务会计基础知识管理工作。公司第一时间将此事报告给了独立董事和监管部门，并随后及时进行了业绩修正公告。

我们认为：公司内部控制的自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制的建设和运行情况。

第八节 股东大会情况简介

报告期内，公司共召开 2 次股东大会，具体情况如下：

1、2011 年 3 月 29 日，公司召开 2010 年度股东大会。会议审议通过了《公司 2010 年度董事会工作报告》、《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度报告及其摘要》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配预案》、《公司聘请 2011 年度审计机构的议案》、《独立董事 2010 年度述职报告》、《关于增补公司第五届董事会董事候选人》、《关于子公司向青海省国有资产投资管理有限公司申请委托贷款》、《关于转让子公司四川禾正

制药有限责任公司股权》的议案；会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 30 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

2、2011 年 9 月 8 日，公司召开 2011 年第一次临时股东大会。会议审议通过了《关于公司符合非公开发行股票条件的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况说明的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次非公开发行股票相关事项的议案》、《关于放弃子公司股权优先受让权的议案》；会议决议公告刊登在 2011 年 9 月 9 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

第九节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一)报告期内公司经营情况的回顾

1、公司总体经营情况概述

2011年是“十二五”开局之年，受全球经济形势低迷和国内CPI持续高企影响，这一年来中国经济的运行极不平凡，物价大幅波动，自然灾害频发，货币政策逐步收紧，“调结构、促增长”仍然是国内经济发展的主基调。

2011年公司的明胶主业经营状况在逐步回升，但是由于内外部环境的变化，没有实现整体盈利，公司在发展仍面临着诸多挑战。

2011年度，公司实现营业收入58,557.03万元；较上年同期下降33.14%；利润总额-1,379.28万元；较上年同期下降245.41%；归属于上市公司股东的净利润-1,522.41万元，较上年同期下降-2846.90%。

公司董事会对2011年公司净利润下降的原因分析如下：

(1) 报告期因国家指标调整导致子公司青海明诺胶囊有限公司部分存货报废所致；

(2) 报告期明胶产能未完全释放；毛利率没有达到计划指标；

(3) 报告期子公司西藏泰达厚生药业有限公司收入减少。

2、报告期经营指标完成情况

项目(单位:元)	2011年	2010年	增减比例
营业收入	585,570,319.82	875,820,544.96	-33.14%
营业利润	-31,684,952.15	-41,039,681.68	22.79%
净利润	-17,886,980.09	5,186,681.61	-444.86%

归属母公司所有者的净利润	-15,224,092.62	554,228.12	-2846.90%
--------------	----------------	------------	-----------

3、主营业务分行业、分产品经营情况

(单位：万元)

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药辅料	27,731.44	23,611.71	14.86%	16.25%	18.75%	-1.79%
医药保健	1,122.81	848.74	24.41%	-17.70%	-6.26%	-9.22%
药品销售	29,210.55	10,314.82	64.69%	-52.86%	-65.44%	12.85%
其他	161.38	0.00	100.00%	372.34%		
合计	58,226.19	34,775.27	40.28%	-33.25%	-31.33%	-1.67%
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
明胶系列产品	20,597.11	17,565.31	14.72%	19.02%	21.95%	-2.05%
硬质胶囊	7,134.33	6,046.40	15.25%	8.94%	10.33%	-1.07%
药品	29,210.55	10,314.82	64.69%	-52.86%	-65.44%	12.85%
保健品	1,122.81	848.74	24.41%	-17.70%	-6.26%	-9.22%
其他	161.38	0.00	100.00%	372.34%		
合计	58,226.19	34,775.27	40.28%	-33.25%	-31.33%	-1.67%

4、主营业务分地区经营情况

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
东北地区	4,944.84	100.00%
华北地区	5,525.45	16,070.47%
华东地区	8,639.26	100.00%
西北地区	9,879.20	-49.95%
中南地区	27,434.30	402.45%
西南地区	1,803.15	97.09%
合计	58,226.19	-33.25%

5、财务数据分析

单位：元

项目	2011年12月	2011年1月	增减变动	原因
货币资金	48,686,938.03	125,502,027.14	-61.21%	主要是1、期初数含子公司四川禾正制药有限责任公司货币资金806万元，本报告期末不含此数据；2、本公司及子公司增加对外投资；3、本公司之子公司广东明洋明胶有限责任公司构建生产厂房及设备所致。
应收票据	29,402,141.48	11,515,692.59	155.32%	主要系本期以票据形式收到的货款增加所致。
应收账款	110,058,711.60	169,348,402.84	-35.01%	主要系本公司之子公司西藏泰达厚生医药有限公司本期销售规模缩小以及整体出售原子公司四川禾正制药有限责任公司导致应收账款减少。
预付账款	27,957,585.37	37,750,166.91	-25.94%	报告期内子公司西藏厚生医药公司将以前预付货款办理财务结算手续。
其他应收款	12,256,960.46	9,601,965.81	27.65%	报告期增加非公开发行股票融资的前期费用。
存货	91,582,650.16	123,479,140.33	-25.83%	主要系1、青海明诺胶囊有限公司对库存商品中酯指标不合格的部分存货报废；2、明胶产品销量增加所致。
可供出售金融资产	64,495,413.40	105,971,686.00	-39.14%	主要系本公司期末持有的交易性金融资产市价下跌及处置部分可供出售金融资产所致。
长期股权投资	263,713,331.23	135,921,100.00	94.02%	主要系本公司本期新增投对外投资所致。
在建工程	23,706,963.88	14,965,108.37	58.41%	主要系本公司之子公司广东明洋明胶有限责任公司在建工程增加所致。
无形资产	23,170,231.86	38,205,525.13	-39.35%	主要系本公司整体出售原子公司四川禾正制药有限责任公司所致。
商誉	-	1,092,196.90	-100.00%	主要系本公司本期整体出售原子公司四川禾正制药有限责任公司所致。
长期待摊费用	1,970,970.93	447,998.57	339.95%	主要系本公司本期增加房租及办公楼装修费所致。
递延所得税资产	3,048,146.92	2,611,158.48	16.74%	报告期内子公司未来可抵扣弥补亏损增加所致。
短期借款	103,500,000.00	43,000,000.00	140.70%	报告期内公司及子公司新增借款所致。
应付账款	79,509,319.77	125,806,957.79	-36.80%	主要系本公司之子公司西藏泰达厚生医药有限公司本期药品采购量下降所致。
预收账款	22,795,898.20	44,309,188.30	-48.55%	主要系本公司上期预收转让原子公司四川禾正制药有限责任公司的价款，本期已进行账务处理所致。
应付职工薪酬	2,971,040.94	4,251,324.11	-30.11%	主要系本公司本期整体出售原子公司四川禾正制药有限责任公司及本年支付职工薪酬所致。
应交税费	8,100,850.53	6,391,535.52	26.74%	报告期公司明胶销售增加，相应税费增加。
应付利息	881,960.94	541,099.86	62.99%	报告期计提了国债转贷利息。

应付股利	2,602,531.50	352,531.50	638.24%	主要系本公司之子公司西藏泰达厚生医药有限公司本期分配股利所致。
其他应付款	23,026,084.23	99,563,346.30	-76.87%	主要系本公司之子公司青海宁达创业投资有限公司归还青海省国投借款。
其他流动负债	3,571,431.57	7,708,574.43	-53.67%	主要系本公司之子公司青海明诺胶囊有限公司根据青海省财政厅《关于收回基本建设资金预算的通知》(青财建字[2011]536号)通知,本期将尚未实施的新增80亿粒硬胶囊生产线项目扩大内需国债投资基本建设资金378万元上缴至青海省财政厅国债专户所致。
一年内到期的非流动负债	54,500,000.00	91,000,000.00	-40.11%	报告期公司偿还借款所致。
长期借款	131,817,289.83	67,617,289.83	94.95%	报告期内将一年内到期的非流动负债偿债后转入本科目及本公司之子公司增加长期借款所致。
递延所得税负债	11,094,160.52	21,270,537.97	-47.84%	主要系本公司出售部分可供出售金融资产以及期末持有的可供出售金融资产公允价值下跌所致。
未分配利润	106,096.98	17,581,270.47	-99.40%	本报告公司亏损所致。
项目	2011年12月	2010年12月	增减变动	原因
营业收入	585,570,319.82	875,820,544.96	-33.14%	子公司西藏厚生医药公司销售规模下降所致及本公司本期整体出售原子公司四川禾正制药有限责任公司所致。
营业成本	349,163,913.61	509,277,691.00	-31.44%	子公司西藏厚生医药公司销售规模下降,成本下降所致。
营业费用	230,342,081.36	351,123,110.59	-34.40%	子公司西藏泰达厚生医药有限公司本期业务量下降所致。
财务费用	18,156,256.67	12,672,354.48	43.27%	报告期内公司及子公司新增借款所致。
资产减值损失	470,956.74	1,563,695.35	-69.88%	主要本报告期应收账款减少,计提的坏账减少所致。
投资收益	25,624,387.36	584,424.65	4284.55%	主要是报告期整体出售原子公司四川禾正制药有限责任公司收益确认所致。
营业利润	-31,684,952.15	-41,039,681.68	22.79%	主要是报告期整体出售原子公司四川禾正制药有限责任公司收益确认所致。
营业外收入	25,644,374.78	54,757,447.57	-53.17%	报告期子公司西藏泰达厚生药业有限公司收入减少相对应企业发展金返还减少所致。
营业外支出	7,752,180.94	4,232,453.38	83.16%	报告期控股子公司西藏泰达厚生药业有限公司收入减少相对应企业发展金返还减少所致。
净利润	-17,886,980.09	5,186,681.61	-444.86%	1、报告期因国家指标调整导致子公司青海明诺胶囊有限公司部分存货报废所致;2、报告期明胶产能未完全释放;毛利率没有达到计划指标;3、报告期子公司西藏泰达厚生药业有限公司收入减少。

归属母公司的净利润	-15,224,092.62	554,228.12	-2846.90%	同上
少数股东损益	-2,662,887.47	4,632,453.49	-157.48%	报告期相对控股子公司利润减少，归属少数股东的损益减少。
经营活动产生的现金流量净额	-3,086,953.13	13,748,280.54	122.45%	报告期内子公司西藏厚生医药有限责任公司收入减少，收到企业发展金返还减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	33,030,318.95	72,449,041.44	-54.41%	报告期间债权融资相对去年增加所致

6、主要客户及供应商情况

前五名供应商合计采购金额占年度采购总额的比例	21.87%
前五名客户合计销售金额占年度销售总额的比例	28.39%

7、主要子公司经营情况（单位：万元）

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

报告期子公司的财务指标如下：

（单位：万元）

公司名	营业收入	营业利润	净利润
青海明胶有限责任公司	15,235.82	59.02	52.77
青海明诺胶囊有限公司	7,247.80	-304.52	-1014.04
青海明杏生物工程有限公司	1,170.46	-334.63	-333.63
广汉明浩骨制品有限责任公司	0.11	-271.16	-285.62
河南省焦作金箭明胶有限责任公司	8,164.79	677.14	576.40
西藏泰达厚生医药有限公司	29,210.55	-2,186.96	252.06
青海宁达创业投资有限公司	-	-592.86	-591.11
天津海达创业投资管理有限公司	498.56	-514.25	-465.51
广西海东科技创业投资管理有限公司	-	-59.61	-59.61
广东明洋明胶有限责任公司（注）	-	-	-

注：广东明洋明胶有限责任公司在建设中

(二)对公司未来发展的展望

1、公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

根据目前国家政策面及市场情况，结合新医改的方向，医药行业将得到持续发展，同时随着国家对医药安全重视程度的提高，监管力度加大，将促进明胶、胶囊行业发展和升级，那些生产不规范、规模小的明胶企业必将被限制、被淘汰，明胶行业的全球整合也在加速，加上国内食品种类的变化，食品领域发展潜力巨大。公司所处行业的下游市场主要是医药领域和食品领域，这两个领域的共同特点是受经济波动影响小，发展稳定。据此，公司的明胶行业及胶囊行业将有较大机遇

随着经济的波动和通货膨胀的上升，国内明胶行业产能的迅速释放，行业竞争将会趋于白热化，从长期看，骨明胶市场将会进入供需平衡甚至是供大于求的局面；硬胶囊市场竞争相对分散且无序、总体供求平衡、中低档产品供过于求。

2、公司发展战略及 2012 年经营计划

过往三年，公司通过实施内部变革，做强主业，提升青海明胶在业内的竞争力。充分关注中国庞大的内需市场，探索明胶衍生产品和食品领域发展的机会，着力抢占食品领域明胶市场的制高点，进行资源储备。

经过三年的努力，公司的结构调整工作已初步完成，公司正在步入科学、健康和持续发展的轨道。未来公司整体工作指导思想为保持公司持续扩张，注重人才价值、注重股东回报、注重社会责任，为公司相关利益主体贡献多赢格局。

2012 年整体工作计划为：既有明胶和胶囊产业夯实基础，完成鱼皮明胶项目建设并投产、完成新产业的融资并购工作，重视公司文化建设，为主业利润释放做好充分准备。

3、公司资金需求及使用计划

2012 年是公司外部面临的主要压力来自资金层面仍旧紧张，随着公司产业持续扩张，公司必须考虑多渠道融资。

4、风险因素与应对措施

(1) 原材料成本和劳动力成本持续上升，毛利率面临下降的风险。公司将在生产经营中持续技改和生产管理，降低能耗，同时自行开发和并购纳入高毛利产品。

(2) 公司的产业、投资规模持续扩大，现有间接融资能力无法满足公司扩展需求，将对整体生产经营构成风险。公司一方面将实施股权直接融资计划，另一方面购入具有升值潜力的资产，提升间接融资能力。此外，还考虑拓展债券等多渠道融资。

二、报告期投资情况

(一)募集资金投资情况

(详见公司在巨潮资讯网上《关于募集资金2011年度存放与使用情况的专项报告》的公告)

(二)非募集资金投资情况

1、2011年2月25日，经公司董事会审议通过，公司以4260万元的价格受让青海海地矿业有限公司持有北京九彩矿业投资有限公司27.11%的股权，截止报告期末，相关手续已经办理完毕。

2、2011年6月17日，经公司总裁办公会议审议通过，公司出资308.63万美元（约折合人民币2000万元）增资凯莱英医药化学（天津）有限公司（以下简称“天津凯莱英”）。增资完成后，公司将持有天津凯莱英1.38%的股权。

3、经公司总裁办公会议审议通过，2011年10月13日，公司出资2000万元投资设立吉林嘉孚化工股份有限公司（以下简称“吉林嘉孚”），持股比例为20%。截至报告期末，吉林嘉孚已经注册完毕。

三、国富浩华会计师事务所有限公司对公司2011年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

四、董事会日常工作情况

(一)董事会情况

报告期内，公司共召开 14 次董事会，具体情况如下：

- 1、2011 年 01 月 12 日，公司召开第五届董事会 2011 年第一次临时会议，会议决议公告刊登在 2011 年 01 月 13 日的《证券时报》及巨潮资讯网。
- 2、2011 年 02 月 09 日，公司召开第五届董事会 2011 年第二次临时会议，会议决议公告刊登在 2011 年 02 月 11 日的《证券时报》及巨潮资讯网。
- 3、2011 年 02 月 25 日，公司召开第五届董事会 2011 年第三次临时会议。
- 4、2011 年 03 月 02 日，公司召开五届三次董事会，会议决议公告刊登在 2011 年 03 月 04 日的《证券时报》及巨潮资讯网。
- 5、2011 年 04 月 19 日，公司召开第五届董事会 2011 年第四次临时会议。
- 6、2011 年 04 月 26 日，公司召开第五届董事会 2011 年第五次临时会议，会议决议公告刊登在 2011 年 04 月 28 日的《证券时报》及巨潮资讯网。。
- 7、2011 年 05 月 12 日，公司召开第五届董事会 2011 年第六次临时会议，会议决议公告刊登在 2011 年 05 月 13 日的《证券时报》及巨潮资讯网。
- 8、2011 年 05 月 28 日，公司召开第五届董事会 2011 年第七次临时会议，会议决议公告刊登在 2011 年 05 月 31 日的《证券时报》及巨潮资讯网。
- 9、2011 年 07 月 28 日，公司召开第五届董事会 2011 年第八次临时会议；会议决议公告刊登在 2011 年 08 月 01 日的《证券时报》及巨潮资讯网。。
- 10、2011 年 08 月 22 日，公司召开第五届董事会 2011 年第九次临时会议，会议决议公告刊登在 2011 年 08 月 24 日的《证券时报》及巨潮资讯网。
- 11、2011 年 09 月 21 日，公司召开第五届董事会 2011 年第十次临时会议，会议决议公告刊登在 2011 年 09 月 21 日的《证券时报》及巨潮资讯网。
- 12、2011 年 10 月 17 日，公司召开第五届董事会 2011 年第十一次临时会议。
- 13、2011 年 10 月 21 日，公司召开第五届董事会 2011 年第十二次临时会议。
- 14、2011 年 12 月 12 日，公司召开第五届董事会 2011 年第十三次临时会议，

会议决议公告刊登在 2011 年 12 月 13 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

(二)董事会对股东大会决议的执行情况

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

(三)公司董事会下设审计委员会履职情况

1、董事会审计委员会工作情况

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

(1)认真审阅了公司 2011 年度会计报表审计计划，确定 2011 年度财务报告审计时间安排。

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

(4)公司年审注册会计师出具初步审计意见后，董事会审计委员会审阅了公司 2011 年度财务会计报表，并形成审议意见；

(5)在国富浩华会计师事务所有限公司出具 2011 年度审计报告后，董事会审计委员会召开会议，对国富浩华会计师事务所有限公司从事本年度公司的审计工作进行了总结，同时对公司年度财务报告审计报告和下年度聘请会计师事务所进行表决并形成决议。

2、董事会审计委员会的审计意见、年度审计工作总结报告及相关决议

(1)审计委员会关于年审注册会计师初步出具的财务会计报表的审议意见
公司董事会：

我们认真审阅了公司财务部和审计事务所 2011 年 2 月 3 日出具的财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表，2011 年度的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及部分财务报表附注资料。

2 月 4 日，我们先后接到公司董事会秘书和国富浩华会计师事务所的通报，2012 年 2 月 3 日凌晨审计师对公司报表进行合并预审时发现：公司转让四川禾

正股权是母公司按初始成本 3056.18 万元计算确认投资收益 5833.86 万元，而在编制合并报表是未按权益法核算四川禾正的长期股权投资成本计算投资收益，仍按初始投资成本计算确认投资收益 5833.86 万元，从而导致合并报表多确认投资收益 3281.97 万元。由于上述事项导致本公司 2011 年度业绩预计亏损 1500 万元—1600 万元。

同时，公司说明产生上述业绩变动的原因是由于公司财务人员在确认投资收益的问题上与审计师的沟通出现误解，对相关会计准则理解出现偏差，导致审计师在合并财务报表时才发现上述差错。

我们按照相关会计准则和公司的有关财务制度，对会计资料的真实性、完整性，财务报表是否严格按照新企业会计准则及公司有关财务制度规定编制予以了重点关注。通过询问公司有关财务人员及管理人员，了解公司相关账册及凭证以及对重大财务数据实施分析程序，我们认为：公司所有交易均已记录，交易事项真实，资料完整，会计政策选用恰当，会计估计合理，未发现有大股东占用公司资金情况；未发现公司有对外担保情况及异常关联交易情况。

我们同时要求公司和审计师按照相关监管要求尽快向监管部门报告上述财务差错，并及时公告业绩修正情况。

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

董事会审计委员会

2012 年 2 月 4 日

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

公司董事会：

我们审阅了公司财务部 2011 年 2 月 13 日提交的经年审注册会计师出具初步审计意见的财务会计报表，包括 2011 年 12 月 31 日的资产负债表、2011 年度的利润表和现金流量表等。

我们按照相关会计准则以及公司的有关财务制度，对以上资料的真实性、完

整性,财务报表是否严格按照新企业会计准则和公司有关财务制度规定编制以及资产负债表日后事项予以了重点关注。通过与年审注册会计师沟通初步审计意见及对有关账册及凭证补充审阅后,认为:保持原有的审计意见,并认为公司已严格按照新《企业会计准则》处理了相关账务,在所有重大方面公允反映了公司2011年12月31日的财务状况、2011年度的经营成果和现金流量情况。

董事会审计委员会

2012年2月13日

(3) 审计委员会关于国富浩华会计师事务所有限公司从事2011年度审计工作的总结报告

公司董事会:

我们审阅了国富浩华会计师事务所有限公司2011年12月28日提交的《2011年度会计报表审计计划》后,于2011年12月29日就上述审计工作计划与国富浩华会计师事务所有限公司项目负责人进行了沟通,并达成一致意见,认为该计划制订可保障2011年度审计工作的顺利完成。

国富浩华会计师事务所有限公司委派到公司的审计人员共7人,按照上述审计工作计划,审计人员于2011年12月20日正式进公司现场审计。在审计过程中,审计项目负责人就报告合并、会计调整事项、会计政策运用以及审计中发现的有待完善的会计工作等情况与企业及我们审计委员会各委员作了沟通、交流,使得各方对公司的经营情况、财务处理情况以及新企业会计准则的运用与实施等方面有了了解,亦使得年审注册会计师出具公允的审计结论有了更为准确的判断依据。

在年审注册会计师现场审计期间,我们审计委员会各委员高度关注审计过程中发现的问题,以电话形式,就以下几点作了重要沟通、交流:1、所有交易是否均已记录,交易事项是否真实、资料是否准确、完整;2、财务报表是否按照新企业会计准则及其补充规定、证券监管部门的要求编制;3、公司年度盘点工作能否顺利实施,盘点结论是否充分、真实地反映了资产价值;4、财务部门对法律法规、其他外部要求以及管理层政策、指示以及其他内部要求的遵守情况;5、公司内部会计控制制度是否建立健全;6、公司各部门是否积极、主动配合注册会计师获取其审计所需的完整、准确的证据。7、公司财务人员与审计师就转

让禾正制药股权所确认收益的会计处理方法是否进行了沟通。

年审注册会计师就以上几点问题均给予了积极的肯定，并将于 2012 年 2 月 13 日出具标准无保留意见结论的审计报告。

我们认为，年审注册会计师已严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定对公司的财务报表执行了审计工作，审计时间充分、审计内容完整；由其审定的财务报表能够充分反映公司 2011 年度的生产经营成果、财务状况和现金流量；由其出具的审计结论符合公司的实际情况。

同时，我们认为国富浩华会计师事务所有限公司在审计进场初期应进一步加强与公司财务主管的沟通，并就公司业务情况配备更为专业的项目组成员，提早发现可能存在的会计处理问题，以便公司及时解决。

最后，提醒公司管理层吸取本次业绩修正的经验和教训，加强财务人员专业知识培训，在日常工作中严谨执行各项内部控制制度。

董事会审计委员会

2012年2月13日

(4) 审计委员会关于 2011 年度审计工作及聘请财务审计机构的决议

青海明胶股份有限公司董事会审计委员会于 2012 年 2 月 13 日上午在公司三楼会议室召开会议，会议应参加表决 3 人，实际参加表决 3 人。审计委员会参会委员以举手表决方式一致同意通过了以下议案：

①公司 2011 年度财务会计报告；

②关于国富浩华会计师事务所有限公司从事 2011 年度审计工作的总结报告；

③鉴于国富浩华会计师事务所有限公司为公司提供审计服务的团队保持稳定，对公司情况有比较详细的了解，在 2011 年度审计过程中能严格按照企业会计准则、中国注册会计师审计准则的规定执行审计工作，较好地完成了公司 2011 年度财务报告审计工作。提议续聘国富浩华会计师事务所有限公司为公司 2012 年度审计机构。

董事会审计委员会

2012 年 2 月 13 日

(四)公司董事会下设薪酬与考核委员会履职情况

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

五、利润分配

1、公司 2011 年度利润分配预案

经国富浩华会计师事务所有限公司公司审计，公司 2011 年度实现净利润-17,886,980.09 元，其中归属于母公司所有者的净利润-15,224,092.62 元，截止报告期末可供股东分配的利润为 106,096.98 元。鉴于公司报告期末可供股东分配利润的实际情况，拟定公司 2011 年度不实施利润分配及资本公积金转增股本。

此预案须提交公司 2011 年度股东大会审议。

2、公司最近三年现金分红情况（单位：元）

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	年度可分配利润
2010 年	0.00	554,228.12	0.00%	106,096.98
2009 年	0	-20,811,774.97	0.00%	17,027,042.35
2008 年	2,977,066.40（注）	13,408,776.80	22.20%	68,379,674.06
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例（%）				-130.41%

注：2008 年度现金分红于 2009 年 5 月 18 日实施。

六、其他需要披露的事项

1、报告期内公司选定的指定信息披露报刊名称为《证券时报》，公司信息披露的网站为巨潮资讯网。

2、内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

2010年4月19日召开的公司五届董事会第二次会议上审议通过了《内幕信息知情人登记备案管理制度》，2011年12月12日召开的五届董事会2011年第十三次临时会议对《内幕信息知情人登记备案管理制度》进行了修订，截至目前该制度执行情况良好。

报告期内未有被监管部门采取监管措施或行政处罚的情况，也未有内幕信息知情人买卖公司股票及其衍生品种的情况。

3、本年度公司财务人员在确认本公司转让子公司四川禾正制药有限责任公司100%股权的投资收益时，仅以对其初始投资金额计算持股成本。审计机构在审计公司合并报表时，按照相关准则以权益法重新计算了公司的持股成本，导致上述转让产生的投资收益减少3391.19万元。上述财务差错导致公司已经披露的2011年半年度及2011年第三季度报告中的净资产、净利润、营业利润、投资收益、长期股权投资等科目数据需进行调整。

七、报告期内公司信息披露公告索引

公告编号	公告名称	披露报刊及网址	披露时间
2011-001	第五届董事会2011年第一次临时会议决议公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.01.13
2011-002	关于子公司向关联方委托贷款暨关联交易的公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.01.13
2011-003	第五届董事会2011年第二次临时会议决议公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.02.11
2011-004	关于转让子公司四川禾正有限责任公司股权的公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.02.11
2011-005	关于董事兼执行总裁和证券事务代表辞职的公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.02.19
2011-006	关于职工代表监事辞职及补选的公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.02.19
2011-007	关于公司第一大股东之控股股东变更的公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.02.19
2011-008	关于西安思源机械科技有限公司减持股份的公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.03.03
2011-009	第五届三次董事会会议决议公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.03.04
2011-010	第五届三次监事会会议决议公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.03.40
2011-011	青海明胶股份有限公司2010年年度报告摘要	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.03.04
2011-012	关于召开2010年年度股东大会通知的公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.03.04
2011-013	关于公司重大会计差错更正的公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.03.04
2011-014	2010年年度股东大会决议的公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.03.30
2011-015	2011年第一季度业绩预告的公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.04.14
2011-016	青海明胶股份有限公司2011年第一季度报告正文	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.04.28
2011-017	五届董事会2011年第五次临时会议决议公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.04.28
2011-018	青海明胶股份有限公司五届董事会2011年第六次临时会议决议公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.05.13

2011-019	青海明胶股份有限公司关于签订贷款互保协议的公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.05.13
2011-020	青海明胶股份有限公司关于开通投资者互动平台及举办 2010 年年度报告网上业绩说明会的公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.05.13
2011-021	青海明胶股份有限公司关于西安思源机械科技有限公司减持股份的公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.05.14
2011-022	青海明胶股份有限公司股票停牌公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.05.23
2011-023	青海明胶股份有限公司重大事项停牌进展公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.05.28
2011-024	青海明胶股份有限公司五届董事会 2011 年第七次临时会议决议公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.05.31
2011-025	青海明胶股份有限公司关于与柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司签订附条件生效的股权转让及增资协议暨重大关联交易的公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.05.31
2011-026	青海明胶股份有限公司股票交易异常波动公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.06.03
2011-027	青海明胶股份有限公司五届董事会 2011 年第八次临时会议决议公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.08.01
2011-028	青海明胶股份有限公司五届监事会 2011 年第二次临时会议决议公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.08.01
2011-029	2011 半年度报告摘要	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.08.01
2011-030	青海明胶股份有限公司关于子公司计提资产减值准备的公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.08.01
2011-031	青海明胶股份有限公司股票停牌公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.08.22
2011-032	五届董事会 2011 年第九次临时会议决议公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.08.23
2011-033	关于与柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司签订附条件生效的股权转让及增资协议暨重大关联交易的补充公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.08.23
2011-034	关于放弃子公司股权优先受让权的公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.08.23
2011-035	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的通知	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.08.23
2011-036	关于召开 2011 年第一次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.09.05
2011-037	2011 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.9.09
2011-038	五届董事会 2011 年第十次临时会议决议公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.09.21
2011-039	关于继续为子公司提供担保的公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.09.21
2011-040	公司 2011 年第三季度报告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.10.24
2011-041	五届董事会 2011 年第十三次临时会议决议公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.12.13
2011-042	关于子公司广西海东科技创业投资有限公司增资柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司暨关联交易的公告	《证券时报》，巨潮资讯网	2011.12.13

第十节 监事会报告

一、监事会日常工作情况

报告期公司共召开 4 次，具体召开情况如下：

1、2011 年 3 月 2 日，公司召开五届三次监事会，以现场表决方式审议通过如下议案：《公司 2010 年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度报告及其摘要》、《公司 2010 年度财务决算报告》、《公司 2010 年度利润分配预案》、《公司聘请 2011 年度审计机构的议案》、《公司 2010 年度内部控制自我评价报告》。会议决议公告刊登在 2011 年 3 月 4 日《证券时报》和巨潮资讯网。

2、2011 年 4 月 26 日，公司召开第五届监事会 2011 年第一次临时会议，以通讯表决方式审议通过《公司 2011 年第一季度报告》。会议决议公告刊登在 2011 年 4 月 27 日《证券时报》和巨潮资讯网。

3、2011 年 7 月 28 日，公司召开第五届监事会 2011 年第二次临时会议，以通讯表决方式审议通过《公司 2011 半年度报告》及其摘要。会议决议公告刊登在 2011 年 8 月 1 日《证券时报》和巨潮资讯网。

4、2011 年 10 月 21 日，公司召开第五届监事会 2011 年第三次临时会议，以通讯方式审议通过《公司 2011 年第三季度报告》。

二、监事会对公司 2011 年度有关事项的独立意见

1、公司依法运作情况

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

2、检查公司财务的情况

监事会审核了公司的财务状况,认为公司财务部门能够按照国家有关财政法规及国家监管部门的有关规定进行运作,但本年度因财务人员对会计准则理解偏差,在确认出售子公司股权投资收益的问题上产生差错,反映出公司财务基础管理工作有待加强,公司应该深刻吸取上述教训,从强化公司合规运作观念入手,进一步加强专业化培训和规范运作教育,严格执行企业会计准则,严格执行公司内控制度,保证公司会计信息及时、全面、准确。

3、公司最近一次募集资金使用情况

公司最近一次募集资金已经使用完毕,募集资金投资项目已经投产。

4、公司收购、出售资产暨关联交易情况

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

5、关联交易情况

报告期内,公司的关联交易公平,没有损害本公司的利益。

6、)对会计师事务所出具的审计报告的意见

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

第十一节 重要事项

一、报告期内，公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内，公司未发生破产重整事项。

三、报告期内，持有其他上市公司股权情况。

证券代码	证券简称	初始投资金额	占该公司股权比例	期末账面值	报告期损益	报告期所有者权益变动	会计核算科目	股份来源
002510	天汽模	11,089,534.14	0.77%	16,655,413.40	1,130,818.00	13,404,131.32	可供出售金融资产	股权投资
300138	晨光生物	9,800,000.00	2.23%	47,840,000.00	300,000.29	15,780,000.00	可供出售金融资产	股权投资
合计		20,889,534.14	-	64,495,413.40	1,430,818.29	29,184,131.32	-	-

四、报告期内公司收购、出售资产事项。

经公司五届董事会 2011 年第二次临时会议及公司 2010 年年度股东大会审议通过，公司以 9000 万元的价格转让子公司四川禾正制药有限责任公司 100% 股权，截止报告期末，上述股权转让事宜已经全部办理完毕。

五、报告期内，公司无股权激励计划。

六、报告期，公司发生的重大关联交易事项

经公司五届董事会 2011 年第一次临时会议及公司 2010 年年度股东大会审议通过，公司子公司青海宁达创业投资有限责任公司(以下简称：“宁达创投”)向青海省国有资产投资管理有限公司(以下简称：“青海国投”)申请 9000 万元委托贷款额度，青海国投将通过青海银行根据宁达创投资金需求分批逐笔发放上述委托贷款，期限 3 年，年利率为 10%。

上述关联交易事项的详细情况已刊登于 2011 年 1 月 13 日的《证券时报》及巨潮资讯网。

七、报告期，重大合同履行情况

(一) 报告期内，公司没有发生或以前期间发生但延续到报告期的托管、承

包、租赁其他公司资产或其他公司托管、承包、租赁公司资产的事项。

(二) 报告期及以前期间发生延续至报告期的重大合同担保事项

公司对外担保情况汇总表 (单位: 万元)

公司对外担保情况 (不包括对子公司的担保)								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
青海洁神装备制造集团有限公司	2011-5-13; 2011-019	2,000.00	2011年05月12日	2,000.00	保证	1年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		2,000.00		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		2,000.00		
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		2,000.00		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		2,000.00		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日和编号	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保 (是或否)
青海明诺胶囊有限公司	2010-3-17; 2010-006	1,500.00	2010年12月15日	1,500.00	保证	2年	否	否
青海明诺胶囊有限公司	2010-9-9; 2010-032	900.00	2010年12月14日	900.00	保证	2年	否	否
青海明诺胶囊有限公司	2011-9-21; 2011-038	1,100.00	2011年09月20日	1,100.00	保证	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		3,500.00		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		3,500.00		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		3,500.00		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		3,500.00		
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		5,500.00		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2)		5,500.00		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3)		5,500.00		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		5,500.00		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例				9.29%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0.00				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				0.00				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0.00				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0.00				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				

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

(三)报告期内，公司未发生重大委托他人进行现金资产管理事项。

(四)其他重大合同

报告期内，公司除大宗原材料、产成品大宗购销合同外，无其他重大合同。

八、报告期内，公司控股股东及其他关联方无非经营性占用公司资金的情况。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内承诺事项

1、2007 年 4 月 9 日，公司 2006 年度非公开发行股份 3500 万股上市，第一大股东泰达科技所持股份限售期限为 36 个月，可上市流通日为 2010 年 4 月 9 日。报告期末，泰达科技所持有的 12,600,000 股限售股在限售期到期后，未办理解除限售手续。

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

十一、报告期内其他重大事项

报告期内无其他重大事项。

十二、报告期，公司接待调研相关情况

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 03 月 04 日	公司总部	电话沟通	个人	北京投资者	公司年度报告相关内容
2011 年 03 月 14 日	公司总部	电话沟通	个人	北京投资者	公司股权投资情况
2011 年 03 月 30 日	公司总部	电话沟通	个人	哈尔滨投资者	子公司天津海达公司的情况
2011 年 04 月 07 日	公司总部	电话沟通	个人	广州投资者	子公司广东明洋明胶的情况
2011 年 04 月 08 日	公司总部	电话沟通	个人	南京投资者	一季报披露时间
2011 年 04 月 12 日	公司总部	电话沟通	个人	安徽投资者	公司未来发展情况
2011 年 04 月 26 日	公司总部	电话沟通	个人	山东投资者	公司主营业务情况
2011 年 04 月 29 日	公司总部	电话沟通	个人	湖南投资者	公司一季度业绩情况

2011年05月09日	公司总部	电话沟通	个人	北京投资者	公司主营业务情况
2011年05月10日	公司总部	电话沟通	个人	南京投资者	公司主营业务情况
2011年05月18日	公司总部	电话沟通	个人	上海投资者	公司主营业务情况
2011年05月23日	公司总部	电话沟通	个人	各地投资者	公司复牌时间
2011年05月24日	公司总部	电话沟通	个人	各地投资者	公司复牌时间
2011年05月25日	公司总部	电话沟通	个人	各地投资者	公司复牌时间
2011年05月27日	公司总部	电话沟通	个人	各地投资者	公司复牌时间
2011年05月31日	公司总部	电话沟通	个人	各地投资者	定向增发情况咨询
2011年06月01日	公司总部	电话沟通	个人	江苏投资者	定向增发情况咨询
2011年06月28日	公司总部	电话沟通	个人	北京、上海投资者	公司主营业务及定向增发情况
2011年07月06日	公司总部	电话沟通	个人	内蒙古、浙江投资者	公司经营情况
2011年07月21日	公司总部	电话沟通	个人	成都投资者	公司定向增发进展情况
2011年07月27日	公司总部	电话沟通	个人	湖南投资者	公司半年报披露时间
2011年07月29日	公司总部	电话沟通	个人	陕西投资者	公司主营业务情况
2011年08月05日	公司总部	电话沟通	个人	上海投资者	公司定向增发进展情况
2011年08月08日	公司总部	电话沟通	个人	江苏投资者	公司定向增发进展情况
2011年08月09日	公司总部	电话沟通	个人	天津投资者	公司定向增发进展情况
2011年08月12日	公司总部	电话沟通	个人	山东投资者	公司定向增发进展情况
2011年08月23日	公司总部	电话沟通	个人	辽宁、广东投资者	公司定向增发进展情况
2011年08月24日	公司总部	电话沟通	个人	重庆投资者	公司定向增发进展情况
2011年08月31日	公司总部	电话沟通	个人	上海投资者	公司主营业务情况
2011年09月06日	公司总部	电话沟通	个人	北京投资者	股东大会网络投票咨询
2011年09月07日	公司总部	电话沟通	个人	广东投资者	公司发展方向及主营业务情况
2011年09月09日	公司总部	电话沟通	个人	山东、广东投资者	公司发展方向及主营业务情况
2011年09月26日	公司总部	电话沟通	个人	广东投资者	公司发展方向及主营业务情况
2011年10月17日	公司总部	电话沟通	个人	北京投资者	公司主营业务发展情况
2011年11月04日	公司总部	电话沟通	个人	福建投资者	公司主营业务发展情况咨询
2011年11月09日	公司总部	电话沟通	个人	福建、山东投资者	公司定向增发进展情况
2011年12月08日	公司总部	电话沟通	个人	各地投资者	公司经营情况

第十二节 财务报告

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）



北京市海淀区西四环中路16号院2号楼

总机：0086-10-88219191

审计报告

国浩审字[2012]707A148号

青海明胶股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的青海明胶股份有限公司（以下简称青海明胶公司）财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是青海明胶公司管理层的责任，这种责任包括：(1)在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；(2)设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，青海明胶公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了青海明胶公司 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇一二年二月十三日

合并资产负债表

编制单位:	青海明胶股份有限公司						单位: 人民币元
资 产	附注	期末余额	年初余额	负债及股东权益	附注	期末余额	年初余额
流动资产:				流动负债:			
货币资金	五、1	48,686,938.03	125,502,027.14	短期借款	五、16	103,500,000.00	43,000,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	五、2	29,402,141.48	11,515,692.59	交易性金融负债			
应收账款	五、3	110,058,711.60	169,348,402.84	应付票据			
预付款项	五、5	27,957,585.37	37,750,166.91	应付账款	五、17	79,509,319.77	125,806,957.79
应收保费				预收款项	五、18	22,795,898.20	44,309,188.30
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息				应付职工薪酬	五、19	2,971,040.94	4,251,324.11
应收股利				应交税费	五、20	8,100,850.53	6,391,535.52
其他应收款	五、4	12,256,960.46	9,601,965.81	应付利息	五、21	881,960.94	541,099.86
买入返售金融资产				应付股利	五、22	2,602,531.50	352,531.50
存货	五、6	91,582,650.16	123,479,140.33	其他应付款	五、23	23,026,084.23	99,563,346.30
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产				保险合同准备金			
				代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
				一年内到期的非流动负债	五、24	54,500,000.00	91,000,000.00
流动资产合计		319,944,987.10	477,197,395.62	其他流动负债	五、25	3,571,431.57	7,708,574.43
非流动资产:				流动负债合计		301,459,117.68	422,924,557.81
发放委托贷款及垫款			-	非流动负债:			
可供出售金融资产	五、7	64,495,413.40	105,971,686.00	长期借款	五、26	131,817,289.83	67,617,289.83
持有至到期投资				应付债券			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	五、9	263,713,331.23	135,921,100.00	专项应付款			
投资性房地产				预计负债			
固定资产	五、10	445,014,380.20	472,660,186.43	递延所得税负债	五、14	11,094,160.52	21,270,537.97
在建工程	五、11	23,706,963.88	14,965,108.37	其他非流动负债			
工程物资				非流动负债合计		142,911,450.35	88,887,827.80
固定资产清理				负债合计		444,370,568.03	511,812,385.61
生产性生物资产				股东权益:			
油气资产				股本	五、27	405,963,600.00	405,963,600.00
无形资产	五、12	23,170,231.86	38,205,525.13	资本公积	五、28	158,164,122.30	171,319,639.77
开发支出				减: 库存股			
商誉			1,092,196.90	专项储备			
长期待摊费用	五、13	1,970,970.93	447,998.57	盈余公积	五、29	28,010,460.14	25,759,379.27
递延所得税资产	五、14	3,048,146.92	2,611,158.48	一般风险准备			
其他非流动资产				未分配利润	五、30	106,096.98	17,581,270.47
				外币报表折算差额			
				归属于母公司所有者权益合计		592,244,279.42	620,623,889.51
				少数股东权益		108,449,578.07	116,636,080.38
非流动资产合计		825,119,438.42	771,874,959.88	股东权益合计		700,693,857.49	737,259,969.89
资产总计		1,145,064,425.52	1,249,072,355.50	负债和股东权益总计		1,145,064,425.52	1,249,072,355.50
法定代表人: 赵华			主管会计工作负责人: 黄海勇		会计机构负责人: 黄海勇		

合并利润表

编制单位: 青海明胶股份有限公司	2011年度	单位: 人民币元	
项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		585,570,319.82	875,820,544.96
其中: 营业收入	五、31	585,570,319.82	875,820,544.96
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、31	642,879,659.33	917,444,651.29
其中: 营业成本		349,163,913.61	509,277,691.00
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、32	6,192,934.09	6,414,781.03
销售费用	五、33	230,342,081.36	351,123,110.59
管理费用	五、34	38,553,516.86	36,393,018.84
财务费用	五、35	18,156,256.67	12,672,354.48
资产减值损失	五、36	470,956.74	1,563,695.35
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)	五、37	25,624,387.36	584,424.65
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益 (损失以“-”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-31,684,952.15	-41,039,681.68
加: 营业外收入	五、38	25,644,374.78	54,757,447.57
减: 营业外支出	五、39	7,752,180.94	4,232,453.38
其中: 非流动资产处置损失			
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-13,792,758.31	9,485,312.51
减: 所得税费用	五、40	4,094,221.78	4,298,630.90
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-17,886,980.09	5,186,681.61
归属于母公司所有者的净利润		-15,224,092.62	554,228.12
少数股东损益		-2,662,887.47	4,632,453.49
六、每股收益:			
(一) 基本每股收益		-0.0375	0.0014
(二) 稀释每股收益		-0.0375	0.0014
七、其他综合收益		-30,529,132.31	63,811,613.89
八、综合收益总额		-48,416,112.40	68,998,295.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		-28,379,610.09	26,318,721.20
归属于少数股东的综合收益总额		-20,036,502.31	42,679,574.30

法定代表人: 赵华

主管会计工作负责人: 黄海勇

会计机构负责人: 黄海勇

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

合并现金流量表

编制单位: 青海明胶股份有限公司	2011年度	单位: 人民币元	
项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		709,197,518.09	1,055,999,113.82
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		25,353,777.24	42,920,184.12
收到其他与经营活动有关的现金		745,085.11	8,597,433.58
经营活动现金流入小计		735,296,380.44	1,107,516,731.52
购买商品、接受劳务支付的现金		380,288,017.80	600,891,136.81
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		83,446,313.69	90,117,553.85
支付的各项税费		62,786,610.93	96,275,052.16
支付其他与经营活动有关的现金	五、43	211,862,391.15	306,484,708.16
经营活动现金流出小计		738,383,333.57	1,093,768,450.98
经营活动产生的现金流量净额		-3,086,953.13	13,748,280.54
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		770,762.84	10,981,808.00
取得投资收益收到的现金		2,855,457.62	584,424.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,441,100.00	6,427,674.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		61,936,223.97	
收到其他与投资活动有关的现金	五、43		25,000,000.00
投资活动现金流入小计		68,003,544.43	42,993,907.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,311,999.36	11,534,384.00
投资支付的现金		129,450,000.00	138,931,948.00
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			
投资活动现金流出小计		174,761,999.36	150,466,332.00
投资活动产生的现金流量净额		-106,758,454.93	-107,472,425.00
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		16,350,000.00	50,106,100.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
借款收到的现金		222,200,000.00	142,200,000.00
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		238,550,000.00	192,306,100.00
偿还债务支付的现金		182,574,962.46	104,503,762.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,085,853.09	15,353,295.59
其中: 子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、43	3,858,865.50	
筹资活动现金流出小计		205,519,681.05	119,857,058.56
筹资活动产生的现金流量净额		33,030,318.95	72,449,041.44
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			
		-76,815,089.11	-21,275,103.02
加: 期初现金及现金等价物余额		125,502,027.14	146,777,130.16
六、期末现金及现金等价物余额			
		48,686,938.03	125,502,027.14

法定代表人: 赵华

主管会计工作负责人: 黄海勇

会计机构负责人: 黄海勇

合并股东权益变动表

编制单位: 青海明胶股份有限公司 单位: 人民币元

项 目	本期金额								少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益									
	股本	资本公积	减: 库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	405,963,600.00	171,319,639.77			25,759,379.27		17,581,270.47		116,636,080.38	737,259,969.89
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	405,963,600.00	171,319,639.77			25,759,379.27		17,581,270.47		116,636,080.38	737,259,969.89
三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-13,155,517.47			2,251,080.87		-17,475,173.49		-8,186,502.31	-36,566,112.40
(一) 净利润							-15,224,092.62		-2,662,887.47	-17,886,980.09
(二) 其他综合收益		-13,155,517.47							-17,373,614.84	-30,529,132.31
上述 (一) 和 (二) 小计		-13,155,517.47					-15,224,092.62		-20,036,502.31	-48,416,112.40
(三) 股东投入和减少资本									16,350,000.00	16,350,000.00
1. 股东投入资本									16,350,000.00	16,350,000.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配					2,251,080.87		-2,251,080.87		-4,500,000.00	-4,500,000.00
1. 提取盈余公积					2,251,080.87		-2,251,080.87			
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配									-4,500,000.00	-4,500,000.00
4. 其他										
(五) 股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 提取专项储备										
2. 使用专项储备										
(七) 其他										
四、本年年末余额	405,963,600.00	158,164,122.30			28,010,460.14		106,096.98		108,449,578.07	700,693,857.49

法定代表人: 赵华 主管会计工作负责人: 黄海勇 会计机构负责人: 黄海勇

注: 1、“上年年末余额”, 应列报上年度股东权益变动表中列报的“本期末余额”。

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

合并股东权益变动表（续）

编制单位:	青海明胶股份有限公司								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	其他	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	405,963,600.00	145,555,146.69			25,759,379.27		20,711,685.43		26,948,214.04	624,938,025.43
加: 会计政策变更										
前期差错更正							-3,684,643.08		-3,014,707.96	-6,699,351.04
其他										
二、本年初余额	405,963,600.00	145,555,146.69			25,759,379.27		17,027,042.35		23,933,506.08	618,238,674.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		25,764,493.08					554,228.12		92,702,574.30	119,021,295.50
（一）净利润							554,228.12		4,632,453.49	5,186,681.61
（二）其他综合收益		25,764,493.08							38,047,120.81	63,811,613.89
上述（一）和（二）小计		25,764,493.08					554,228.12		42,679,574.30	68,998,295.50
（三）股东投入和减少资本									50,106,100.00	50,106,100.00
1. 股东投入资本									50,106,100.00	50,106,100.00
2. 股份支付计入股东权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配									-83,100.00	-83,100.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配									-83,100.00	-83,100.00
4. 其他										
（五）股东权益内部结转										
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 提取专项储备										
2. 使用专项储备										
（七）其他										
四、本年年末余额	405,963,600.00	171,319,639.77			25,759,379.27		17,581,270.47		116,636,080.38	737,259,969.89
法定代表人: 赵华	主管会计工作负责人: 黄海勇								会计机构负责人: 黄海勇	
注: 1、“上年年末余额”, 应列报上年度股东权益变动表中列报的“本期期末余额”。										
2、上表中(七)其他”项, 用于列报不应归属为所有者权益变动表中“(一)净利润”至“(六)专项储备”的其他项目。对金额重大的其他项目, 应在对应项目附注中予以说明。										

母公司资产负债表

编制单位: 青海明胶股份有限公司								单位: 人民币元
资 产	附注	期末余额	年初余额	负债和股东权益	附注	期末余额	年初余额	
流动资产:				流动负债:				
货币资金		15,145,937.71	33,927,139.81	短期借款		61,500,000.00	20,000,000.00	
交易性金融资产				交易性金融负债				
应收票据			3,419,339.00	应付票据				
应收账款				应付账款		173,128.20	173,128.20	
预付款项		32,678.50	32,678.50	预收款项			20,000,000.00	
应收利息				应付职工薪酬		813,130.12	773,018.74	
应收股利		10,209,514.07	12,126,070.14	应交税费		3,291,623.54	2,355,286.22	
其他应收款	十三、1	229,462,532.62	226,503,294.83	应付利息		881,960.94	541,099.86	
存货		3,128,183.81	3,128,183.81	应付股利		57,311.50	57,311.50	
一年内到期的非流动资产				其他应付款		40,606,316.78	27,868,937.29	
其他流动资产				一年内到期的非流动负债		30,500,000.00	80,000,000.00	
				其他流动负债		3,571,431.57	3,928,574.43	
				流动负债合计		141,394,902.65	155,697,356.24	
流动资产合计		257,978,846.71	279,136,706.09	非流动负债:				
非流动资产				长期借款		73,117,289.83	43,617,289.83	
可供出售金融资产				应付债券				
持有至到期投资				长期应付款				
长期应收款				专项应付款				
长期股权投资	十三、2	545,474,579.55	480,359,416.06	预计负债				
投资性房地产				递延所得税负债				
固定资产		11,664,845.34	9,312,081.85	其他非流动负债				
在建工程		296,537.82	319,257.82					
工程物资				非流动负债合计		73,117,289.83	43,617,289.83	
固定资产清理				负债合计		214,512,192.48	199,314,646.07	
生产性生物资产				股东权益:				
油气资产				股本		405,963,600.00	405,963,600.00	
无形资产		2,326,698.33	1,672,374.44	资本公积		152,567,422.06	152,567,422.06	
开发支出				减: 库存股				
商誉				专项储备				
长期待摊费用		965,277.77	265,000.00	盈余公积		28,010,460.14	25,759,379.27	
递延所得税资产		2,606,616.97	1,384,839.34	一般风险准备				
其他非流动资产				未分配利润		20,259,727.81	-11,155,371.80	
非流动资产合计		563,334,555.78	493,312,969.51	股东权益合计		606,801,210.01	573,135,029.53	
资产总计		821,313,402.49	772,449,675.60	负债和股东权益总计		821,313,402.49	772,449,675.60	
法定代表人: 赵华			主管会计工作负责人: 黄海勇		会计机构负责人: 黄海勇			

母公司利润表

编制单位: 青海明胶股份有限公司	2011年度	单位: 人民币元	
项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、3	3,913,182.65	
减: 营业成本	十三、3	8,124,325.67	
营业税金及附加		641,618.33	
销售费用			
管理费用		12,274,003.53	10,635,422.03
财务费用		1,626,442.41	733,903.29
资产减值损失		8,486,639.86	4,940,043.84
加: 公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
投资收益 (损失以“-”号填列)	十三、4	62,265,507.42	9,257,469.49
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		35,025,660.27	-7,051,899.67
加: 营业外收入		487,142.86	5,965,652.53
减: 营业外支出		2,907.02	2,618,173.28
其中: 非流动资产处置损失			
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		35,509,896.11	-3,704,420.42
减: 所得税费用		1,843,715.63	-741,006.58
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		33,666,180.48	-2,963,413.84
五、每股收益:			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		33,666,180.48	-2,963,413.84

法定代表人: 赵华

主管会计工作负责人: 黄海勇

会计机构负责人: 黄海勇

母公司现金流量表

编制单位: 青海明胶股份有限公司	2011年度	单位: 人民币元	
项 目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,578,423.75	
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	十三、5	247,100.49	2,760,639.16
经营活动现金流入小计		4,825,524.24	2,760,639.16
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		7,730,523.65	4,900,939.51
支付的各项税费		1,685,608.41	1,145,209.33
支付其他与经营活动有关的现金	十三、5	1,224,908.38	3,869,559.73
经营活动现金流出小计		10,641,040.44	9,915,708.57
经营活动产生的现金流量净额		-5,815,516.20	-7,155,069.41
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金			2,834,870.00
取得投资收益收到的现金		7,260,650.00	14,507,262.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			3,332,681.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		70,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			25,000,000.00
投资活动现金流入小计		77,260,650.00	45,674,813.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,021,385.92	627,479.47
投资支付的现金		97,250,000.00	72,658,770.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		100,271,385.92	73,286,249.47
投资活动产生的现金流量净额		-23,010,735.92	-27,611,435.98
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
借款收到的现金		145,300,000.00	44,500,000.00
发行债券收到的现金			58,465,802.87
收到其他与筹资活动有关的现金		3,160,000.00	
筹资活动现金流入小计		148,460,000.00	102,965,802.87
偿还债务支付的现金		126,160,541.34	96,394,762.97
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,395,543.14	9,119,249.20
支付其他与筹资活动有关的现金		3,858,865.50	
筹资活动现金流出小计		138,414,949.98	105,514,012.17
筹资活动产生的现金流量净额		10,045,050.02	-2,548,209.30
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		-18,781,202.10	-37,314,714.69
加: 期初现金及现金等价物余额		33,927,139.81	71,241,854.50
六、期末现金及现金等价物余额		15,145,937.71	33,927,139.81
法定代表人: 赵华		主管会计工作负责人: 黄海勇	会计机构负责人: 黄海勇

母公司股东权益变动表

编制单位: 青海明胶股份有限公司								
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	股东权益合计
一、上年年末余额	405,963,600.00	152,567,422.06			25,759,379.27		-11,155,371.80	573,135,029.53
加: 会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	405,963,600.00	152,567,422.06			25,759,379.27		-11,155,371.80	573,135,029.53
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,251,080.87		31,415,099.61	33,666,180.48
(一) 净利润							33,666,180.48	33,666,180.48
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							33,666,180.48	33,666,180.48
(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					2,251,080.87		-2,251,080.87	
1. 提取盈余公积					2,251,080.87		-2,251,080.87	
2. 对股东的分配								
3. 其他								
(五) 股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 提取专项储备								
2. 使用专项储备								
(七) 其他								
四、本年年末余额	405,963,600.00	152,567,422.06			28,010,460.14		20,259,727.81	606,801,210.01
法定代表人: 赵华 主管会计工作负责人: 黄海勇 会计机构负责人: 黄海勇								
注: 1、“上年年末余额”, 应列报上年度所有者权益变动表中列报的“本期期末余额”。								
2、上表中(七)其他”项, 用于列报不应归属为所有者权益变动表中“(一)净利润”至“(六)专项储备”的其他项目。对金额重大的其他项目, 应在对应项目附注中予以说明。								

母公司股东权益变动表（续）

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	股东权益合计
一、上年年末余额	405,963,600.00	150,485,146.69			25,759,379.27		-8,191,957.96	574,016,168.00
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	405,963,600.00	150,485,146.69			25,759,379.27		-8,191,957.96	574,016,168.00
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）		2,082,275.37					-2,963,413.84	-881,138.47
（一）净利润							-2,963,413.84	-2,963,413.84
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-2,963,413.84	-2,963,413.84
（三）股东投入和减少资本		2,082,275.37						2,082,275.37
1. 股东投入资本								
2. 股份支付计入股东权益的金额								
3. 其他		2,082,275.37						2,082,275.37
（四）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（五）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 提取专项储备								
2. 使用专项储备								
（七）其他								
四、本年年末余额	405,963,600.00	152,567,422.06			25,759,379.27		-11,155,371.80	573,135,029.53

法定代表人：赵华

主管会计工作负责人： 黄海勇

会计机构负责人： 黄海勇

注：1、“上年年末余额”，应列报上年度所有者权益变动表中列报的“本期期末余额”。

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

青海明胶股份有限公司

财务报表附注

2011 年度

(除非特别注明, 以下币种为人民币, 货币单位为元)

一、公司基本情况

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

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

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

根据 2008 年 11 月 26 日中国证券监督管理委员会证监许可【2008】1449 号

文核准，本公司非公开发行新股，发行面值为 1 元的人民币普通股股票 4,660 万股，每股发行价为人民币 3.39 元。本公司申请增加注册资本人民币 4660 万元，变更后的注册资本为人民币 27,064.24 万元，股本为人民币 27,064.24 万元。

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

本公司经营范围为：明胶、机制硬胶囊、机制软胶囊（保健品、化妆品）、药品、杂骨收购等相关行业的投资、咨询、服务；经营国家禁止和制定公司经营以外的进出口商品

本公司及控股子公司主要产品包括：明胶、机制空心硬胶囊、机制软胶囊（保健品、化妆品）药品等。

本公司 2011 年度财务报告已于 2012 年 2 月 13 日经本公司第五届第四次董事会会议批准。按照有关法律、行政法规等规定，本公司股东大会或其他方面有权对报出的财务报告进行修改。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部 2006 年 2 月颁布的《企业会计准则—基本准则》和 38 项具体会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表的编制符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

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

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当递减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；本公司作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入合并当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的合并范围

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，抵消内部交易对合并财务报表的影响后编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项(包括

母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵销。

(2) 母公司与子公司采用的会计政策和会计期间不一致的处理方法。

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

7、现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产、并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产和金融负债的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产和金融负债的分类和计量

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于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，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

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

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，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

如果一项合同包括一项或多项嵌入衍生工具，则整个混合工具可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，除非嵌入衍生工具不会对混合工具的现金流量产生重大改变，或者所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

[只有符合以下条件之一，混合工具以外的金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入损益的金融资产或金融负债：

A、该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

B、风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并

向关键管理人员报告。

C、该金融资产或金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融资产或金融负债主要包括（具体描述指定的情况）]

②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用

公允价值进行后续计量,其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外,可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认,直到该金融资产终止确认或发生减值时,在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入,计入当期损益。

⑤其他金融负债

其他金融负债,是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失,应当计入当期损益。

(3) 金融资产转移

①本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的或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,终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的,将下列两项的差额计入当期损益:

A、所转移金融资产的账面价值;

B、因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

A、终止确认部分的账面价值;

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

④金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认该金融资产,将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移,本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融资产,同时确认一项金融负债。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法

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

①持有至到期投资

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

如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关(如债务人的信用评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

10、应收款项

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

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

(2) 单项金额不重大的应收款项坏账准备的确认依据、计提方法：

其他不重大是指单项金额在 100 万元以下的应收款项。

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

(3) 账龄分析法：

账 龄	计提比例
1 年以内（含 1 年）	0.5%
1-2 年	5%
2-3 年	10%
3 年以上	20%

11、存货

(1) 存货的分类

公司存货分为：原材料、委托加工材料、低值易耗品、包装物、在产品、自制半成品、库存商品等

(2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认依据及存货跌价准备的计提方法

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

库存商品、用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。

需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

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

售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

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

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

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在领用时采用加权平均法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为该项投资的初始投资成本。

③其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

按权益法核算长期股权投资时：

① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

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

③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额

弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

④被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

⑤对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。

持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的判断依据

共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。

②重大影响的判断依据

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、合营企业和联营企业的长期股权投资，本公司按照附注二、27

所述方法计提减值准备。

对持有的对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，本公司按照附注二、9（5）的方法计提资产减值准备。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见本附注二、27。

14、固定资产

（1）固定资产的确认条件

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

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

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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

（3）固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司固定资产减值准备的计提方法见本附注二、27。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。

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

(5) 其他说明

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

15、在建工程

(1) 在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的时点

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

(3) 在建工程减值准备

本公司在建工程减值准备的计提方法见本附注二、27。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生

产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

（3）借款费用资本化金额的确定方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

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

17、无形资产

（1）无形资产的初始计量

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

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

(2) 无形资产的后续计量

① 无形资产的使用寿命

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

本公司拥有的无形资产均为使用寿命有限的无形资产，具体情况如下：

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

② 无形资产的摊销

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

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

③ 本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

④ 无形资产的减值

本公司无形资产的减值准备计提方法见附注二、27。

18、长期待摊费用

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

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

19、预计负债

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

(2) 预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

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

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

20、股份支付及权益工具

(1) 股份支付种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 股份支付的会计处理

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

(3) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用期权定价模型等确定其公允价值。

(4) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(5) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

21、回购本公司股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转上或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

22、收入

(1) 销售商品

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

(2) 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。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权

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

①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

23、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（2）政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，计入当期损益。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

24、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，递延所得税均作为所得税费用计入当期损益。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

25、经营租赁、融资租赁

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资

租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

①本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁会计处理

①融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

26、持有待售资产

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

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售

条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

27、资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、生产性生物资产、无形资产、商誉、探明石油天然气矿区权益和井及相关设施等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

（1）本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

（2）可收回金额根据资产的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之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

（3）资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（4）就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损

失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

(5) 资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后 1 年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

29、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

本公司本期无重大会计政策的变更事项。

(2) 会计估计变更

本公司本期无会计估计变更事项。

30、前期差错更正

本公司本期无前期差错更正事项

三、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税		13% 17%
营业税	应税收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15% 25%

2、税收优惠及批文

根据国家税务总局国税发[2002]47 号文《关于落实西部大开发有关税收政策具体实施意见的通知》、青海省地方税务局、青海省经济贸易委员会青地税发[2002]186 号文《关于下达全省审核确认的可减按 15% 税率缴纳企业所得税（第一批）企业名单的通知》的规定，本公司所得税享受减按 15% 税率缴纳，税收优惠期限自 2002 年度开始。

根据财政部、国家税务总局财税[2001]121 号文《关于饲料产品免征增值税问

题的通知》的规定，发行人生产销售的饲料产品磷酸氢钙、肉骨粉免征增值税，免征期限自 2002 年度开始。

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

本公司之子公司西藏泰达厚生医药有限公司根据藏税发[2011]14 号文《西藏自治区人民政府关于所得税税率问题的通知》规定，根据国家西部大开发税收优惠政策，对设在西藏自治区的各类企业（含西藏驻区外企业），在 2011 年至 2020 年期间，继续按 15% 的税率征收企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	经营范围	期末实际出资额
青海明胶有限责任公司	全资子公司	西宁市	工业	¥17273.88	明胶生产及销售	172,738,800.00
青海明诺胶囊有限公司	控股子公司	西宁市	工业	\$ 1804.43	空心胶囊生产及销售	133,523,308.78
青海明杏生物工程有限公司	控股子公司	西宁市	工业	\$ 200.00	保健品生产及销售	12,108,544.40
广汉明浩骨制品有限责任公司	全资子公司	广汉市	工业	¥1800.00	牲畜骨收购、加工、销售	18,000,000.00
天津海达创业投资管理有限公司	控股子公司	天津市	投资	¥1000.00	对高新技术行业、房地产业进行投资、投资咨询与服务、管理咨询服务。	5,100,000.00
青海宁达创业投资有限责任公司	控股子公司	西宁市	投资	¥5889.00	企业投资、代理其他创业投资企业机构或个人的创业投资，创业投资咨询业务。	30,033,900.00
广西海东科技创业投资有限公司	控股子公司	柳州市	投资	¥3000.00	从事创业投资业务，代理其他创业投资企业或个人的创业投资业务，创业投资咨询业务，为创业企业提供创业管理服务	14,000,000.00
广东明洋明胶有限责任公司	控股子公司	化州市	工业	¥4000.00	鱼明胶及其相关产品的研发、销售	20,400,000.00

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)		表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
		直接持股	间接持股				

青海明胶有限责任公司	100.00	100.00	是		
青海明诺胶囊有限公司	97.23	97.23	是	5,034,909.67	
青海明杏生物工程有限公司	75.00	75.00	是	-1,133,606.86	1,133,606.86
广汉明浩骨制品有限责任公司	100.00	100.00	是		
天津海达创业投资管理有限公司	51.00	51.00	是	12,336,871.16	
青海宁达创业投资有限责任公司	51.00	51.00	是	24,909,271.51	
广西海东科技创业投资有限公司	70.00	70.00	是	5,669,749.04	
广东明洋明胶有限责任公司	51.00	51.00	是	19,600,000.00	

(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
河南省焦作金箭明胶有限责任公司	控股子公司	焦作市	工业	¥3261.00	明胶生产、销售	16,630,000.00
西藏泰达厚生医药有限公司	控股子公司	拉萨市	流通企业	¥100.00	藏成药、中成药、化学制剂、抗生素、生化药品、血液制品	550,000.00

接上表

子公司全称	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)		表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额
		直接持股	间接持股				
河南省焦作金箭明胶有限责任公司		51.00		51.00	是	16,456,023.27	
西藏泰达厚生医药有限公司		55.00		55.00	是	2,302,706.66	

2、合并范围发生变更的说明

本报告期内本公司由于本期将持有的四川禾正制药有限责任公司 100% 股权已于 2010 年 12 月 31 日转让，所以 2011 年度未将其纳入合并报表范围。

3、本报告期内新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

(1) 本报告期内不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	处置日净资产	处置当年年初至处置日的净利润
四川禾正制药有限责任公司	63,381,448.52	

4、本报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司	出售日	损益确认方法
四川禾正制药有限责任公司	2010年12月31日	权益法

五、合并财务报表项目注释

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:			114,941.84			354,123.19
银行存款:			48,571,996.19			125,147,903.95
其他货币资金:						
合 计			48,686,938.03			125,502,027.14

2、应收票据

种 类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	29,402,141.48	11,496,271.09
商业承兑汇票		19,421.50
合 计	29,402,141.48	11,515,692.59

本期期末本公司应收票据未对外质押。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	112,870,565.88	99.92	2,811,854.28	2.49
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	89,744.75	0.08	89,744.75	100.00
合 计	112,960,310.63	100.00	2,901,599.03	

续上页

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

按账龄组合计提坏账准备的应收账款	172,232,792.90	99.95	2,884,390.06	1.67
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	84,744.75	0.05	84,744.75	100.00
合 计	172,317,537.65	100.00	2,969,134.81	

应收账款种类的说明：

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

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
保健品销售货款	89,744.75	89,744.75	100.00	账龄较长，收回的可能性较小
合 计	89,744.75	89,744.75		

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	87,738,958.03	77.73	438,694.77	153,982,490.92	89.40	769,912.45
1 至 2 年	15,839,606.76	14.03	791,980.34	7,857,352.85	4.56	392,867.65
2 至 3 年	2,772,210.55	2.46	277,221.06	3,569,798.59	2.07	356,979.85
3 年以上	6,519,790.54	5.78	1,303,958.11	6,823,150.54	3.97	1,364,630.11
合 计	112,870,565.88	100.00	2,811,854.28	172,232,792.90	100.00	2,884,390.06

(2) 本报告期内实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
海南康复医药有限公司	应收药品款	15,840.00	账龄超过 3 年	否
临朐医药有限公司	应收药品款	400.00	账龄超过 3 年	否
临沂市仁和堂医药（连锁）有限公司	应收药品款	10,720.52	账龄超过 3 年	否
山东省莱芜市医药有限公司	应收药品款	21,799.40	账龄超过 3 年	否
烟台市新特药有限公司	应收药品款	35,050.68	账龄超过 3 年	否
枣庄市立三医院	应收药品款	3,800.00	账龄超过 3 年	否
枣庄市薛城区人民医院	应收药品款	3,600.00	账龄超过 3 年	否
山东省德州泰康药业有限公司	应收药品款	26,999.60	账龄超过 3 年	否
山东华潍医药有限公司	应收药品款	43.26	账龄超过 3 年	否
山东临沂鲁药医药有限公司	应收药品款	28,000.00	账龄超过 3 年	否
淄博颐宁医药有限公司	应收药品款	547.50	账龄超过 3 年	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
山东省临沐县医药公司	应收药品款	11,548.85	账龄超过3年	否
山东海王银行医药有限公司临沂分公司	应收药品款	1,789.59	账龄超过3年	否
苏州同安门诊部	应收药品款	10,857.52	账龄超过3年	否
苏州市兴卫医药有限公司	应收药品款	21,930.48	账龄超过3年	否
江苏响水亚邦医药有限公司	应收药品款	4,338.13	账龄超过3年	否
福建恒生药业有限公司	应收药品款	65.00	账龄超过3年	否
福建龙岩明通医药有限责任公司	应收药品款	15.00	账龄超过3年	否
福建同春药业股份有限公司	应收药品款	60.00	账龄超过3年	否
山西双鹤药业有限公司	应收药品款	6,720.00	账龄超过3年	否
四川省南充市药业(集团)有限公司	应收药品款	1,041.42	账龄超过3年	否
宁波英特药业有限公司	应收药品款	8,036.00	账龄超过3年	否
南京药业股份有限公司	应收药品款	9,016.20	账龄超过3年	否
福建莆田惠好医药有限公司	应收药品款	120.00	账龄超过3年	否
福建三明医药股份有限公司	应收药品款	30.00	账龄超过3年	否
福建省慧明医药有限公司	应收药品款	45.00	账龄超过3年	否
福建省泉州市医药有限责任公司	应收药品款	138.00	账龄超过3年	否
河南省百悦医药有限公司	应收药品款	2,800.00	账龄超过3年	否
广西柳州医药股份有限公司	应收药品款	1,900.50	账龄超过3年	否
江西南华医药有限公司	应收药品款	1,185.54	账龄超过3年	否
深圳市一德堂医药有限公司	应收药品款	754.40	账龄超过3年	否
常州药业股份有限公司医药药材分公司	应收药品款	1,359.07	账龄超过3年	否
徐州淮海药业有限公司	应收药品款	150.50	账龄超过3年	否
江苏大众医药物流有限公司	应收药品款	31.94	账龄超过3年	否
华润苏州礼安医药有限公司	应收药品款	308.88	账龄超过3年	否
苏州康民医药有限公司	应收药品款	1,733.20	账龄超过3年	否
苏州东吴医药有限公司	应收药品款	297.31	账龄超过3年	否
上药山禾无锡医药股份有限公司	应收药品款	2,600.58	账龄超过3年	否
合 计		235,674.07		

应收账款核销说明:

核销应收账款为本公司之子公司西藏泰达厚生医药有限责任公司的应收账款,因账龄较长,收回的可能性较小。

(3) 截至期末余额,应收账款中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东欠款。

(4) 应收账款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
----	--------	----	----	---------------

1	非关联方	5,961,095.98	1 年以内、1 至 2 年	5.28
2	非关联方	5,709,091.88	1 年以内、1 至 2 年	5.05
3	非关联方	3,754,876.66	一年以内	3.32
4	非关联方	3,712,022.12	一年以内	3.29
5	非关联方	3,049,000.75	一年以内	2.70
合 计		22,186,087.39		19.64

(5) 本报告期应收账款中无应收关联方单位款项。

4、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	12,711,415.83	98.61	454,455.37	3.58
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	179,622.76	1.39	179,622.76	100.00
合 计	12,891,038.59	100.00	634,078.13	

续上页

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	10,122,530.22	97.39	520,564.41	5.14
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	270,925.01	2.61	270,925.01	100.00
合 计	10,393,455.23	100.00	791,489.42	

其他应收款种类的说明：

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额	年初余额
-----	------	------

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	10,060,576.92	79.15	50,242.54	6,823,517.61	67.41	34,008.67
1至2年	686,625.65	5.40	34,331.29	671,655.28	6.64	33,582.76
2至3年	229,611.00	1.80	22,961.10	724,984.87	7.16	72,498.49
3年以上	1,734,602.26	13.65	346,920.44	1,902,372.46	18.79	380,474.49
合计	12,711,415.83	100.00	454,455.37	10,122,530.22	100.00	520,564.41

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
往来款	100,000.00	100,000.00	100%	账龄较长,无法收回
借款	5,189.70	5,189.70	100%	账龄较长,无法收回
借款	5,357.97	5,357.97	100%	账龄较长,无法收回
借款	12,771.88	12,771.88	100%	账龄较长,无法收回
借款	15,129.05	15,129.05	100%	账龄较长,无法收回
借款	1,938.00	1,938.00	100%	账龄较长,无法收回
借款	2,075.00	2,075.00	100%	账龄较长,无法收回
借款	480.00	480.00	100%	账龄较长,无法收回
借款	3,200.00	3,200.00	100%	账龄较长,无法收回
借款	1,320.00	1,320.00	100%	账龄较长,无法收回
借款	27,734.50	27,734.50	100%	账龄较长,无法收回
借款	4,026.66	4,026.66	100%	账龄较长,无法收回
借款	400.00	400.00	100%	账龄较长,无法收回
合计	179,622.76	179,622.76		

截至期末余额，其他应收款中无持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东欠款。

（2）金额较大的其他应收款的性质或内容

本期期末余额较大的其他应收款3,858,865.50元系非公开发行股票融资的前期费用。

（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	3,858,865.50	1年以内	29.93
2	非关联方	1,909,963.54	1年以内	14.82
3	非关联方	653,045.70	三年以上	5.07
4	非关联方	648,969.02	1年以内	5.03
5	非关联方	544,575.04	1至2年、2至3年、3年以上	4.22

合 计	7,615,418.80	59.07
-----	--------------	-------

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	16,727,346.35	59.82	32,160,047.79	85.19
1 至 2 年	6,711,483.08	24.01	2,023,412.40	5.36
2 至 3 年	1,195,223.61	4.28	1,848,259.75	4.90
3 年以上	3,323,532.33	11.89	1,718,446.97	4.55
合 计	27,957,585.37	100.00	37,750,166.91	100.00

(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	时间	未结算原因
四川禾正制药有限责任公司	非关联方	2,455,672.05	1 年以内	预付药品款
青岛博新生物技术有限公司	非关联方	2,052,280.00	1 年以内	预付药品款
西宁中油燃气有限责任公司	非关联方	1,360,000.60	1 年以内	预付动力款
西安千禾医药营销有限责任公司	非关联方	1,082,966.00	1 年以内、1 至 2 年	预付药品款
清远嘉博制药有限公司	非关联方	1,040,858.30	1 年以内	预付药品款
合 计		7,991,776.95		

预付款项主要单位的说明：

四川禾正制药有限责任公司 2,455,672.05 元系预付药品款，青岛博新生物技术有限公司 2,052,280.00 元系预付药品款，西宁中油燃气有限责任公司 1,360,000.60 元系预付的动力款，西安千禾医药营销有限责任公司 1,082,966.00 元系预付药品款，清远嘉博制药有限公司 1,040,858.30 元系预付药品款。

(3) 截至期末余额，预付款项中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

6、存货

(1) 存货分类

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	20,169,186.00		20,169,186.00	29,358,676.02		29,358,676.02
库存商品	52,324,391.15	5,906.98	52,318,484.17	65,039,133.92	5,906.98	65,033,226.94
在产品	16,513,010.47		16,513,010.47	26,353,119.84		26,353,119.84
自制半成品				437,154.36		437,154.36
包装物	1,635,557.11	44,808.49	1,590,748.62	1,447,963.90	44,808.49	1,403,155.41

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
低值易耗品	57,117.61		57,117.61	45,877.75		45,877.75
燃料	626,091.44		626,091.44	482,819.24		482,819.24
辅助材料	308,011.85		308,011.85	365,110.77		365,110.77
合 计	91,633,365.63	50,715.47	91,582,650.16	123,529,855.80	50,715.47	123,479,140.33

(2) 存货跌价准备

存货种类	年初余额	本期计提	本期减少		期末余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品	5,906.98				5,906.98
周转材料					
消耗性生物资产					
包装物	44,808.49				44,808.49
合 计	50,715.47				50,715.47

(3) 存货跌价准备情况

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
包装物	残次		
库存商品	残次		

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末余额	年初余额
可供出售债券		
可供出售权益工具	64,495,413.40	105,971,686.00
其他		
合 计	64,495,413.40	105,971,686.00

可供出售金融资产的说明：

本期持有的可供出售金融资产中，为本公司之子公司天津海达创业管理有限公司持有的对晨光生物科技集团股份有限公司投资成本为 9,800,000.00 元，公允价值变动 38,040,000.00 元；对天津汽车模具股份有限公司投资成本为 10,323,238.64 元，公允价值变动 6,332,174.76 元，两者合计 64,495,413.40 元。

8、对联营企业投资

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	持股比例%	表决权比例%	组织机构代码
北京九彩矿业投资有限公司	有限责任	北京市	王滨	投资管理	2900 万元	27.11	27.11	55305624-X

吉林省嘉孚化学工业股份有限公司	股份有限公司	吉林市	杨公	生产企业	10000万元	20.00	20.00	
宁波海达鼎兴投资管理有限公司	有限责任公司	宁波市	董维	投资管理	600万元	45.00	45.00	58398155-9

续:

被投资单位名称	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
北京九彩矿业投资有限公司	65,685,622.39	16,800,143.46	48,885,478.93		-9,700,285.71
吉林省嘉孚化学工业股份有限公司					
宁波海达鼎兴投资管理有限公司	5,421,053.62	2,497,609.29	2,811,794.33	140,972.00	-188,205.667

9、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、其他长期股权投资		191,911,100.00	136,088,094.63	65,500,000.00		201,588,094.63
天津盘古海达创业投资管理有限公司	成本法	990,000.00	990,000.00			990,000.00
天津盘古海达创业投资企业	成本法	2,891,100.00	2,891,100.00			2,891,100.00
柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00	10,000,000.00		15,000,000.00
中材节能发展有限公司	成本法	67,840,000.00	67,840,000.00			67,840,000.00
小西牛乳制品有限公司	成本法	17,500,000.00	17,500,000.00			17,500,000.00
青海弘川化工实业有限公司	成本法	19,700,000.00	19,700,000.00			19,700,000.00
百洋水产集团股份有限公司	成本法	22,000,000.00	22,000,000.00			22,000,000.00
西安天拓保健有限公司	成本法	490,000.00	166,994.63			166,994.63
凯莱英医药化学(天津)工业股份有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00		20,000,000.00
宁波海达蓝源投资管理有限公司	成本法	500,000.00		500,000.00		500,000.00
天津市科迈化工有限公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00		15,000,000.00
河北瑞晶康生物科技有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00		20,000,000.00
2、对联营企业投资		63,950,000.00		62,292,231.23		62,292,231.23
北京九彩矿业投资有限公司	权益法	42,600,000.00		41,026,923.78		41,026,923.78
吉林省嘉孚化学工业股份有限公司	权益法	20,000,000.00		20,000,000.00		20,000,000.00
宁波海达鼎兴投资管理有限公司	权益法	1,350,000.00		1,265,307.45		1,265,307.45
合计		255,861,100.00	136,088,094.63	127,792,231.23		263,880,325.86

接上表

被投资单位	在被投资单位	在被投资单位表决	在被投资单位持股比例与表决权比例	减值准备	本期计提减值	现金红利
-------	--------	----------	------------------	------	--------	------

	持股比例(%)	权比例(%)	不一致的说明	准备
1、其他长期股权投资				
天津盘古海达创业投资管理有限公司	33.00	33.00		
天津盘古海达创业投资企业	8.7609	8.7609		
柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司	16.2377	16.2377		
中材节能发展有限公司	2.075	2.075		1,424,640.00
小西牛乳制品有限公司	5.00	5.00		
青海弘川化工实业有限公司	4.925	4.925		
百洋水产集团股份有限公司	6.7409	6.7409		
西安天拓保健有限公司	49.00	49.00	166,994.63	
凯莱英医药化学(天津)工业股份有限公司	1.379	1.379		
宁波海达蓝源投资管理有限公司	10.00	10.00		
天津市科迈化工有限公司	8.33	8.33		
河北瑞晶康生物科技有限公司	1.76	1.76		
2、对联营企业投资				
北京九彩矿业投资有限公司	27.11	27.11		
吉林省嘉孚化学工业股份有限公司	20.00	20.00		
宁波海达鼎兴投资管理有限公司	45.00	45.00		
合 计			166,994.63	1,424,640.00

10、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、账面原值合计:	599,530,983.02	36,087,136.74	68,116,884.42	567,501,235.34
其中: 房屋及建筑物	281,448,687.43	12,146,479.88	34,424,603.75	259,170,563.56
机器设备	296,784,777.98	15,198,812.90	28,215,766.05	283,767,824.83
运输设备	13,556,849.07	7,182,109.50	3,232,145.03	17,506,813.54
电子设备及其他设备	7,740,668.54	1,559,734.46	2,244,369.59	7,056,033.41
二、累计折旧合计:	126,623,496.59	29,683,300.32	34,067,241.77	122,239,555.14
其中: 房屋及建筑物	35,218,191.72	6,837,848.60	9,985,019.75	32,071,020.57

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
机器设备	81,661,803.68	20,378,069.20	21,515,677.06	80,524,195.82
运输设备	4,757,391.01	1,826,974.94	1,114,146.35	5,470,219.60
电子设备及其他设备	4,986,110.18	640,407.58	1,452,398.61	4,174,119.15
三、固定资产账面净值合计	472,907,486.43			445,261,680.20
其中：房屋及建筑物	246,230,495.71	--	--	227,099,542.99
机器设备	215,122,974.30	--	--	203,243,629.01
运输设备	8,799,458.06	--	--	12,036,593.94
电子设备及其他设备	2,754,558.36	--	--	2,881,914.26
四、减值准备合计	247,300.00	--	--	247,300.00
其中：房屋及建筑物		--	--	
机器设备	247,300.00	--	--	247,300.00
运输设备		--	--	
电子设备及其他设备		--	--	
五、固定资产账面价值合计	472,660,186.43	--	--	445,014,380.20
其中：房屋及建筑物	246,230,495.71	--	--	227,099,542.99
机器设备	214,875,674.30	--	--	202,996,329.01
运输设备	8,799,458.06	--	--	12,036,593.94
电子设备及其他设备	2,754,558.36	--	--	2,881,914.26

本期折旧额 **29,683,300.32** 元。

本期由在建工程转入固定资产原价为 20,459,435.03 元。

(2) 固定资产说明：

本期固定资产增加中由在建工程转入 20,459,435.03 元，其中为本公司之子公司青海明胶有限责任公司的污水处理、转筛改造等项目转入 13,730,471.12 元，本公司之子公司青海明诺胶囊有限公司的肠溶生产线改造完工后转入 6,728,963.91 元。

本期固定资产减少中原值为 64,390,554.99 元，累计折旧 28,522,530.32 元，净值为 35,868,024.67 元为四川禾正制药有限公司资产，于本期整体出售给重庆莱美药业，计入本期减少额中。

本期本公司处置固定资产原值 3,238,083.83 元，累计折旧 626,794.31 元，净值 2,611,289.52 元，形成处置收益 8,473.77 元，形成处置损失 439,785.06 元。

11、在建工程

(1) 在建工程明细

项 目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
技改项目				3,601,948.68		3,601,948.68
酶法明胶工程	2,426,598.61		2,426,598.61	1,832,205.34		1,832,205.34
二钙烘干机						
鱼皮明胶	20,986,425.18		20,986,425.18	600,923.54		600,923.54
肠溶胶囊 12#生产线				6,629,604.21		6,629,604.21
异味除臭工程				938,909.72		938,909.72
自制转筛				106,779.73		106,779.73
磷钙改造				430,506.79		430,506.79
曝气器改造				824,230.36		824,230.36
清真明胶库房	293,940.09		293,940.09			
合 计	23,706,963.88		23,706,963.88	14,965,108.37		14,965,108.37

(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
技改项目		3,601,948.68		3,601,948.68	
酶法明胶工程		1,832,205.34	594,393.27		
鱼皮明胶		600,923.54	20,385,501.64		
12#肠溶生产线改造		6,629,604.21	99,359.70	6,728,963.91	
20#生产线改造					
异味除臭工程		938,909.72		938,909.72	
自制转筛		106,779.73		106,779.73	
磷钙改造		430,506.79	893,073.37	1,323,580.16	
曝气器改造		824,230.36	169,886.23	994,116.59	
清真明胶库房			293,940.09		
污水搬迁			6,765,136.24	6,765,136.24	
合 计		14,965,108.37	29,201,290.54	20,459,435.03	

接上表

项目名称	工程投入占 预算比例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率(%)	资金 来源	期末数
技改项目		100%				自筹	
酶法明胶工程		60%				自筹	2,426,598.61
鱼皮明胶		70%				自筹	20,986,425.18
12#肠溶生产线改造		100%				自筹	
异味除臭工程		100%				自筹	
自制转筛		100%				自筹	

磷钙改造		100%			自筹	
曝气器改造		100%			自筹	
清真明胶库房		80%			自筹	293,940.09
合计						23,706,963.88

(3) 在建工程的说明:

本期在建工程减少额为 20,459,435.03 元, 其中本公司之子公司青海明胶有限责任公司的污水搬迁、磷钙改造等项目本期完工转入固定资产 13,730,471.12 元, 本公司之子公司青海明诺胶囊有限公司肠溶胶囊生产线本期完工转入固定资产 6,728,963.91 元。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	48,178,676.24	8,573,323.89	30,454,557.00	26,297,443.13
土地使用权	23,957,395.80	7,600,000.00	10,522,162.00	21,035,233.80
软胶囊专有技术	2,500,000.00	319,000.00		2,819,000.00
三证费	2,000,000.00		2,000,000.00	
非专利技术	18,208,395.00	654,323.89	17,932,395.00	930,323.89
财务软件	165,000.00			165,000.00
酶法明胶专利技术	1,347,885.44			1,347,885.44
二、累计摊销合计	9,973,151.11	746,517.82	7,592,457.66	3,127,211.27
土地使用权	2,425,801.48	388,292.86	1,744,456.07	1,069,638.27
软胶囊专有技术	1,634,653.41	166,666.68		1,801,320.09
三证费	2,000,000.00		2,000,000.00	
非专利技术	3,852,621.22	97,733.28	3,848,001.59	102,352.91
财务软件	60,075.00	93,825.00		153,900.00
酶法明胶专利技术				
三、无形资产账面净值合计	38,205,525.13			23,170,231.86
土地使用权	21,531,594.32			19,965,595.53
软胶囊专有技术	865,346.59			1,017,679.91
三证费				
非专利技术	14,355,773.78			827,970.98
财务软件	104,925.00			11,100.00
酶法明胶专利技术	1,347,885.44			1,347,885.44
四、减值准备合计				
土地使用权				
软胶囊专有技术				
三证费				
非专利技术				
财务软件				
酶法明胶专利技术				

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
无形资产账面价值合计	38,205,525.13			23,170,231.86
土地使用权	21,531,594.32			19,965,595.53
软胶囊专有技术	865,346.59			1,017,679.91
三证费				
非专利技术	14,355,773.78			827,970.98
财务软件	104,925.00			11,100.00
酶法明胶专利技术	1,347,885.44			1,347,885.44

本期摊销额 **746,517.82 元**。

(2) 无形资产说明

本期减少的无形资产为本公司之子公司四川禾正制药有限公司整体出售后将其无形资产原值为 30,454,557.00 元,累计摊销额为 7,592,457.66 元减少所致。

本期本公司之子公司青海明诺胶囊有限公司、青海明胶有限责任公司将其所拥有的土地使用权为本公司向银行贷款提供抵押。

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	其他减少的原因
装修费		1,760,770.00	538,013.06		1,222,756.94	
网络服务费	265,000.00		265,000.00			
房租	130,906.03	1,825,841.95	1,533,554.16		423,193.82	
其他	52,092.54	279,382.99	6,455.36		325,020.17	
合 计	447,998.57	3,865,994.94	2,343,022.58		1,970,970.93	

长期待摊费用的说明：

本期较上期增加 1,522,972.36 元系本公司在天津对办公地的装修费增加所致。

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(一) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

(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：		
坏账准备	679,645.82	826,768.63
存货跌价准备	12,678.87	12,678.87
存货报废损失		6,289.12
长期股权投资减值准备	41,748.66	92,967.00
股权转让损失		
固定资产减值准备	61,825.00	61,825.00

抵扣亏损弥补	2,252,248.57	1,610,629.86
小 计	3,048,146.92	2,611,158.48
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	11,094,160.52	21,270,537.97
小 计	11,094,160.52	21,270,537.97

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	45,081,954.24	43,533,080.81
合 计	45,081,954.24	43,533,080.81

(3) 应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
可抵扣亏损	9,008,994.28
坏账准备	3,535,677.16
存货跌价准备	50,715.47
固定资产减值准备	247,300.00
长期股权投资准备	166,994.63
小 计	13,009,681.54

15、资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	3,760,624.23	1,143,756.99	672,800.25	695,903.81	3,535,677.16
二、存货跌价准备	50,715.47				50,715.47
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	166,994.63				166,994.63
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	247,300.00				247,300.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					

十四、其他

合 计	4,225,634.33	1,143,756.99	672,800.25	695,903.81	4,000,687.26
-----	--------------	--------------	------------	------------	--------------

16、短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	12,000,000.00	
保证借款	71,500,000.00	43,000,000.00
信用借款	20,000,000.00	
合 计	103,500,000.00	43,000,000.00

(2) 短期借款说明

公司本期短期借款中保证借款 71,500,000.00 元，其中由河南省新河农场提供担保取得 22,000,000.00 元；由青海洁神装备制造集团有限公司提供担保取得 20,000,000.00 元；由青海四维信用担保有限公司提供担保取得 29,500,000.00 元；

公司本期短期借款中抵押借款 12,000,000.00 元由本公司之子公司青海明诺胶囊有限公司将其拥有的房屋及土地使用权向银行抵押取得贷款；

公司本期短期借款中信用借款 20,000,000.00 元为青海银行接受青海省国有资产投资管理有限公司委托向本公司发放的委托贷款。

17、应付账款

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	43,101,833.95	97,309,361.98
1 至 2 年	21,520,507.44	18,324,153.16
2 至 3 年	9,972,329.04	6,770,803.10
3 年以上	4,914,649.34	3,402,639.55
合 计	79,509,319.77	125,806,957.79

(2) 应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况。

截至期末余额，应付账款中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况说明

本期应付账款超过 1 年的大额款项主要为本公司之子公司青海明胶有限责

任公司应付化工原料款及应付技改工程款。

18、预收款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	19,020,799.52	41,958,024.47
1 至 2 年	2,945,208.61	1,454,153.36
2 至 3 年	370,543.47	330,923.27
3 年以上	459,346.60	566,087.20
合 计	22,795,898.20	44,309,188.30

(2) 预收款项中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

截至期末余额，预收款项中不存在欠付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东或关联方的款项。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况说明

本期超过 1 年以上的预收账款主要是本公司预收自然人欲购买本公司部分资产所预付的价款，截至期末该事项尚未完成。

19、应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	499,862.05	64,546,593.37	64,754,201.49	292,253.93
二、职工福利费		3,069,651.06	3,069,651.06	
三、社会保险费	1,017,962.55	10,056,797.89	9,976,764.77	1,097,995.67
1、基本医疗保险费	-204,657.72	2,091,049.86	2,052,992.98	-166,600.84
2、补充医疗保险				
3、基本养老保险费	273,346.91	6,895,993.75	6,747,167.77	422,172.89
4、年金缴费				
5、失业保险费	812,856.11	589,105.52	688,058.78	713,902.85
6 工伤保险费	108,029.96	256,395.98	247,411.98	117,013.96
7、生育保险费	28,387.29	224,252.78	241,133.26	11,506.81
四、住房公积金	179,806.35	4,981,298.75	5,021,433.70	139,671.40
五、辞退福利				
六、工会经费和职工教育经费	2,544,125.23	486,523.46	1,599,096.68	1,431,552.01
七、非货币性福利				
八、其他	9,567.93	120,017.30	120,017.30	9,567.93
其中：现金结算的股份支付				
合 计	4,251,324.11	83,260,881.83	84,541,165.00	2,971,040.94

20、应交税费

项 目	期末余额	年初余额
增值税	3,839,633.92	1,334,423.11
营业税	274,224.50	1,879,581.50
企业所得税	3,628,410.38	1,882,865.49
城市维护建设税	115,982.77	260,380.45
房产税	6,289.96	7,584.52
个人所得税	23,701.36	25,095.86
教育费附加	82,701.85	116,369.40
契税		612,217.27
土地增值税		158,909.60
土地使用税	46,928.51	100,000.00
印花税	66,482.80	7,860.19
其他各税	16,494.48	6,248.13
合 计	8,100,850.53	6,391,535.52

21、应付利息

项 目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	881,960.94	541,099.86
合 计	881,960.94	541,099.86

应付利息说明：

本期应付利息系应支付西宁市财政局基建科国债转贷的利息。

22、应付股利

单位名称	期末余额	年初余额	超过 1 年未支付原因
1 年以内	2,545,220.00	295,520.00	
1 年以上	57,311.50	57,311.50	
合 计	2,602,531.50	352,831.50	-

23、其他应付款

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	3,957,298.62	80,802,769.73
1 至 2 年	4,912,548.39	15,760,576.57
2 至 3 年	12,877,347.56	900,000.00
3 年以上	1,278,889.66	2,100,000.00
合 计	23,026,084.23	99,563,346.30

(2) 其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位名称	期末余额	年初余额
天津泰达科技风险投资股份有限公司	7,070,267.01	12,670,917.01
合 计	7,070,267.01	12,670,917.01

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况说明

账龄超过 1 年的大额其他应付款主要为同母公司天津泰达科技风险投资股份有限公司之间的往来款。

(4) 对于金额较大的其他应付款，应说明内容

期末余额较大的其他应付款主要系应付泰达科技风险投资股份有限公司的往来款。

24、一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	54,500,000.00	91,000,000.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的预计负债		
合 计	54,500,000.00	91,000,000.00

(1) 一年内到期的长期借款

① 一年内到期的长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	30,500,000.00	80,000,000.00
保证借款	24,000,000.00	11,000,000.00
信用借款		
合 计	54,500,000.00	91,000,000.00

② 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		年初余额	
					外币金额	本币金额	外币 金额	本币金额
中国建设银行股份 有限公司城东支行	2006.4.24	2011.4.23	人民币	6.12				40,000,000.00
中国建设银行股份 有限公司城东支行	2009.6.10	2011.6.16	人民币	5.45				30,000,000.00

中国建设银行股份 有限公司城东支行	2009.9.24	2011.9.23	人民币	5.94		11,000,000.00
中国银行股份有限公司青海省分行	2008.1.7	2011.1.6	人民币	7.56		10,000,000.00
中国建设银行股份 有限公司城东支行	2010.12.15	2012.12.14	人民币	5.40	15,000,000.00	
中国建设银行股份 有限公司西宁城东 支行	2010.8.30	2012.8.29	人民币	5.40	10,000,000.00	
中国建设银行股份 有限公司西宁城东 支行	2010.8.5	2012.8.4	人民币	5.40	10,000,000.00	
中国建设银行股份 有限公司城东支行	2010.10.14	2012.10.14	人民币	5.40	9,000,000.00	
中国银行股份有限公司 西宁市五四支 行	2009.2.20	2012.2.20	人民币	5.40	6,000,000.00	
合 计					50,000,000.00	91,000,000.00

③ 一年内到期的长期借款说明:

一年内到期的长期借款中由本公司为子公司青海明诺胶囊有限公司提供担保取得借款 24,000,000.00 元，由本公司之子公司青海明胶有限责任公司、青海明诺胶囊有限公司、青海明杏生物工程有限公司以资产抵押为本公司取得借款 30,500,000.00 元。

25、其他流动负债

项 目	期末余额	年初余额
80 亿粒硬胶囊项目投资国债资金		3,780,000.00
18000 吨/日生产废水减排回用项目	3,571,431.57	3,928,574.43
合 计	3,571,431.57	7,708,574.43

其他流动负债说明:

本期减少的其他流动负债系根据青海省财政厅《关于收回基本建设资金预算的通知》（青财建字[2011]536 号）通知，将尚未实施的新增 80 亿粒硬胶囊生产线项目扩大内需国债投资基本建设资金 3,780,000.00 元上缴给青海省财政厅国债专户。新增的 18000 吨/日生产废水减排项目资金根据青发改投资【2009】1112 号文件由青海省发展和改革委员会下发给青海明胶股份有限公司中央预算内投资款 500 万元，项目按照可使用 14 年分期确认收益，本期确认收益 357,142.86 元，冲减递延收益后余额为 3,571,431.57 元。

26、长期借款

(1) 长期借款分类

项 目	期末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	60,000,000.00	30,500,000.00
保证借款	11,000,000.00	24,000,000.00
信用借款	60,817,289.83	13,117,289.83
合 计	131,817,289.83	67,617,289.83

(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		年初余额	
					外币 金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有 限公司城东支行	2010.12.15	2012.12.14	人民币	5.40				15,000,000.00
中国建设银行股份有 限公司城东支行	2010.8.5	2012.8.4	人民币	5.40				10,000,000.00
中国建设银行股份有 限公司城东支行	2010.8.30	2012.8.29	人民币	5.40				10,000,000.00
中国建设银行股份有 限公司城东支行	2010.10.14	2012.10.14	人民币	5.40				9,000,000.00
中国银行股份有限公司 青海省分行	2009.2.19	2012.2.18	人民币	5.45				6,000,000.00
中国建设银行股份有 限公司西宁市城东支行	2011.4.29	2013.4.28	人民币	6.40		50,000,000.00		
青海银行股份有限公司 营业部	2011.5.20	2014.5.19	人民币	10.00		19,700,000.00		
青海银行股份有限公司 营业部	2011.5.20	2014.5.19	人民币	10.00		17,000,000.00		
青海银行股份有限公司 营业部	2011.5.20	2014.5.19	人民币	10.00		11,000,000.00		
中国建设银行股份有 限公司城东支行	2011.10.11	2013.10.10	人民币	6.98		11,000,000.00		
合 计						108,700,000.00		50,000,000.00

(3) 长期借款说明

本公司本期长期借款 131,817,289.83 元。其中：由本公司的子公司青海明胶有限责任公司、青海明杏生物工程有限公司的资产抵押取得借款 60,000,000.00 元；由本公司为子公司青海明诺胶囊有限公司提供担保取得借款 11,000,000.00 元；由青海银行接受青海省国有资产投资管理有限公司委托向本公司发放 47,700,000.00

万元的委托贷款，信用借款 13,117,289.83 元。

27、股本

(1) 股本变动情况

股份类别	年初数	本期变动增减(+、-)				期末数	
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
限售股份	82,495,248.00				-17,730.00	-17,730.00	82,477,518.00
无限售股份	323,468,352.00				17,730.00	17,730.00	323,486,082.00
股份总数	405,963,600.00						405,963,600.00

28、资本公积

(1) 资本公积变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	132,279,635.28			132,279,635.28
其他资本公积	39,040,004.49		13,155,517.47	25,884,487.02
合计	171,319,639.77		13,155,517.47	158,164,122.30

(2) 资本公积变动说明

本期的资本公积变动系本公司出售部分可供出售金融资产以及期末持有的可供出售金融资产公允价值下跌所致。

29、盈余公积

(1) 盈余公积变动情况

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,795,607.48	2,251,080.87		25,046,688.35
任意盈余公积	2,963,771.79			2,963,771.79
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	25,759,379.27	2,251,080.87		28,010,460.14

30、未分配利润

项目	提取或分配比例	本期金额	上期金额
上期末未分配利润		17,581,270.47	20,711,685.43
加：年初未分配利润调整数			-3,684,643.08
本期年初未分配利润		17,581,270.47	17,027,042.35
加：本期归属于母公司股东的净利润		-15,224,092.62	554,228.12
减：提取法定盈余公积	按净利的 10% 计提	2,251,080.87	
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			

项 目	提取或分配比例	本期金额	上期金额
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润		106,096.98	17,581,270.47

31、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	582,261,853.91	872,244,748.60
其他业务收入	3,308,465.91	3,575,796.36
营业收入合计	585,570,319.82	875,820,544.96
主营业务成本	347,752,671.11	506,388,848.29
其他业务成本	1,411,242.50	2,888,842.71
营业成本合计	349,163,913.61	509,277,691.00

(2) 主营业务（分行业）

行 业	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
医药辅料	277,314,413.44	236,117,079.74	238,545,575.93	198,841,787.26
医药保健	11,228,050.25	8,487,351.83	13,642,769.20	9,054,539.35
药品销售	292,105,545.16	103,148,239.54	619,714,736.81	298,492,521.68
其他	1,613,845.06		341,666.66	
合 计	582,261,853.91	347,752,671.11	872,244,748.60	506,388,848.29

(3) 主营业务（分产品）

产 品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
明胶系列产品	205,971,089.72	175,653,064.82	173,057,253.28	144,040,043.91
硬质胶囊	71,343,323.72	60,464,014.92	65,488,322.65	54,801,743.35
药品	292,105,545.16	103,148,239.54	619,714,736.81	298,492,521.68
保健品	11,228,050.25	8,487,351.83	13,642,769.20	9,054,539.35
其他	1,613,845.06		341,666.66	
合 计	582,261,853.91	347,752,671.11	872,244,748.60	506,388,848.29

(4) 前五名客户的营业收入情况

序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	95,902,269.14	16.38
2	33,277,525.56	5.68
3	13,526,922.00	2.31
4	12,338,000.48	2.11
5	12,224,200.00	2.09
合 计	167,268,917.18	28.57

接上表

序号	上期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
----	------	-----------------

1	163,492,649.51	18.67
2	33,050,603.62	3.77
3	26,361,217.62	3.01
4	22,418,269.64	2.56
5	19,283,584.62	2.20
合 计	264,606,325.01	30.21

32、营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期金额	上期金额
营业税	3%、5%	941,649.16	140,595.01
城市维护建设税	5%、7%	3,134,993.88	4,360,689.35
教育费附加	3%、2%	1,980,578.99	1,896,406.40
价格调节基金	1%	78,100.05	15,879.80
副食品调控基金	收入 0.08%	54,281.11	
防洪费		3,330.90	1,210.47
合 计		6,192,934.09	6,414,781.03

33、营业费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	31,227,247.33	42,537,341.92
五险一金	315,152.34	314,315.76
运输费	15,683,031.59	11,259,574.33
装卸费	20,514.97	23,036.40
通讯费	2,067,243.88	1,931,614.01
销售服务费	10,984,481.41	9,713,133.66
广告费	7,539,164.06	14,281,879.52
业务招待费	2,115,008.50	2,755,161.81
邮电费	596,799.94	302,174.00
辐照费		58,027.00
差旅费	82,159,659.23	224,572,997.49
商检费		876.00
展销费	145,444.00	172,268.00
办公费	6,238,179.81	2,007,065.21
汽车费用	30,270,603.34	7,958,070.68
保险费		274,959.68
会务费	36,232,284.01	11,935,504.84
租赁费	1,058,979.01	810,523.00
机物料消耗	19,341.36	18,833.18
水电费	236,756.25	421,348.82

技术服务费	2,267,776.38	6,565,490.00
市场开发费		11,606,835.00
其他	1,164,413.95	1,602,080.28
合 计	230,342,081.36	351,123,110.59

34、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
五险一金	3,902,005.99	2,065,697.95
折旧	4,239,882.83	4,113,700.27
工资及附加	12,197,439.16	10,953,910.07
办公费	1,673,885.89	1,192,733.17
差旅费	1,545,344.50	1,725,522.70
业务招待费	1,557,306.70	1,133,236.13
劳动保护费	12,678.18	28,838.75
机物料消耗	343,465.96	254,849.90
保险费	173,754.32	370,038.78
检测费	31,591.00	41,948.00
修理费	125,217.81	139,648.08
蒸汽费		14,461.06
劳务费		9,259.00
土地租赁费	97,570.00	80,500.00
水电费	236,135.83	260,086.48
税金	618,244.20	1,944,952.45
小车费用	1,129,818.96	844,805.47
产品开发费	494,325.60	1,829,355.69
邮寄费	134,593.00	56,470.00
交通费	473,382.32	564,068.11
辞退支出		408,628.35
审计费	815,000.00	482,000.00
电话费	113,731.00	1,529,977.22
职能部门考核		149,337.00
高原补助费	27,973.68	87,255.26
驻外补贴		782.42
排污费		30,396.00
广告费	14,092.00	
维修费		12,575.47
网络维护费	269,800.00	265,000.00
房费	158,400.00	316,146.13
人力资源招聘费	1,530.00	833.00
海达汽车费用		70,769.35

项 目	本期发生额	上期发生额
取暖费	70,300.00	60,200.00
年终先进奖励	6,100.00	35,351.00
宣传费用		40,000.00
公司会议费用	498,701.00	
年报费用	30,000.00	
春节过节费		30,000.00
春节慰问		2,770.00
退休职工高原补助费		10,096.72
公寓费用	12,823.00	14,065.28
<<青胶人>>印刷费用	26,200.00	75,300.00
机物料消耗		274.66
董事津贴	250,000.00	212,500.00
视频费		2,360.00
保安服务费	184,552.00	8,400.00
培训费		4,068.00
物业费	451,031.00	491,667.72
垃圾转运票费	15,560.00	12,720.00
清洗费		12,000.00
天津送货费用	71,707.50	8,683.80
信息披露费	126,000.00	
光纤租赁费	38,000.00	
电脑耗材	24,978.98	15,540.00
家属院电费		12,264.30
宣传费		4,320.00
董秘培训费		5,961.90
摊销费	621,799.84	
尽职调查费	231,000.00	
担保费	644,836.89	
顾问费	392,350.00	
中介费	316,052.90	
设计费	46,914.01	
会费	25,000.00	
其他	4,082,440.81	4,356,693.20
合 计	38,553,516.86	36,393,018.84

35、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	18,358,173.57	13,024,181.35
减：利息收入	340,573.38	534,670.58

承兑汇票贴息		
汇兑损失		5,878.29
减：汇兑收益		
手续费	138,656.48	176,965.42
其他		
合 计	18,156,256.67	12,672,354.48

36、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	470,956.74	1,557,788.37
二、存货跌价损失		5,906.98
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	470,956.74	1,563,695.35

37、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	1,424,640.00	212,195.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,657,768.77	
处置长期股权投资产生的投资收益	24,426,698.51	
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	503,707.20	
处置交易性金融资产取得的投资收益		372,229.65
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等取得的投资收益	927,110.42	
其他		

合 计	25,624,387.36	584,424.65
-----	---------------	------------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
中材节能股份有限公司	1,424,640.00	
天津汽车模具股份有限公司		212,195.00
合 计	1,424,640.00	212,195.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
北京九彩矿业投资有限公司	-1,573,076.22	
宁波海达鼎兴投资管理有限公司	-84,692.55	
合 计	-1,657,768.77	

(4) 投资收益说明

本公司的投资收益汇回无重大限制。

38、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得合计	8,473.77	83,956.80
其中：固定资产处置利得	8,473.77	83,956.80
无形资产处置利得		
债务重组利得		2,118,501.07
企业发展金		
赔款收入	20,292.17	192,990.12
政府补助	25,615,608.84	50,722,971.57
罚款收入		
税收返还		1,420,184.12
其他		218,843.89
合 计	25,644,374.78	54,757,447.57

其中，政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	说明
氮氧化物自动监控系统建设补助资金	80,000.00		
明胶代血浆工艺	100,000.00	710,000.00	
纳税大户奖励	90,000.00		
利用明胶副产钙水生产磷酸二氢钾工艺	80,000.00		
18000吨/日生产废水减排项目	357,142.86	1,071,425.57	
污染减排先进企业奖励款		50,000.00	
环保在线监测款			
节能技术改造款		800,000.00	
技术创新补助（肠溶胶囊）		655,776.00	
新产品研发费		860,000.00	
水污染环保		60,000.00	
明胶高效清洁生产		500,000.00	

新工艺酶法明胶		300,000.00
废水回用项目		70,000.00
高含盐明胶废水光和细菌处理工艺		100,000.00
污染源自动监控系统现场端运行补助经费		30,000.00
社保补贴款		628,770.00
财政扶持企业发展基金		887,000.00
循环经济发展专项资金		2,000,000.00
明胶 1800 吨/天废水回用项目		500,000.00
企业发展金	24,908,465.98	41,500,000.00
合 计	25,615,608.84	50,722,971.57

39、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损失合计	439,785.06	176,645.84
其中：固定资产处置损失	439,785.06	176,645.84
无形资产处置损失		
债务重组损失		2,600,000.00
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		118,287.43
罚没支出	179,915.61	698,463.62
赔款	38,722.32	590,696.45
存货报废	7,093,757.95	
其他		48,360.04
合 计	7,752,180.94	4,232,453.38

40、所得税费用

项 目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	4,606,533.80	4,309,255.06
递延所得税费用	-512,312.02	-10,624.16
合 计	4,094,221.78	4,298,630.90

41、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-15,224,092.62	554,228.12
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	26,017,644.65	28,529,850.91
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-41,241,737.27	-27,975,622.79
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
年初股份总数	S0	405,963,600.00	405,963,600.00

项 目		本期金额	上期金额
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		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0		
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	405,963,600.00	405,963,600.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$		
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	-0.0375	0.0014
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	-0.1016	-0.0689
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	-0.0375	0.0014
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	-0.1016	-0.0689

42、其他综合收益

项 目	本期金额	上期金额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-38,908,016.58	85,082,151.86
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-9,727,004.15	21,270,537.97
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	1,348,119.88	
小 计	-30,529,132.31	63,811,613.89
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小 计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		

项 目	本期金额	上期金额
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	-30,529,132.31	63,811,613.89

其他综合收益说明：

本期其他综合收益形成原因系持有晨光生物科技集团股份有限公司2,000,000.00 股的综合收益-15,780,000.00 元，持有天津汽车模具股份有限公司1,580,210.00 股普通股的综合收益-14,749,132.31 元。

43、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
补贴收入	350,000.00	8,046,498.00
利息收入	340,573.38	534,670.58
流动资产损失中由个人赔偿的部分		16,265.00
员工还款	54,511.73	
合 计	745,085.11	8,597,433.58

(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
销售、管理费用付现金额	211,643,753.22	305,332,244.54
罚款支出	179,915.61	698,463.62
赔款支出	38,722.32	454,000.00
合 计	211,862,391.15	306,484,708.16

(3) 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
融资费用	3,858,865.50	
合 计	3,858,865.50	

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-17,886,980.09	5,186,681.61
加：资产减值准备	470,956.74	1,563,695.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,645,516.11	31,224,651.80

补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	620,439.84	1,323,307.39
长期待摊费用摊销	2,343,022.58	731,669.84
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）	431,311.29	89,046.14
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		3,642.90
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	18,363,723.57	13,024,181.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-25,624,387.36	-584,424.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-512,312.02	-10,624.16
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）	19,551,340.94	-24,971,445.09
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	46,891,862.53	14,990,463.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-77,371,447.04	-28,822,565.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,086,953.13	13,748,280.54
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	48,686,938.03	125,502,027.14
减：现金的年初余额	125,502,027.14	146,777,130.16
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-76,815,089.11	-21,275,103.02

(2) 本报告期内取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	90,000,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	70,000,000.00	20,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	8,063,776.03	

3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	61,936,223.97	20,000,000.00
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		19,377,514.26
非流动资产		54,375,776.05
流动负债		10,371,841.79
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	48,686,938.03	125,502,027.14
其中：库存现金	114,941.84	354,123.19
可随时用于支付的银行存款	48,571,996.19	125,147,903.95
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	48,686,938.03	125,502,027.14

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

(4) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
期末货币资金	48,686,938.03	125,502,027.14
减：使用受到限制的存款		
加：持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额	48,686,938.03	125,502,027.14
减：年初现金及现金等价物余额	125,502,027.14	146,777,130.16
现金及现金等价物净增加/（减少）额	-76,815,089.11	-21,275,103.02

七、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
天津泰达科技风险投资股份有限公司	母公司	股份有限公司	天津市	赵华	对外投资

接上表

母公司名称	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方	组织机构代码
天津泰达科技风险投资股份有限公司	41,021.00	15.25	15.25	天津经济技术开发区管理委员会	

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
-------	-------	------	-----	------	------

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

接上表

子公司全称	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
青海明胶有限责任公司	¥17272.00	100.00	100.00	66190198-1
青海明诺胶囊有限公司	\$ 1804.43	97.23	97.23	71040056-X
青海明杏生物工程有限公司	\$ 200.00	75.00	75.00	71040067-4
广汉明浩骨制品有限责任公司	¥1800.00	100.00	100.00	73586972-7
河南金箭明胶有限责任公司	¥3261.00	51.00	51.00	66887701-3
天津海达创业投资管理有限公司	¥1000.00	51.00	51.00	66882018-0
青海宁达创业投资有限责任公司	¥5889.00	51.00	51.00	69853064-3
广西海东科技创业投资有限公司	¥3000.00	70.00	70.00	55471511-2
广东明洋明胶明胶有限责任公司	¥4000.00	51.00	51.00	71886335-8
西藏泰达厚生医药有限公司	¥100.00	55.00	55.00	74192748-7

3、本企业联营企业情况

本公司联营企业情况见附注五、8。

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
天津经济技术开发区国有资产经营公司	与第一大股东为同一法定代表人	
天津泰达科技发展有限公司	控股股东之股东	23968898-6
吉林省嘉孚化学工业股份有限公司	本公司之联营企业	
柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司	本公司之控股子公司之参股公司	79134995-3

本企业的其他关联方情况的说明

本期本公司的母公司天津泰达科技风险投资股份有限公司之原控股股东天津经济技术开发区投资有限公司经天津技术开发区财政局（津开财【2011】15号）文件的批准，将其持有天津泰达科技风险投资股份有限公司70.14%的股权无偿划入天津泰达科技发展有限公司，其相关的国有产权变更登记、工商变更登记手续

(2) 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
本公司	青海明诺胶囊有限公司	15,000,000.00	2010.12.15	2012.12.14	否

本公司	青海明诺胶囊有限公司	9,000,000.00	2010.10.14	2012.10.13	否
本公司	青海明诺胶囊有限公司	11,000,000.00	2011.10.11	2013.10.10	否
青海明诺胶囊有限公司	本公司	12,000,000.00	2011.07.13	2012.07.13	否
青海明诺胶囊有限公司	本公司	4,500,000.00	2010.04.30	2012.04.29	否
青海明诺胶囊有限公司	本公司	10,000,000.00	2010.08.05	2012.08.04	否
青海明杏生物工程有限公司	本公司	10,000,000.00	2011.01.27	2014.01.13	否
青海明胶有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2011.04.29	2013.04.28	否
青海明胶有限责任公司	本公司	10,000,000.00	2010.08.30	2012.08.29	否
青海明胶有限责任公司	本公司	6,000,000.00	2009.02.20	2012.02.19	否
青海明杏生物工程有限公司					

关联担保情况说明

本期由本公司为子公司青海明诺胶囊有限公司提供担保取得借款 35,000,000.00 元，本公司之子公司青海明诺胶囊有限公司以其拥有的房屋及土地使用权为本公司提供抵押向银行取得贷款 26,500,000.00 元；本公司之子公司青海明杏生物工程有限公司以其拥有的房屋及土地使用权为本公司提供抵押向银行取得贷款 10,000,000.00 元；本公司之子公司青海明胶有限责任公司以其拥有的厂房及土地使用权为本公司提供抵押向银行取得贷款 60,000,000.00 元；本公司之子公司青海明胶有限责任公司和青海明杏生物工程有限公司以其拥有的资产为本公司共同提供抵押向银行取得借款 6,000,000.00 元。

5、关联方应收应付款项

(1) 上市公司应收关联方款项

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

(2) 上市公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款	天津泰达科技风险投资股份有限公司	7,070,267.01	12,670,917.01
其他应付款	青海省国有资产投资管理有限公司		48,474,146.12

九、或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司本期与青海洁神装备制造集团有限公司签订互保协议，双方互保累计金额人民币 2000 万元。

截至期末余额，本公司除上述事项外不存在应披露的未决诉讼、对外担保等

或有事项。

十、承诺事项

截至期末余额，本公司不存在应披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

拟定公司 2011 年度不实施利润分配及资本公积金转增股本。

2、其他资产负债表日后事项说明

经中国证券监督管理委员会主板发行审核委员会 2012 年第 18 次会议审核，青海明胶股份有限公司投资参股的百洋水产集团股份有限公司（首发）获通过。

青海明胶股份有限公司持有百洋水产集团股份有限公司 4,448,973 股，占该公司发行前总股本的 6.74%。

截至董事会批准报告日，本公司除上述事项外不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、以公允价值计量的资产和负债

项 目	年初余额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末余额
金融资产					
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）					
2.衍生金融资产					
3.可供出售金融资产	105,971,686.00		-30,529,132.31		64,495,413.40
金融资产小计	105,971,686.00		-30,529,132.31		64,495,413.40
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
上述合计	105,971,686.00		-30,529,132.31		64,495,413.40
金融负债					

2、2011 年 2 月 9 日，本公司与重庆莱美药业股份有限公司（以下简称：“莱美药业”）、重庆科技风险投资有限公司（以下简称：“重庆风投”）在四川省成都市签订了《股权转让协议》，本公司转让子公司禾正制药 100% 股权给莱美药业、重庆风投，转让价格为人民币 9000 万元。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	246,839,979.11	100.00	17,377,446.49	7.04
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	246,839,979.11	100.00	17,377,446.49	7.04

续上页

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	235,394,101.46	100.00	8,890,806.63	3.78
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	235,394,101.46	100.00	8,890,806.63	3.78

其他应收款种类的说明：

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	56,453,034.46	22.87	282,265.18	67,575,125.40	28.71	337,875.63
1 至 2 年	41,123,389.03	16.66	2,056,169.45	166,692,413.04	70.81	8,334,620.65
2 至 3 年	148,136,992.60	60.01	14,813,699.26	70,022.52	0.03	7,002.25
3 年以上	1,126,563.02	0.46	225,312.60	1,056,540.50	0.45	211,308.10
合 计	246,839,979.11	100.00	17,377,446.49	235,394,101.46	100.00	8,890,806.63

(2) 其他应收款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

截至期末余额，其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的

股东欠款。

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

期末余额中较大的其他应收款主要系与本公司的子公司的往来款。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	关联方	122,503,547.66	1年以内、1-2年、2-3年	49.63
2	关联方	58,001,519.15	1年以内、1-2年、2-3年	23.50
3	关联方	39,723,378.47	1年以内、1-2年、2-3年	16.09
4	关联方	15,504,342.48	1年以内	6.28
5	关联方	6,033,300.00	1年以内	2.44
合计		241,766,087.76		97.94

(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(%)
青海明胶有限责任公司	本公司之子公司	122,503,547.66	49.63
天津海达创业投资管理有限公司	本公司之子公司	58,001,519.15	23.50
青海明杏生物工程有限公司	本公司之子公司	39,723,378.47	16.09
广汉明浩骨制品有限责任公司	本公司之子公司	15,504,342.48	6.28
河南省焦作金箭明胶有限责任公司	本公司之子公司	6,033,300.00	2.44
西藏泰达厚生医药有限公司	本公司之子公司	7,080.00	
合计		241,773,167.76	97.94

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、对子公司投资		458,359,416.06	458,359,416.06	14,650,000.00	30,561,760.29	442,447,655.77
青海明杏生物工程有限公司	成本法	12,108,544.40	12,108,544.40			12,108,544.40
青海明诺胶囊有限公司	成本法	145,854,136.00	145,854,136.00			145,854,136.00
四川禾正制药有限公司	成本法	30,561,760.29	30,561,760.29		30,561,760.29	
广汉明浩骨制品有限责任公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00			18,000,000.00
青海明胶有限责任公司	成本法	172,738,800.00	172,738,800.00			172,738,800.00
河南省焦作金箭明胶有限责任公司	成本法	16,630,000.00	16,630,000.00			16,630,000.00
天津海达创业投资管理有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00			5,100,000.00
西藏泰达厚生医药有限公司	成本法	7,582,275.37	7,582,275.37			7,582,275.37
青海宁达创业投资有	成本	30,033,900.00	30,033,900.00			30,033,900.00

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
有限公司	法					
广西海东科技创业投资有限公司	成本法	7,000,000.00	7,000,000.00	7,000,000.00		14,000,000.00
广东明洋明胶有限责任公司	成本法	12,750,000.00	12,750,000.00	7,650,000.00		20,400,000.00
2、对联营企业投资		62,600,000.00		61,026,923.78		61,026,923.78
北京九彩矿业投资有限公司	权益法	42,600,000.00		41,026,923.78		41,026,923.78
吉林省嘉孚化学工业股份有限公司	权益法	20,000,000.00		20,000,000.00		20,000,000.00
3、其他长期股权投资		42,000,000.00	22,000,000.00	20,000,000.00		42,000,000.00
凯莱英医药集团(天津)股份有限公司	成本法	20,000,000.00		20,000,000.00		20,000,000.00
百洋水产集团股份有限公司	成本法	22,000,000.00	22,000,000.00			22,000,000.00
合 计		562,959,416.06	480,359,416.06	95,676,923.78	30,561,760.29	545,474,579.55

接上表

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
1、对子公司投资						
青海明杏生物工程有限公司	75.00	75.00				
青海明诺胶囊有限公司	97.23	97.23				
四川禾正制药有限责任公司	100.00	100.00				1,099,656.07
广汉明浩骨制品有限责任公司	100.00	100.00				
青海明胶有限责任公司	100.00	100.00				
河南省焦作金箭明胶有限责任公司	51.00	51.00				
天津海达创业投资管理有限公司	51.00	51.00				
西藏泰达厚生医药有限公司	55.00	55.00				5,500,000.00
青海宁达创业投资有限公司	51.00	51.00				
广西海东科技创业投资有限公司	70.00	70.00				
广东明洋明胶有限责任公司	51.00	51.00				
2、对联营企业投资						
北京九彩矿业投资有限公司	27.11	27.11				
吉林省嘉孚化学工业股份有限公司	20.00	20.00				
3、其他长期股权投资						
凯莱英医药集团(天津)股份有限公司	1.379	1.379				
百洋水产集团股份有限公司	6.7409	6.7409				

被投资单位	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	现金红利
合 计						6,599,656.07

3、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期金额	上期金额
主营业务收入	3,913,182.65	
其他业务收入		
营业收入合计	3,913,182.65	
主营业务成本	8,124,325.67	
其他业务成本		
营业成本合计	8,124,325.67	

(2) 主营业务（分产品）

产 品	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
明胶	3,913,182.65	8,124,325.67		
合 计	3,913,182.65	8,124,325.67		

(3) 前五名客户的营业收入情况

序号	本期金额	占公司全部营业收入的比例(%)
1	2,619,647.40	66.94
2	549,732.90	14.05
3	330,533.12	8.45
4	192,948.72	4.93
5	121,153.84	3.10
合 计	3,814,015.98	97.47

(4) 营业收入、营业成本说明

本期营业收入较上期增加 3,913,182.65 元，增加 100%，营业成本较上期增加 8,124,325.67 元，增加 100%，主要系本公司本期对外销售所致。

4、投资收益

(1) 投资收益明细情况

项 目	本期金额	上期金额
成本法核算的长期股权投资收益	5,500,000.00	9,216,900.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,573,076.22	
处置长期股权投资产生的投资收益	58,338,583.64	

持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资持有期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		40,569.49
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等取得的投资收益		
其他		
合 计	62,265,507.42	9,257,469.49

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
青海明诺胶囊有限公司		2,916,900.00
四川禾正制药有限责任公司		6,300,000.00
西藏泰达厚生医药有限公司	5,500,000.00	
合 计	5,500,000.00	9,216,900.00

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期金额	上期金额
北京九彩矿业投资有限公司	-1,573,076.22	
合 计	-1,573,076.22	

(4) 投资收益说明

本期投资收益汇回无重大限制。

5、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	33,666,180.48	-2,963,413.84
加: 资产减值准备	8,486,639.86	4,940,043.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,277,766.45	1,138,229.11
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		565,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	2,907.02	2,473.28
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	1,734,523.15	865,728.18
投资损失(收益以“-”号填列)	-62,265,507.42	-9,249,284.49
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,221,777.63	-741,006.58

补充资料	本期金额	上期金额
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,853,966.02	4,234,062.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	3,950,063.42	-5,946,901.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,815,516.20	-7,155,069.41
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	15,145,937.71	33,927,139.81
减：现金的年初余额	33,927,139.81	71,241,854.50
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-18,781,202.10	-37,314,714.69

(2) 本报告期内取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期金额	上期金额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息		
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	90,000,000.00	
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	70,000,000.00	20,000,000.00
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	70,000,000.00	20,000,000.00
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		19,377,514.26
非流动资产		54,375,776.05
流动负债		10,371,841.79
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
-----	------	------

一、现金		
其中：库存现金	11,111.49	3,297.50
可随时用于支付的银行存款	15,134,826.22	33,923,842.31
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	15,145,937.71	33,927,139.81

现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

(4) 货币资金与现金和现金等价物的关系

列示于现金流量表的现金及现金等价物	本期金额	上期金额
期末货币资金	15,145,937.71	33,927,139.81
减：使用受到限制的存款		
加：持有期限不超过三个月的国债投资		
期末现金及现金等价物余额	15,145,937.71	33,927,139.81
减：年初现金及现金等价物余额	33,927,139.81	71,241,854.50
现金及现金等价物净增加/（减少）额	-18,781,202.10	-37,314,714.69

十四、补充资料

1、非经常性损益明细表

项 目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	23,995,387.22	-92,689.04
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）		50,722,971.5
	25,615,608.84	7
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		-481,498.93
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交	927,110.42	

项 目	本期金额	上期金额
易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-7,292,103.71	-1,043,973.53
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	43,246,002.77	50,524,994.1
减：非经常性损益的所得税影响数	7,640,009.51	6,257,793.66
非经常性损益净额	35,605,993.26	44,267,200.5
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）	9,588,348.61	15,737,349.6
归属于公司普通股股东的非经常性损益	26,017,644.65	28,529,850.9

2、净资产收益率及每股收益

（1）净资产收益率

报告期利润	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	-15,224,092.62	554,228.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-41,241,737.27	-27,975,622.79

计算过程：

项 目		本期金额	上期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-15,224,092.62	554,228.12
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	26,017,644.65	28,529,850.91
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-41,241,737.27	-27,975,622.79
归属于公司普通股股东的年初净资产	E0	620,623,889.51	594,305,168.31
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei		
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi		
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej		
减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	-13,155,517.47	25,764,493.08
其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数	Mk	6	1
报告期月份数	M0	12	12

归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	592,244,279.42	620,623,889.51
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	606,434,084.46	596,729,323.46
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	-2.5104%	0.0929%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	-6.8007%	-4.6882%

(2) 每股收益

报告期利润	基本每股收益		稀释每股收益	
	本期金额	上期金额	本期金额	上期金额
归属于公司普通股股东的净利润	-0.0375	0.0014	-0.0375	0.0014
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.1016	-0.0689	-0.1016	-0.0689

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末较期初减少 76,815,089.11 元，减少 61.21%，主要系本公司及子公司增加对外投资、期初数含子公司四川禾正制药有限责任公司货币资金 806.38 万元，本报告期末不含此数据及本公司之子公司广东明洋明胶有限责任公司构建生产厂房及设备所致。

(2) 应收票据期末较期初增加 17,886,448.89 元，增加 155.32%，主要系本期以票据形式收到的货款增加所致。

(3) 应收账款期末较期初减少 59,289,691.24 元，减少 35.01%，主要系本公司之子公司西藏泰达厚生医药有限公司本期销售收入下降以及整体出售原子公司四川禾正制药有限责任公司导致应收账款减少。

(4) 可供出售金融资产期末较期初减少 41,476,272.60 元，减少 39.14%，主要系本公司期末持有的交易性金融资产市价下跌所致。

(5) 长期股权投资期末较期初增加 127,792,231.23 元，增加 94.02%，主要系本公司本期新增对外投资所致。

(6) 在建工程期末较期初增加 8,741,855.51 元，增加 58.41%，主要系本公司之子公司广东明洋明胶有限责任公司在建工程增加所致。

(7) 无形资产期末较期初减少 15,035,293.27 元，减少 39.35%，主要系本公司整体出售原子公司四川禾正制药有限责任公司所致。

(8) 商誉期末较期初减少 1,092,196.90，减少 100%，主要系本公司本期整体出售原子公司四川禾正制药有限责任公司所致。

(9) 长期待摊费用期末较期初增加 1,522,972.36 元，增长 339.95%，主要系本公司本期增加房租及办公楼装修费所致。

(10) 短期借款期末较期初增加 60,500,000.00 元，增长 140.70%，主要系本公司本期新增借款增加所致。

(11) 应付账款期末较期初减少 46,297,638.02 元，减少 36.80%，主要系本公司之子公司西藏泰达厚生医药有限公司本期药品采购量下降所致。

(12) 预收账款期末较期初减少 21,513,290.10 元，减少 48.55%，主要系本公司上期预收转让原子公司四川禾正制药有限责任公司的价款，本期已进行账务处理所致。

(13) 应付股利期末较期初增加 2,250,000.00 元，增长 638.24%，主要系本公司之子公司西藏泰达厚生医药有限公司本期分配股利所致。

(14) 其他应付款期末较期初减少 76,537,262.07 元，减少 76.87%，主要系本公司之子公司青海宁达创业投资有限责任公司本期归还青海省国有资产投资管理有限公司借款所致。

(15) 其他流动负债期末较期初减少 4,137,142.86 元，减小 53.67%，主要系本公司之子公司青海明诺胶囊有限公司根据青海省财政厅《关于收回基本建设资金预算的通知》（青财建字[2011]536 号）通知，本期将尚未实施的新增 80 亿粒硬胶囊生产线项目扩大内需国债投资基本建设资金 378 万元上缴至青海省财政厅国债专户所致。

(16) 递延所得税负债期末较期初减少 10,176,377.45 元，减少 47.84%，主要系本公司出售部分可供出售金融资产以及期末持有的可供出售金融资产公允价值下跌所致。

(17) 营业收入较上期减少 290,250,225.14 元，减少 33.14%，营业成本较上期减少 274,564,991.96 元，主要系子公司西藏厚生医药公司销售规模下降所致及本公司本期整体出售原子公司四川禾正制药有限责任公司所致。

(18) 销售费用较上期减少 120,781,029.23 元，减少 34.40%，主要系本公司之子公司西藏泰达厚生医药有限公司本期业务量下降所致。

(19) 财务费用较上期增加 5,483,902.19 元，增加 43.27%，主要系本公司本期向银行贷款增加所致。

十五、财务报表的批准

本公司申报财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第四次会议于 2012 年 2 月 13 日批准。

青海明胶股份有限公司

二〇一二年二月十三日

第十三节 备查文件目录

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

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

青海明胶股份有限公司

法定代表人：赵华

2012年2月13日