

2012 年半年度报告

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。

董事、监事、高级管理人员声明异议

姓 名	职 务	无法保证本报告内容真实、准确、完整的原因

声明：

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
曹家兴	独立董事	因公出国。其本人通过电子邮件方式审阅了本次半年报及有关董事会文件，并通过传真方式签署了意见。	无

审计意见提示

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人杨占民、主管会计工作负责人朱兴功及会计机构负责人(会计主管人员) 赵树平声明：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	000661	B 股代码	
A 股简称	长春高新	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	长春高新技术产业（集团）股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	长春高新		
公司的法定英文名称	Changchun High & New Technology Industries (Group) Inc.		
公司的法定英文名称缩写	CCHN		
公司法定代表人	杨占民		
注册地址	长春市同志街 2400 号		
注册地址的邮政编码	130021		
办公地址	长春市同志街 2400 号火炬大厦 5 层		
办公地址的邮政编码	130021		
公司国际互联网网址	http://www.cchn.com.cn		
电子信箱	cchn@public.cc.jl.cn		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周伟群	焦敏、刘思
联系地址	长春市同志街 2400 号火炬大厦 5 层	长春市同志街 2400 号火炬大厦 5 层
电话	0431-85666367	0431-85666367
传真	0431-85675390	0431-85675390
电子信箱	zwq000661@vip.sohu.com	zwq000661@vip.sohu.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》、《中国证券报》
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	公司证券部

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）	825,492,930.42	577,421,266.80	42.96%
营业利润（元）	169,783,287.94	88,224,532.57	92.44%
利润总额（元）	172,602,482.42	89,240,630.66	93.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	93,779,931.67	42,274,053.44	121.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	91,665,535.81	41,511,979.87	120.82%
经营活动产生的现金流量净额（元）	134,039,595.63	1,386,624.02	9,566.61%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	2,119,192,054.61	2,058,529,370.67	2.95%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	723,241,432.70	629,461,737.23	14.90%
股本（股）	131,326,570.00	131,326,570.00	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）	0.71	0.32	121.88%
稀释每股收益（元/股）	0.71	0.32	121.88%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.7	0.32	118.12%
全面摊薄净资产收益率（%）	12.97%	7.49%	5.48%
加权平均净资产收益率（%）	12.97%	7.49%	5.48%

扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	12.67%	7.36%	5.31%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	12.67%	7.36%	5.31%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	1.02	0.01	10,100.00%
	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)	5.51	4.79	15.03%
资产负债率 (%)	49%	54.04%	-5.04%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

（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

重大的差异项目	项目金额 (元)	形成差异的原因	涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明

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	-137,572.53	处置固定资产损失
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）	4,065,372.81	政府补助
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		

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期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-547,188.9	对外捐赠
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-561,416.9	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-704,798.62	
合 计	2,114,395.86	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明

适用 不适用

项目	涉及金额（元）	说明

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 18,456 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
长春高新超达投资有限公司	国有股	24.2%	31,779,851	0		
中国建设银行—华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	社会法人股	4.42%	5,809,645	0		
中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金	社会法人股	3.04%	3,991,077	0		
张国荣	其他	2.79%	3,668,289	0		3,200,000
全国社保基金—零九组合	社会法人股	2.51%	3,300,000	0		
中国建设银行—银华—道琼斯 88 精选证券投资基金	社会法人股	1.21%	1,591,478	0		
东方证券股份有限公司	社会法人股	1.08%	1,423,002	0		
中国银行—大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	社会法人股	1.07%	1,400,000	0		
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	社会法人股	0.9%	1,183,040	0		
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	社会法人股	0.9%	1,179,286	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
长春高新超达投资有限公司	31,779,851	A 股	31,779,851
中国建设银行—华商动态阿尔法灵活配置混合型证券投资基金	5,809,645	A 股	5,809,645
中国建设银行—华商盛世成长股票型证券投资基金	3,991,077	A 股	3,991,077
张国荣	3,668,289	A 股	3,668,289
全国社保基金—零九组合	3,300,000	A 股	3,300,000
中国建设银行—银华—道琼斯 88 精选证券投资基金	1,591,478	A 股	1,591,478
东方证券股份有限公司	1,423,002	A 股	1,423,002
中国银行—大成财富管理 2020 生命周期证券投资基金	1,400,000	A 股	1,400,000
中国工商银行—中海能源策略混合型证券投资基金	1,183,040	A 股	1,183,040
中国银行—嘉实稳健开放式证券投资基金	1,179,286	A 股	1,179,286

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

上述 10 名股东中第一大股东与各法人股股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股信息披露管理办法》中规定的一致行动人，未知其他流通股股东是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人，也未知其他流通股股东之间是否存在关联关系。报告期内公司没有战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的事项。

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	长春高新技术产业发展总公司
实际控制人类别	地方国资委

情况说明

本报告期内，本公司控股股东及其实际控制人未发生变化。

控股股东为长春高新超达投资有限公司，法定代表人为孔令智，成立日期：2006 年 12 月 15 日，注册资本为 14,812 万元，公司类型为有限责任公司（国有控股），经营范围包括：实业投资、投资咨询服务、企业策划、项目咨询（国家法律法规禁止的不得经营；应经专项审批的项目未获批准之前不得经营）。

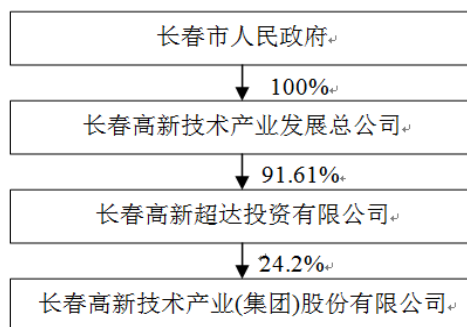
实际控制人为长春高新技术产业发展总公司，法定代表人为马骥，成立日期为 1992 年 3 月 28 日，注册资本为 44,000 万元，企业性质为国有企业。公司经营范围如下：组织高新技术企业的国内经济技术合作，负责开发区内土地成片开发，市政基础设施建设，物业管理，房屋租赁（以上各项仅供分支机构持证经营），经销普通机械、建材、仪表、五金、交电百货、工艺美术品、土畜产品、纺织品。

本公司实际控制人股权冻结情况：

本公司实际控制人——长春高新技术产业发展总公司（以下简称“发展总公司”）因与中国工商银行股份有限公司新疆轮台支行存在借款担保合同纠纷，为财产保全之需要，新疆维吾尔自治区高级人民法院于 2009 年 6 月 8 日向长春市工商行政管理局发出协助执行通知书(2009)新立保字第 1 号,冻结发展总公司所持有的本公司第一大股东——长春高新超达投资有限公司（以下简称“超达投资”）10,368.4 万元股权，占超达投资实收资本的 91.61%。

该项冻结始于 2009 年 6 月 8 日，至 2012 年 11 月 20 日到期。本公司已于 2009 年 7 月 18 日、2010 年 6 月 18 日、2011 年 6 月 24 日、2012 年 2 月 11 日及 2012 年 5 月 23 日对上述事项进行了公告。

(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
杨占民	董事长;总经理	男	57	2011年12月29日	2014年12月29日								否
孔令智	董事	男	43	2011年12月29日	2014年12月29日								是
付洪仁	董事	男	49	2011年12月29日	2014年12月29日								是
张晓明	董事	男	56	2011年12月29日	2014年12月29日								是
周伟群	董事;副总经理;董事会秘书	男	54	2011年12月29日	2014年12月29日	2,825	0	0	2,825	0	0		否
安吉祥	董事;副总经理	男	50	2011年12月29日	2014年12月29日								否
曹家兴	独立董事	男	62	2011年12月29日	2014年12月29日								否
赵志民	独立董事	男	63	2011年12月29日	2014年12月29日								否
吴安平	独立董事	男	51	2011年12月29日	2014年12月29日								否
李秀峰	监事	男	43	2011年12月29日	2014年12月29日								否
刘晓宇	监事	男	41	2011年12月29日	2014年12月29日								是
乔林	监事	男	54	2011年12月29日	2014年12月29日								否
朱兴功	财务总监	男	44	2011年12月29日	2014年12月29日								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
杨占民	长春高新超达投资有限公司	董事	2006年12月15日	至今	否
杨占民	长春高新技术产业发展总公司	董事、副总经理	2002年06月16日	至今	否
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

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨占民	长春金赛药业股份有限公司	董事长	2011年3月2日	2014年3月1日	是
	长春百克生物科技股份有限公司	董事	2010年3月12日	2013年3月11日	是
	长春百克药业有限责任公司	董事	2009年1月22日	2013年1月21日	是
	吉林华康药业股份有限公司	董事长	2011年3月1日	2014年2月28日	是
周伟群	长春金赛药业股份有限公司	董事	2011年3月2日	2014年3月1日	是
	吉林华康药业股份有限公司	董事	2011年3月1日	2014年2月28日	是
	吉林省国家生物产业创业投资基金有限公司	董事	2010年7月27日	2013年7月27日	是
安吉祥	长春金赛药业股份有限公司	董事	2011年3月2日	2014年3月1日	是

	长春百克生物科技股份有限公司	董事长	2010年3月12日	2013年3月11日	是
	长春百克药业有限责任公司	董事长	2009年1月22日	2013年1月21日	是
	吉林华康药业股份有限公司	董事	2011年3月1日	2014年2月28日	是
	长沙贝诺医院有限责任公司	董事长	2011年8月18日	2014年8月17日	是
李秀峰	长春百克生物科技有限公司	董事	2010年3月12日	2013年3月11日	是
	长春百克药业有限责任公司	董事	2009年1月22日	2013年1月21日	是
	吉林华康药业股份有限公司	董事	2011年3月1日	2014年2月28日	是
	长春金赛药业股份有限公司	监事	2011年3月2日	2014年3月1日	是
朱兴功	长春金赛药业股份有限公司	董事	2011年3月2日	2014年3月1日	是
	吉林华康药业股份有限公司	董事	2011年3月1日	2014年2月28日	是
在其他单位任职情况的说明	无				

（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	公司董事、监事及独立董事津贴由股东大会确定；高级管理人员报酬由公司董事会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序是根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，再结合本地区及本公司实际制订。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本报告期内，在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员共计 6 人，具体薪酬金额（税前）为：杨占民领取薪酬 18 万元、周伟群领取薪酬 13.08 万元、安吉祥领取薪酬 10.9 万元、朱兴功领取薪酬 10.36 万元、乔林领取薪酬 10.36 万元、李秀峰领取薪酬 10.36 万元。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

（五）公司员工情况

在职员工的人数	3,276
公司需承担费用的离退休职工人数	2
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,290
销售人员	1,110
技术人员	336
财务人员	73
行政人员	467
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	27
硕士	182
本科	995
大专	795
高中及以下	1,277

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

报告期内，本公司实现营业收入 82,549.29 万元，比上年同期 57,742.13 万元增长 42.96%；营业利润 16,978.33 万元，比上年同期 8,822.45 万元增长 92.44%；归属于上市公司股东的净利润 9,377.93 万元，比上年同期 4,227.41 万元增长 121.84%。

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

金赛药业：本报告期内，金赛药业继续保持了快速增长的势头，通过推行新的销售管理办法和绩效评价体系，确保了销售收入的增长。在生产环节上，通过提高生产效率、缩短生产周期，加强工艺改进，使企业产品在市场上继续保持较强的产品竞争优势。本报告期内，该公司实现营业收入 32,514.18 万元、营业利润 11,401.06 万元、归属于母公司的净利润 9,922.38 万元。

华康药业：本报告期内，通过对胶囊事件的妥善处理，各方面的工作已经恢复正常。同时，加强市场开发、招标团队管理、医院网络建设等方面的工作力度，以省区为单位组织召开部分省份的省区会，继续突出公司核心产品血栓心脉宁、银花泌炎灵片的主导地位。本报告期内，该公司实现营业收入 21,651.39 万元、营业利润 1,645.34 万元、归属于母公司的净利润 1,408.49 万元。

百克生物：报告期产品销售取得了新的突破，水痘疫苗市场份额及平均销价较上年同期有所增长。通过对销售区域重新整合，并实施专业化推广，产品质量已广泛得到了用户认可。2012 年上半年，水痘疫苗已获批签发 23 批，共 164 万人份；狂犬疫苗已获批签发 38 批，共 30.5 万人份。本报告期内，该公司实现营业收入 13,873.12 万元、营业利润 2,176.29 万元、归属于母公司的净利润 1,974.92 万元。

开发公司：面对新形势下的房地产市场格局，采取相对谨慎的开发策略，本期新开工项目面积约 4 万平方米。报告期主要在提升品质和加大销售力度、加强物业管理上下功夫。本报告期内，该公司结算营业收入 13,810.01 万元、营业利润 3,980.19 万元、归属于母公司的净利润 2,936.43 万元。

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：

在医药研发方面，公司目前在研及准备申报临床的医药品种多为国内高端或空白领域，由于技术、审批、市场等多方面的不确定性，因此能否对公司未来业绩带来进一步的持续增长尚无法确定。同时，由于中药材价格仍处在高位，公司中成药制造领域成本控制压力较大，公司需化解成本上涨带来的经营压力。房地产领域面临宏观调控压力，增长困难加大。

公司管理层将按照公司发展战略和年度经营计划，充分掌控国家医药和房地产领域的产业政策及医改发展动态，积极应对政策和市场环境的变化，抓住机遇，迎接挑战，努力化解外部环境压力给公司经营带来的影响，争取创造良好的经营业绩。

公司主要研发项目情况

序号	项目名称	类别	截至 2012 年 6 月末 项目进展	项目承担单位	备注
1	聚乙二醇重组人生长激素注射液（长效生长素）	治疗用生物制品 9 类	已申报生产，正在审评中	长春金赛药业股份有限公司	内源性生长激素缺乏所引起的儿童生长缓慢
		治疗用生物制品 15 类	等待批准临床研究	同上	增加小于胎龄儿(SGA)适应症
		治疗用生物制品 13 类	等待批准临床研究	同上	增加 Turner 综合征适应症
		治疗用生物制品 13 类	等待批准临床研究	同上	增加成人生长激素缺乏(AGHD)适应症
		治疗用生物制品 13 类	等待批准临床研究	同上	增加特发性矮小症 (ISS)适应症
2	重组人生长激素注射液	治疗用生物制品 13 类	正在进行临床研究	同上	增加小于胎龄儿(SGA)适应症
		治疗用生物制品 13 类	正在进行临床研究	同上	增加成人生长激素缺乏(AGHD)适应症
3	注射用重组人促卵泡激素	治疗用生物制品 15 类	已申报生产，等待批准	同上	用于不孕症
4	胸腺素 a1	治疗用生物制品 9 类	临床研究已完成，进行临床总结	同上	治疗乙肝等疾病
5	水痘疫苗（新）	补充申请	进行临床研究	长春百克生物科技股份有限公司	预防水痘，注射 2 针,扩大使用人群
6	带状疱疹减毒活疫苗	预防用生物制品 6 类	已申请临床研究，等待批准	同上	预防带状疱疹
7	冻干狂犬疫苗	预防用生物制品 15 类	已申请临床研究，等待批准	同上	预防狂犬病
8	艾塞那肽	化学药品 3 类	已完成临床研究	同上	用于 2 型糖尿病
9	预防用艾滋病疫苗	预防用生物制品 1 类	II 临床研究	长春百克药业有限责任公司	预防艾滋病
10	艾滋病疫苗	治疗用生物制品 1 类	进行临床研究	同上	治疗艾滋病
11	十味香鹿胶囊（乳癖宁胶囊）	中药 6 类	2012 年 2 月获得新药证书和生产批件	吉林华康药业股份有限公司	用于乳腺增生
12	伪人参皂苷 GQ 及其注射液	化药 1 类	启动 I 期临床研究	同上	抗心肌缺血药
13	洋参果冠心病片	中药 4 类	进行 II 期临床总结	同上	用于冠心病心绞痛
14	莽吉柿胶囊	中药 2 类	已启动 II 期临床	同上	调节血脂
15	银花泌炎灵片增加适应症	补充申请	正在药监局审评中	同上	用于前列腺炎

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						
药业	680,386,913.79	86,424,602.77	87.3%	35.42%	40.49%	-0.46%
房地产	138,100,084	66,817,474.51	51.62%	101.1%	126.81%	-5.48%
服务业	7,005,932.63	5,861,611.86	16.33%	10.65%	5.76%	3.86%
分产品						
房地产	138,100,084	66,817,474.51	51.62%	101.1%	126.81%	-5.48%
基因工程药品\生物类药品	463,873,030.15	44,954,008.58	90.31%	46.51%	15.79%	2.57%
中成药	216,513,883.64	41,470,594.19	80.85%	16.52%	82.77%	-6.94%
服务业	7,005,932.63	5,861,611.86	16.33%	10.65%	5.76%	3.86%

主营业务分行业和分产品情况的说明

适用 不适用

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

适用 不适用

(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(%)
华北地区	84,906,743.26	2.86%
东北地区	195,232,169.16	44.51%
华东地区	192,944,311.31	57.25%
华南地区	89,841,235.01	20.96%
西北地区	87,545,648.37	160.82%
华中地区	85,849,132.19	13.06%
西南地区	88,324,945.93	65.69%
国外	848,745.19	100%

主营业务分地区情况的说明

适用 不适用

主营业务构成情况的说明

适用 不适用

(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

本报告期内，本公司形成了现金分红政策的工作方案、论证报告及修改《公司章程》有关现金分红条款的初稿。目前，公司现金分红政策中的分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，公司独立董事尽职履责地对修改《公司章程》的议案发表了独立意见，发挥了应有的作用，保证了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充分维护。本次对现金分红政策进行调整的条件和程序合规、透明。

本报告期后事项：

根据中国证券监督管理委员会吉林证监局（以下简称“吉林证监局”）于 2012 年 7 月 10 日下发的《关于进一步加强现金分红工作完善现金分红政策的通知》（吉证监发〔2012〕159 号）（以下简称“《通知》”）相关要求，针对公司未来发展的现金分红事项、决策程序和机制等，对公司章程修改如下：

公司章程原：第一百八十九条 公司制定利润分配预案应遵循以下原则：

1、公司应重视对股东的合理回报，实施积极的利润分配政策；在利润分配办法上，可实行现金、股票或者以资本公积转增的合理方式及其他符合法律、行政法规的合理方式分配股利。在公司盈利状态良好且现金流比较充裕的条件下，公司可以于年度期末或者中期采取现金方式分配股利，现金分红不低于累计可供股东分配利润的 30%，具体分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定和公司经营情况拟定，由公司股东大会审议决定。

公司的利润分配政策应保持连续性和稳定性。

2、公司有可供分配的利润，董事会未作出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；

3、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

修改为：第一百八十九条 公司制定利润分配预案应遵循以下原则、政策、程序和机制等：

(1) 公司每年利润分配预案由公司管理层、董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金需求和股东回报规划提出、拟定，经董事会审议通过后提交股东大会批准。独立董事应对利润分配预案独立发表意见并公开披露。

(2) 注册会计师对公司财务报告出具解释性说明、保留意见、无法表示意见或否定意见的审计报告的，公司董事会应当将导致会计师出具上述意见的有关事项及对公司财务状况和经营状况的影响向股东大会做出说明。如果该事项对当期利润有直接影响，公司董事会应当根据就低原则确定利润分配预案或者公积金转增股本预案。

(3) 董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

(4) 股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题，同时提供网络投票方式供其表决。

(5) 董事会在决策和形成利润分配预案时，要详细记录管理层建议、参会董事的发言要点、独立董事意见、董事会投票表决情况等内容，并形成书面记录作为公司档案妥善保存。

(6) 公司年度盈利但管理层、董事会未提出、拟定现金分红预案的，管理层需对此向董事会提交详细的情况说明，包括未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事对利润分配预案发表独立意见并公开披露；董事会审议通过后提交股东大会通过现场及网络投票的方式审议批准，并由董事会向股东大会做出情况说明。

(7) 公司应严格按照有关规定在年报、半年报中披露利润分配预案和现金分红政策执行情况。若公司年度盈利但未提出现金分红预案，应在年报中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划。

(8) 监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督，并应对年度内盈利但未提出利润分配预案，就相关政策、规划执行情况发表专项说明和意见。

(9) 公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要确需调整或者变更利润分配政策和股东分红回报规划的，应当满足公司章程规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过，同时提供网络投票方式供其表决。调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件、章程的有关规定。

(10) 公司利润分配政策为：公司遵循重视投资者的合理投资回报和有利于公司长远发展的原则，采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

(11) 公司拟实施现金分红时应同时满足以下条件：

- 1) 当年每股收益不低于 0.1 元；
- 2) 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；
- 3) 公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。

重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、重大技术改造、履行重大经营合同或者购买设备等的累计支出达到或者超过母公司最近一期经审计净资产的 30%，且超过 5,000 万元人民币。

(12) 分红比例的规定：

1) 公司应保持利润分配政策的连续性与稳定性，在满足现金分红条件时每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且三个连续年度内，公司以现金方式累计分配的利润不低于该三年实现的年均可分配利润的 30%；

2) 当年未分配的可分配利润可留待下一年度进行分配；公司未分配利润的使用原则如下：

公司留存未分配利润主要用于对外投资、收购资产、购买设备等重大投资及现金支出，以及日常运营所需的流动资金，逐步扩大生产经营规模，优化企业资产结构和财务结构、促进公司高效的可持续发展，落实公司发展规划目标，最终实现股东利益最大化。

3) 公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

(13) 在满足上述现金分红条件的情况下，公司将积极采取现金方式分配股利，原则上每年度进行一次现金分红，公司董事会也可以根据公司经营情况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

公司可以根据累计可供分配利润、公积金及现金流状况，在保证最低现金分红比例和公司股本规模合理的前提下，为保持股本扩张与业绩增长相适应，采用股票股利方式进行利润分配。

(14) 存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

(15) 公司利润分配方案经股东大会审议通过后二个月内，公司须完成股利（或股份）的派发事宜。

本次修改《公司章程》的议案已经本公司于 2012 年 7 月 23 日召开的第七届四次董事会审议通过，并提交于 2012 年 8 月 8 日召开的 2012 年第一次临时股东大会审议通过。

（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

2011 年，本公司根据中国证监会《关于上市公司建立内幕信息知情人登记管理制度的规定》，并结合公司工作的实际情况，制订了《内幕信息知情人登记管理制度》，明确了内幕信息披露的基本原则、信息披露的内容、信息的传递、审核与披露的界定及相应的程序，对未公开信息、公开信息的披露和重大信息内部沟通进行全程、有效的控制。该制度已经公司第七届一次董事会审议通过。

本报告期内，公司历次定期报告及重大资产重组过程中，对内幕知情人均进行了及时登记并对相关重点环节签定了备忘录等书面文件。

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

本报告期内，本公司因筹划重大资产重组事项，公司证券曾于 2012 年 4 月 19 日——5 月 17 日期间申请停牌。

由于本公司拟发行股份购买控股子公司——长春金赛药业有限责任公司（以下称“金赛药业”）30% 股权，即收购金磊先生持有的金赛药业 24% 的股权与林殿海先生持有的金赛药业 6% 的股权。

自股票停牌后，本公司以及有关方面一直在积极推进重大资产重组的各项事宜，各方对重组事项进行了商谈和论证。独立财务顾问等中介机构对拟收购的资产进行了尽职调查，对相关资产开展了审计与评估，并协助公司起草了重组预案等法律文件。

经相关各方洽谈和磋商，鉴于重组交易双方就交易价格存在重大分歧，因此该事项的实施条件尚不成熟，公司决定终止筹划本次重大资产重组事项。公司证券已于 2012 年 5 月 17 日申请复牌。同时，本公司承诺至少三个月内不再筹划重大资产重组事项。

（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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等相关法律法规及关上市公司治理的规范性文件要求规范运作，为加强公司内部控制体系建设，贯彻实施财政部、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》，公司结合实际情况，制定了公司内控工作计划及实施方案，成立了内控工作小组，组织了多次培训；按照中国证监会吉林证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关要求的通知》修改了《公司章程》，在《公司章程》中明确了现金分红政策以及不进行现金分红的例外情形等相关条款，进一步完善了公司法人治理结构，公司法人治理情况符合中国证监会的有关要求。

2012 年 2 月 17 日，在参加中国证监会吉林监管局组织召开的“资本市场实施企业内部控制规范动员部署会议”之后，公司成立了专门小组负责相关工作，制定了相应的工作方案。

2012 年 3 月 19 日，公司第七届二次董事会召开会议，审议通过了公司“内部控制规范实施方案”，并报吉林证监局同时进行了披露。在组织保障方面，成立了内控实施负责人、内控工作领导小组和内控项目组。

2012 年 6 月 20 日，本公司在前期内控工作的基础上聘请金蝶软件作为内控咨询中介机构，2012 年 6 月 26 日召开了内控项目启动大会，金蝶顾问针对本公司确定的内控实施范围，制定了具体的实施方案。

2012 年 6 月 27 日、28 日，公司高管及主要控股子公司高管和内控负责人参加了吉林证监局组织的企业内部控制基本规范培训班，通过培训，集团上下对通过内控来进一步提升公司的管理水平达成共识。

截止到目前，本公司已经完成了集团本部和主要控股企业的基础资料收集，流程梳理等工作，为下一步的内控工作推进打下了良好的基础，内控实施正在按照计划有序进行。

（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

所持对象名称	最初投资成本（元）	持有数量（股）	占该公司股权比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
吉林银行股份有限公司	2,000,000	2,000,000	0.05%	4,443,095.2	0	0	长期股权投资	投资
吉林省国家生物产业创业投资基金有限公司	10,000,000	10,000,000	3.45%	10,000,000	0	0	长期股权投资	投资
合计	12,000,000	12,000,000	--	14,443,095.2	0	0	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

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

适用 不适用

(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

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期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）				
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期	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）
长春百克生物科技有限公司	2012年04月24日	2,000	2012年04月24日	2,000	保证	一年	否	否
长春百克生物科技有限公司		1,000	2012年05月29日	1,000	保证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		3,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		3,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		3,000		报告期末对子公司实际担保余额合计		3,000		

		(B4)	
公司担保总额（即前两大项的合计）			
报告期内审批担保额度合计（A1+B1）	3,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2）	3,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3）	3,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4）	3,000
实际担保总额（即 A4+B4）占公司净资产的比例		4.15%	
其中：			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）		0	
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	
担保总额超过净资产 50%部分的金额（E）		0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）		3,000	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明		-	
违反规定程序对外提供担保的说明		-	

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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	0	0
合计	0	0

（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4月12日	公司会议室	年度股东大会	机构	华商基金	公司发展现状及前景
2012年6月28日	华天大酒店	网上举办投资者接待日活动	机构及个人	全体投资者	公司发展现状及前景

（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

本公司持有下属控股子公司——长春金赛药业有限责任公司（以下称“金赛药业”）70%股权。本报告期内，本公司拟发行股份购买金赛药业 30% 股权，即收购金磊先生持有的金赛药业 24% 的股权与林殿海先生持有的金赛药业 6% 的股权。本公司因筹划上述重大资产重组事项，公司证券于 2012 年 4 月 19 日开始停牌。后因重组双方就交易价格谈判存在分歧而终止。

本公司证券已于 2012 年 5 月 17 日开始复牌。

上述事项已于 2012 年 4 月 19 日——5 月 17 日期间履行了历次信息披露程序。

（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
关于公司实际控制人持有的公司第一大股东股份继续冻结事宜的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012年02月11日	http://www.cninfo.com.cn
关于下属控股公司获得技术授权事项的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012年02月18日	http://www.cninfo.com.cn
2011年年度报告摘要	《证券时报》、《中国证券报》	2012年03月21日	http://www.cninfo.com.cn
第七届二次董事会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012年03月21日	http://www.cninfo.com.cn
第七届二次监事会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012年03月21日	http://www.cninfo.com.cn
内部控制自我评价报告	《证券时报》、《中国证券报》	2012年03月21日	http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会的通知	《证券时报》、《中国证券报》	2012年03月21日	http://www.cninfo.com.cn

2011 年度独立董事述职报告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年度独立董事对公司与关联方资金往来及累计和当期对外担保情况的专项说明及独立意见	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年度独立董事关于公司内部控制自我评价报告的独立意见	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
独立董事对公司 2011 年度利润分配、聘任会计师事务所等有关事项的独立意见	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
内部控制规范实施工作方案	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 03 月 21 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年度报告补充公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn
关于筹划重大资产重组的停牌公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年一季度内控实施工作进展情况说明	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
第七届三次董事会决议公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
对外担保公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
独立董事对公司对外担保情况的独立意见	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 25 日	http://www.cninfo.com.cn
关于重大资产重组进展公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
对外担保补充更正公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 04 月 28 日	http://www.cninfo.com.cn
关于重大资产重组进展公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn
关于重大资产重组进展公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn
关于终止筹划重大资产重组事项暨公司股票复牌公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 17 日	http://www.cninfo.com.cn
关于公司实际控制人持有的公司第一大股东股份继续冻结事宜的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 23 日	http://www.cninfo.com.cn
关于下属控股子公司胶囊剂产品检验结果的公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 05 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
关于举办上市公司投资者接待日活动公告	《证券时报》、《中国证券报》	2012 年 06 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn

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：长春高新技术产业（集团）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		246,642,114.46	264,358,121.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		20,610,867.72	18,738,871.36
应收账款		266,690,684.04	180,469,740.93
预付款项		243,627,916.03	191,550,879.00

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		207,484,886.72	230,983,898.14
买入返售金融资产			
存货		305,998,982.54	364,398,668.53
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,291,055,451.51	1,250,500,179.09
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		17,729,468.73	17,729,468.73
投资性房地产		57,507,994.37	58,801,972.25
固定资产		394,878,380.48	400,794,884.29
在建工程		192,217,159.44	157,081,991.65
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		142,173,970.04	147,985,498.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		13,747,187.67	15,997,426.79
递延所得税资产		9,882,442.37	9,637,949.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		828,136,603.10	808,029,191.58
资产总计		2,119,192,054.61	2,058,529,370.67
流动负债：			
短期借款		110,000,000.00	175,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		84,381,141.94	82,009,931.14

预收款项		285,693,914.64	338,713,862.14
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		10,484,996.07	10,568,381.61
应交税费		10,945,981.89	17,763,213.05
应付利息			
应付股利		61,419.32	61,419.32
其他应付款		349,198,522.85	342,208,120.54
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			
其他流动负债		126,308,408.87	90,603,063.86
流动负债合计		977,074,385.58	1,057,427,991.66
非流动负债：			
长期借款		15,630,000.00	15,630,000.00
应付债券			
长期应付款		124,444.00	
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债		3,228,190.60	3,228,190.60
其他非流动负债		42,241,640.81	36,042,030.74
非流动负债合计		61,224,275.41	54,900,221.34
负债合计		1,038,298,660.99	1,112,328,213.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		131,326,570.00	131,326,570.00
资本公积		256,357,265.40	256,357,501.60
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		42,709,945.82	42,709,945.82
一般风险准备			
未分配利润		292,847,651.48	199,067,719.81
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		723,241,432.70	629,461,737.23
少数股东权益		357,651,960.92	316,739,420.44
所有者权益（或股东权益）合计		1,080,893,393.62	946,201,157.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,119,192,054.61	2,058,529,370.67

法定代表人：杨占民

主管会计工作负责人：朱兴功

会计机构负责人：赵树平

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		54,133,651.41	76,757,517.70
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		250,800.96	267,827.27
应收利息			
应收股利			
其他应收款		118,605,690.75	137,883,985.99
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		172,990,143.12	214,909,330.96
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		336,540,158.86	336,540,158.86
投资性房地产		39,283,131.44	40,134,642.20
固定资产		54,460,155.92	55,622,826.56
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		10,434,689.51	10,611,050.45
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		440,718,135.73	442,908,678.07
资产总计		613,708,278.85	657,818,009.03
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债			

应付票据			
应付账款		189,369.90	189,369.90
预收款项		33,068.67	29,292.47
应付职工薪酬		854,308.30	765,546.34
应交税费		-4,613,484.78	-3,995,675.42
应付利息			
应付股利		61,419.32	61,419.32
其他应付款		215,176,156.66	220,273,286.58
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			530,000.00
流动负债合计		231,700,838.07	267,853,239.19
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		231,700,838.07	267,853,239.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		131,326,570.00	131,326,570.00
资本公积		239,001,422.57	239,001,422.57
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		42,709,945.82	42,709,945.82
未分配利润		-31,030,497.61	-23,073,168.55
外币报表折算差额			
所有者权益(或股东权益)合计		382,007,440.78	389,964,769.84
负债和所有者权益(或股东权益)总计		613,708,278.85	657,818,009.03

法定代表人：杨占民

主管会计工作负责人：朱兴功

会计机构负责人：赵树平

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		825,492,930.42	577,421,266.80
其中：营业收入		825,492,930.42	577,421,266.80
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		655,709,642.48	489,196,734.23
其中：营业成本		159,103,689.14	96,516,227.91
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		32,243,509.45	17,865,405.30
销售费用		323,266,110.72	266,467,126.75
管理费用		131,574,361.41	88,751,125.70
财务费用		2,822,532.38	4,471,644.95
资产减值损失		6,699,439.38	15,125,203.62
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）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		169,783,287.94	88,224,532.57
加：营业外收入		4,430,551.26	2,674,511.06
减：营业外支出		1,611,356.78	1,658,412.97
其中：非流动资产处置损失		137,572.53	325,125.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		172,602,482.42	89,240,630.66
减：所得税费用		33,360,046.50	19,527,294.54
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		139,242,435.92	69,713,336.12
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		93,779,931.67	42,274,053.44
少数股东损益		45,462,504.25	27,439,282.68
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.71	0.32
（二）稀释每股收益		0.71	0.32
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		139,242,435.92	69,713,336.12
归属于母公司所有者的综合收益总额		93,779,931.67	42,274,053.44
归属于少数股东的综合收益总额		45,462,504.25	27,439,282.68

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：0 元。

法定代表人：杨占民

主管会计工作负责人：朱兴功

会计机构负责人：赵树平

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		2,902,925.25	2,188,291.87
减：营业成本		990,244.80	990,244.80
营业税金及附加		149,116.77	77,253.65
销售费用		0	0
管理费用		13,838,463.92	7,791,147.64
财务费用		-973,610.21	2,566,125.51
资产减值损失		1,591,539.03	2,965,485.88
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）		4,732,800.00	99,832,800.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,960,029.06	87,630,834.39
加：营业外收入		2,700.00	0
减：营业外支出			9,500,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,957,329.06	78,130,834.39
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,957,329.06	78,130,834.39
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		-7,957,329.06	78,130,834.39

法定代表人：杨占民

主管会计工作负责人：朱兴功

会计机构负责人：赵树平

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	703,149,544.66	529,705,917.12
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		7,147.00
收到其他与经营活动有关的现金	43,418,975.02	35,599,441.41
经营活动现金流入小计	746,568,519.68	565,312,505.53
购买商品、接受劳务支付的现金	124,781,205.51	107,639,876.22
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	111,598,046.59	95,757,818.54
支付的各项税费	121,458,248.97	92,251,599.01
支付其他与经营活动有关的现金	254,691,422.98	268,276,587.74
经营活动现金流出小计	612,528,924.05	563,925,881.51
经营活动产生的现金流量净额	134,039,595.63	1,386,624.02
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	2,000.00	90,040.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,000.00	90,040.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	75,901,031.41	94,716,564.36
投资支付的现金	3,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	75,904,031.41	94,716,564.36
投资活动产生的现金流量净额	-75,902,031.41	-94,626,524.36
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	100,000,000.00	110,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	100,000,000.00	110,000,000.00
偿还债务支付的现金	165,500,000.00	80,111,827.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,353,570.89	25,130,390.54
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		
筹资活动现金流出小计	175,853,570.89	105,242,217.76
筹资活动产生的现金流量净额	-75,853,570.89	4,757,782.24
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	-17,716,006.67	-88,482,118.10
加：期初现金及现金等价物余额	264,358,121.13	284,530,349.56
六、期末现金及现金等价物余额	246,642,114.46	196,048,231.46

法定代表人：杨占民

主管会计工作负责人：朱兴功

会计机构负责人：赵树平

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	2,358,310.70	1,606,328.11
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	188,754,179.75	87,046,028.61
经营活动现金流入小计	191,112,490.45	88,652,356.72
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	4,391,924.39	8,530,869.56
支付的各项税费	926,424.34	2,587,914.90
支付其他与经营活动有关的现金	176,912,715.50	129,242,923.43
经营活动现金流出小计	182,231,064.23	140,361,707.89
经营活动产生的现金流量净额	8,881,426.22	-51,709,351.17
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		20,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	2,000.00	20,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,700.00	2,950.00
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	28,700.00	2,950.00
投资活动产生的现金流量净额	-26,700.00	19,997,050.00
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	20,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	50,000,000.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,478,592.51	1,427,751.39
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	51,478,592.51	51,427,751.39
筹资活动产生的现金流量净额	-31,478,592.51	-1,427,751.39
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	-22,623,866.29	-33,140,052.56
加：期初现金及现金等价物余额	76,757,517.70	62,613,311.22
六、期末现金及现金等价物余额	54,133,651.41	29,473,258.66

法定代表人：杨占民

主管会计工作负责人：朱兴功

会计机构负责人：赵树平

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	131,326,570	256,357,501.60			42,709,945.82		199,067,719.81		316,739,420.44	946,201,157.67
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	131,326,570	256,357,501.60			42,709,945.82		199,067,719.81		316,739,420.44	946,201,157.67
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-236.20					93,779,931.67		40,912,540.48	134,692,235.95
(一) 净利润							93,779,931.67		45,462,504.25	139,242,435.92
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计		-236.20					93,779,931.67		45,462,504.25	139,242,199.72
(三)所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	-2,763.77	-2,763.77
1. 所有者投入资本									-2,763.77	-2,763.77
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	-4,547,200.00	-4,547,200.00
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									-4,547,200.00	-4,547,200.00
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	131,326,570	256,357,265.40			42,709,945.82		292,847,651.48		357,651,960.92	1,080,893,393.62

法定代表人：杨占民

主管会计工作负责人：朱兴功

会计机构负责人：赵树平

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	131,326,570	258,441,143.26			42,709,945.82		89,519,073		281,925,974.35	803,922,706.43
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、本年初余额	131,326,570	258,441,143.26			42,709,945.82		89,519,073		281,925,974.35	803,922,706.43
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)		-2,083,641.66					109,548,646.81		34,813,446.09	142,278,451.24
(一) 净利润							109,548,646.81		55,303,205.97	164,851,852.78
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计		4,200,000					109,548,646.81		57,103,205.97	170,851,852.78
(三)所有者投入和减少资本	0	-6,283,641.66	0	0	0	0	0	0	4,157,440.12	-2,126,201.54
1. 所有者投入资本									8,260,000	8,260,000
2. 股份支付计入所有者 权益的金额										
3. 其他		-6,283,641.66							-4,102,559.88	-10,386,201.54
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	-26,447,200	-26,447,200
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									-26,447,200	-26,447,200
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	131,326,570	256,357,501.6			42,709,945.82		199,067,719.81		316,739,420.44	946,201,157.67

法定代表人：杨占民

主管会计工作负责人：朱兴功

会计机构负责人：赵树平

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	131,326,570	239,001,422.57			42,709,945.82		-23,073,168.55	389,964,769.84
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	131,326,570	239,001,422.57			42,709,945.82		-23,073,168.55	389,964,769.84
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-7,957,329.06	-7,957,329.06
(一) 净利润							-7,957,329.06	-7,957,329.06
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-7,957,329.06	-7,957,329.06
(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	131,326,570	239,001,422.57			42,709,945.82		-31,030,497.61	382,007,440.78

法定代表人：杨占民

主管会计工作负责人：朱兴功

会计机构负责人：赵树平

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	131,326,570	239,001,422.57			42,709,945.82		-99,933,330.71	313,104,607.68
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	131,326,570	239,001,422.57			42,709,945.82		-99,933,330.71	313,104,607.68
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							76,860,162.16	76,860,162.16
(一) 净利润							76,860,162.16	76,860,162.16
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							76,860,162.16	76,860,162.16
(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	131,326,570	239,001,422.57			42,709,945.82		-23,073,168.55	389,964,769.84

法定代表人：杨占民

主管会计工作负责人：朱兴功

会计机构负责人：赵树平

（三）公司基本情况

长春高新技术产业(集团)股份有限公司(以下简称本公司)系 1993 年 6 月经长春市体改委长体改[1993]33 号文批准,由长春高新技术产业发展总公司采取定向募集方式吸收部分社会法人参股组建的股份制企业,公司法人营业执照号为 2201071000490;法定代表人:杨占民;注册地址:长春市同志街 2400 号。公司股票于 1996 年 12 月 18 日在深圳证券交易所挂牌上市。公司总股本现为 131,326,570 股。

根据《股权分置改革说明书》的有关内容,根据北京市赛德天勤律师事务所“关于长春高新技术产业(集团)股份有限公司股权分置改革相关股东会议之法律意见书”、国务院国有资产监督管理委员会“关于长春高新技术产业发展总公司以长春高新技术产业(集团)股份有限公司国有股权对外出资有关问题的批复”(国资产权 2006 年 1472 号)及其他相关文件的批准,2006 年 12 月 31 日,本公司原股东长春高新技术产业发展总公司将持有的本公司 45,475,210.00 元的股份出资成立长春高新超达投资有限责任公司。本公司原股东长春高新技术产业发展总公司享有长春高新超达投资有限责任公司注册资本 70%的股权。上述事项影响本公司最终控制方为长春高新技术产业发展总公司。

公司以生物制药、中成药生产及房地产开发为主导产业。公司通过产业结构调整,已经实现了向集生物技术制药、基因概念、化学制药和中成药于一身的综合类集团化企业发展的转变。目前,公司主营业务范围是以生物制药、中成药生产及销售、房地产开发为主导产业,辅以开发区基础设施建设、物业管理等。

（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

本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月 15 日颁布的《企业会计准则》及其后续规定。本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照《企业会计准则-基本准则》和其他各项具体准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量,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

本公司的会计期间自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币 适用 不适用

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

对于同一控制下的合并,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,应当调整资本公积;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。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等,于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并,购买方在购买日按照下列情况确定长期股权投资的初始投资成本。①一次交换交易实现的企业合并,合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②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。③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。④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,购买方将其计入合并成本。⑤企业合并发生当期的期末,因合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值或企业合并成本只能暂时确定的,购买方以所确定的暂时价值为基础对企业合并进行确认和计量,购买日后 12 个月内对确认的暂时价值进行调整的,视为在购买日确认和计量。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司依据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定编制合并会计报表，本公司将拥有 50%（不含 50%）以上权益性资本或拥有实质控制权的子公司纳入合并范围。纳入合并范围的子公司所采用的会计政策与母公司所采用会计政策不一致且有重大影响时，对子公司会计报表按母公司采用的会计政策进行调整。

(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

适用 不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指本公司持有的期限短（不超过三个月）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算**(1) 外币业务**

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折合为记账本位币金额。资产负债表日的外币货币性项目按当日即期汇率折合成记账本位币金额，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本外，其余均计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额作为公允价值变动处理，计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

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

现金流量表采用当期的平均汇率折算，汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

9、金融工具

当本公司成为金融工具合同一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。本公司按照投资目的和经济实质对拥有的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、持有至到期投资、应收款项和可供出售金融资产四大类。

(1) 金融工具的分类

按照经济实质将金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债两大类。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

确认依据

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a. 取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- b. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c. 属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

①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是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a. 该指定可以消除或明显减少由于该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。

②持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且有明确意图和能力持有至到期的非

衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率本公司债券等。

③ 应收款项：是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司应收款项主要是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收账款以及其他应收款。

④ 可供出售金融资产：是指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

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和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

② 持有至到期投资，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

③ 应收款项，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失计入当期收益。

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。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。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

① 满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：

- a. 将收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- b. 该金融资产已经转移，且该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- c. 该金融资产已经转移，但是既没有转移也没有保留该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且放弃了对该金融资产的控制。

② 本公司在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 本公司的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。对于采用继续涉入方式的金融资产转移，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）金融负债终止确认条件

金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。金融工具确认和计量准则规定，金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

① 企业将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

② 企业(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

③ 企业回购金融负债一部分的，应当在回购日按照继续确认部分和终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产和金融负债初始确认时的公允价值通常指交易价格(即所收到或支付对价的公允价值)，但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。

（6）金融资产（不含应收款项）减值准备计提

有客观证据表明该金融资产发生减值的，应当确认减值损失，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列各项：

发行方或债务人发生严重财务困难；

②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；

③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；

④权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑤权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

(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

适用 不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项分类：本公司应收款项分为单项金额重大的应收款项、其他不重大的应收款项两类。

(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	期末欠款金额在 100 万元以上（含 100 万元）的应收款项定义为单向金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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，其已发生损失，全额计提坏账准备。

(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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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：

单项金额未达到 100 万元，如果有客观证据表明已发生损失的，全额计提坏账准备，否则按账龄分析法计提坏账准备。计提比例如下：账龄 1 年以内，按 5% 计提；账龄 1-2 年，按 10% 计提；账龄 2-3 年，按 20% 计提；账龄 3 年以上，按 40% 计提。

坏账准备的计提方法：

1、有确凿证据表明该项应收款项能全额收回的，经董事会审议通过可不对其计提坏账准备。 2、坏账的确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后仍不能收回的款项；因债务人逾期未履行偿债义务而且具有明显特征表明无法收回的应收款项；债务人逾期三年未履行偿债义务并且有确凿证据表明无法收回或收回的可能性不大的应收款项。 3、对于实际发生的坏账经批准后作为坏账损失并冲销已计提的坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货包括：原材料、在产品、库存商品、包装物、低值易耗品、自制半成品、委托加工材料、开发成本和开发产品。

(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

存货核算遵循历史成本原则，除房地产开发企业原材料采用计划成本计价外，其他各类存货购入时按实际成本计价，实际成本定义为购买价款、相关税费、运输费、保险费，对于房地产开发企业还包括借款

费用；存货发出时采用加权平均法核算；开发产品按加权平均法结转成本。

公用配套设施的核算方法：不能有偿转让的公共配套设施，按受益开发产品建筑面积的比例，分配计入开发产品成本；能有偿转让的公用配套设施，以各配套设施项目作为独立的成本核算对象，归集所发生的成本。非经营性的配套设施建设如滞后于商品房的建设，在商品房完工时，则对非经营性的配套设施建设成本进行预提。

开发用土地的核算方法：单纯的土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；连同商品房屋整体开发的项目，其费用按实际占用面积分摊计入商品房屋成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货采用历史成本与可变现净值孰低法计价。由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时等原因致使可变现净值低于成本时，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货减值准备；对房地产等开发商品、开发成本按相似区域可比较楼盘的实际交易价格，结合企业开发商品的层次、朝向、房型等因素确定预计售价，并扣减相应的销售费用、税金等因素计提减值准备。

（4）存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

（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) 合并方式取得的长期股权投资：

A、对于同一控制下的合并，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，应当调整资本公积；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。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

B、对于非同一控制下的企业合并，购买方在购买日按照下列情况确定长期股权投资的初始投资成本。

①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②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。③购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入企业当期损益。④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，购买方将其计入合并成本。⑤企业合并发生当期的期末，因合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值或企业合并成本只能暂时确定的，购买方以所确定的暂时价值为基础对企业合并进行确认和计量，购买日后 12 个月内对确认的暂时价值进行调整的，视为在购买日确认和计量。

2) 对于以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：

①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。

②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。

③投资者投入的长期股权投资，应当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。

④以非货币性资产换入的长期股权投资，区分为具有商业实质和非具有商业实质的交换。具有商业实质的交换，按换出资产的公允价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本；非具有商业实质的交换，按换出资产的账面价值加上应支付的相关税费，作为初始投资成本，如涉及补价的，应按以下方法确定换入长期股权投资的初始投资成本：

A、收到补价时，按换出资产的账面价值，减去收到的补价并加上应支付的相关税费，作为初始投资

成本；

B、支付补价时，按换出资产的账面价值加上补价和应支付的相关税费，作为初始投资成本。

⑤以债务重组方式换入的长期股权投资，公司以应当享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本，重组债权的账面余额与股份的公允价值之间的差额首先冲减计提的减值准备，不足部分计入当期损益。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）后续计量及损益确认

若投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%以上(不含 50%)或不足 50%以上，但通过其他方式能够控制被投资企业的，长期股权投资采用成本法核算，编制合并报表时按权益法调整。若投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%以下，或虽占 20%或 20%以上，但不具有重大影响，采用成本法核算。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20%或 20%以上但不构成母子公司关系，或虽不足 20%但具有重大影响，采用权益法核算。对合营企业采用权益法核算。

采用成本法核算的，在被投资单位宣告分派现金股利时确认投资收益。采用权益法核算的，会计期末按分享的（分担的）被投资单位实现的净利润（或净亏损）的份额，调整投资的账面价值，并作为当期投资收益。长期股权投资处置时，按处置收入与账面价值的差额确认为投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

1、确定对被投资具有共同控制的依据：A 任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。B 涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。C 各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

2、确定对被投资具有重大影响的依据：1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。2) 参与被投资单位的政策制定过程。3) 与被投资单位之间发生重要交易。4) 向被投资单位派出管理人员。5) 向被投资单位提供关键技术资料。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

长期投资减值准备、年末公司对单项长期股权投资进行减值测试，如有客观证据表明该项投资发生了减值，确认减值损失，计入当期损益。减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

（1）投资性房地产标准：用于出租获取租金收入的房屋建筑物。

（2）初始成本的确定：①外购的投资性房地产的成本，由购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出构成。②自行建造的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。③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。

（3）后续支出的会计处理：同时满足下列条件的后续支出计入投资性房地产成本。①该项支出能够使有关的经济利益很可能流入企业；②支出成本能够可靠计量。

（4）后续会计计量：本公司投资性房地产采用成本模式计量。

（5）按固定资产模式计提折旧。

14、固定资产

（1）固定资产确认条件

固定资产的标准为：使用期限在一年以上的房屋、建筑物、机器设备、运输设备及其他与生产经营有关的设备、器具、工具等；不属于生产经营主要设备的物品，单位价值在 5,000 元以上，且使用年限在两年以上的物品也作为固定资产核算和管理。

固定资产计价：按实际成本计价。

①外购固定资产的成本，包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等。

②自行建造固定资产的成本，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。

③投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定。

④非货币性资产交换方式换入固定资产的成本，具有商业实质的按照换出资产的公允价值确定；非具

有商业实质的按照换出资产的账面价值确定，涉及补价的，按下列规定处理：支付补价的，以换出资产的账面价值，加上支付的补价和应支付的相关税费，作为换入固定资产的成本；收到补价的，以换出资产的账面价值，减去收到的补价并加上应支付的相关税费，作为换入固定资产的成本。

⑤债务重组方式取得的固定资产的成本，按照固定资产的公允价值确定。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

适用 不适用

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法计算，按各类固定资产预计使用年限和预计净残率 3% 确定其基本折旧率。

类 别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-40	3%	5%-3%
机器设备	12	3%	8%
电子设备	3-10	3%	33%-10%
运输设备	5-10	3%	20%-10%
其他设备	3-10	3%	33%-10%
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

固定资产减值准备：会计期末，对固定资产逐项进行检查，如果固定资产的市价持续下跌或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按单项固定资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，计提固定资产减值准备，并计入当期损益。当存在下列情况之一时，按照该项固定资产的账面价值全额计提固定资产减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ④已遭到毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ⑤其他实质上已经不能再给企业带来经济利益的固定资产。

已全额计提减值准备的固定资产，不再计提折旧。减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

适用 不适用

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程是指建造中的厂房、设备及其他设施。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在办理竣工决算和验收手续交付使用后，按实际发生的全部支出转入固定资产。若所建造的固定资产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，按估计的价值转入固定资产并按规定计提固定资产折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

会计期末，对在建工程逐项检查，若在建工程长期停建并且预计在未来三年内不会重新开工，所建项

目在性能上、技术上已经落后，并且所带来的经济利益具有很大的不确定性，或其他足以证明在建工程发生减值的，按可收回金额低于在建工程账面价值的部分计提减值准备，并计入当期损益。减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑损益等。

(2) 借款费用资本化期间

因借款而发生的借款费用，在同时具备资产支付已经发生、借款费用已经发生和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等三个条件时，于发生时资本化。

(3) 暂停资本化期间

若固定资产在购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过三个月，则暂停借款费用资本化，将其确认为当期费用直至资产的购建活动重新开始。暂停借款费用资本化期间的借款费用计入当期损益。当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定专门借款应予资本化的利息金额。

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，企业应当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。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。

每一会计期间的利息资本化金额，不应当超过当期相关借款实际发生的利息金额。

17、生物资产

适用 不适用

18、油气资产

适用 不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按取得时的实际成本计价，取得时的实际成本按以下方法确定：

①购入的无形资产，按实际支付的价款作为实际成本；

②投资者投入的无形资产，按投资各方投资合同或协议约定的价值作为实际成本；

③非货币性资产交换方式换入无形资产的成本，具有商业实质的按照换出资产的公允价值确定；非具有商业实质的按照换出资产的账面价值确定，涉及补价的，按下列规定处理：支付补价的，以换出资产的账面价值，加上支付的补价和应支付的相关税费，作为换入无形资产的成本；收到补价的，以换出资产的账面价值，减去收到的补价并加上应支付的相关税费，作为换入无形资产的成本。

④债务重组方式取得的无形资产的成本，按照无形资产的公允价值确定。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

土地使用权预计使用寿命按照土地证的使用年限，其他技术预计使用寿命按照预计能够为企业带来经济利益的年限。

项 目	预计使用寿命	依 据
土地使用权	40	土地证使用年限
专利与非专利技术	5-10	预计能够为企业带来经济利益的年限
软件系统	10	预计能够为企业带来经济利益的年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

适用 不适用

(4) 无形资产减值准备的计提

无形资产预计可收回金额低于其账面价值差额计提减值准备。具体情况如下：

①某项无形资产已被其他新技术所替代，使其为企业所创造经济利益

的能力受到重大不利影响；

②某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；

③某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；

④其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形；如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益，将该项无形资产摊余价值全部转入当期损益。减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（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

当费用发生满足下列条件时作为开发阶段：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、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；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。否则，全部作为研究阶段。

（6）内部研究开发项目支出的核算

公司自行开发的无形资产，划分为研究阶段和开发阶段。研究阶段发生的费用计入当期损益，开发阶段的费用满足下列条件的计入无形资产成本：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、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；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。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际支出额核算，在费用的受益期限内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

适用 不适用

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合一定条件，本公司将其确认为预计负债。

（1）预计负债的确认标准

① 该义务是本公司承担的现时义务；

② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③ 该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能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

（1）股份支付的种类

适用 不适用

（2）权益工具公允价值的确定方法

适用 不适用

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

适用 不适用

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

适用 不适用

24、回购本公司股份

适用 不适用

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，②企业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。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

1.相关的经济利益很可能流入企业；2.收入的金额能够可靠地计量。

(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

按已经发生的成本占估计总成本的比例。

26、政府补助

(1) 类型

本公司获得的政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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

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。

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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) 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。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

适用 不适用

(2) 融资租赁会计处理

适用 不适用

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

适用 不适用

(2) 持有待售资产的会计处理方法

适用 不适用

30、资产证券化业务

适用 不适用

31、套期会计

适用 不适用

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

适用 不适用

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按销项税扣除进项后的余额缴纳增值税	17%
消费税		
营业税	按应税收入一定比例缴纳	5%
城市维护建设税	按应纳税流转税额一定比例缴纳	7%
企业所得税	按应纳税所得额一定比例缴纳	25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司控股子公司长春百克生物科技股份公司、长春金赛药业股份有限公司、吉林华康药业股份有限公司，按 15% 所得税税率计算缴纳企业所得税。

2、税收优惠及批文

(1) 公司控股子公司长春百克生物科技股份公司、长春金赛药业股份有限公司被认定为高新技术企业，按 15% 所得税税率计算缴纳企业所得税。

(2) 公司控股子公司吉林华康药业股份有限公司根据敦地税字（2002）66 号文件转发吉林省人民政府办公厅吉政办函（2001）44 号《关于延边州实施西部大开发有关问题的复函》，从 2001 年起按 15% 的所得税税率计算缴纳企业所得税。公司及其他控股子公司按 25% 所得税税率计算缴纳企业所得税。

3、其他说明

长春金赛药业股份有限公司、长春百克生物科技股份公司及长春迈丰生物药业有限公司依据《财政部国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税 [2009]9 号）”的规定，按 6% 征收率计算缴纳增值税。

(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：

本公司依据《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》的规定编制合并会计报表，本公司将拥有 50%（不含 50%）以上权益性资本或拥有实质控制权的子公司纳入合并范围。纳入合并范围的子公司所采用的会计政策与母公司所采用会计政策不一致且有重大影响时，对子公司会计报表按母公司采用的会计政策进行调整。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
吉林华康药业股份有限公司	股份公司	吉林省敦化市	制药业	9,280	中、西药制造	4,896		51%	51%	是	72,060,171.81		
长春高新房地产开发有限责任公司	有限公司	吉林省长春市	房地产	5,770	基础设施、房地产开发建设	5,770		100%	100%	是			
长春高新物业发展有限公司	有限公司	吉林省长春市	物业管理	560	物业管理与经营及相关的有偿服务	560		100%	100%	是			
长春金赛药业有限责任公司	有限公司	吉林省长春市	制药业	7,300	生化药品制造	5,110		70%	70%	是	129,784,262.52		
长春高新科贸大厦有限公司	有限公司	吉林省长春市	物业管理	4,961.42	房屋出租、物业管理	4,961.42		100%	100%	是			
长春百克药业有限责任公司	有限公司	吉林省长春市	制药业	1,700	新药研制、开发及技术咨询、技术服务	1,066		60%	60%	是	1,849,615.38		
长春百克生物科技股份有限公司	股份公司	吉林省长春市	制药业	13,000	药物、保健食品、功能食品研制、开发、技术咨询、服务	6,000		46.15%	46.15%	是	114,859,150.34		
秦皇岛市山海关药业有限责任公司	有限公司	河北省秦皇岛	制药业	1,500	颗粒剂、片剂、硬胶囊剂的制照、销售	1,415		48.11%	94.33%	是			
吉林迈丰生物药业有限公司	有限公司	吉林省长春市	制药业	5,000	片剂、硬胶囊、小容量注射剂；冻干粉针剂；疫苗；原料药	5,578		41.54%	90%	是			
长春吉恩赛斯医药开发有限责任公司	有限公司	吉林省长春市	医药开发	10	医药开发	10		100%	100%	是			
长春莱威科技有限公司	有限公司	吉林省长春市	咨询、策划	4,425.07	新药技术转让、技术咨询、企业策划	4,425.07		83.85%	100%	是			
长春华盛环境工程有限公司	有限公司	吉林省长春市	工程类	500	工程施工、咨询	500		100%	100%	是			
长春百益制药有限责任公司	有限公司	吉林省长春市	医药开发	3,250	医药开发	3,250		48.77%	100%	是			
吉林圣亚医药科技有限公司	有限公司	吉林省长春市	医药开发	2,000	医药开发	714		35.7%	70%	是			
吉林华康食元生物科技有限公司	有限公司	吉林省敦化市	食品、药品开发	1,000	食品、药品、生物制品研制开发	1,000		51%	100%	是			
长沙贝诺医院有限责任公司	有限公司	湖南省长沙市	医疗卫生	1,726	内科、儿科、儿童保健等诊治	900		44.32%	52.14%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明： 适用 不适用

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

适用 不适用

单位：元

子公司	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
-----	-----	------	------	------	---------	---------------------	----------	-----------	--------	--------	----------------------	------------------

司全 称	公 司 类 型	册 地 址	务 性 质	册 资 本	营 范 围	实 投 资 额	对子公 司净 投资 项目 余额	比 例 (%)	权 比 例 (%)	合 并 报 表	股 东 权 益	中用于冲 减少 数股 东损 益的 金额	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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

适用 不适用

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

适用 不适用

单位： 元

子公 司全 称	子公 司类 型	注 册 地 址	业 务 性 质	注 册 资 本	经 营 范 围	期 末 实 际 投 资 额	实 构 子 公 司 净 的 项 额	上 对 司 投 资 其 他 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

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

适用 不适用

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

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的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

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

单位： 元

名 称	期末净资产	本期净利润

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

单位： 元

名 称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明： 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

单位： 元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流

同一控制下企业合并的其他说明： 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

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明： 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

单位：元

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明： 适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

适用 不适用

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明： 适用 不适用

9、本报告期发生的吸收合并

适用 不适用

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并				
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明： 适用 不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

适用 不适用

(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：	--	--	235,300.54	--	--	435,510.94
人民币	--	--	235,300.54	--	--	435,510.94
银行存款：	--	--	246,406,813.92	--	--	263,922,610.19
人民币	--	--	246,406,813.92	--	--	263,173,246.99
				118,924.95	6.30	749,334.22
				3.55	8.16	28.98
其他货币资金：	--	--	0	--	--	0
人民币	--	--		--	--	

合计	--	--	246,642,114.46	--	--	264,358,121.13
----	----	----	----------------	----	----	----------------

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：

适用 不适用

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

适用 不适用

单位：元

项 目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

适用 不适用

单位：元

项 目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

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
商业承兑汇票	119,398.80	135,617.07
银行承兑汇票	20,491,468.92	18,603,254.29
合 计	20,610,867.72	18,738,871.36

(2) 期末已质押的应收票据情况

适用 不适用

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明： 适用 不适用

(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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

合计	--	--		--
----	----	----	--	----

说明： 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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明： 适用 不适用
 已贴现或质押的商业承兑票据的说明： 适用 不适用

4、应收股利

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合计				

说明： 适用 不适用

5、应收利息

适用 不适用

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

(2) 逾期利息

适用 不适用

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

(3) 应收利息的说明 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	98,576,745.67	34.35%	8,910,438.9	43.89%	50,980,297.05	26.3%	2,549,014.85	19.04%
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	188,418,824.23	65.65%	11,394,446.96	56.11%	142,876,306.36	73.7%	10,837,847.63	80.96%
合计	286,995,569.9	--	20,304,885.86	--	193,856,603.41	--	13,386,862.48	--

应收账款种类的说明： 适用 不适用

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

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
销货款	98,576,745.67	8,910,438.90	9.17%	帐龄分析法
合计	98,576,745.67	8,910,438.90	--	

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

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
应收货款	188,418,824.23	11,394,446.96	56.11%	帐龄分析法
合计	188,418,824.23	11,394,446.96	56.11%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
合计			--	--

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的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

应收账款核销说明： 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(%)
安徽慈广福药业有限公司	非关联方	17,751,364.06	1 年以内	6.19%
Europharm (UK) CO.,LTD	非关联方	6,437,072.18	1 年以内	2.24%
广东省疾病预防控制中心	非关联方	5,456,000.00	1 年以内	1.9%
云南省疾病预防控制中心	非关联方	4,680,000.00	1 年以内	1.63%
浙江英特药业有限责任公司	非关联方	3,680,141.94	1 年以内	1.28%
合计	--	38,004,578.18	--	13.24%

(6) 应收关联方账款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

(7) 终止确认的应收款项情况

适用 不适用

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(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

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	

负债：	
负债小计	

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(%)	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	242,279,649.72	71.38%	109,001,041.34	82.63%	227,145,338.52	64.31%	101,638,312.77	83.17%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	97,126,652.77	28.62%	22,920,374.42	17.37%	126,045,966.92	35.69%	20,569,094.53	16.83%
合计	339,406,302.49	--	131,921,415.76	--	353,191,305.44	--	122,207,407.3	--

其他应收款种类的说明： 适用 不适用

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
往来款等	242,279,649.72	109,001,041.34	44.99%	帐龄分析法
合计	242,279,649.72	109,001,041.34	--	--

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

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
往来款等	97,126,652.77	22,920,374.42	17.37%	帐龄分析法
合计	97,126,652.77	22,920,374.42	17.37%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的	转回或收回前累计已计提坏账准备金	转回或收回金额

		依据	额	
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计			--	--

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的说明： 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

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--		--	--

其他应收款核销说明： 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

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计		--	

说明：

(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(%)
长春高新技术产业开发区建设发展中心	非关联方	60,267,391	3 年以上	17.76%
长春高新技术产业开发区管委会	非关联方	58,969,321.91	3 年以上	17.37%
长春医药集团有限责任公司	非关联方	27,946,448.68	3 年以上	8.23%
长春滨河物业有限公司	非关联方	26,218,515.77	1-3 年以上	7.72%
长春市物业维修资金管理中心	非关联方	3,002,931.75	1 年以内	0.9%
合计	--	176,404,609.11	--	51.98%

(7) 其他应收关联方账款情况

适用 不适用

单位：元

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

			(%)
合计	--		

(8) 终止确认的其他应收款项情况

适用 不适用

单位：元

项 目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

单位：元

项 目	期 末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

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	138,497,943.96	56.85%	169,648,935.60	88.57%
1 至 2 年	82,644,792.57	33.92%	928,966.00	0.48%
2 至 3 年	1,483,735.29	0.61%	967,905.40	0.51%
3 年以上	21,001,444.21	8.62%	20,005,072.00	10.44%
合计	243,627,916.03	--	191,550,879.00	--

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
吉林省美通科技有限公司	非关联方	21,895,395.89		未决算
湖光花园	非关联方	19,029,979		未决算
长春建工集团吉泽建设有限公司	非关联方	13,990,118		未决算
吉林远大建设工程有限公司	非关联方	12,618,421.6		未决算
上海奥星制药技术装备有限公司	非关联方	11,079,370		未决算
合计	--	78,613,284.49	--	--

预付款项主要单位的说明：

(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

适用 不适用

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	49,984,201.95	148,005.99	49,836,195.96	63,104,169.76	148,005.99	62,956,163.77
在产品	26,078,097.29		26,078,097.29	23,817,659.46		23,817,659.46
库存商品	70,690,637.01	750,367.1	69,940,269.91	67,878,074.04	750,367.1	67,127,706.94
周转材料						
消耗性生物资产						
低值易耗品	2,541,197.23		2,541,197.23	2,261,460.45		2,261,460.45
开发产品	128,024,118.98		128,024,118.98	79,404,593.29		79,404,593.29
开发成本	23,909,990.25		23,909,990.25	125,376,471.26		125,376,471.26
包装物	5,766,013.2	96,900.28	5,669,112.92	3,551,513.64	96,900.28	3,454,613.36
合计	306,994,255.91	995,273.37	305,998,982.54	365,393,941.9	995,273.37	364,398,668.53

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	148,005.99	0	0	0	148,005.99
在产品					
库存商品	750,367.10	0	0	0	750,367.10
周转材料					
消耗性生物资产					
包装物	96,900.28	0	0	0	96,900.28
合计	995,273.37	0	0	0	995,273.37

(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
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

10、其他流动资产

适用 不适用

单位：元

项 目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

适用 不适用

单位：元

项 目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具		
其他		
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例。

可供出售金融资产的说明

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

适用 不适用

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
合计	--	--		--				

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

适用 不适用

单位：元

项 目	期末账面余额	期初账面余额
合 计		

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

适用 不适用

单位：元

项 目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

适用 不适用

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

适用 不适用

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(%)	本企业被投资单位在资产负债表中的持股比例(%)	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
一、合营企业												
二、联营企业												

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
吉林银行	成本法	2,000,000.00	4,443,095.20		4,443,095.20	0.05%	0.05%				
长春高新东光电子有限公司	成本法	303,358.18	303,358.18		303,358.18	4%	4%				
敦化市瑞龙药业有限责任公司	权益法	5,007,296.80	2,983,015.35		2,983,015.35	42.39%	42.39%				
永长小区		8,900,000.00	8,900,000.00		8,900,000.00				8,900,000.00		
吉林省国家生物产业创业投资基金有限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	3.45%	3.45%				
合计	--	26,210,654.98	26,629,468.73	0	26,629,468.73	--	--	--	8,900,000	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

适用 不适用

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额

长期股权投资的说明：

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	93,240,519.79	0	0	93,240,519.79
1.房屋、建筑物	93,240,519.79			93,240,519.79
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	34,438,547.54	1,293,977.88	0	35,732,525.42
1.房屋、建筑物	34,438,547.54	1,293,977.88		35,732,525.42
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	58,801,972.25	-1,293,977.88	0	57,507,994.37
1.房屋、建筑物	58,801,972.25	-1,293,977.88		57,507,994.37
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	58,801,972.25	-1,293,977.88	0	57,507,994.37
1.房屋、建筑物	58,801,972.25	-1,293,977.88		57,507,994.37
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	1,293,977.88
投资性房地产本期减值准备计提额	0

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间：

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：	619,738,682.88	15,153,032.41		8,153,490.32	626,738,224.97
其中：房屋及建筑物	288,633,510.59	4,930,618.14		5,381,924.35	288,182,204.38
机器设备	296,198,599.94	7,685,099.68		1,578,377.21	302,305,322.41
运输工具	23,030,361.08	1,742,281.15		1,023,957.57	23,748,684.66
其他管理设备	11,876,211.27	795,033.44		169,231.19	12,502,013.52
--	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：	204,673,723.88	0	16,418,708.65	3,344,939.79	217,747,492.74
其中：房屋及建筑物	71,234,656.32	0	4,373,752.43	1,632,094.21	73,976,314.54
机器设备	118,972,228.72	0	10,013,651.04	1,398,653.64	127,587,226.12

运输工具	8,606,678.88	0	1,129,876.67	237,272.76	9,499,282.79
其他管理设备	5,860,159.96	0	901,428.51	76,919.18	6,684,669.29
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	415,064,959.00		--		408,990,732.23
其中：房屋及建筑物	217,398,854.27		--		214,205,889.84
机器设备	177,226,371.22		--		174,718,096.29
运输工具	14,423,682.20		--		14,249,401.87
其他管理设备	6,016,051.31		--		5,817,344.23
四、减值准备合计	14,270,074.71		--		14,112,351.75
其中：房屋及建筑物	5,522,649.01		--		5,522,649.01
机器设备	8,539,326.47		--		8,381,603.51
运输工具	0		--		0
其他管理设备	208,099.23		--		208,099.23
五、固定资产账面价值合计	400,794,884.29		--		394,878,380.48
其中：房屋及建筑物	211,876,205.26		--		208,683,240.83
机器设备	168,687,044.75		--		166,336,492.78
运输工具	14,423,682.20		--		14,249,401.87
其他管理设备	5,807,952.08		--		5,609,245

本期折旧额 13,073,768.86 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 5,208,939.14 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

单位：元

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

(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

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

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
华康 GMP 改造工程	24,976,059.16	9,226,059.16	15,750,000.00	24,976,059.16	9,226,059.16	15,750,000.00
金赛二号制剂楼	138,928,808.22		138,928,808.22	104,119,659.63		104,119,659.63
华康固体二车间	3,044,664.40		3,044,664.40	2,806,911.32		2,806,911.32
山海关固体制剂车间	11,026,783.01		11,026,783.01	11,026,783.01		11,026,783.01
迈丰冷库	0		0	19,476.00		19,476.00
百益车间及锅炉房	5,668,066.09		5,668,066.09	5,588,993.66		5,588,993.66
百克生物疫苗基地	17,798,837.72		17,798,837.72	17,770,168.03		17,770,168.03
合计	201,443,218.60	9,226,059.16	192,217,159.44	166,308,050.81	9,226,059.16	157,081,991.65

(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
金赛二号制剂楼		104,119,659.63	35,494,148.59	685,000							自有	138,928,808.22
合计	0	104,119,659.63	35,494,148.59	685,000	0	--	--	0	0	--	--	138,928,808.22

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
华康 GMP 改造工程	9,226,059.16	0	0	9,226,059.16	
合计	9,226,059.16	0	0	9,226,059.16	--

重大在建工程的工程进度情况

适用 不适用

项目	工程进度	备注

在建工程的说明

适用 不适用

19、工程物资

适用 不适用

单位：元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

20、固定资产清理

适用 不适用

单位：元

项 目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

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				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

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	286,517,222.08	2,423,692.03	0	288,940,914.11
专利与非专利技术	161,317,312.67	0	0	161,317,312.67
土地使用权	122,950,753.85	2,411,152.03	0	125,361,905.88
软件系统	2,164,155.56	12,540.00	0	2,176,695.56
金赛车位	85,000.00	0	0	85,000.00
二、累计摊销合计	137,963,617.31	8,235,220.52	0	146,198,837.83
专利与非专利技术	127,199,258.71	6,616,914.89	0	133,816,173.60

土地使用权	10,136,996.64	1,486,137.17	0	11,623,133.81
软件系统	549,445.65	127,918.48	0	677,364.13
金赛车位	77,916.31	4,249.98	0	82,166.29
三、无形资产账面净值合计	148,553,604.77	0	0	142,742,076.28
专利与非专利技术	34,118,053.96			27,501,139.07
土地使用权	112,813,757.21			113,738,772.07
软件系统	1,614,709.91			1,499,331.43
金赛车位	7,083.69			2,833.71
四、减值准备合计	568,106.24	0	0	568,106.24
专利与非专利技术	568,106.24			568,106.24
土地使用权				
软件系统				
金赛车位				
无形资产账面价值合计	147,985,498.53	0	0	142,173,970.04
专利与非专利技术	33,549,947.72			26,933,032.83
土地使用权	112,813,757.21			113,738,772.07
软件系统	1,614,709.91			1,499,331.43
金赛车位	7,083.69			2,833.71

本期摊销额 8,235,220.52 元。

(2) 公司开发项目支出

适用 不适用

单位：元

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
合计	0	0	0	0	0

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法：

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

适用 不适用

24、商誉

适用 不适用

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
合计					

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

25、长期待摊费用

单位：元

项 目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
经营租入固定资产装修改造	15,997,426.79	0	2,250,239.12	0	13,747,187.67	
合计	15,997,426.79	0	2,250,239.12	0	13,747,187.67	—

长期待摊费用的说明：

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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	9,882,442.37	9,637,949.34
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	9,882,442.37	9,637,949.34
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		
固定资产加速折旧	1,315,418.27	1,315,418.27
未实现内部交易利润	1,912,772.33	1,912,772.33
小计	3,228,190.60	3,228,190.60

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年 份	期末数	期初数	备注
合计			—

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项 目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		

小计		
可抵扣差异项目		
小计		

(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

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

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	135,594,269.78	6,699,439.38			142,293,709.16
二、存货跌价准备	995,273.37	0	0	0	995,273.37
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	8,900,000.00	0			8,900,000.00
六、投资性房地产减值准备	0	0			0
七、固定资产减值准备	14,270,074.71			157,722.96	14,112,351.75
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	9,226,059.16	0			9,226,059.16
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	568,106.24	0			568,106.24
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	169,553,783.26	6,699,439.38	0	157,722.96	176,095,499.68

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元

项 目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明：

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

质押借款		
抵押借款		
保证借款	50,000,000	40,000,000
信用借款	60,000,000	135,500,000
合计	110,000,000	175,500,000

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

适用 不适用

单位：元

项 目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

适用 不适用

单位：元

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项 目	期末数	期初数
1 年以内（含一年）	53,626,236.61	53,228,893.59
1-2 年（含二年）	8,071,588.37	12,167,983.71
2-3 年（含三年）	8,999,532.72	9,042,643.55
3 年以上	13,683,784.24	7,570,410.29

合计	84,381,141.94	82,009,931.14
----	---------------	---------------

(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

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1)

单位：元

项 目	期末数	期初数
1 年以内（含一年）	110,972,133.75	219,031,752.99
1-2 年（含二年）	172,649,272.18	98,884,103.44
2-3 年（含三年）	171,283.00	13,048,764.00
3 年以上	1,901,225.71	7,749,241.71
合计	285,693,914.64	338,713,862.14

(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

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

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	4,435,750.09	57,364,061.36	58,024,180.72	3,775,630.73
二、职工福利费		2,784,990.24	2,784,990.24	
三、社会保险费	169,872.58	6,244,124.80	6,846,054.16	-432,056.78
其中：1、医疗保险	84,776.45	1,436,244.42	1,478,433.26	42,587.61
2、基本养老保险	7,542.09	4,181,061.72	4,572,948.22	-384,344.41
3、年金缴费		6,769.72	5,558.10	1,211.62
4、失业保险费	79,405.01	378,937.85	546,635.40	-88,292.54
5、工伤保险费	-775.72	124,615.19	125,555.22	-1,715.75
6、生育保险费	-1,075.25	116,495.90	116,923.96	-1,503.31
四、住房公积金	244,772.32	2,083,410	1,775,052	553,130.32
五、辞退福利				
六、其他	5,717,986.62	2,504,984.44	1,634,679.26	6,588,291.80
其中：工会经费和职工教育经费	5,717,986.62	2,504,984.44	1,634,679.26	6,588,291.80
合计	10,568,381.61	70,981,570.84	71,064,956.38	10,484,996.07

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 6,588,291.80 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

35、应交税费

单位：元

项 目	期末数	期初数
增值税	15,776,290.01	14,026,862.76

消费税		
营业税	-7,238,810.76	-9,983,925.8
企业所得税	1,829,684.47	10,917,166.83
个人所得税	744,440.67	3,214,912.41
城市维护建设税	1,964,848.41	1,599,665.54
土地增值税	-7,275,352.01	-7,710,124.26
房产税	1,724,602.01	2,239,465.39
土地使用税	1,225,036.19	2,061,879.98
教育费附加	2,192,659.97	1,320,786.24
文化事业建设费	2,582.93	-189
消费税		7,757.08
印花税		68,955.89
合计	10,945,981.89	17,763,213.05

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

适用 不适用

单位：元

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：

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
长春市二建公司	50,400	50,400	暂时未付
社会公众股	2,971.56	2,971.56	暂时未付
内部职工股	8,047.76	8,047.76	暂时未付
合计	61,419.32	61,419.32	--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项 目	期末数	期初数
1 年以内（含一年）	163,481,893.00	180,480,559.51
1-2 年（含二年）	63,850,716.43	61,967,225.79
2-3 年（含三年）	3,735,082.44	7,148,886.05

3 年以上	118,130,831.00	92,611,449.19
合计	349,198,522.85	342,208,120.54

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
长春高新超达投资有限责任公司	9,298,000	9,298,000
合计	9,298,000	9,298,000

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

应付长春高新管委会财政局欠款 57,000,000.00 元，账龄为三年以上。

应付长春高新超达投资有限责任公司欠款 9,298,000.00 元，账龄为三年以上。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

2007 年美国罗德岛州联邦检察官在美国罗德岛联邦地区法院对公司控股子公司长春金赛药业股份有限公司提起诉讼，为不失去国外销售市场，金赛药业一直聘请律师与美国方面进行协商和解，2009 年依据当时取得的证据确认预计负债 1500 万元。2010 年该项诉讼已庭外和解，根据调解法律文书补充确认了 4,983,000.00 元预计负债，合计 19,983,000.00 元，分三年支付。已支付 6,397,900.00 元，至本报告期末未支付金额为 1,3585,100.00 元。

39、预计负债

□ 适用 √ 不适用

单位：元

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计				

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

□ 适用 √ 不适用

(1)

单位：元

项 目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计		

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合 计		--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项 目	期末账面余额	期初账面余额
预提水电蒸汽		530,000.00
预提土地增值税	79,329,700.00	64,404,500.00
预提奖金	250,000.00	1,433,063.86
预提销售费用	40,932,122.18	20,942,081.31
预提怡众名城配套费用	4,294,486.69	3,293,418.69
预提办公楼改造费用	1,502,100.00	

合计	126,308,408.87	90,603,063.86
----	----------------	---------------

其他流动负债说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项 目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	8,700,000.00	8,700,000.00
保证借款		
信用借款	6,930,000.00	6,930,000.00
合计	15,630,000.00	15,630,000.00

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
国债	2006年03月17日	2021年03月16日	CNY	4.16%		3,640,000		3,640,000
秦皇岛市 商业银行	2009年10月16日	2012年10月16日	CNY	5.4%		8,700,000		8,700,000
国债			CNY	3.53%		3,290,000		3,290,000
合计	--	--	--	--	--	15,630,000	--	15,630,000

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

43、应付债券

适用 不适用

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单 位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
建设银行车贷	36 个月	140,000	4%	16,800	124,444	抵押

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

合计	0	0	0	0
----	---	---	---	---

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项 目	期末账面余额	期初账面余额
华康新产品开发政府补助	24,763,925.92	19,903,167.00
百克药业艾滋病疫苗专项资金及重大传染病防治专项经费		982,608.74
吉林迈丰人用狂犬疫苗(vero 细胞微载体)项目	5,852,034.86	6,312,919.88
百克生物多肽药物和疫苗孵化基地建设及新药开发	1,140,000.00	1,560,000.05
金赛药业重组人生长激素多剂型成果产业化	4,146,670.24	7,283,335.07
水痘疫苗专项资金	1,420,000.00	
十二五专项资金	1,439,009.79	
外用凝胶高技术产业化	3,480,000.00	
合计	42,241,640.81	36,042,030.74

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

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	131,326,570					0	131,326,570

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：

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）	159,549,478.78			159,549,478.78
其他资本公积	96,808,022.82		236.20	96,807,786.62

合计	256,357,501.60	0	236.20	256,357,265.40
----	----------------	---	--------	----------------

资本公积说明：

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	33,670,035.12			33,670,035.12
任意盈余公积	9,039,910.70			9,039,910.70
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	42,709,945.82	0	0	42,709,945.82

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

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	199,067,719.81	--	89,519,073.00	--
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	199,067,719.81	--	89,519,073.00	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	93,779,931.67	--	109,548,646.81	--
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	292,847,651.48	--	199,067,719.81	--

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。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

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	825,492,930.42	577,421,266.80
其他业务收入		
营业成本	159,103,689.14	96,516,227.91

(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
药业	680,386,913.79	86,424,602.77	502,416,782.82	61,514,559.08
房地产	138,100,084.00	66,817,474.51	68,672,952.45	29,459,432.65
服务业	7,005,932.63	5,861,611.86	6,331,531.53	5,542,236.18
合计	825,492,930.42	159,103,689.14	577,421,266.80	96,516,227.91

(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
房地产	138,100,084.00	66,817,474.51	68,672,952.45	29,459,432.65
基因工程药品\生物类药品	463,873,030.15	44,954,008.58	316,605,805.09	38,824,286.65
中成药	216,513,883.64	41,470,594.19	185,810,977.73	22,690,272.43
服务业	7,005,932.63	5,861,611.86	6,331,531.53	5,542,236.18
合计	825,492,930.42	159,103,689.14	577,421,266.80	96,516,227.91

(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
华北地区	84,906,743.26	12,474,729.61	82,542,347.42	11,506,932.62
东北地区	195,232,169.16	79,047,442.78	135,101,769.65	41,466,996.84
华东地区	192,944,311.31	19,982,290.73	122,700,182.71	11,050,860.91
华南地区	89,841,235.01	12,980,798.72	74,271,106.89	10,996,046.63
西北地区	87,545,648.37	10,636,013.35	33,565,343.40	6,434,652.80
华中地区	85,849,132.19	14,439,779.81	75,932,266.11	9,829,714.01
西南地区	88,324,945.93	9,203,073.14	53,308,250.62	5,231,024.10
国外	848,745.19	339,561.00		
合计	825,492,930.42	159,103,689.14	577,421,266.8	96,516,227.91

(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 (%)
上海临潼门诊部	26,747,461.8	3.24%
安徽慈广福药业有限公司	21,671,080	2.63%
北京老医药卫生工作者协会崇文龙潭湖门诊部	17,935,807.5	2.17%
华中科技大学同济医学院医院	14,509,040.7	1.76%
核工业西南物理研究院成都企业部	11,289,975	1.37%
合计	92,153,365	11.16%

营业收入的说明

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	7,253,298.51	5,671,094.49	
城市维护建设税	4,800,036.33	1,643,352.89	
教育费附加	3,325,874.62	1,894,757.92	
资源税			
土地增值税	16,864,300.00	8,656,200.00	
合计	32,243,509.45	17,865,405.30	--

营业税金及附加的说明：

57、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	0	0

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

适用 不适用

(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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
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	0	0

(2) 按成本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
合计			--

(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
合计			--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明：

59、资产减值损失

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	6,699,439.38	15,125,203.62
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		

十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	6,699,439.38	15,125,203.62

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		28,000.00
其中：固定资产处置利得		28,000.00
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	4,065,372.81	2,464,496.02
罚款净收入	365,178.45	182,015.04
合计	4,430,551.26	2,674,511.06

(2) 政府补助明细

单位：元

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
百克药业艾滋病疫苗专项资金		531,304.34	
百克生物艾塞那肽及减毒活疫苗		760,222.91	
华康新产品开发及污水处理	658,817.72	624,889.00	
金赛创新及科技成果转化补助	136,664.88	548,079.77	
迈丰药业狂犬疫苗研发资金	460,000.00		
金赛十二五专项资金	2,609,890.21		
百克生物贷款贴息	150,000.00		
百克生物优秀人才奖励款	50,000.00		
合计	4,065,372.81	2,464,496.02	--

营业外收入说明：

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	137,572.53	325,125.83
其中：固定资产处置损失	137,572.53	325,125.83
无形资产处置损失	0	0
债务重组损失	0	0
非货币性资产交换损失	0	0
对外捐赠	547,188.90	10,900.00
罚款支出	60,993.47	1,279,548.34
非常损失	4,926.68	42,838.80

补偿款	201,403.00	0
其他	659,272.20	0
合计	1,611,356.78	1,658,412.97

营业外支出说明：

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	33,604,539.53	19,527,294.54
递延所得税调整	-244,493.03	
合计	33,360,046.50	19,527,294.54

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益=93779931.67/131326570=0.71 元/股

稀释每股收益=93779931.67/131326570=0.71 元/股

64、其他综合收益

适用 不适用

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		

其他综合收益说明：

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
押金	950,000.00
代收款	3,582,191.33
水电费	922,457.92
政府补助	5,066,600.00
综合服务费	1,752,881.22
往来款	29,718,959.65
其他	1,425,884.90
合计	43,418,975.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项 目	金 额
差旅费	2,904,730.44
办公费	17,690,092.36
中介机构费	1,410,000.00
业务招待费	9,806,828.01
往来款	63,386,592.54
新产品研发费	14,135,419.35
广告费	41,565,662.40
支付销售费用	102,001,221.45
其他	1,790,876.43
合计	254,691,422.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项 目	金 额
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项 目	金 额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项 目	金 额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项 目	金 额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	139,242,435.92	69,713,336.12
加：资产减值准备	6,699,439.38	15,125,203.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,042,054.99	14,550,158.63
无形资产摊销	6,110,394.24	8,682,520.04
长期待摊费用摊销	2,210,134.44	
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）	120,741.48	-297,125.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	44,609.80	10,273.23
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,874,628.49	2,631,491.47
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）	-249,526.52	
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）	58,399,685.99	9,162,425.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-82,779,024.47	-144,642,573.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-18,675,978.11	26,450,914.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	134,039,595.63	1,386,624.02
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	246,642,114.46	196,048,231.46
减：现金的期初余额	264,358,121.13	284,530,349.56
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	-17,716,006.67	-88,482,118.10

(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

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
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	0	0
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		
2. 处置子公司及其他营业单位收到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. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(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	246,642,114.46	264,358,121.13
其中：库存现金	235,300.54	435,510.94
可随时用于支付的银行存款	246,406,813.92	263,922,610.19
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	246,642,114.46	264,358,121.13
----------------	----------------	----------------

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

无

（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

无

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

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

（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
长春高新超达投资有限责任公司	实际控制人	有限责任	长春市	孔令智	投资、咨询	148,120,000	24.2%	24.2%	长春高新技术产业发展总公司	79441342-0

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
吉林华康药业股份有限公司	控股子公司	股份公司	吉林省敦化市	杨占民	制药业	9,280	51%	51%	70240028-7
长春高新房地产开发有限责任公司	控股子公司	有限公司	吉林省长春市	于晓明	房地产	5,770	100%	100%	12402927-8
长春高新物业发展有限公司	控股子公司	有限公司	吉林省长春市	赵忠诚	物业管理	560	100%	100%	702578501-1
长春金赛药业有限责任公司	控股子公司	有限公司	吉林省长春市	杨占民	制药业	7,300	70%	70%	24497623-7
长春高新科贸大厦有限公司	控股子公司	有限公司	吉林省长春市	张晓星	物业管理	4,961.42	100%	100%	74841321-9
长春百克药业有限责任公司	控股子公司	有限公司	吉林省长春市	安吉祥	制药业	1,700	60%	60%	74302706-0
长春百克生物科技股份公司	控股子公司	股份公司	吉林省长春市	安吉祥	制药业	13,000	46.15%	46.15%	75615412-2
秦皇岛市山海关药业有限责任公司	控股子公司	有限公司	河北省秦皇岛市	胡军会	制药业	1,500	48.11%	94.33%	10531244-9
吉林迈丰生物药业有限公司	控股子公司	有限公司	吉林省长春市	孔维	制药业	5,000	46.15%	100%	73075686-2
长春吉恩赛斯医药开发有限责任公司	控股子公司	有限公司	吉林省长春市	金磊	医药开发	10	100%	100%	661618385

长春莱威科技有限公司	控股子公司	有限公司	吉林省长春市	李秀峰	咨询策划	4,425.07	83.85%	100%	68338301-1
长春华盛环境工程有限公司	控股子公司	有限公司	吉林省长春市	齐大兵	工程开发	500	100%	100%	69778689-0
长春百益制药有限责任公司	控股子公司	有限公司	吉林省长春市	孔维	医药开发	3,250	48.77%	100%	55637616-9
吉林圣亚医药科技有限公司	参股公司	有限公司	吉林省长春市	胡军会	医药开发	2,000	35.7%	70%	66102010-4
长沙贝诺医院有限责任公司	控股子公司	有限公司	湖南省长沙市	叶韬	医疗诊治	1,726	44.32%	52.14%	68951158-X
吉林华康食元生物科技有限公司	控股子公司	有限公司	吉林省敦化市	胡军会	医药开发	1,000	51%	100%	56507691-8

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	关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
敦化市瑞隆药业有限责任公司	有限责任	吉林省敦化市	胡军会	制药业	1,150	21.62%	42.39%	24,623,469.16		16,588,978.36	4,783,223.6	-538,863.08	联营企业	70226211-X

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
长春高新技术产业发展总公司	实际控制人	12403971-6
吉林银行	联营企业	70255776-X
吉林省国家生物产业创业投资基金有限公司	联营企业	55976783-5
长春高新东光电子有限公司	联营企业	71534717-1

本企业的其他关联方情况的说明：

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

适用 不适用

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(%)

出售商品、提供劳务情况表

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(%)

(2) 关联托管/承包情况

适用 不适用

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

适用 不适用

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

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
长春高新技术产业(集团)股份有限公司	长春百克生物科技股份有限公司	10,000,000	2012年05月29日	2013年05月29日	否
长春高新技术产业(集团)股份有限公司	长春百克生物科技股份有限公司	20,000,000	2012年04月24日	2013年04月24日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明

拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：元

关联方	关联交易类型	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 (%)

(7) 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
欠款	长春高新超达投资有限公司	9,298,000.00	9,298,000.00
欠款	长春高新东光电子有限公司	287,254.74	287,254.74

(十) 股份支付

适用 不适用

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明：

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

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

1999 年，长春高新房地产开发有限责任公司与长春市滨河物业开发有限责任公司签署协议，以长春市滨河物业开发有限责任公司为主体，合作开发位于亚泰大街与长春大街交汇处的“永长小区”。该小区已经在 2006 年开发完成，形成可供出售的商品房，到 2011 年末，该合作项目仍然没有清算。自 2008 年开始，滨河物业的“债权人”长春东煤多种经营公司影城路经销处、长春市金华暖通设备有限公司、长春市路明市政工程有限公司、吉林省百盛建筑装饰公司、刘志毅分别向长春市宽城区法院、绿园区法院、汽开区法院提出申请要求执行永长小区的部分房产，申请执行的标的额合计 1953 万元。在此期间，已经法院判决的该资产归属长春高新房地产开发有限责任公司，但是，长春市滨河物业开发有限责任公司的债权人查封了该资产，目前该项资产仍然处于查封和应诉阶段。我们对这部分资产截止 2011 年 12 月末的价值进行了测算，市价约 3000 万元。长春高新房地产开发有限责任公司已经对项目投资的 890 万元提取了全额减值准备，对与该项目相关的债权 2,618 万元，提取了 978 万元的减值准备，提取减值准备后的债权余额 1640 万元。从诉讼的标的额和近几年的结果分析，公司后续不会产生大额诉讼费用，进一步发生损失的可能性极小。

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

无

其他或有负债及其财务影响：

(十二) 承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

(十三) 资产负债表日后事项

适用 不适用

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项 目	内 容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

(十四) 其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、企业合并

适用 不适用

4、租赁

适用 不适用

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

适用 不适用

6、年金计划主要内容及重大变化

适用 不适用

7、其他需要披露的重要事项

适用 不适用

(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								
组合小计	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,330,855.09	100%	1,330,855.09	100%	1,330,855.09	100%	1,330,855.09	100%
合计	1,330,855.09	--	1,330,855.09	--	1,330,855.09	--	1,330,855.09	--

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

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
合计	0	0	--	--

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

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
应收货款	1,330,855.09	1,330,855.09	100%	账龄分析法
合计	1,330,855.09	1,330,855.09	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

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的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

(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

(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 (%)
长春北方运动鞋厂	非关联方	139,936.13	3 年以上	10.51%

长春开发区管委会	非关联方	25,374.62	3 年以上	1.91%
汽塑联营	非关联方	17,063	3 年以上	1.28%
科鹰公司	非关联方	15,675	3 年以上	1.18%
建行高科技支行	非关联方	7,849	3 年以上	0.59%
合计	--	205,897.75	--	15.47%

(7) 应收关联方账款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--	0	0%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 元。

(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

适用 不适用

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	209,378,923.42	98.38%	91,634,772.32	97.25%	223,830,042.07	97.1%	87,395,815.58	94.35%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,448,286.09	1.62%	2,586,746.44	2.75%	6,683,923.65	2.9%	5,234,164.15	5.65%
合计	212,827,209.51	--	94,221,518.76	--	230,513,965.72	--	92,629,979.73	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
往来款等	209,378,923.42	91,634,772.32	97.25%	账龄分析法
合计	209,378,923.42	91,634,772.32	--	--

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

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
往来款等	3,448,286.09	2,586,746.44	2.75%	账龄分析法
合计	3,448,286.09	2,586,746.44	2.75%	--

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
合计			--	--

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的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明：

(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 (%)
长春高新技术产业开发区建设发展中心	非关联方	60,267,391.00	3 年以上	28.32%
长春高新区管委会	非关联方	58,969,321.91	3 年以上	27.71%
长春百克生物科技股份有限公司	子公司	37,030,196.31	1 年以内	17.4%
长春市医药集团有限责任公司	非关联方	27,946,448.68	3 年以上	13.13%
长春金赛药业股份有限公司	子公司	13,472,453.32	1 年以内	6.33%
合计	--	197,685,811.22	--	92.89%

(7) 其他应收关联方账款情况

适用 不适用

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 元。

(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

适用 不适用

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
吉林华康药业股份有限公司	成本法	48,960,000	48,960,000		48,960,000	51%	51%				4,732,800
长春高新房地产开发有限责任公司	成本法	57,709,065.19	57,709,065.19		57,709,065.19	100%	100%				
长春高新物业发展有限公司	成本法	4,760,000	4,760,000		4,760,000	85%	100%	直接、间接持有			
长春金赛药业股份有限公司	成本法	51,100,000	51,100,000		51,100,000	70%	70%				
长春高新科贸大厦有限公司	成本法	48,089,641.19	48,089,641.19		48,089,641.19	97%	100%	直接、间接持有			
长春百克药业有限责任公司	成本法	10,699,999.1	10,699,999.1		10,699,999.1	60%	60%				
长春百克生物科技股份有限公司	成本法	17,800,000	60,000,000		60,000,000	46.15%	16.15%				
长春莱威科技有限公司	成本法	30,975,000	30,975,000		30,975,000	70%	70%				
吉林银行	成本法	2,000,000	4,443,095.2		4,443,095.2	0.05%	0.05%				
长春高新东光电子有限公司	成本法	37,513,475	303,358.18		303,358.18	4%	4%				
长春华盛环境工程有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%				
吉林省国家生物产业创业投资基金有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	3.45%	3.45%				
长沙贝诺医院有限责任公司	成本法	4,500,000	4,500,000		4,500,000	26.07%	52.14%				
合计	--	329,107,180.48	336,540,158.86	0	336,540,158.86	--	--	--	0	0	4,732,800

长期股权投资的说明

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	2,902,925.25	2,188,291.87
其他业务收入		
营业成本	990,244.80	990,244.80
合计		

(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
服务业	2,902,925.25	990,244.80	2,188,291.87	990,244.80
合计	2,902,925.25	990,244.80	2,188,291.87	990,244.80

(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

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
东北地区	2,902,925.25	990,244.80	2,188,291.87	990,244.80
合计	2,902,925.25	990,244.80	2,188,291.87	990,244.80

(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(%)
永明商贸	416,375.00	14.34%
环球雅思英语学校	300,000.00	10.33%
长春市清华少儿外语学校	250,000.00	8.61%
佩尔英语学校	204,765.50	7.05%
安吉拉	150,000.00	5.17%
合计	1,321,140.50	45.51%

营业收入的说明

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	4,732,800.00	99,832,800.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
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	4,732,800.00	99,832,800.00

(2) 按成本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
吉林华康药业股份有限公司	4,732,800.00	4,732,800.00	
长春金赛药业有限责任公司	0	51,100,000.00	本期未分红
长春高新房地产开发有限责任公司	0	44,000,000.00	本期未分红
合计	4,732,800.00	99,832,800.00	--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

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
合计			--

投资收益的说明：

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	-7,957,329.06	78,130,834.39
加：资产减值准备	1,591,539.03	2,965,485.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,042,881.40	2,057,258.55
无形资产摊销	176,360.94	176,360.94
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）	-2,000	
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）	1,478,592.51	2,566,125.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,732,800	-99,832,800
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）	-16,493,889.66	-44,268,467.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	32,778,071.06	6,495,851.3
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,881,426.22	-51,709,351.17
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	54,133,651.41	29,473,258.66
减：现金的期初余额	76,757,517.70	62,613,311.22
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	-22,623,866.29	-33,140,052.56

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用 不适用

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(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	12.97%	0.71	0.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.67%	0.7	0.7

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应收账款期末比期初增加 86,220,943.11 元，增长 47.78%，主要原因是：随着销售收入的增加应收销售款相应增加。

(2) 预付款项期末比期初增加 52,077,037.03 元，增长 27.19%，主要原因是：预付工程款增加。

(3) 在建工程期末比期初增加 35,135,167.79 元，增长 22.37%，主要原因是：制药企业进行生产技术改造。

- (4) 短期借款期末比期初减少 65,500,000.00 元，减少 37.32%，主要原因是：减少银行贷款。
- (5) 其他流动负债期末比期初增加 35,705,345.01 元，增长 39.41%，主要原因是：预提费用增加。
- (6) 未分配利润期末比期初增加 93,779,931.67 元，增长 47.11%，主要原因是：本期归属于母公司的净利润增加。
- (7) 营业收入期末比期初增加 248,071,663.62 元，增长 42.96%，主要原因是：制药企业及房地产企业销售收入增加。
- (8) 营业成本期末比期初增加 62,587,461.23 元，增长 64.85%，主要原因是：随着销售收入的增加各项生产成本也相应增加。
- (9) 营业税金及附加期末比期初增加 14,378,104.15 元，增长 80.48%，主要原因是：随着销售收入的增加税金也相应增加。
- (10) 销售费用期末比期初增加 56,798,983.97 元，增长 21.32%，主要原因是：随着销售收入的增加销售佣金、运费、人工等各项费用也相应增加。
- (11) 管理费用期末比期初增加 42,823,235.71 元，增长 48.25%，主要原因是：随着销售收入的增加研发费用、人员工资等各项费用也相应增加。
- (12) 财务费用期末比期初减少 1,649,112.57 元，减少 36.88%，主要原因是：银行贷款减少。
- (13) 资产减值损失期末比期初减少 8,425,764.24 元，减少 55.71%，主要原因是：坏帐准备按帐龄法计提，由于欠款年限等原因变动影响。
- (14) 营业外收入期末比期初增加 1,756,040.20 元，增长 65.66%，主要原因是：收到的政府补助同比增加。
- (15) 所得税费用期末比期初增加 13,832,751.96 元，增长 70.84%，主要原因是：销售收入增加。
- (16) 归属于母公司所有者的净利润期末比期初增加 51,505,878.23 元，增长 121.84%，主要原因是：制药企业及房地产企业销售收入增加。
- (17) 销售商品、提供劳务收到的现金期末比期初增加 173,443,627.54 元，增长 32.74%，主要原因是：销售收入增加。
- (18) 收到的其他与经营活动有关的现金期末比期初增加 7,819,533.61 元，增长 21.97%，主要原因是：收到的政府补助及单位往来款同比增加。
- (19) 支付的各项税费期末比期初增加 29,206,649.96 元，增长 31.66%，主要原因是：随着销售收入的增加税金也相应增加。
- (20) 经营活动产生的现金流量净额期末比期初增加 132,652,971.61 元，增长 9566.61%，主要原因是：销售收到的现金增加而各项经营活动支出的现金与去年基本持平。
- (21) 偿还债务所支付的现金期末比期初增加 85,388,172.78 元，增长 106.59%，主要原因是：压缩贷款规模，银行贷款同比减少。
- (22) 期末现金及现金等价物余额期末比期初增加 70,766,111.43 元，增长 25.81%，主要原因是：经营活动产生的现金流量净额增加。

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表； 二、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。

董事长（签名）： 杨占民

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 09 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容