

深圳中国农大科技股份有限公司

二〇一二年半年度报告

二〇一二年八月七日

股票简称：国农科技

股票代码：000004

一、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。

审计意见提示

未经审计

公司负责人江玉明先生、主管会计工作负责人唐先华先生及会计机构负责人(会计主管人员)徐文苏先生声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000004	B 股代码	
A 股简称	国农科技	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	深圳中国农大科技股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	国农科技		
公司的法定英文名称	SHENZHEN CAU TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	CAU-TECH		
公司法定代表人	江玉明		
注册地址	深圳市福田区商报路奥林匹克大厦 6 楼 D-E		
注册地址的邮政编码	518034		
办公地址	深圳市福田区商报路奥林匹克大厦 6 楼 D-E		
办公地址的邮政编码	518034		
公司国际互联网网址	http://www.sz000004.cn		
电子信箱	gnkjsz@163.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨 斌	何 婷
联系地址	深圳市福田区商报路奥林匹克大厦 6 楼 D-E	深圳市福田区商报路奥林匹克大厦 6 楼 D-E
电话	(0755) 83521596	(0755) 83521596
传真	(0755) 83521727	(0755) 83521727
电子信箱	gnkjsz@163.com	gnkjsz@163.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	深圳市福田区商报路奥林匹克大厦 6 楼 D-E 公司董事会秘书处

三、主要会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业总收入 (元)	28,987,814.57	43,157,326.02	-32.83%
营业利润 (元)	2,344,650.79	4,757,904.13	-50.72%
利润总额 (元)	2,517,899.01	4,696,893.64	-46.39%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	-787,982.64	266,016.91	-396.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-961,230.86	292,307.13	-428.84%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	-4,002,366.1	11,120,112.6	-135.99%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产 (元)	201,562,278.5	196,307,219.48	2.68%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	74,545,859.66	75,333,842.3	-1.05%
股本 (股)	83,976,684	83,976,684	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益 (元/股)	-0.0094	0.0032	-393.75%
稀释每股收益 (元/股)	-0.0094	0.0032	-393.75%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0114	0.0035	-427.04%
全面摊薄净资产收益率 (%)	-1.05%	0.37%	-1.42%
加权平均净资产收益率 (%)	-1.05%	0.37%	-1.42%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	-1.28%	0.4%	-1.68%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-1.28%	0.4%	-1.68%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.0477	0.1324	-136%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	0.8877	0.8971	-1.05%
资产负债率 (%)	30.65%	30.85%	-0.2%

(二) 境内外会计准则下会计数据差异**1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况**

□ 适用 √ 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□ 适用 √ 不适用

3、存在重大差异明细项目

□ 适用 √ 不适用

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

□ 适用 √ 不适用

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

√ 适用 □ 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	-56,150.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	229,398.44	
合计	173,248.22	--

四、股本变动及股东情况**(一) 股本变动情况****1、股份变动情况表**

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

(二) 证券发行与上市情况**1、前三年历次证券发行情况**

□ 适用 √ 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 12,827 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
深圳中农大科技投资有限公司	社会法人股	26.1%	21,914,667	0		
周爽	其他	4.02%	3,379,910	0		
深圳市安广福投资管理有限公司	社会法人股	3.57%	3,000,000	0		
苏应武	其他	0.84%	707,206	0		
深圳长汇投资企业（有限合伙）	社会法人股	0.75%	634,004	0		
张连玉	其他	0.67%	560,010	0		
周宇光	其他	0.64%	535,400	0		
赵小杰	其他	0.6%	500,090	0		
南京鑫翔新型建筑材料有限责任公司	社会法人股	0.58%	485,482	0		
中国建设银行－华宝兴业多策略增长证券投资基金	社会法人股	0.54%	452,840	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
深圳中农大科技投资有限公司		A 股	
周爽	3,379,910	A 股	3,379,910
深圳市安广福投资管理有限公司	3,000,000	A 股	3,000,000
苏应武	707,206	A 股	707,206
深圳长汇投资企业（有限合伙）	634,004	A 股	634,004
张连玉	560,010	A 股	560,010
周宇光	535,400	A 股	535,400
赵小杰	500,090	A 股	500,090
南京鑫翔新型建筑材料有限责任公司	485,482	A 股	485,482
中国建设银行－华宝兴业多策略增长证券投资基金	452,840	A 股	452,840

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

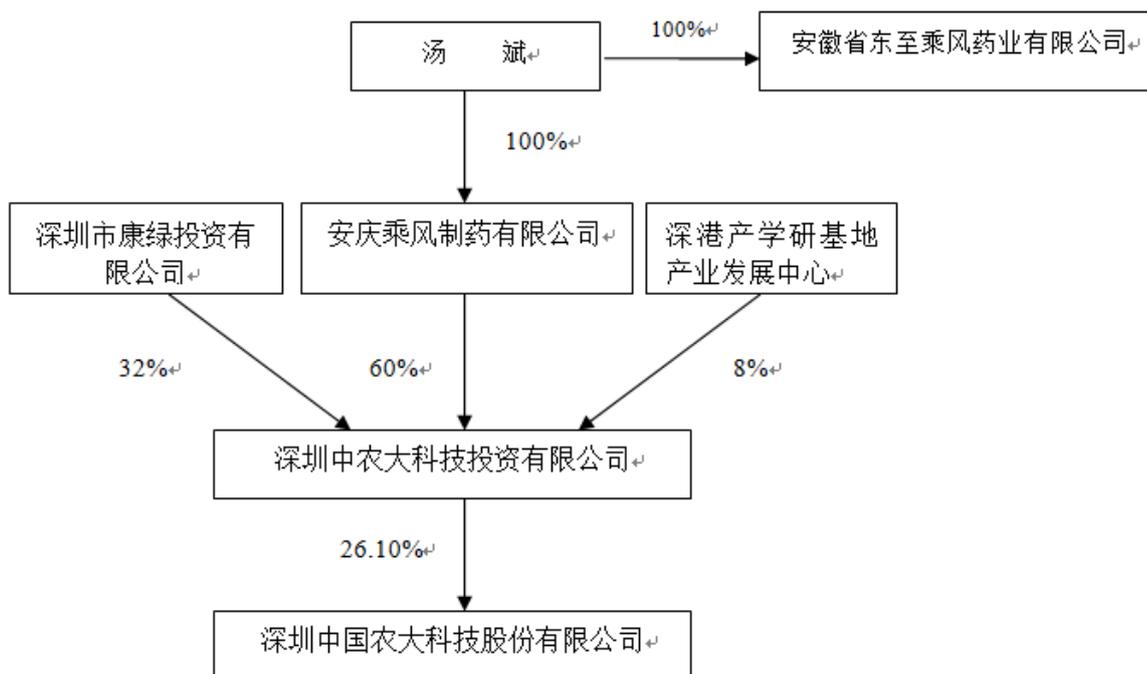
（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

实际控制人名称	汤 斌
实际控制人类别	个人

（3）公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



（4）实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

（四）可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
江玉明	董事长	男	49	2011年09月06日	2013年03月31日	2,300	0	0	2,300	1,725	0	无变动	否
余增培	董事	男	64	2010年03月31日	2013年03月31日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
张新凯	总经理;董事	男	42	2011年05月15日	2013年03月31日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
李新华	董事	男	45	2010年03月31日	2013年03月31日	0	0	0	0	0	0	无变动	是
吴涤非	董事	男	43	2010年03月31日	2013年03月31日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
刘多宏	董事	男	45	2012年05月11日	2013年03月31日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
李良智	独立董事	男	48	2010年03月31日	2013年03月31日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
潘秀玲	独立董事	女	47	2010年03月31日	2013年03月31日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
王琦	独立董事	男	45	2010年03月31日	2013年03月31日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
陈少龙	监事	男	41	2011年05月24日	2013年03月31日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
魏杰	监事	女	48	2010年03月31日	2013年03月31日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
何婷	监事	女	25	2010年03月31日	2013年03月31日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
唐先华	财务总监;副 总经理	男	48	2010年03月31日	2013年03月31日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
王金水	副总经理	男	56	2010年03月31日	2013年03月31日	0	0	0	0	0	0	无变动	否

蒋伟诚	副总经理	男	42	2010年03月31日	2013年03月31日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
杨斌	副总经理;董 事会秘书	男	40	2011年01月27日	2013年03月31日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
江玉明	安庆乘风制药有限公司	董事长	2003 年 01 月 01 日		否
余曾培	深圳中农大科技投资有限公司	董事长	2008 年 01 月 09 日		否
唐先华	深圳中农大科技投资有限公司	董事	2008 年 01 月 09 日		否
李新华	深圳中农大科技投资有限公司	财务总监	2011 年 12 月 01 日		是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会及股东大会审议决定
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《董事会薪酬与考核委员会实施细则》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	严格按照会议审议通过的标准按月支付

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
刘多宏	董事	新任	2012 年 5 月 18 日	增补董事，2011 年年度股东大会选举通过。

（五）公司员工情况

在职员工的人数	320
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	211
销售人员	23
技术人员	22
财务人员	19
行政人员	45
教育程度	

教育程度类别	数量 (人)
硕士	12
本科	89
大专	96
高中及以下	123

六、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、经营成果增减变化及原因分析

单位：人民币元

项目	2012 年 1-6 月	2011 年 1-6 月	增减比例 (%)
营业收入	28,987,814.57	43,157,326.02	-32.83%
营业利润	2,344,650.79	4,757,904.13	-50.72%
归属于上市公司股东的净利润	-787,982.64	266,016.91	-396.22%
扣除非经常性损益后的净利润	-961,230.86	292,307.13	-428.84%
经营活动现金流量净额	-4,002,366.10	11,120,112.60	-135.99%
现金及现金等价物净增加额	-12,827,558.50	7,847,045.27	-263.47%

主要变化分析：

(1) 本报告期营业收入较上年同期下降32.83%，主要是上期子公司江苏国农置业公司销售房产所致，本期该项目还未竣工达到销售条件；营业利润较上年同期下降50.72%、净利润较上年同期下降396.22%，主要原因是子公司江苏国农置业上年同期有售房，确认了收入，营业利润为79.9万元，本期该项目还未竣工，未达到销售条件，未确认收入，本期营业利润为-84.2万元，子公司山东华泰人力成本增加所致，本期较上期增加150万，造成营业利润的下降。

(2) 经营活动现金流量净额较上年同期下降135.99%、现金及现金等价物净增加额较上年同期下降263.47%，主要原因是下属子公司江苏国农置业公司开发房地产项目投入资金，该项目还未竣工。

2、财务状况变化及原因分析

单位：人民币元

项目	2012 年 6 月 30 日	2011 年 12 月 31 日	增减比例 (%)
总负债	61,770,972.01	57,897,899.93	6.69%
股东权益	83,976,684	83,976,684	-
总资产	201,562,278.50	196,307,219.48	2.68%

主要变化分析：

总负债比年初增加了6.69%，主要是子公司江苏国农置业公司开发房地产项目应付工程进度款所致。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是 否

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

(1) 北京国农置业有限公司，注册资本人民币24,000,000元，主要致力于房地产开发、销售、项目管理；对自有房屋物业进行管理的公司。报告期内，实现营业收入1,031,693.73元，实现净利润-1,748,740.56元。

(2) 山东北大高科华泰制药有限公司，注册资本人民币56,000,000元，主要从事药品的生产和销售工作，是本公司生物医药的重要生产基地。山东公司目前有16个品种、26个规格的生化医药产品。报告期内，山东华泰公司及其控股子公司实现营业收入25,573,118.90元，实现净利润5,023,143.58元。

(3) 武汉北大高科软件有限公司，注册资本2,900,000元，主要致力于公安行业应用软件的开发、集成及完整解决方案的提供。逐渐形成了以人口及派出所综合管理信息系统和法制系统为重点的业务发展格局。报告期内，武汉公司实现营业收入2,271,376.94元，实现净利润-109,640.93元。

(4) 茂名力拓投资有限公司，注册资本5000万元，主要从事经营矿产品销售，房地产咨询、投资信息咨询、房地产投资策划。茂名力拓为本公司参股公司，于2008年3月27日在广东省茂名市注册成立。2008年国家对矿产资源投资政策收紧，原拟投资的矿产品项目目前没有进展。报告期内，茂名力拓公司没有营业收入，净利润为-136,645.59元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

(1) 随着医药改革系列政策的实施，公司发展环境将更加复杂，各种不可测、不可控因素增多，风险也明显增大。

(2) 在原辅材料、能源价格和人工成本不断上涨的情况下，如何有效控制成本、提高盈利能力将是下一步公司关注的重点。

(3) 随着国家对按揭、开发贷款、土地储备贷款等各类房贷政策的收紧，公司房地产行业将受到的冲击也不容忽视。

(4) 资金方面存在一定压力。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
生物医药	25,393,534.9	13,274,509.97	47.72%	-6.71%	-5.85%	-0.48%
物业管理	1,015,693.73	743,387.64	26.81%	-10.5%	-4.25%	-4.77%
高新技术行业	2,271,376.94	1,139,593.77	49.83%	-27.72%	-27.6%	-0.08%
房地产行业				-100%	-100%	
其他行业	16,000	5,200	67.5%	-81.63%		-32.5%
分产品						
三磷酸腺苷二氯化镁	6,591,991.48	3,529,417.21	46.46%	42.69%	196.44%	-27.77%
克林霉素磷酸酯	4,200,525.44	3,164,730.22	24.66%	-52.79%	-33.39%	-21.95%
环磷腺苷葡胺	3,789,829.29	1,548,650.62	59.14%	45.66%	61.12%	-3.92%
复方二氯醋酸二异丙胺	2,783,656.39	1,188,502.92	57.3%	26.59%	53.24%	-7.43%

三磷酸胞苷二钠	2,375,799.14	1,525,415.02	35.79%	4.63%	59.8%	-22.17%
其他	8,954,803.83	4,205,975.39	53.03%	-59.69%	-73.56%	24.64%

主营业务分行业和分产品情况的说明：

报告期内上市公司未有向控股股东及其子公司销售产品和提供劳务的关联交易事项。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减（%）
华北区	5,918,348.54	3.62%
华东区	16,327,881.15	-21.09%
华中区	4,492,004.15	56.21%
华南区	1,958,371.73	-85.52%

主营业务构成情况的说明：

本报告期比上年同期主营业务构成发生变化，报告期内房地产行业比上年同期减少，从而使得生物医药行业收入在总的主营业务收入中比例相对增加。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

适用 不适用

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

（六）公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明

适用 不适用

（七）陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国证券监督管理委员会广东监管局的有关规定，结合公司实际情况，经公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过，公司对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修改，对现金分红政策进行了进一步的细化，并制定了《关于股东回报规划事宜的论证报告及公司未来三年（2012-2014 年）股东回报规划》，《公司章程》的修改及相关规划的建立均已提交公司董事会、股东大会审议通过，决策程序透明，也符合相关要求的规定。公司严格按照《公司章程》执行利润分配政策，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

2012 年 3 月，公司依照证监会、深圳证券交易所关于加强内幕信息管理的相关规定，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》，对公司内幕信息知情人的范围、内幕信息知情人的登记备案、内幕信息的保密管理等方面进行了详细规定。报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况，也没有受到监管部门在该方面的查处或收到整改通知。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

是 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

是 否

（十二）其他披露事项

2012年6月15日，公司第七届董事会二〇一二年第一次临时会议审议通过《关于控股子公司拟竞拍国有土地使用权的议案》，2012年6月28日，华泰制药与蓬莱市国土资源局签订《挂牌成交确认书》，成功竞得1.0721公顷国有土建设用地使用权，成交价人民币225万元，作为华泰制药异地扩建生产基地的首期项目用地。

（十三）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

1、公司治理状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证监局、深圳证券交易所的有关法律法规的要求运作，不断完善和改进公司治理结构，规范公司运作，加强信息披露工作；公司股东大会、董事会、监事会以及董事会各专门委员会的各项决议均得到了严格执行。公司治理的实际情况基本与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求一致。

2、内部控制规范建设的进展情况

报告期内，公司结合自身业务特点建立健全了科学、权责分配的组织架构图、业务流程图、岗位职责说明书等内部控制文档，对各流程、各层级、各岗位制定了明确的工作职责权限和相应的管理手册。同时，借助信息系统平台，对上述流程、标准进一步固化、完善，使各项控制活动得到有效管控。

（二）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况

适用 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

截止报告期末，上市公司未完成非经营性资金占用的清欠工作的，董事会提出的责任追究方案

适用 不适用

5、其他重大关联交易

（十）重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上（含 10%）的托管、承包、租赁事项

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

□ 适用 √ 不适用

(十二) 承诺事项履行情况**1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

√ 适用 □ 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	深圳中农大科技投资有限公司	在有关股权转让手续办理完成后, 将不会并促使其子公司也不会在中国境内从事与本公司相同或相近似的业务, 避免产生直接或间接的竞争以及利益冲突。	2006年07月31日	在有关股权转让手续办理完成后至今	已履行
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划	不适用				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	是				
承诺的解决期限	不适用				
解决方式	不适用				
承诺的履行情况	不适用				

2、公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□ 适用 √ 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位: 元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得(损失)金额		
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		

小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减： 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2012年01月01日至 2012年06月30日	非现场接待	电话沟通	个人	投资者	询问公司情况，未提供资料

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

 适用 不适用**(十九) 信息披露索引**

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
七届十四次董事会决议	证券时报 D17	2012 年 03 月 02 日	巨潮资讯网
七届十五次董事会决议	证券时报 B61	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网
七届十一次监事会决议	证券时报 B61	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网
2011 年年度报告摘要	证券时报 B61	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网
2012 年第一季度报告	证券时报 B61	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网
关于召开 2011 年度股东大会的通知	证券时报 B61	2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网
2011 年度股东大会决议	证券时报 D24	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网
七届十六次董事会决议	证券时报 D24	2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网
七届董事会 2012 年第一次临时会议决议	证券时报 B16	2012 年 06 月 16 日	巨潮资讯网
关于控股子公司拟竞拍国有土地使用权的公告	证券时报 B16	2012 年 06 月 16 日	巨潮资讯网
关于现金分红情况说明的公告	证券时报 B21	2012 年 06 月 30 日	巨潮资讯网

八、财务会计报告**(一) 审计报告**

半年报是否经过审计

 是 否**(二) 财务报表**

是否需要合并报表:

 是 否

如无特殊说明, 财务报告中的财务报表的单位为: 人民币元

财务附注中报表的单位为: 人民币元

1、合并资产负债表

编制单位: 深圳中国农大科技股份有限公司

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		44,300,815.55	57,128,374.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0	0
应收票据		123,360.97	50,000
应收账款		6,210,360.03	4,540,337.99
预付款项		3,842,331.33	1,569,899.02
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0	0
应收股利		0	0
其他应收款		11,516,744.37	4,558,473.98
买入返售金融资产			
存货		50,524,040.49	41,890,352.5
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0	0
流动资产合计		116,517,652.74	109,737,437.54
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0	0
持有至到期投资		0	0
长期应收款		0	0
长期股权投资		24,253,812.06	24,319,401.94
投资性房地产		777,486.03	886,512.51
固定资产		37,397,301.49	36,619,675.46
在建工程		9,565,358.51	11,200,244.74
工程物资		0	0
固定资产清理		0	0
生产性生物资产		0	0
油气资产		0	0
无形资产		10,987,921.51	11,353,345.23

开发支出			
商誉		912,043.01	912,043.01
长期待摊费用		0	0
递延所得税资产		0	0
其他非流动资产		1,150,703.15	1,278,559.05
非流动资产合计		85,044,625.76	86,569,781.94
资产总计		201,562,278.5	196,307,219.48
流动负债：			
短期借款		0	0
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		0	0
应付票据		0	0
应付账款		12,934,519.02	11,914,914.64
预收款项		6,391,568.47	2,737,763.51
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,988,992.51	1,516,485.55
应交税费		-476,533.85	1,581,367.19
应付利息		0	0
应付股利		212,157.58	212,157.58
其他应付款		39,920,268.28	39,135,211.46
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		0	0
其他流动负债		0	0
流动负债合计		60,970,972.01	57,097,899.93
非流动负债：			
长期借款		0	0
应付债券		0	0
长期应付款		0	0

专项应付款		800,000	800,000
预计负债		0	0
递延所得税负债		0	0
其他非流动负债		0	0
非流动负债合计		800,000	800,000
负债合计		61,770,972.01	57,897,899.93
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		83,976,684	83,976,684
资本公积		610,740.46	610,740.46
减：库存股			
专项储备		0	0
盈余公积		11,066,429.89	11,066,429.89
一般风险准备		0	0
未分配利润		-21,107,994.69	-20,320,012.05
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		74,545,859.66	75,333,842.3
少数股东权益		65,245,446.83	63,075,477.25
所有者权益（或股东权益）合计		139,791,306.49	138,409,319.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		201,562,278.5	196,307,219.48

法定代表人：江玉明先生

主管会计工作负责人：唐先华先生

会计机构负责人：徐文苏先生

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		665,135.89	308,749.99
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		83,475	
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		24,285,312.65	26,201,516.96
存货			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		25,033,923.54	26,510,266.95
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		80,521,633.57	80,874,216.51
投资性房地产		777,486.03	886,512.51
固定资产		816,142.19	832,911.95
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		82,115,261.79	82,593,640.97
资产总计		107,149,185.33	109,103,907.92
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项		10,104.26	10,104.26
应付职工薪酬		573,859.35	561,247.61
应交税费		82,685.27	91,161.39
应付利息			
应付股利		212,157.58	212,157.58
其他应付款		51,255,766.1	51,272,712

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		52,134,572.56	52,147,382.84
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		800,000	800,000
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		800,000	800,000
负债合计		52,934,572.56	52,947,382.84
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		83,976,684	83,976,684
资本公积		954,087.25	954,087.25
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		8,518,352.08	8,518,352.08
未分配利润		-39,234,510.56	-37,292,598.25
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		54,214,612.77	56,156,525.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		107,149,185.33	109,103,907.92

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		28,987,814.57	43,157,326.02
其中：营业收入		28,987,814.57	43,157,326.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本			
其中：营业成本		15,451,301.86	246,679,991.15

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		561,397.01	1,313,584.13
销售费用		2,396,823.06	2,950,859.82
管理费用		8,444,771.78	9,751,802.44
财务费用		-404,575.71	-405,888.75
资产减值损失		0	0
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		-193,445.78	-121,073.1
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-65,589.88	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,344,650.79	4,757,904.13
加：营业外收入		333,527.23	37,262.94
减：营业外支出		160,279.01	98,273.43
其中：非流动资产处置损失		56,150.22	35,215.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,517,899.01	4,696,893.64
减：所得税费用		1,135,912.07	1,788,724.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,381,986.94	2,908,168.73
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-787,982.64	266,016.91
少数股东损益		2,169,969.58	2,642,151.82
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.0094	0.0032
（二）稀释每股收益		-0.0094	0.0032
七、其他综合收益		0	0
八、综合收益总额		1,381,986.94	2,908,168.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		-787,982.64	26,601,691
归属于少数股东的综合收益总额		2,169,969.58	2,642,151.82

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：江玉明先生

主管会计工作负责人：唐先华先生

会计机构负责人：徐文苏先生

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		278,575	266,700
减：营业成本		109,026.48	123,649.14
营业税金及附加		24,000.18	
销售费用			
管理费用		1,735,360.94	1,925,650.4
财务费用		-483.23	-843.12
资产减值损失			
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）		-352,582.94	-503,523.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-352,582.94	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,941,912.31	-2,285,280.33
加：营业外收入			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-1,941,912.31	-2,285,280.33
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,941,912.31	-2,285,280.33
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		-1,941,912.31	-2,285,280.33

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	33,444,052.74	41,844,106.95
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	332,158.23	
收到其他与经营活动有关的现金	5,540,555.96	5,469,517.56
经营活动现金流入小计	39,316,766.93	47,313,624.51
购买商品、接受劳务支付的现金	18,256,584.95	16,200,323.39
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	8,489,700.25	6,619,636.86
支付的各项税费	6,913,825.96	5,378,823.95
支付其他与经营活动有关的现金	9,659,021.87	7,994,727.71
经营活动现金流出小计	43,319,133.03	36,193,511.91
经营活动产生的现金流量净额	-4,002,366.1	11,120,112.6
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,524	20,000
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	0	0
投资活动现金流入小计	5,524	20,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,830,716.4	3,293,067.33
投资支付的现金		
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	0	0
投资活动现金流出小计	8,830,716.4	3,293,067.33
投资活动产生的现金流量净额	-8,825,192.4	-3,273,067.33
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0	0
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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	0	0
筹资活动现金流出小计	0	0
筹资活动产生的现金流量净额	0	0
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	-12,827,558.5	7,847,045.27
加：期初现金及现金等价物余额	57,128,374.05	45,083,431.98
六、期末现金及现金等价物余额	44,300,815.55	52,930,477.25

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	195,100	183,225
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,001,128.23	1,096,321.6
经营活动现金流入小计	2,196,228.23	1,279,546.6
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	1,131,599.48	1,141,951.08
支付的各项税费	147,975.06	167,472.69
支付其他与经营活动有关的现金	560,267.79	668,298.13
经营活动现金流出小计	1,839,842.33	1,977,721.9

经营活动产生的现金流量净额	356,385.9	-698,175.3
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0	0
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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	0	0
投资活动产生的现金流量净额	0	0
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0	0
筹资活动产生的现金流量净额	0	0
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	356,385.9	-698,175.3
加：期初现金及现金等价物余额	308,749.99	1,169,229.23
六、期末现金及现金等价物余额	665,135.89	471,053.93

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权

	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	权益	益合计
一、上年年末余额	83,976,684	610,740.46			11,066,429.89		20,320,012.05		63,075,477.25	138,409,319.55
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	83,976,684	610,740.46			11,066,429.89		20,320,012.05		63,075,477.25	138,409,319.55
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							-787,982.64		2,169,969.58	1,381,986.94
(一) 净利润							-787,982.64		2,169,969.58	1,381,986.94
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-787,982.64		2,169,969.58	1,381,986.94
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										0
1. 本期提取										

2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	83,976,684	610,740.46			11,066,429.89		-21,107,994.69		65,245,446.83	139,791,306.49

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	83,976,684	610,740.46			11,066,429.89		-23,104,188.86		56,666,586.24	129,216,251.73
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	83,976,684	610,740.46			11,066,429.89		-23,104,188.86		56,666,586.24	129,216,251.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							2,784,176.81		6,408,891.01	9,193,067.82
(一) 净利润							2,989,891.05		6,203,176.77	9,193,067.82
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							2,989,891.05		6,203,176.77	9,193,067.82
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	-205,714.24	0	-205,714.24	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他							-205,714.24		-205,714.24	
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										

3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	83,976,684	610,740.46			11,066.429.89		20,320.012.05		63,075.477.25	138,409.319.55

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	83,976,684	954,087.25			8,518,352.08		-37,292,598.2	56,156,525.08
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	83,976,684	954,087.25			8,518,352.08		-37,292,598.25	56,156,525.08
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-1,941,912.31	-1,941,912.31
（一）净利润							-1,941,912.31	-1,941,912.31
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-1,941,912.31	-1,941,912.31

							31	31
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	83,976,684	954,087.25			8,518,352.08		-39,234,510.56	54,214,612.77

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	83,976,684	954,087.25			8,518,352.08		-32,495,682.55	60,953,440.78
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	83,976,684	954,087.25			8,518,352.08		-32,495,682.55	60,953,440.78
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)							-4,796,915.7	-4,796,915.7

(一) 净利润							-4,796,915.7	-4,796,915.7
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-4,796,915.7	-4,796,915.7
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	83,976,684	954,087.25			8,518,352.08		-37,292,598.2	56,156,525.08

(三) 公司基本情况

深圳中国农大科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系经深圳市人民政府以深府办[1989]1049号文批准,在原招商局蛇口工业区汽车运输公司基础上改组设立的股份有限公司。企业法人营业执照注册号为蛇企法字00113号。1991年1月14日,本公司股票获准在深圳证券交易所上市交易,股票代码:000004。

1992年2月28日,经深圳市人民政府以深府内口复(1992)015号文批准,公司由原“蛇口安达运输股份有限公司”变更为深圳市蛇口安达实业股份有限公司。

根据招商局蛇口工业区有限公司与深圳市北大高科技投资有限公司(现名深圳中农大科技投资有限公司)先后于2000年10月11日、2000年12月28日签定的两份《股权转让协议书》,深圳中农大科技投资有限公司按每股人民币1.31元的价格以现金受让招商局蛇口工业区有限公司持有的公司31,863,151股国有法人股(占公司股本

总数的37.94%)，财政部于2001年6月20日以财企[2001]421号文件批准了本次股权变更，2002年1月15日在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕股权过户手续，至此深圳中农大科技投资有限公司持有本公司股份31,863,151股，占本公司总股本的37.94%，成为本公司第一大股东。

依据2001年001号董事会决议通过的修改公司章程的议案，公司注册名称变更为：中文：深圳市北大高科技股份有限公司；英文：SHENZHENPKUHIGH-TECHCO.,LTD。本公司于2001年5月14日取得新的营业执照，企业法人营业执照注册号为深司字N33147号。自2001年4月18日起本公司证券简称由原“深安达A”修改为“北大高科”。

根据北京市第二中级人民法院下达的（2004）二中执字第00873-1民事裁定书，原北京北大未名生物工程集团有限公司持有公司第一大股东深圳中农大科技投资有限公司的60%股权转让到北京中农大科技企业孵化器有限公司，有关工商变更登记手续于2005年6月23日办理完毕。公司实际控制人变更为北京中农大科技企业孵化器有限公司。

经2004年度股东大会审议通过，并报深圳工商行政管理局核准，本公司于2005年7月20日更为现名。经深圳证券交易所审定，将原A股证券简称“北大高科”变更为“国农科技”，更名后的公司全称及A股证券简称从2005年8月18日起正式启用。

公司于2006年8月18日实施了股权分置改革。股改方案中公司原第一非流通股（有限售条件流通股）股东深圳中农大科技投资有限公司承诺：公司在股权分置改革实施后，若经营业绩无法达到设定目标，将按比例向流通股股东追送股份。由于公司2006年度经审计的每股收益为0.007元，低于承诺的0.10元/股，触发了上述的追送条件。公司于2007年5月28日实施了追送对价方案，公司无限售条件流通股数量为52,071,535股，每10股无限售条件流通股获送0.4股，公司原大股东深圳中农大科技投资有限公司追送对价2,082,861股。

2007年8月18日，公司股东深圳中农大科技投资有限公司、招商局地产控股股份有限公司、深圳招商石化有限公司等11家有限售条件股东在公司股权分置改革后已如履行了其相关承诺，其所持有的有限售条件流通股中的11,177,870股符合上市流通的相关要求从而解除限售。

2008年8月26日，公司股东深圳中农大科技投资有限公司、招商局地产控股股份有限公司、上海和创工贸有限公司等6家有限售条件股东在深圳中国农大科技股份有限公司股权分置改后已如履行了其相关承诺，其所持有的有限售条件流通股中的4,975,145股符合上市流通的相关要求从而解除限售。

深圳中农大科技投资有限公司2007年8月解除限售股份4,198,834股。2008年4月收到上海雨朵贸易等4家偿还垫付股份93,513股。2008年8月解除限售股份4,198,834股。2009年9月收到黄东升偿还垫付股份17,226股。经过两次解除限售和两次获得偿还代垫的股份后，深圳中农大科技投资有限公司所持限售股份为13,516,999股。

2008年8月27日，上海石斛经贸有限公司将其持有的本公司有限售条件的流通股70,000股全部过户给黄东升先生。深圳中农大科技投资有限公司代黄东升向本公司流通股股东支付股份17,226股。2009年9月4日，黄东升偿还了深圳中农大科技投资有限公司全部代垫股份，并办理了过户手续。

2010年9月17日，深圳中农大科技投资有限公司解除限售13,516,999股，境内自然人黄东升解除限售52,774股。

截至2011年6月30日，公司总股本为83,976,684股，其中：有限售条件的流通股99,500股，无限售条件股份83,877,184股。有限售条件的流通股均为国有法人持股。

2009年12月，经中华人民共和国教育部批准，按照国有资产转让有关规定，北京中农大科技企业孵化器有限公司将其持有的深圳中农大科技投资有限公司60%股权通过北京产权交易所公开挂牌转让给安庆乘风制药有限公司，工商变更过户手续于2009年12月25日办理完毕。

公司于2010年6月10日接到第一大股东深圳中农大科技投资有限公司通知：原东莞市鸿旺贸易有限公司持有的深圳中农大科技投资有限公司32%股权，已全额转让给深圳市康绿投资有限公司，工商变更登记已办理完

毕。变更后深圳中农大科技投资有限公司股东结构如下：安庆乘风制药有限公司出资5400万元，持股60%；深圳市康绿投资有限公司出资2880万元，持股32%；深港产学研基地产业发展中心出资720万元，持股8%。

公司企业法人营业执照注册号：440301103248154。注册地：深圳市福田区商报路奥林匹克大厦6层D2E区。法定代表人：江玉明。经营范围为：通讯、计算机、软件、新材料、生物技术和生物特征识别技术、新药、生物制品、医用检测试剂和设备的研究与开发；信息咨询；计算机软件及生物技术的培训（以上各项不含限制项目）、兴办实业（具体项目另行申报）、房地产开发与经营。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况、2012年1-6月份的经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

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）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证

券等在购买日的公允价值。企业合并中发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，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后，由母公司编制。合并资产负债表以母公司和子公司的资产负债表为基础，抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表的影响，并计算少数所有者权益。合并利润表以母公司和子公司的利润表为基础，抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并利润表的影响，并计算少数所有者损益。合并现金流量表以母公司和子公司的现金流量表为基础，抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并现金流量表的影响。合并所有者权益变动表以母公司和子公司的所有者权益变动表为基础，抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额时，该超额亏损仍应当冲减该少数股东权益。

合并时，如纳入合并范围的子公司与本公司会计政策不一致，按本公司执行的会计政策对其进行调整后合并。

母公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因非同一控制下企业合并增加的子公司，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。母公司在报告期内处置子公司，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司所持有的期限短（一般是指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且价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

无

(2) 外币财务报表的折算

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行公布的市场汇率折合成人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不产生汇兑差额。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的股票、债券、基金，以及不作为有效套期工具的衍生工具，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时直接计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按公允价值进行后续计量，其公允价值变动计入当期损益。

处置该金融资产时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本进行后续计量，按实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。

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。

③应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。企业收回或处置应收款项时，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

没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或持有至到期投资等金融资产的，归为此类。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产以

公允价值进行后续计量，且公允价值变动计入资本公积（其他资本公积）。

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑤其他金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

其他金融资产按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司于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，或已放弃对该金融资产的控制时，终止确认该金融资产。

(4) 金融负债终止确认条件

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产，将活跃市场中的报价确定为公允价值；

②金融资产不存在活跃市场的，采用估值技术确定公允价值。采用估值技术得出的结果，反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

在资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

①金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a、发行方或债务人发生严重财务困难；

b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c、债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使对权益工具的投资可能无法收回投资成本；

g、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

h、无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

i、其他表明金融资产发生减值的客观情形。

②金融资产减值损失的确认与计量

a、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

b、以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

c、应收款项减值损失的计量：

i、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末应收账款、其他应收款单项金额在100万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。单独测试未发生减值的应收款项，包括在账龄组合中计提坏账准备。

ii、按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
组合1-账龄组合	按应收款项账龄划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1-账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄法计提坏账准备比例如下：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内	1%	1%
1至2年	5%	5%
2至3年	30%	30%
3年以上	60%	60%

iii、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	存在明显减值迹象且账龄较长、较难收回的应收款项
-------------	-------------------------

d、可供出售的金融资产减值的判断：若该项金融资产公允价值出现持续下降，且其下降属于非暂时性的，则可认定该项金融资产发生了减值。

③金融资产发生减值准备的转回

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，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，原确认的损失予以转回，计入当期损益。但是，转回后的账面价值不能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。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末应收账款、其他应收款单项金额在 100 万元以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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。单独测试未发生减值的应收款项，包括在账龄组合中计提坏账准备。
--	---

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
	账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	1%	1%
1-2 年	5%	5%
2-3 年	30%	30%
3 年以上	60%	60%
3-4 年		
4-5 年		
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

存在明显减值迹象且账龄较长、较难收回的应收款项

坏账准备的计提方法：

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。单独测试未发生减值的应收款项，包括在账龄组合中计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常生产经营过程中持有以备出售的产成品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料或物料等，包括：产成品、原材料、半成品、包装物、低值易耗品、在产品、开发

成本、开发产品等。存货按照以下原则核算：

(1) 在取得时，按照实际成本入账。实际成本按以下方法确定：

①购入的存货，按买价加相关税费、运输费、装卸费、保险费、包装费、仓储费等费用、运输途中的合理损耗、入库前的挑选整理费用作为实际成本；

②自制的存货实际成本包括：投入的原材料或半成品、直接人工和按照一定方法分配的制造费用；

③委托外单位加工完成的存货，以实际耗用的原材料或者半成品以及加工费、运输费、装卸费和保险费等费用以及按规定应计入成本的税金，作为实际成本；

④投资者投入的存货，按照投资各方确认的价值，作为实际成本；

⑤盘盈的存货，按照同类或类似存货的市场价格，作为实际成本。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

(1) 领用或发出的存货，按照实际成本核算，采用全月一次加权平均法确定其实际成本；低值易耗品、包装物在领用时一次性摊销。

(2) 开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

(5) 本公司的存货在期末时按成本与可变现净值孰低计量，对可变现净值低于存货成本的差额，计提存货跌价准备。

当存在以下情况之一时，计提存货跌价准备：

①市价持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；

②使用该项原材料生产的产品成本大于产品的销售价格；

③因产品更新换代，原有库存材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；

④因提供的产品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

⑤其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(4) 存货定期盘点，每年全部盘点一次，每月抽盘一次。盘点结果如果与账面记录不符，应于期末决算前查明原因，并根据本公司的管理权限批准后，在期末结账前处理完毕。

盘盈的存货，应冲减当期的管理费用；盘亏的存货，在减去过失人或者保险公司等赔款和残料价值之后，计入当期管理费用，属于非常损失的，计入营业外支出；

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②本公司非同一控制下的企业合并，在购买日按照下列规定确定其初始投资成本：

a、一次交换交易实现的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

b、通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。

c、本公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

d、在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，本公司将其计入合并成本。

③除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

a、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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

b、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

c、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，但合同或协议约定价值不公允的除外。

d、通过非货币性资产交换取得长期股权投资如该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠地计量，以公允价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的成本，公允价值与换出资产账面价值的差额计入当期损益。如该项交换不具有商业实质或换入资产或换出资产的公允价值不能够可靠地计量，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资成本，不确认损益。

e、通过债务重组取得的长期股权投资的成本按其公允价值入账，重组债权的账面余额与受让的非现金资产的公允价值之间的差额冲减减值准备，减值准备不足以冲减的部分，计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认

①长期股权投资的核算方法

a、能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算。编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

b、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。

c、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。

②长期股权投资的后续计量及收益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。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。按照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，相应减少长期股权投资的账面价值。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制是指按照合同约定对某项经济活动所共同控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。

②重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

③在确定能否对被投资单位实施控制或施加重大影响时，同时考虑本公司和其他方持有的被投资单位当期可转换债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

(1) 在资产负债表日，本公司对长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产的账面价值进行检查，有迹象表明上述资产发生减值的，先估计其可收回金额。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。资产可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为损失，记入当期损益。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

(2) 当有迹象表明一项资产发生减值的，本公司一般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。在认定资产组时，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。同时，考虑公司管理生产经营活动的方式和对资产的持续使用或者处分的决策方式等。但认定的资产组不得大于公司所确定的报告分部。

(3) 下列迹象表明资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

②企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

③市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

④有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏。

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等。

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

13、投资性房地产

投资性房地产，是指为了赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：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。

本公司的投资性房产采用成本模式计量。

(1) 投资性房地产按照成本进行初始计量：

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

将作为存货的房地产、自用建筑物等转换为投资性房地产按转换日的账面价值计量。

以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(2) 后续计量

与投资性房地产有关的后续支出，如与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则在发生时计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产分类为房屋及建筑物、运输设备、机器设备、电子设备和其他设备等。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

①融资租入固定资产的确认

本公司对符合下列一项或数项标准的，认定为融资租入固定资产：

a、在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

- b、本公司有购买租赁资产的选择权。
- c、即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- d、本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日的租赁资产公允价值。
- e、租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

②融资租入固定资产的计量

本公司融资租入的固定资产，按租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用；在租入资产过程中发生的可归属租赁资产的初始直接费用，亦计入租入资产价值。

③融资租入固定资产的折旧方法

本公司融资租入的固定资产，能够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。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产按照成本进行初始计量。固定资产的折旧采用平均年限法计算，并按固定资产的类别、估计经济使用年限和预计净残值率（原值的5%）确定其折旧率。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10~40	5	9.5~2.375
机器设备	5~15	5	19~6.334
电子设备	5	5	19
运输设备	8	5	11.88
其他设备	5	5	19
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

见长期股权投资的减值测试方法、减值准备计提方法。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，应按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原计提的折旧。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

见长期股权投资的减值测试方法、减值准备计提方法。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化，若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用；其他辅助费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化期间

①开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：

- a、资产支出已经发生；
- b、借款费用已经发生；
- c、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

②暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

③停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

(3) 暂停资本化期间

若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

①专门借款利息的资本化金额以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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以资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。一般借款的加权平均利率计算：

一般借款加权平均利率 = 一般借款当期实际发生的利息之和 ÷ 一般借款本金加权平均数

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

①外购无形资产的成本包括：购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出计价。

②内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合以下资本化条件的，确认为无形资产成本：

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

③投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

⑤非货币性交易投入的无形资产，以该非货币性资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命有限的无形资产，估计使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展的估计；③以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；④现实或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产产生未来经济利益能力的预期维护支出以及本公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产的控制期限，对该资产使用的类似限制，如特许使用期间、租赁期间等；⑦与本公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

使用寿命有限的无形资产，本公司在其预计的使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

（3）使用寿命不确定的无形资产的判断依据

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为本公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为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。

（4）无形资产减值准备的计提

见长期股权投资的减值测试方法、减值准备计提方法。

（5）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

（6）内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，按受益期限平均摊销。不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

若与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- （1）该义务是企业承担的现时义务；
- （2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

确认负债的金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- ①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- ②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(1) 股份支付的种类

分以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

(1) 商品销售

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

对于房地产开发产品销售收入，在商品房竣工并验收合格、买卖双方签订销售合同并在国土部门备案、买方按销售合同付款条款支付了约定的购房款项并取得销售合同约定的入伙资格时确认销售收入的实现。

(2) 提供劳务(不包括长期合同)

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，应当采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

对劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按完工百分比法确认收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

26、政府补助

(1) 类型

政府补助的确认条件

政府补助在同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①公司能够满足政府补助所附条件；
- ②公司能够收到政府补助。

(2) 会计处理方法

①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（1元）计量。

②与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别情况处理：用于补偿本公司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。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ①该项交易不是企业合并；
- ②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。

本公司对与子公司、联营企业、合营企业的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关的递延所得税资产：

- ①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ②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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

a、该项交易不是企业合并；

b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额。

③与子公司、联营企业、合营企业投资等相关的应纳税暂时性差异，本公司一般确认相关的递延所得税负债，但同时满足以下两个条件的除外：

a、本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

(2) 融资租赁会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按销项税额扣除进项税额后的余额缴纳	17%
消费税		
营业税	应税劳务收入、转让无形资产及销售不动产收入	5%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、24%、20%、15%
教育费附加	应纳税所得额	3%
地方教育费附加	应纳税所得额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

营业税优惠：本公司之子公司武汉北大高科软件有限公司，按《国家税务总局关于取消“单位和个从事技术转让、技术开发业务免征营业税审批”后有关税收管理问题的通知》(国税函[2004]825号)的规定，对单位和个人从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。公司按相关程序执行减免。在科技和税务部门审核批准以前，公司先按有关规定缴纳营业税，待科技、税务部门审核后，再从以后应纳的营业税款中抵交。

3、其他说明

1、企业所得税

本公司之子公司武汉北大高科软件有限公司于2008年12月31日取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号GR200842000094，证书有效期三年，适用企业所得税税率为15%；本公司之子公司山东北大高科华泰制药有限公司于2009年10月28日取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号为GR200937000189，证书有效期三年，适用企业所得税税率为15%；本公司及子公司深圳北大高科五洲医药有限公司适用特区过渡性企业所得税税率为24%；本公司之子公司北京国农物业管理有限公司属于符合条件的小型微利企业，根据企业所得税法第二十八条第一款规定，适用20%的企业所得税税率；其他公司企业所得税税率为25%。

2、房产税

按房产原值的70%-90%为房产税纳税基准的，税率为1.2%；

物业租赁业务的房产税按房租收入的12%计缴。

3、土地增值税

按照增值额的30%-60%超率累进税率征收。根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》的有关规定，房地产开发企业出售普通标准住宅且增值额未超过扣除项目金额20%的，免缴土地增值税；增值额超过20%的，按税法规定的超率累进税率计缴。根据国家税务总局（国税发[2004]100号文）和房地产项目开发所在地地方税务局的有关规定，从事房地产开发的控股子公司按照房地产销售收入和预收房款的一定比例计提和预缴土地增值税，待项目全部竣工决算并实现销售后向税务机关申请清算。

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

通过设立或投资等方式取得的子公司：无。

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
北京国农置业有限公司	控股	北京市	房地产开发、销售等	24,000,000	房地产开发、销售等			99%	99%	是	211,905.25		
北京国农物业管理有限公司	控股	北京市	物业管理等	3,000,000	物业管理等			79.2%	79.2%	是	921,989.36		
江苏国农置业有限公司	控股	江苏海门市	房地产开发、物业管理；商品信息咨询；批发零售建材	20,000,000	房地产开发、物业管理；商品信息咨询；批发零售建材			59.4%	59.4%	是	10,955,705.19		
江苏国农农业科技有限公司	控股	江苏海门市	农业高新技术推广、农业高新技术信息咨询等	6,000,000	农业高新技术推广、农业高新技术信息咨询等			79.2%	79.2%	否	920,190.67		
北京国农资环科技开发有限公司	控股	北京市	自主选择经营项目开展经营活动	1,000,000	自主选择经营项目开展经营活动			99%	99%	是	7,836.9		

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

①同一控制下企业合并的判断依据

2006年参与合并的企业，母公司和上述子公司在合并前后12个月内均受原实际控制人中国农业大学所控

制。

②同一控制的实际控制人

上述通过同一控制下企业合并取得的子公司，同一实际控制人现为安庆乘风制药有限公司。

③同一控制下购买少数股权中其他非流动资产的金额和确定方法

公司名称	其他非流动资产	确定方法	相关交易公允价值的确定方法	备注
北京国农置业	2,557,118.10	初始投资成本大于享有的净资产份额	按交易价格确认	

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
山东北大高科华泰制药有限公司	有限责任公司	蓬莱市		5,600	生产、销售冻干粉剂，小容量注射剂			50%	50%	是	52,264,259.77		
武汉北大高科软件有限公司	有限责任公司	武汉市		290	计算机、电子技术及产品的开发、研制、技术服务；计算机、电子元器件零售兼批发；信息咨询中介服务			60%	60%	是	-1,761,404.43		

深圳北大 高科五洲 医药有限 公司	有限责任 公司	深圳 市	300	中药材 (收 购)、中 成药、 中药饮 片、化 学原料 药、化 学药制 剂、抗 生素、 生化药 品、治 疗诊断 性生物 制品的 销售等			70 %	70%	是	2,165,21 8.59		
----------------------------	------------	---------	-----	---	--	--	---------	-----	---	------------------	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

非同一控制下企业合并中商誉的金额和确定方法

公司名称	商誉	确定方法	相关交易公允价值的确定方法
山东华泰	362,043.01	初始投资成本大于享有的净资产公允价值份额	按交易价格确认
武汉软件	723,391.20	初始投资成本大于享有的净资产公允价值份额	按交易价格确认
五洲医药	550,000.00	初始投资成本大于享有的净资产公允价值份额	按交易价格确认

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

3、合并范围发生变更的说明

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新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

适用 不适用

本期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

适用 不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并 适用 不适用**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司** 适用 不适用**8、报告期内发生的反向购买** 适用 不适用**9、本报告期发生的吸收合并** 适用 不适用**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率****(七) 合并财务报表主要项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	123,721.93	--	--	58,242.53
人民币	--	--	123,721.93	--	--	58,242.53
银行存款：	--	--	32,117,705.01	--	--	45,026,575.86
人民币	--	--	32,117,705.01	--	--	45,026,575.86
其他货币资金：	--	--	12,059,388.61	--	--	12,043,555.66
人民币	--	--	12,059,388.61	--	--	12,043,555.66
合计	--	--	44,300,815.55	--	--	57,128,374.05

2、交易性金融资产 适用 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	123,360.97	50,000
合计	123,360.97	50,000

(2) 期末已质押的应收票据情况

说明：截止 2012 年 6 月 30 日，公司无已质押的应收票据

(3) 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据，以及期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况

适用 不适用

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

适用 不适用

4、应收股利

适用 不适用

5、应收利息

适用 不适用

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	7,143,013.9	45.81%	1,574,213.54	16.78%	6,114,551.53	43.91%	1,574,213.54	16.78%
组合小计	7,143,013.9	45.81%	1,574,213.54	16.78%	6,114,551.53	43.91%	1,574,213.54	16.78%

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	8,451,143.59	54.19%	7,809,583.92	83.22%	7,809,583.92	56.09%	7,809,583.92	83.22%
合计	15,594,157.49	--	9,383,797.46	--	13,924,135.45	--	9,383,797.46	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	3,492,374.72	48.89%	14,523.28	2,090,827.68	34.19%	20,908.28
1 年以内小计	3,492,374.72	48.89%	14,523.28	2,090,827.68	34.19%	20,908.28
1 至 2 年	650,110.4	-9.1%	32,505.53	1,052,610.4	17.22%	52,630.52
2 至 3 年	400,777.78	5.61%	120,233.33	939,977.78	15.37%	281,993.34
3 年以上	2,599,751	-36.4%	1,406,951.4	2,031,135.67	33.22%	1,218,681.4
合计	7,143,013.9	--	1,574,213.54	6,114,551.53	--	1,574,213.54

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大	8,451,143.59	7,809,583.92	83.22%	
合计	8,451,143.59	7,809,583.92	83.22%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
安徽华源医药股份有限公司	非关联方	748,399.98	一年以内	4.8%
山东豪诺医药有限公司	非关联方	702,325	一年以内	4.5%
广东省公安厅	非关联方	606,250	三年以上	3.89%
内蒙古公安厅	非关联方	569,584.67	三年以上	3.65%
东莞智诚实业有限公司	非关联方	534,319	三年以上	3.43%
合计	--	3,160,878.65	--	20.27%

(6) 应收关联方账款情况

适用 不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

适用 不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	12,277,908.09	91.57%	802,706.37	42.43%	5,361,180.35	83.11%	802,706.37	42.43%
组合小计	12,277,908.09	91.57%	802,706.37	42.43%	5,361,180.35	83.11%	802,706.37	42.43%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,130,773.16	8.43%	1,089,230.51	57.57%	1,089,230.51	16.89%	1,089,230.51	57.57%
合计	13,408,681.25	--	1,891,936.88	--	6,450,410.86	--	1,891,936.88	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	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						
其中：						
1 年以内	10,045,027.93	81.81%	31,021.7	3,212,904.16	59.93%	32,129.04
1 年以内小计	10,045,027.93	81.81%	31,021.7	3,212,904.16	59.93%	32,129.04
1 至 2 年	399,068.08	3.25%	14,169.91	236,865.66	4.42%	11,843.28
2 至 3 年	1,330,706.27	10.84%	370,123.96	1,293,707.6	24.13%	388,112.29
3 年以上	503,105.81	4.1%	387,390.8	617,702.93	11.52%	370,621.76
合计	12,277,908.09	--	802,706.37	5,361,180.35	--	802,706.37

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大	1,130,773.16	1,089,230.51	57.57%	无法收回

合计	1,130,773.16	1,089,230.51	57.57%	--
----	--------------	--------------	--------	----

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 本报告期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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用 不适用

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
蓬莱市刘家沟镇人民政府	非关联方	5,274,608	1 年以内	39.34%
蓬莱市土地储备中心	非关联方	2,250,000	1 年以内	16.78%
中国农业大学	非关联方	1,043,076.4	1 年以内	7.78%
海门市财政局	非关联方	549,748	1 年以内	4.1%
山东石岛集团有限公司	非关联方	400,000	1 年以内	2.98%
合计	--	9,517,432.4	--	70.98%

(7) 其他应收关联方账款情况

适用 不适用

(8) 终止确认的其他应收款项情况

适用 不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	3,666,848.29	95.43%	1,394,415.98	88.83%
1 至 2 年	8,197.55	-0.21%	8,197.55	0.52%
2 至 3 年	99,400	2.59%	99,400	6.33%
3 年以上	67,885.49	1.77%	67,885.49	4.32%
合计	3,842,331.33	--	1,569,899.02	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
广东电白建设集团有限公司	供应商	1,702,909.09	1 年以内	未结算
东莞智诚公司	供应商	720,454	1 年以内	未结算
山东潍坊精鹰医疗器械有限公司	供应商	267,000	1 年以内	未结算
深圳维远泰克科技有限公司	供应商	209,900	1 年以内	未结算
内蒙古万德系统集成公司	供应商	144,210	1 年以内	未结算
合计	--	3,044,473.09	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,195,651.57		2,195,651.57	1,947,107.88		1,947,107.88

在产品	1,211,622.43		1,211,622.43	1,472,378.32		1,472,378.32
库存商品	1,063,036.44		1,063,036.44	1,102,832.23		1,102,832.23
周转材料						
消耗性生物资产						0
委托加工物资	47,385.51		47,385.51	47,385.51		47,385.51
包装物	1,082,799.07		1,082,799.07	1,332,449.4		1,332,449.4
开发成本	38,902,608.79		38,902,608.79	29,968,891.08		29,968,891.08
开发产品	5,998,618.58		5,998,618.58	5,998,618.58		5,998,618.58
其他	22,318.1		22,318.1	20,689.5		20,689.5
合计	50,524,040.49	0	50,524,040.49	41,890,352.5	0	41,890,352.5

(2) 存货跌价准备

适用 不适用

(3) 存货跌价准备情况

适用 不适用

10、其他流动资产

适用 不适用

11、可供出售金融资产

适用 不适用

12、持有至到期投资

适用 不适用

13、长期应收款

适用 不适用

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权	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

							比例 (%)					
一、合营企业												
二、联营企业												
茂名力拓投资有限 公司	有限责 任公司	茂名市	陈华	销售:矿 产品.. 房地 产 咨 询、 投 资 信 息 咨 询、 房 地 产 投 资 策 划.	50,000, 000	48%	48%	50,529, 900.12	0	50,529, 900.12		-136,64 5.59

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明：

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
茂名力拓投资 有限公司	权益法	24,000,000	24,319,401.94	-65,589.88	24,253,812.06	48%	48%				
合计	--	24,000,000	24,319,401.94	-65,589.88	24,253,812.06	--	--	--	0	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

本公司无向投资企业转移资金的能力受到限制的情况

16、投资性房地产**(1) 按成本计量的投资性房地产**

适用 不适用

单位：元

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	2,064,895	0	0	2,064,895
1.房屋、建筑物	2,064,895			2,064,895
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	1,178,382.49	109,026.48	0	1,287,408.97
1.房屋、建筑物	1,178,382.49	109,026.48		1,287,408.97
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	886,512.51	-109,026.48	0	777,486.03
1.房屋、建筑物	886,512.51	-109,026.48		777,486.03
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	886,512.51	-109,026.48	0	777,486.03
1.房屋、建筑物	886,512.51	-109,026.48		777,486.03
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	109,026.48
投资性房地产本期减值准备计提额	

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

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：	66,100,161.71	2,889,709.13		992,257	67,997,613.84
其中：房屋及建筑物	21,483,019.23	1,529,318.74			23,012,337.97
机器设备	31,752,595.84	847,492.3		786,084	31,814,004.14
运输工具	2,639,783	177,989			2,817,772
电子设备	5,477,705.14	200,101.68		29,228	5,648,578.82
其他设备	4,747,058.5	134,807.41		176,945	4,704,920.91
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	29,480,486.25	0	2,076,691.47	0	30,600,312.35
其中：房屋及建筑物	7,887,330.25		376,615.5		8,263,945.75
机器设备	14,406,574.61		934,174.49		14,579,816.08
运输工具	1,705,136.1		152,434.15		1,857,570.25
电子设备	3,473,742.82		380,356.23		3,826,264.45
其他设备	2,007,702.47		233,111.1		2,072,715.82
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	36,619,675.46	--			37,397,301.49
其中：房屋及建筑物	13,595,688.98	--			14,748,392.22
机器设备	17,346,021.23	--			17,234,188.06
运输工具	934,646.9	--			960,201.75
电子设备	2,003,962.32	--			1,822,314.37
其他设备	2,739,356.03	--			2,632,205.09
四、减值准备合计	0	--			0
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
电子设备		--			
其他设备		--			
五、固定资产账面价值合计	36,619,675.46	--			37,397,301.49
其中：房屋及建筑物	13,595,688.98	--			14,748,392.22
机器设备	17,346,021.23	--			17,234,188.06

运输工具	934,646.9	--	960,201.75
电子设备	2,003,962.32	--	1,822,314.37
其他设备	2,739,356.03	--	2,632,205.09

本期折旧额 2,076,691.47 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土建工程	7,436,708.09		7,436,708.09	1,567,388.74		1,567,388.74
待安装设备	2,128,650.42		2,128,650.42	9,632,856		9,632,856
合计	9,565,358.51	0	9,565,358.51	11,200,244.74	0	11,200,244.74

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	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
土建工程		1,567,388.74	37,152.09	1,312,588.74							自筹	7,436,708.09
待安装设备		9,632,856	117,871.78	477,321.36							自筹	2,128,650.42
合计	0	11,200,244.74	155,023.87	1,789,910.1	0	--	--	0	0	--	--	9,565,358.51

在建工程项目变动情况的说明：

在建工程期末较期初余额减少163万元，主要系子公司山东华泰公司新建二楼制剂车间转固定资产品所致。

(3) 在建工程减值准备

□ 适用 √ 不适用

(4) 重大在建工程的工程进度情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 在建工程的说明**19、工程物资**

□ 适用 √ 不适用

20、固定资产清理

□ 适用 √ 不适用

21、生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

□ 适用 √ 不适用

23、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

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	15,782,819.95	0	0	15,782,819.95
土地使用权	13,742,039.95			13,742,039.95
专有技术	800,000			800,000
非专利技术	1,200,800			1,200,800
软件	39,980			39,980
二、累计摊销合计	4,429,474.72	365,423.72	0	4,794,898.44
土地使用权	3,480,194.88	261,923.7		3,742,118.58
专有技术	621,000	40,000		661,000
非专利技术	302,216.84	59,500.02		361,716.86

软件	26,063	4,000		30,063
三、无形资产账面净值合计	11,353,345.23	0	0	10,987,921.51
土地使用权	10,261,845.07			9,999,921.37
专有技术	179,000			139,000
非专利技术	898,583.16			839,083.14
软件	13,917			9,917
四、减值准备合计	0	0	0	0
土地使用权				
专有技术				
非专利技术				
软件				
无形资产账面价值合计	11,353,345.23	0	0	10,987,921.51
土地使用权	10,261,845.07			9,999,921.37
专有技术	179,000			139,000
非专利技术	898,583.16			839,083.14
软件	13,917			9,917

本期摊销额 365,423.72 元。

(2) 公司开发项目支出

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

适用 不适用

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
山东北大高科华泰制药有限公司	362,043.01			362,043.01	
武汉北大高科软件有限公司	723,391.2			723,391.2	723,391.2
深圳北大高科五洲医药有限公司	550,000			550,000	
合计	1,635,434.21	0	0	1,635,434.21	723,391.2

25、长期待摊费用

单位：元

适用 不适用

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 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

适用 不适用

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	11,275,734.34				11,275,734.34
二、存货跌价准备	0	0	0	0	0
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		0			0
六、投资性房地产减值准备	0	0			0
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0	0			0
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	0	0			0
十二、无形资产减值准备	0	0			0
十三、商誉减值准备	723,391.2				723,391.2
十四、其他					
合计	11,999,125.54	0	0	0	11,999,125.54

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

购买北京国农置业有限公司少数股东股权	1,150,703.15	1,278,559.05
合计	1,150,703.15	1,278,559.05

29、短期借款

□ 适用 √ 不适用

30、交易性金融负债

□ 适用 √ 不适用

31、应付票据

□ 适用 √ 不适用

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,967,643.91	3,868,199.13
1 至 2 年	7,214,493.4	7,261,012.2
2 至 3 年	388,829	77,230.01
3 年以上	363,552.71	708,473.3
合计	12,934,519.02	11,914,914.64

(2) 本报告期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款项

□ 适用 √ 不适用

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	4,748,247.49	1,094,442.53
1 至 2 年	432,172.33	432,172.33
2 至 3 年	702,946	702,946
3 年以上	508,202.65	508,202.65

合计	6,391,568.47	2,737,763.51
----	--------------	--------------

(2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

□ 适用 √ 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	585,161.44	7,497,426.64	6,995,395.2	1,087,192.88
二、职工福利费		429,380.38	429,380.38	
三、社会保险费	281,821.35	1,288,549.24	1,362,764.2	207,606.39
其中：（1）医疗保险费	-18,443.25	318,876.36	319,377.3	-18,944.19
（2）基本养老保险费	281,868.2	797,893.48	863,971.95	215,789.73
（3）年金缴费				
（4）失业保险费	15,429.11	72,486.2	78,568.57	9,346.74
（5）工伤保险费	4,987.93	63,756.11	65,104.66	3,639.38
（6）生育保险费	-2,020.64	35,537.09	35,741.72	-2,225.27
四、住房公积金		233,338	227,698	5,640
五、辞退福利		84,142	84,142	
六、其他	649,502.76	129,831.7	90,781.22	688,553.24
工会经费和职工教育经费	649,502.76	129,831.7	90,781.22	688,553.24
合计	1,516,485.55	9,662,667.96	9,190,161	1,988,992.51

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 688,553.24 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 84,142 元。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	213,599.49	103,630.93
消费税		
营业税	223,976.61	187,512.09
企业所得税	355,134.07	711,677.58
个人所得税	115,228.6	143,609.03
城市维护建设税	53,986.13	68,910.63

土地增值税	-1,517,236.26	282,763.74
房产税	24,739.19	20,265.18
土地使用税	5,984.06	5,984.06
教育费附加	22,306.09	36,338.59
其他	25,748.17	20,675.36
合计	-476,533.85	1,581,367.19

36、应付利息

适用 不适用

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
	212,157.58	212,157.58	
合计	212,157.58	212,157.58	--

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	28,888,278.18	26,435,436.27
1 至 2 年	1,512,001.67	2,370,927.6
2 至 3 年	284,753.21	630,465.32
3 年以上	9,235,235.22	9,698,382.27
合计	39,920,268.28	39,135,211.46

(2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债 适用 不适用**40、一年内到期的非流动负债** 适用 不适用**41、其他流动负债** 适用 不适用**42、长期借款** 适用 不适用**43、应付债券** 适用 不适用**44、长期应付款** 适用 不适用**45、专项应付款**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
科技三项费用拨款	800,000			800,000	
合计	800,000	0	0	800,000	--

专项应付款说明：系本公司 2002 年获得的（深科[2002]176 号）科技三项费用拨款。

46、其他非流动负债 适用 不适用**47、股本**

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	83,976,684	0	0	0	0	0	83,976,684

48、库存股

□ 适用 √ 不适用

49、专项储备

□ 适用 √ 不适用

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）				
其他资本公积	610,740.46			610,740.46
合计	610,740.46	0	0	610,740.46

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	11,066,429.89			11,066,429.89
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	11,066,429.89	0	0	11,066,429.89

52、一般风险准备

□ 适用 √ 不适用

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	-20,320,012.05	--		--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--		--
调整后年初未分配利润	-20,320,012.05	--		--

加：本期归属于母公司所有者的净利润	-787,982.64	--		--
减：提取法定盈余公积				
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	-21,107,994.69	--	-20,320,012.05	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	28,696,605.57	42,803,442.02
其他业务收入	291,209	353,884
营业成本	15,451,301.86	246,679,991.15

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生物医药	25,393,534.9	13,274,509.97	27,219,857.07	14,099,733.37
物业管理	1,015,693.73	743,387.64	1,134,848.96	776,418.01
高新技术行业	2,271,376.94	1,139,593.77	3,142,467.24	1,573,997.95
房地产行业			11,219,193.75	8,089,388.84
其他行业	16,000	5,200	87,075	
合计	28,696,605.57	15,162,691.38	42,803,442.02	24,539,538.17

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
三磷酸腺苷二钠氯化镁	6,591,991.48	3,529,417.21	4,619,850.66	1,190,642.06
克林霉素磷酸酯	4,200,525.44	3,164,730.22	8,898,326.15	4,751,070.81
环磷腺苷葡胺	3,789,829.29	1,548,650.62	2,601,773.91	961,197.08
复方二氯醋酸二异丙胺	2,783,656.39	1,188,502.92	2,198,970.47	775,605.86
三磷酸胞苷二钠	2,375,799.14	1,525,415.02	2,270,735.35	954,622.81
其他	8,954,803.83	4,205,975.39	22,213,785.48	15,906,399.55
合计	28,696,605.57	15,162,691.38	42,803,442.02	24,539,538.17

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华北区	5,918,348.54	2,553,954.54	2,875,600.46	1,433,693.04
华东区	16,327,881.15	8,739,281.45	20,692,242.31	12,764,404.66
华中区	4,492,004.15	676,946.05	13,524,274.32	7,682,514.07
华南区	1,958,371.73	3,192,509.34	5,711,324.93	2,658,926.4
合计	28,696,605.57	15,162,691.38	42,803,442.02	24,539,538.17

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
济南中瑞诺达医药有限公司	6,566,622.22	22.65%
湖北思顿药业有限公司	2,375,371.79	8.19%
青岛天合医药集团股份有限公司市北公司	2,160,529.91	7.45%
山西龙江药业有限公司（尔棋）	2,129,711.11	7.35%
东莞市公安局	1,068,000	3.68%
合计	14,300,235.03	49.33%

55、合同项目收入

□ 适用 √ 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	168,198.15	681,767.61	
城市维护建设税	206,563.78	105,320.76	
教育费附加	146,631.54	78,999.88	
资源税			
土地增值税		448,767.75	
其他	40,003.54	-1,271.87	
合计	561,397.01	1,313,584.13	--

57、公允价值变动收益

□ 适用 √ 不适用

58、投资收益**(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	-65,589.88	6,782.81
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他	-127,855.9	-127,855.91
合计	-193,445.78	-121,073.1

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

□ 适用 √ 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
茂名力拓投资有限公司	-65,589.88	6,782.81	
合计	-65,589.88	6,782.81	--

59、资产减值损失

□ 适用 √ 不适用

60、营业外收入**(1)**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	0	0
其他	333,527.23	37,262.94
合计	333,527.23	37,262.94

(2) 政府补助明细

□ 适用 √ 不适用

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	56,150.22	35,215.87

其中：固定资产处置损失	56,150.22	35,215.87
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	10,000	
罚款支出		62,141.58
其他	94,128.79	915.98
合计	160,279.01	98,273.43

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,135,912.07	1,788,724.91
递延所得税调整		
合计	1,135,912.07	1,788,724.91

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润 (P ₀)	-787,982.64	266,016.91
发行的普通股加权平均数 (S)	83,976,684	83,976,684
基本每股收益=P ₀ ÷S	-0.0094	0.0032

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
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	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	0	0

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的往来款	2,688,345.15
保证金	2,188,397.11
利息收入	444,094.87
其他	219,718.83
合计	5,540,555.96

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
付现销售费用和管理费用	4,021,366.29
支付往来款	2,681,799.32
保证金	644,545.3
其他	2,311,310.96
合计	9,659,021.87

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

□ 适用 √ 不适用

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

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	1,381,986.94	2,908,168.73
加：资产减值准备	0	0
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,190,567.23	2,019,784.35
无形资产摊销	365,423.72	365,423.72
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	56,150.22	35,215.87
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）	193,445.78	121,073.1
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-8,633,687.99	4,278,669.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,619,477.71	-2,075,244.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,063,225.71	3,745,457.84

其他		-278,436.01
经营活动产生的现金流量净额	-4,002,366.1	11,120,112.6
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	44,300,815.55	52,930,477.25
减：现金的期初余额	57,128,374.05	45,083,431.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-12,827,558.5	7,847,045.27

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

适用 不适用

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	44,300,815.55	52,930,477.25
其中：库存现金	123,721.93	58,242.53
可随时用于支付的银行存款	32,117,705.01	45,026,575.86
可随时用于支付的其他货币资金	12,059,388.61	12,043,555.66
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	44,300,815.55	57,128,374.05

67、所有者权益变动表项目注释

适用 不适用

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

报告期内，本公司未发生资产证券化业务

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

适用 不适用

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
安庆乘风制药有限公司	实际控制人	外资企业	安庆市	江玉明	中成药、西药及制剂的生产和销售；中药材、农副土特品收购及加工	2,500	100%	100%	汤斌	69571304-9
深圳中农大科技投资有限公司	控股股东	有限责任公司	深圳市	余曾培	通讯、计算机、新材料、生物的技术开发、信息咨询（以上不含限制项目）；兴办实业（具体项目另行申报）	9,000	60%	60%	安庆乘风制药有限公司	72470194-5

本企业的母公司情况的说明

注1：深圳中农大科技投资有限公司期末持有本公司股份21,914,667股（均为无限售条件股份），占本公司股本总额的26.10%。

注2：安庆乘风制药有限公司持有深圳中农大科技投资有限公司60%股权，汤斌为安庆乘风制药有限公司最终控制方。

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
山东北大高科华泰制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	山东	余曾培	生产、销售冻干粉剂,小容量注射剂	5,600	50%	50%	61341859-X
武汉北大高科软件有限公司	控股子公司	有限责任公司	武汉	王鲁锋	计算机、电子技术及产品的开发、研制、技术服务;计算机、电子元器件零售兼批发;信息咨询中介服务	290	60%	60%	27193069-9
深圳北大高科五洲医药有限公司	控股子公司	有限责任公司	深圳	余曾培	中药材(收购)、中成药、中药饮片、化学原料药、化学药制剂、抗生素、生化药品、治疗诊断性生物制品的销售等	300	100%	100%	75254056-0
北京国农置业有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	江玉明	房地产开发、销售等	2,400	99%	99%	75216387-3
北京国农物业管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	北京	蒋伟诚	物业管理等	300	80%	80%	78023986-3
江苏国农置业有限公司	控股子公司	有限责任公司	海门	蒋伟诚	房地产开发、物业管理;商品信息咨询;批发零售建材	2,000	60%	60%	76912193-6
江苏国农农业科技有限	控股子公司	有限责任公司	海门	江玉明	农业高新技术推广、农	600	80%	80%	78838975-1

公司					业高新技术 信息咨询等				
北京国农资 环科技开发 有限公司	控股子公司	有限责任公 司	北京	南国良	自主选择经 营项目开张 经营活动	100	100%	100%	79759579-2

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
茂名力拓投资有限公司	有限公司	茂名市	陈华	销售:矿产品..房地产咨询、投资信息咨询、房地产投资策划.	5,000	48%	48%	50,529,900.12	0	50,529,900.12		-136,645.59	重大影响	67307120-9

4、本企业的其他关联方情况

适用 不适用

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
安庆乘风制药有限公司	购买产成品	参考市场价格协议定价	32,000.01	100%		

(2) 关联托管/承包情况

报告期内，本公司未发生关联托管/承包情况。

(3) 关联租赁情况

报告期内，本公司未发生关联租赁情况

(4) 关联担保情况

报告期内，本公司未发生关联担保情况

(5) 关联方资金拆借

报告期内，本公司未发生关联方资金拆借情况

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

报告期内，本公司未发生关联方资产转让、债务重组情况

(7) 其他关联交易

无其他关联交易情况

6、关联方应收应付款项

适用 不适用

（十）股份支付

适用 不适用

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无未决诉讼仲裁形成的或有负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无为其他单位提供债务担保形成的或有负债。

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无前期承诺履行情况。

（十三）资产负债表日后事项

适用 不适用

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

报告期内，本公司未发生非货币性资产交换业务。

2、债务重组

报告期内，本公司未发生债务重组业务。

3、企业合并

报告期内，本公司未发生企业合并业务。

4、租赁

报告期内，本公司未发生重大租赁业务。

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

截止 2012 年 6 月 30 日，本公司无期末发行在外的、可转换为股份的金融工具。

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
深圳北大高科五洲医药有限公司	83,475	100%	0	0%		100%	0	0%
组合小计	83,475	100%	0	0%	0	100%	0	0%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	83,475	--	0	--	0	--	0	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						

其中：	--	--	--	--	--	--
深圳北大高科五洲医药有限公司	83,475	100%	0	0	0%	0
1 年以内小计	83,475	100%	0	0	0%	0
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	83,475	--			--	

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

适用 不适用

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
深圳北大高科五洲医药有限公司	控股子公司	83,475	1 年以内	100%
合计	--	83,475	--	100%

(7) 应收关联方账款情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额

□ 适用 √ 不适用

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	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	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	24,301,678.02	99.92%	16,365.37	45%	26,217,882.33	99.92%	16,365.37	45%
组合小计	24,301,678.02	99.92%	16,365.37	45%	26,217,882.33	99.92%	16,365.37	45%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	20,000	0.08%	20,000	55%	20,000	0.08%	20,000	55%
合计	24,321,678.02	--	36,365.37	--	26,237,882.33	--	36,365.37	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						

其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	24,274,823.42	99.83%	252.61	26,191,027.73	99.9%	252.61
1 年以内小计	24,274,823.42	99.83%	252.61	26,191,027.73	99.9%	252.61
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	26,854.6	0.17%	16,112.76	26,854.6	0.1%	16,112.76
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	24,301,678.02	--	16,365.37	26,217,882.33	--	16,365.37

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

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：

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
北京兴园	20,000	20,000	55%	
合计	20,000	20,000	55%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4) 本报告期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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比
------	--------	----	----	------------

				例(%)
北京国农置业有限公司	子公司	19,895,946.12	3 年以内	81.8%
武汉北大高科软件有限公司	子公司	4,121,922.41	3 年以内	16.95%
江苏国农置业有限公司	子公司	127,467.28	3 年以内	0.52%
吴海新	员工	70,000	3 年以内	0.29%
张新凯	员工	30,000	3 年以内	0.12%
合计	--	24,245,335.81	--	99.68%

(7) 其他应收关联方账款情况

适用 不适用

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额

适用 不适用

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

本期无以其他应收款为标的进行证券化的其他应收款项

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
山东北大高科华泰制药有限公司	成本法	28,770,000	28,770,000		28,770,000	50%	50%				
武汉北大高科软件有限公司	成本法	2,000,000	2,000,000		2,000,000	60%	60%				
深圳北大高科五洲医药有限公司	权益法	652,210.64	3,173,951.18	-286,993.06	2,886,958.12	40%	40%				
北京国农置业有限公司	成本法	24,610,863.39	24,610,863.39		24,610,863.39	99%	99%				

公司											
茂名力拓 投资有限 公司	权益法	24,000,000	24,319,401.94	-65,589.88	24,253,812.06	48%	48%				
合计	--	80,033,074.03	82,874,216.51	-352,582.94	82,521,633.57	--	--	--	0	0	0

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	0	0
其他业务收入	278,575	266,700
营业成本	109,026.48	123,649.14
合计		

(2) 主营业务（分行业）

□ 适用 √ 不适用

(3) 主营业务（分产品）

□ 适用 √ 不适用

(4) 主营业务（分地区）

□ 适用 √ 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
深圳北大高科五洲医药	166,950	59.93%
戴维莱	111,625	40.07%
合计	278,575	100%

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	-352,582.94	-503,523.91
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-352,582.94	-503,523.91

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

□ 适用 √ 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
深圳北大高科五洲医药有限公司	-286,993.06	-510,306.72	被投资公司净利润减少
茂名力拓投资有限公司	-65,589.88	6,782.81	被投资公司净利润减少
合计	-352,582.94	-503,523.91	--

6、现金流量表补充资料

单位：元

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	-1,941,912.31	-2,285,280.33
加：资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	125,796.24	127,062.51

无形资产摊销		
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
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）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	1,832,729.31	1,025,295.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,810.28	-68,777.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	356,385.9	-698,175.3
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	665,135.89	471,053.93
减：现金的期初余额	308,749.99	1,169,229.23
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	356,385.9	-698,175.3

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用 不适用

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益

归属于公司普通股股东的净利润	-1.05%	-0.0094	-0.0094
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.2%	-0.0107	-0.0107

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有董事长签名的 2012 年半年度报告文本；
2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
3、报告期内在《证券时报》上公开披露过的公司所有文件文本；
4、其它有关资料。

董事长：江玉明

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 07 日