

通化金马药业集团股份有限公司 2012 年半年度报告全文

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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人刘立成、主管会计工作负责人于军及会计机构负责人(会计主管人员)耿兰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000766	B 股代码	
A 股简称	通化金马	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	通化金马药业集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	通化金马		
公司的法定英文名称	TONGHUA GOLDEN-HORSEPHARMACEUTICALINDUSTEYCO. Ltd		
公司的法定英文名称缩写	TONGHUA GOLDEN-HORS		
公司法定代表人	刘立成		
注册地址	吉林省通化市江南路 100-1 号		
注册地址的邮政编码	134001		
办公地址	吉林省通化市江南路 100-1 号		
办公地址的邮政编码	134001		
公司国际互联网网址	www.thjm.cn		
电子信箱	thjmt@163.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贾伟林	刘红光
联系地址	吉林省通化市江南路 100-1 号	吉林省通化市江南路 100-1 号

电话	0435-3907298	0435-3910232
传真	0435-3907298	0435-3910232
电子信箱	thjmt@163.com	thjmt@163.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	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 不适用

主要会计数据

单位：元

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）	69,184,054.99	85,506,224.30	-19.09%
营业利润（元）	11,471,073.37	16,068,393.06	-28.61%
利润总额（元）	11,501,042.32	14,591,584.26	-21.18%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,010,923.33	14,631,454.88	-38.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	8,980,954.38	16,108,263.68	-44.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-24,133,187.52	-14,252,258.42	-69.33%
	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）	884,736,902.42	879,821,693.72	0.56%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	616,143,091.76	607,132,168.43	1.48%
股本（股）	449,016,276.00	449,016,276.00	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）	0.0201	0.0326	-38.34%
稀释每股收益（元/股）	0.0201	0.0326	-38.34%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.02	0.0359	-44.29%
全面摊薄净资产收益率（%）	1.46%	2.4%	-0.94%
加权平均净资产收益率（%）	1.46%	2.4%	-0.94%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	1.46%	2.64%	-1.18%

扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.46%	2.64%	-1.18%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	-0.05	-0.03	-66.67%
	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)	1.37	1.35	1.48%
资产负债率 (%)	30.36%	30.99%	-0.63%

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)

无。

(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

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

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		
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)		
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		
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	29,968.95	
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		
合计	29,968.95	--

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

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

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	1,898	0%				-475	-475	1,423	0%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									

其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5. 高管股份	1,898	0%				-475	-475	1,423	0%
二、无限售条件股份	449,014,378	100%				475	475	449,014,853	100%
1、人民币普通股	449,014,378	100%				475	475	449,014,853	100%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	449,016,276	100%						449,016,276	100%

股份变动的批准情况（如适用）

不适用。

股份变动的过户情况

无。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无。

2、限售股份变动情况

适用 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张德举	1,898	475	0	1,423	按中国证监会《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》规定，董事、监事和高级管理人员每年度可减持股份数量等于上年末持有股份数量的25%。	2012-02-27
合计	1,898	475	0	1,423	--	--

（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 53,907 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
通化市永信投资有限责任公司	国有法人	23.42%	105,176,034		质押	53,255,455
中国东方资产管理公司	国有法人	1.78%	7,995,836			
蔡宏基	境内自然人	0.53%	2,400,000			
王银祥	境内自然人	0.51%	2,309,647			
徐留胜	境内自然人	0.51%	2,300,000			
吴冬阳	境内自然人	0.35%	1,562,400			
夏增华	境内自然人	0.33%	1,466,857			
徐天璐	境内自然人	0.3%	1,329,380			
徐凤珠	境内自然人	0.26%	1,151,650			
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.25%	1,133,900			
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
通化市永信投资有限责任公司	105,176,034	A 股	105,176,034
中国东方资产管理公司	7,995,836	A 股	7,995,836
蔡宏基	2,400,000	A 股	2,400,000
王银祥	2,309,647	A 股	2,309,647
徐留胜	2,300,000	A 股	2,300,000
吴冬阳	1,562,400	A 股	1,562,400
夏增华	1,466,857	A 股	1,466,857
徐天璐	1,329,380	A 股	1,329,380
徐凤珠	1,151,650	A 股	1,151,650

广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,133,900	A 股	1,133,900
------------------------	-----------	-----	-----------

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

通化市永信投资有限责任公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；除通化市永信投资有限责任公司外，未知其他股东是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

（1）控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

（2）控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

实际控制人名称	通化市二道江区人民政府财政局
实际控制人类别	地方国资委

情况说明

公司第一大股东为通化市永信投资有限责任公司，期末持有本公司股份105,176,034股，占总股本的23.42%。

法定代表人：刘立成

成立日期：2005年8月31日

注册资本：1667万元

主营业务：从事项目投资（国家有专项规定的除外）

企业性质：国有独资

公司注册地：吉林省通化市

主要办公地点：吉林省通化市二道江区东通化大街1号

公司的实际控制人：通化市二道江区人民政府财政局

（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
刘立成	董事长;总 经理	男	59	2011年06月 03日	2014年06月 02日								否
吴成玉	董事	男	61	2011年06月 03日	2014年06月 02日								否
刘锴	董事	男	58	2011年06月 03日	2014年06月 02日								否
董晓峰	董事	女	49	2011年06月 03日	2014年06月 02日								是
陈启斌	独立董事	男	58	2011年06月 03日	2014年06月 02日								否
赵微	独立董事	女	35	2011年06月 03日	2014年06月 02日								否
许长有	监事	男	45	2011年06月 03日	2014年06月 02日								否
张德举	监事	男	43	2011年06月 03日	2014年06月 02日	1,898		475	1,423	1,423		高管持股	否
高竹顺	监事	女	53	2011年06月 03日	2014年06月 02日								否
于军	财务总监	男	41	2011年06月	2014年06月								否

				03 日	02 日								
张海龙	副总经理	男	49	2011 年 06 月 03 日	2014 年 06 月 02 日								否
贾伟林	副总经理; 董事会秘书	男	47	2011 年 06 月 03 日	2014 年 06 月 02 日								否
合计	--	--	--	--	--	1,898		475	1,423	1,423		--	--

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
刘立成	通化市永信投资有限责任公司	董事长	2006年04月18日		否
董晓峰	中国东方资产管理公司	助理总经理	2007年04月02日		是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬均按照公司工资管理制度及高管人员考核结果发放。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的年度报酬均按照公司工资管理制度及高管人员薪酬考核办法考核结果发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	截至报告期，支付给公司董事、监事、高级管理人员报酬总额（税前）为 29.66 万元。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

（五）公司员工情况

在职员工的人数	895
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	412
销售人员	167
技术人员	71

财务人员	27
行政人员	218
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
本科	89
大专	135
高中及以下	671

公司员工情况说明

无

六、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

1、报告期内，受“胶囊事件”影响，公司的主营业务出现下滑，产品销售及回款比去年同期大幅度下降。为了减轻“胶囊事件”对公司下半年生产经营的冲击，公司在做好投资管理的同时，将进一步增加市场开发和新药开发投入，强化医保品种管理，加快新药开发的进度，控制费用和成本支出，加大企业技术改造力度，立足抓好现有业务内生性增长，全面强化企业内部管理，努力保持经营和业绩平稳发展。

2、主要财务数据及变化分析

单位：元

项目	本期数	上年同期数	本期比上年同期增减(%)
营业收入	69,184,054.99	85,506,224.30	-19.09%
营业利润	11,471,073.37	16,068,393.06	-28.61%
净利润	9,010,923.33	14,631,454.88	-38.41%
项目	本期数	上年度末数	本期比上年度期末增减(%)
流动资产	510,496,683.33	510,500,264.25	0.00%
流动负债	255,879,430.66	259,975,145.29	-1.58%
总资产	884,736,902.42	879,821,693.72	0.56%
股东权益	616,143,091.76	607,132,168.43	1.48%

变化原因分析：报告期，营业收入、营业利润、净利润比去年同期分别减少19.09%、28.61%、38.41%，系受胶囊事件影响本期销售收入减少所致。

3、主要资产负债项目及经营成果指标变动情况

- (1)、报告期，货币资金期末余额较年初余额减少62.92%，系一是报告期内由于年末货币资金较多，归还了部分往来欠款，二是受胶囊事件影响销售回款减少；
- (2)、报告期，应收票据较年初余额减少88.29%，系一是年初部分应收票据到期已解付，二是受胶囊事件影响销售回款减少；
- (3)、报告期，在建工程较年初余额增加330.22%，系公司新建发酵车间尚未完工所致；
- (4)、报告期，递延所得税资产、所得税费用较年初余额增加27.03%和253万元，系本年预提所得税费用增加以及应收账款坏账准备计提递延所得税资产基数下降，引起当期递延所得税费用增加所致；

- (5)、报告期，投资收益较上年同期增加63.05%，系本期公司出售双龙公司股票获投资收益净额1278万元所致；
- (6)、报告期，营业收入、营业利润、净利润比去年同期分别减少19.09%、28.61%、38.41%，系受胶囊事件影响本期销售收入减少所致；
- (7)、报告期，营业外收入较上年同期增加2019.13%，系本报告期收到政府补贴35万元所致；
- (8)、报告期，营业外支出较上年同期减少70.09%，系上年同期子公司有过期药品报废的财产损失所致；
- (9)、报告期，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少34.30%，系受胶囊事件的影响，销售回款减少所致；
- (10)、报告期，购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少26.67%，系受胶囊事件的影响，购买原材料及包装物减少所致；
- (11)、报告期，支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期减少27.80%，系受胶囊事件的影响，销售收入减少，支付各种费用减少所致；
- (12)、报告期，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少69.33%，系销售回款较上年同期减少所致。

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

是 否 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

通化神源药业有限公司，系本公司的全资子公司。主要从事中西成药、营养及保健制品的生产和销售。主要产品有“龙骨颈椎胶囊”“熄风通络头痛片”“拉克菲生血液”、“愈肝龙口服液”、“益脑复康胶囊”、“糖愈胶囊”、“消癌平片”等。注册资本3884万元，2012年中期总资产74904439.85元，净资产-64038506.23元，营业收入12141008.51元，净利润-1322889.82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

公司受“胶囊事件”影响，产品销售及回款出现下滑。针对上述问题，公司积极调整营销政策，加大零售市场和农村市场的销售力度，增加市场开发和新药开发投入，加快新药开发的进度，进一步控制费用和成本支出，强化医保品种管理，加大企业技术改造力度，减少不利因素的影响。

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						
医药行业	69,184,054.99	29,849,430.43	56.86%	-19.09%	-18.91%	-0.09%
分产品						
壮骨伸筋	8,370,653.32	3,099,892.49	62.97%	-42.73%	-33.83%	-4.98%
治糜灵栓	13,950,999.78	3,301,128.40	76.34%	-19.36%	6.35%	-5.72%
脑心舒	5,944,473.82	4,749,644.36	20.1%	-35.26%	-25.73%	-9.25%
清热通淋	3,612,117.49	935,502.55	74.1%	-16.26%	-10.83%	-1.58%
其他	37,305,810.58	17,763,262.63	52.38%	-6.95%	-17.68%	6.2%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期，受“胶囊事件”影响，公司营业收入较上年同期均有下降。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期，公司毛利率未发生较大变化。

(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 (%)
东北地区	6,031,872.79	-43.81%
华北地区	8,136,557.48	-44.87%
西北地区	4,303,264.99	-46.7%
中南地区	7,721,621.14	-3.21%
华东地区	31,339,654.32	22.62%
华南地区	3,910,892.24	-56.34%
西南地区	6,789,968.86	-14.2%
其他地区	950,223.17	-38.03%

主营业务分地区情况的说明

报告期，受“胶囊事件”影响，除华东地区，其他地区营业收入较上年同期均有下降。

主营业务构成情况的说明

报告期内公司利润构成、主营业务或其结构、主营业务盈利能力没有较大变化。

(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

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

报告期公司受“胶囊事件”影响，产品销售及回款下降。针对上述问题，公司积极调整营销政策，加大零售市场和农村市场的销售力度，增加市场开发和新药开发投入，加快新药开发的进度，进一步控制费用和成本支出，强化医保品种管理，加大企业技术改造力度，减少不利因素的影响。

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

根据中国证监会吉林监管局关于印发《上市公司完善现金分红制度专项工作方案》的通知及关于转发《进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，结合公司实际情况，对《公司章程》第一百六十二条进行修订。修订后的《公司章程》对公司利润分配政策进行了细化，进一步规范了利润分配政策制定的程序和机制，由公司董事会、监事会进行专项研究论证，并报股东大会表决通过；进一步明确了利润分配的条件和比例，规定公司在未分配利润为正、报告期净利润为正，以及满足公司正常生产经营的资金需求且足额预留法定公积金、盈余公积金的情况下，如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，公司当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十；公司在未分配利润为正且当期净利润为正的情况下，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。充分重视独立董事和公众投资者的意见和建议，公司独立董事需对利润分配方案发表明确意见，广大股东可在公司股东大会表决时进行网络投票。《公司章程》的修订经 2012 年 6 月 6 日公司七届六次董事会审议通过，并以特别议案经 6 月 27 日公司 2011 年年度股东大会审议通过，决策程序透明，符合相关法律法规规定。修订后的利润分配政策分红标准和比例明确、清晰，相关决策程序和机制完备，独立董事职责明确，能够发挥应有的作用，投资者特别是中小股东有充分表达意见和诉求

的机会，广大投资者特别是中小股东的合法权益得到了维护。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）其他披露事项

为进一步加强和规范本公司内部控制，提高公司风险管控能力、保障广大投资者利益，促进公司可持续发展，根据五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引相关规定，按照中国证监会吉林监管局《关于做好吉林辖区上市公司内部控制规范实施有关工作的通知》（吉证监发[2012]37号）要求，本公司制定的《通化金马药业集团股份有限公司内部控制规范实施工作方案》经2012年3月29日召开的临时董事会会议审议通过，并在指定信息披露网站予以公告。现将内控建设半年度进展情况报告如下：

1、内控建设开展情况

（1）截至6月末已完成的工作

①组织保障阶段。为顺利完成内部控制规范实施工作，公司成立了以董事长为第一责任人的组织保障体系。“内控实施项目工作领导小组”由董事长及公司管理层组成，负责领导和协调公司实施内部控制体系建设工作。领导小组下设由公司各部门负责人、业务骨干及外部咨询机构人员组成的“内控建设工作小组和业务模块小组”，作为日常管理机构，负责内部控制体系建设工作的具体事务。

②内控启动阶段。公司内控项目组制定的内控规范体系实施工作方案，已经吉林监管局专管员事前审阅后，经董事会审议通过后于3月30日披露，并报吉林证监局及深交所备案。公司召开了内控实施项目启动会，对公司内控规范体系实施工作进行部署，动员公司所有相关部门和人员高度重视，积极参与内控规范体系实施工作，并把内控规范体系实施列为2012年的工作重点之一。

③组织开展对企业内控规范体系的培训。结合公司实际，组织内部专业人员对公司相关部门、子公司管理人员和重要岗位员工进行培训，组织学习《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》、《企业内部控制审计指引》等相关文件制度，帮助熟悉内控规范体系和有关工作要求。同时公司还安排相关人员参加吉林监管局6月27-28日组织的内控规范培训班。

④确定内控实施范围。内部控制实施的范围为股份公司、子公司及公司内部各业务流程，主要包括销售业务、资产管理、担保业务、财务报告、全面预算、合同管理、信息系统等重要业务流程。

（2）目前正在进行的工作

目前公司内控建设正在进行风险识别及评估、控制活动识别、内控有效性测试。主要包括公司通过梳理业务流程，从风险发生的可能性和影响程度，综合分析识别固有风险、评价固有风险等级，编制风险清单，确定重点和优先控制的风险点。识别流程中的关键控制活动，编制风险控制矩阵等相关内控文档，控制有效性测试，形成内控缺陷清单，对发现的内控缺陷进行分类分析，提出内控缺陷整改方案。

2、与工作方案进度的对照情况，差异原因及采取的措施

公司在2012年6月末的内控工作严格按照对外披露的内控体系实施工作方案执行，与工作方案中的计划进度没有差异。

3、存在的主要问题及解决措施

（1）各部门、各参与人员对内控工作的理解程度有差异，各部门的工作成果在形式和内容上都存在一定的差异。

解决措施：一是按照公司内控培训计划加强培训和学习；二是项目组成员务必定期汇报、交流工作成果，在日常工作中不断修正各部门的具体工作，避免最后彻底返工而影响整个内控工作的顺利推进。

（2）个别部门对内控的重视程度不够，从参与工作的积极性、主动性和提交成果的质量上看，有应付工作的表现和一

定的依赖心理。

解决措施：一是继续在公司范围做动员工作，强调内控的重要性和必要性；二是强调内控的具体工作要力主于自身；三是建立内控日常监督机制，例如定期汇报工作进展；四是建立内控考核机制，例如明确奖惩措施并严格执行。

4、后续工作计划

(1) 加强内控法规和知识的培训和宣贯力度，提高员工对内控建设的重视程度，实现员工对内控规范实施的认知和认同。

(2) 6月份到11月份的内控建设实施阶段是内控工作的重点，各项具体工作的时间紧迫且工作量大，因此要严格按照公司内控计划的进度和要求积极开展工作。

(十二) 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

公司根据《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，规范公司运作。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会、独立董事、董事会各专门委员会、经理层的职责明确，议事程序规范，权力均能得到正常行使，公司各项内部控制制度能得到严格的执行，公司治理情况符合中国证监会有关文件的要求。

(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

证券投资情况的说明

无

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	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
300108	双龙股份	1,000,000.00	1.93%	492,961.10	12,892,961.10	-507,038.90	长期股权投资	投资
合计		1,000,000.00	--	492,961.10	12,892,961.10	-507,038.90	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

2012年3月29日，根据通化双龙化工股份有限公司2011年度股东大会决议，审议通过了2011年度利润分配方案，以总股本6760万股为基数，向全体股东10转10股派1元红利，本公司本期取得现金红利109,885元。公司于2012年4月至6月出售1,117,293股，获投资收益净额12,783,076.10元。报告期损益合计12,892,961.10元。

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
长春农村商业银行股份有限公司	30,000,000.00	30,000,000	9.49%	72,000,000.00	3,952,500.00	0.00	长期股权投资	投资
通化市都得利小额贷款股份有限公司	10,000,000.00	10,000,000	20%	12,324,012.57	0.00	910,187.94	长期股权投资	投资
合计	40,000,000.00	40,000,000	--	84,324,012.57	3,952,500.00	910,187.94	--	--

	00		57	0		
--	----	--	----	---	--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

1、根据长春农村商业银行股份有限公司2011年度股东大会决议，审议通过了2011年度利润分配方案，利润4,166.4万元用于现金分红。分红比例为7.75%。其中：企业法人现金分红2,332.75万元，个人分红1,833.65万元。个人现金用于缴纳所得税，本公司本期取得现金红利3,952,500元。

2、根据通化市都得利小额贷款股份有限公司2012年度未经审计的半年度财务报告，本公司本期对其权益法调整金额为910,187.94元。

4、买卖其他上市公司股份的情况

√ 适用 □ 不适用

股份名称	期初股份数量（股）	报告期买入/卖出股份数量（股）	期末股份数量（股）	使用的资金数量（元）	产生的投资收益（元）
双龙股份	2,403,869	-1,117,293	1,286,576	1,000,000.00	12,783,076.10

报告期内卖出申购取得的新股产生的投资收益总额 0.00 元。

买卖其他上市公司股份的情况的说明

根据通化双龙化工股份有限公司2010年度股东大会决议，决定按0.12元/股（含税）向全体股东派发现金红利和送股，本公司2010年年末持有双龙股份1305019股。2012年3月29日，根据通化双龙化工股份有限公司2011年度股东大会决议，审议通过了2011年度利润分配方案，以总股本6760万股为基数，向全体股东10转10股派1元红利，本公司本期取得现金红利109,885元。公司于2012年4月至6月出售1117293股，获投资收益净额12,783,076.10元。

（六）资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

无

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

无

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

无

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

无

(十) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

无

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

单位：元

项目	本期	上期
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2. 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3. 现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		

小计		
4. 外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5. 其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.00	0.00

（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

报告期内，公司未接待任何个人或机构投资者的现场采访，对投资者采取电话形式对公司进行的采访，公司均按照相关制度进行了回答。

（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 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

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

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
临时董事会会议决议公告	《中国证券报》B275 版	2012 年 03 月 30 日	www.cninfo.com.cn
内部控制规范实施工作方案	《中国证券报》B275 版	2012 年 03 月 30 日	www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》B081 版	2012 年 04 月 18 日	www.cninfo.com.cn
董事会 7 届 4 次会议决议公告	《中国证券报》B081 版	2012 年 04 月 18 日	www.cninfo.com.cn
监事会 7 届 4 次会议决议公告	《中国证券报》B081 版	2012 年 04 月 18 日	www.cninfo.com.cn
关于药监部门对我公司使用“问题胶囊”处置工作进展情况的公告	《中国证券报》B176 版	2012 年 04 月 21 日	www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度季度报告正文	《中国证券报》B024 版	2012 年 04 月 25 日	www.cninfo.com.cn
关于胶囊剂产品处理情况的进展公告	《中国证券报》B024 版	2012 年 04 月 25 日	www.cninfo.com.cn
关于公司胶囊剂产品检验进展的公告	《中国证券报》B022 版	2012 年 05 月 08 日	www.cninfo.com.cn
关于公司胶囊剂产品检验进展的公告	《中国证券报》B011 版、《证券时报》D19 版	2012 年 05 月 29 日	www.cninfo.com.cn
7 届 6 次董事会会议决议公告	《中国证券报》A24 版、《证券时报》D2 版	2012 年 06 月 07 日	www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》A24 版、《证券时报》D2 版	2012 年 06 月 07 日	www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》B028 版、《证券时报》D38 版	2012 年 06 月 28 日	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 不适用

(二) 财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

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：通化金马药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		5,464,954.89	14,740,267.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		2,191,899.17	18,715,951.17
应收账款		150,109,017.20	131,901,540.48
预付款项		20,273,420.58	24,214,914.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		45,478,857.54	38,609,959.70
买入返售金融资产			
存货		286,978,533.95	282,317,630.83
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		510,496,683.33	510,500,264.25
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		0.00	0.00
持有至到期投资		0.00	0.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		84,910,973.67	84,507,824.63
投资性房地产			
固定资产		110,584,102.06	113,770,374.27
在建工程		11,779,122.49	2,737,904.68

工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产		0.00	0.00
无形资产		161,716,424.89	164,172,692.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		5,249,595.98	4,132,633.48
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		374,240,219.09	369,321,429.47
资产总计		884,736,902.42	879,821,693.72
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
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		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		29,116,704.10	24,085,494.26
预收款项		54,157,262.21	55,233,066.32
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		368,096.38	425,067.58
应交税费		6,344,556.93	5,864,496.82
应付利息		0.00	0.00
应付股利		3,591,660.93	3,591,660.93
其他应付款		162,301,150.11	170,775,359.38
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		0.00	0.00

流动负债合计		255,879,430.66	259,975,145.29
非流动负债：			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		12,714,380.00	12,714,380.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		0.00	0.00
非流动负债合计		12,714,380.00	12,714,380.00
负债合计		268,593,810.66	272,689,525.29
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		449,016,276.00	449,016,276.00
资本公积		876,335,798.72	876,335,798.72
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		108,648,108.59	108,648,108.59
一般风险准备			
未分配利润		-817,857,091.55	-826,868,014.88
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		616,143,091.76	607,132,168.43
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		616,143,091.76	607,132,168.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计		884,736,902.42	879,821,693.72

法定代表人：刘立成

主管会计工作负责人：于军

会计机构负责人：耿兰

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		5,013,757.25	13,853,173.24
交易性金融资产			
应收票据		2,191,899.17	18,715,951.17

应收账款		107,249,067.42	93,079,099.38
预付款项		18,991,720.75	22,931,792.08
应收利息			
应收股利			
其他应收款		48,098,048.87	37,246,948.42
存货		279,120,645.77	274,975,425.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		460,665,139.23	460,802,390.20
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		123,754,973.67	123,351,824.63
投资性房地产			
固定资产		88,637,792.28	90,750,330.04
在建工程		11,779,122.49	2,737,904.68
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		161,639,838.92	164,007,904.40
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,249,595.98	4,132,633.48
其他非流动资产			
非流动资产合计		391,061,323.34	384,980,597.23
资产总计		851,726,462.57	845,782,987.43
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		24,628,124.16	18,477,199.32

预收款项		46,232,535.17	46,710,519.35
应付职工薪酬		167,262.86	328,956.45
应交税费		4,738,146.06	3,805,223.79
应付利息			
应付股利		3,591,660.93	3,591,660.93
其他应付款		53,743,135.40	64,577,642.75
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		133,100,864.58	137,491,202.59
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		0.00	0.00
负债合计		133,100,864.58	137,491,202.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		449,016,276.00	449,016,276.00
资本公积		876,335,798.72	876,335,798.72
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		94,472,826.66	94,472,826.66
一般风险准备			
未分配利润		-701,199,303.39	-711,533,116.54
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		718,625,597.99	708,291,784.84
负债和所有者权益（或股东权益）总计		851,726,462.57	845,782,987.43

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		69,184,054.99	85,506,224.30
其中：营业收入		69,184,054.99	85,506,224.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		75,468,630.66	80,327,263.73
其中：营业成本		29,849,430.43	36,810,762.89
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		973,031.14	1,025,858.52
销售费用		22,788,523.01	22,070,533.09
管理费用		17,228,231.21	16,527,328.26
财务费用		22,789.87	20,529.17
资产减值损失		4,606,625.00	3,872,251.80
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）		0.00	0.00
投资收益（损失以“-” 号填列）		17,755,649.04	10,889,432.49
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填 列）		11,471,073.37	16,068,393.06
加：营业外收入		478,440.82	22,577.19
减：营业外支出		448,471.87	1,499,385.99
其中：非流动资产处置 损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”		11,501,042.32	14,591,584.26

号填列)			
减：所得税费用		2,490,118.99	-39,870.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,010,923.33	14,631,454.88
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润		9,010,923.33	14,631,454.88
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0201	0.0326
（二）稀释每股收益		0.0201	0.0326
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		9,010,923.33	14,631,454.88
归属于母公司所有者的综合收益总额			
归属于少数股东的综合收益总额			

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：0.00 元。

法定代表人：刘立成

主管会计工作负责人：于军

会计机构负责人：耿兰

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		57,043,046.48	76,672,117.67
减：营业成本		25,337,414.06	33,500,818.57
营业税金及附加		806,947.18	909,524.47
销售费用		16,609,080.23	18,397,792.46
管理费用		14,793,394.33	14,187,138.59
财务费用		21,118.95	19,471.11
资产减值损失		4,467,850.00	3,758,701.80
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		17,755,649.04	10,889,432.49

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		12,762,890.77	16,788,103.16
加：营业外收入		478,440.82	22,577.19
减：营业外支出		417,399.45	81,112.99
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		12,823,932.14	16,729,567.36
减：所得税费用		2,490,118.99	-39,870.62
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,333,813.15	16,769,437.98
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.023	0.0373
（二）稀释每股收益		0.023	0.0373
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		10,333,813.15	16,769,437.98

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	53,871,848.62	81,996,586.10
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		
收到其他与经营活动有关的现金	4,178,404.21	4,548,048.77
经营活动现金流入小计	58,050,252.83	86,544,634.87
购买商品、接受劳务支付的现金	26,283,649.31	35,842,512.64
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	9,056,947.72	8,474,573.08
支付的各项税费	15,395,918.37	12,923,279.65
支付其他与经营活动有关的现金	31,446,924.95	43,556,527.92
经营活动现金流出小计	82,183,440.35	100,796,893.29
经营活动产生的现金流量净额	-24,133,187.52	-14,252,258.42
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	16,845,361.10	10,320,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	16,845,361.10	10,340,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,987,486.14	5,338,774.47
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	1,987,486.14	5,338,774.47
投资活动产生的现金流量净额	14,857,874.96	5,001,225.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流出小计	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00
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	-9,275,312.56	-9,251,032.89
加：期初现金及现金等价物余额	14,740,267.45	18,233,908.67
六、期末现金及现金等价物余额	5,464,954.89	8,982,875.78

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	44,411,261.98	73,971,079.34
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	4,057,834.84	3,397,769.47
经营活动现金流入小计	48,469,096.82	77,368,848.81
购买商品、接受劳务支付的现金	21,630,586.56	32,604,455.00
支付给职工以及为职工支付的现金	7,432,298.87	7,016,394.52
支付的各项税费	13,178,553.08	11,185,652.16
支付其他与经营活动有关的现金	30,217,402.27	39,246,789.91
经营活动现金流出小计	72,458,840.78	90,053,291.59
经营活动产生的现金流量净额	-23,989,743.96	-12,684,442.78

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	16,845,361.10	10,320,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		20,000.00
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	16,845,361.10	10,340,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,695,033.13	5,309,609.00
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	1,695,033.13	5,309,609.00
投资活动产生的现金流量净额	15,150,327.97	5,030,391.00
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		
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	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	0.00	0.00
筹资活动产生的现金流量净额	0.00	0.00
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	-8,839,415.99	-7,654,051.78
加：期初现金及现金等价物余额	13,853,173.24	16,412,162.98
六、期末现金及现金等价物余额	5,013,757.25	8,758,111.20

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										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	449,016,276.00	876,335,798.72			108,648,108.59		-826,868,014.88			607,132,168.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										
(一) 净利润							9,010,923.33			9,010,923.33
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							9,010,923.33			9,010,923.33
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	449,016,276.00	876,335,798.72			108,648,108.59		-817,857,091.55			616,143,091.76

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										
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	449,016,276.00	876,335,798.72			108,648,108.59		-838,109,441.67			595,890,741.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										
（一）净利润							14,631,454.88			14,631,454.88
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							14,631,454.88			14,631,454.88
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	449,016,276.00	876,335,798.72			108,648,108.59		-823,477,986.79			610,522,196.52

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								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	449,016,276.00	876,335,798.72			94,472,826.66		-711,533,116.54	708,291,784.84
三、本期增减变动金额（减少								

以“-”号填列)								
(一) 净利润							10,333,813.15	10,333,813.15
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							10,333,813.15	10,333,813.15
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	449,016,276.00	876,335,798.72			94,472,826.66		-701,199,303.39	718,625,597.99

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								
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他					1.00			

二、本年年初余额	449,016,276.00	876,335,798.72			94,472,826.66		-730,799,047.90	689,025,853.47
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)								
(一) 净利润							16,769,438.98	16,769,437.98
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							16,769,438.98	16,769,438.98
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	449,016,276.00	876,335,798.72			94,472,826.66		-714,029,609.93	705,795,291.45

(三) 公司基本情况

1、公司概况

公司名称：通化金马药业集团股份有限公司(以下简称“本公司”)

注册地址：吉林省通化市江南路100—1号

登记机关：通化市工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：220500000001247

法定代表人：刘立成

注册资本：肆亿肆仟玖佰零壹万陆仟贰佰柒拾陆元人民币

2、历史沿革

本公司系1993年2月经吉林省经济体制改革委员会以吉改批[1993]第12号文批准，由通化市生物化学制药厂、通化市特产集团总公司、通化市制药厂，共同发起以定向募集方式组建的股份有限公司，总股本为86,280,000股。

经中国证监会[证监发字1997]125号、126号文件批准，深圳证券交易所深证发[1997]151号（上市通知书）审核批准，本公司向社会公开发行4,000万元人民币普通股（A股）于1997年4月30日在深圳证券交易所挂牌上市，股票代码为000766。发行后的总股本变更为126,280,000股。

经本公司1997年8月8日第二届董事会第六次会议以及临时股东大会审议通过，以总股本126,280,000股为基数，按照10：10的比例向全体股东以资本公积转增股本126,280,000股，转增后的总股本变更为252,560,000股。

经本公司1999年4月14日第二届董事会第十一次会议以及临时股东大会审议通过，以本公司总股本252,560,000股为基数，向全体股东每10股配售3股，配股数量不超过配股基数的30%。该方案经吉林省证券监督管理委员会办公室吉证监办发[1999]38号文同意，中国证券监督管理委员会证监公司字[1999]115号文批准实施。配股价格为每股人民币6.80元，共计配股46,784,184股，配股后的总股本变更为299,344,184股。

经本公司2000年8月6日第四届董事会第三次会议以及2000年度股东大会审议通过，以2000年末总股本299,344,184股为基数，向全体股东按每10股送红股3股派现金7.00元（含税），并用资本公积金转增2股。转增后的总股本变更为449,016,276股。

根据本公司1999年度股东大会决议，并经吉林省经济贸易委员会、吉林省经济体制改革委员会、吉林省工商行政管理局以吉经贸企联字（1999）第518号文件批准，本公司名称由原“通化金马药业股份有限公司”变更为“通化金马药业集团股份有限公司”，并于2001年1月12日完成工商变更登记。

3、行业性质及主要产品

本公司属医药行业，主要产品为参莲胶囊、壮骨伸筋胶囊、治糜灵栓、清热通淋、脑心舒、愈肝龙口服液、六味地黄丸、天麻丸等。

4、经营范围

本公司主要经营业务生产、加工、销售中西原料药及制品、生物化学制剂、保健品等。

本财务报告于2012年8月17日经本公司第七届董事会第七次会议批准报出。

（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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》，应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司声明编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等财务信息。

3、会计期间

采用公历制，以每年公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

无

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。通常情况下，同一控制下的企业合并是指发生在同一企业集团内部企业之间的合并，除此之外，一般不作为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方在企业合并中取得的资产、负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。同一控制下的控股合并形成的长期股权投资，本公司以合并日应享有被合并方账面所有者权益的份额作为形成长期股权投资的初始投资成本，相关会计处理见长期股权投资；同一控制下的吸收合并取得的资产、负债，本公司按照相关资产、负债在被合并方的原账面价值入账。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司作为合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当冲减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

同一控制下的控股合并形成母子关系的，母公司在合并日编制合并财务报表，包括合并资产负债表、合并利润表和合并现金流量表。

合并资产负债表，以被合并方有关资产、负债的账面价值并入合并财务报表，合并方与被合并方在合并日及以前期间发生的交易，作为内部交易，按照“合并财务报表”有关原则进行抵销；合并利润表和现金流量表，包含合并及被合并方自合并当期期初至合并日实现的净利润和产生的现金流量，涉及双方在当期发生的交易及内部交易产生的现金流量，按照合并财务报表的有关原则进行抵销。

(2) 非同一控制下的企业合并

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

确定企业合并成本：企业合并成本包括购买方为进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。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。

非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，本公司以购买日确定的企业合并成本（不包括应自被投资单位收取的现金股利和利润），作为对被购买方长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的吸收合并取得的符合确认条件的各项可辨认资产、负债，本公司在购买日按照公允价值确认为本企业的资产和负债。本公司以非货币资产为对价取得被购买方的控制权或各项可辨认资产、负债的，有关非货币资产在购买日的公允价值与其账面价值的差额，作为资产的处置损益，计入合并当期的利润表。

非同一控制下的企业合并中，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商

誉；在吸收合并情况下，该差额在母公司个别财务报表中确认的商誉；在控股合并情况下，该差额在合并财务报表中列示为商誉。

企业合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，本公司计入合并当期损益（营业外收入）。在吸收合并情况下，该差额计入合并当期母公司个别利润表；在控股合并情况下，该差额计入合并当期的合并利润表。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表的编制方法

合并范围的确定原则

本公司将全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。

本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

本公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足以下条件之一的，视为本公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；但是，有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外：

- ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- ②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

合并程序

本公司合并财务报表以母公司和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，对子公司的长期股权投资按照权益法调整后编制。编制时根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，将母公司与各子公司及各子公司之间的重要投资、往来、存货购销等内部交易及其未实现利润抵销后逐项合并，并计算少数股东权益和少数股东本期收益。如果子公司会计政策及会计期间与母公司不一致，合并前先按母公司的会计政策及会计期间调整子公司财务报表。

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

无

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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

本公司外币交易折算成人民币的方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价）折算为人民币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为人民币金额。

外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除了按照《企业会计准则第17号—借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，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，折算后记账本位币金额与原记账本位币金额差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

9、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时，将符合金融资产或金融负债的定义的项目确认为金融资产或负债。

（1）金融工具的分类

金融资产的分类

本公司根据持有资产的目的、业务性质及风险管理要求，将金融资产在初始确认时分为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②持有至到期投资：到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

③应收款项：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。

④可供出售金融资产。

金融负债的分类

本公司根据业务性质及风险管理要求，将金融负债在初始确认时分为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②其他金融负债是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金额负债。

（2）金融工具的确认依据和计量方法

金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，将符合金融资产或金融负债的定义的项目确认为金融资产或负债。

金融工具的计量方法

初始计量

初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融资产后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产：按照公允价值计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用。

②持有至到期投资和应收款项：采用实际利率法，按摊余成本计量。

金融资产相关利得或损失的处理

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，其计入当期损益。

②可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

③持有至到期投资和应收款项，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益，但该金融资产被指定为套期项目的除外。

金融负债后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。

②与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量。

③没有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，且不属于金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值。

②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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)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：

①终止确认部分的账面价值。

②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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

本公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应到继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

本公司既没有转移也没保留金融资产所有权上几乎所有的风险，且未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确定有关负债。

(4) 金融负债终止确认条件

①按照公允价值进行后续计量的金融负债，其公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本或成本计量的金融负债，在摊销、终止确认时产生的利得或损失计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值是在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或债务清偿的金额。存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司以活跃市场中的交易报价确定金融资产或负债的公允价值，金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

本公司在资产负债表日分别不同类别的金融资产采取不同的方法进行减值测试，并计提减值准备。可供出售金融资产：资产负债表日，本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

1、坏账的确认标准：

对确实无法收回的应收款项经批准后确认为坏账，其确认标准如下：

- (1) 因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍然不能收回的应收款项；
- (2) 因债务人逾期未能履行偿债义务，且具有明显特征表明无法收回的应收款项。

2、坏账损失的核算方法：

采用备抵法核算。坏账发生时，冲销已提取的坏账准备。

3、坏账准备的确认标准：

根据公司以往的经验、债务单位的实际财务状况和现金流量的情况，以及其他相关信息合理估计。除有确凿证据表明该项应收款项不能收回，或收回的可能性不大外，下列各种情况不能全额计提坏账准备：

- (1) 当年发生的应收款项；
- (2) 计划对应收款项进行重组；
- (3) 与关联方发生的应收款项；
- (4) 其他已逾期，但无确凿证据证明不能收回的应收款项。

4、坏账准备的计提方法：

坏账准备计提方法：按账龄分析与个别认定相结合的方法计提坏账准备，并计入当期损益。年末除对确信可以完全收回的应收款项不计提坏账准备，对有证据表明已难以收回的应收款项加大计提比例直至全额计提坏账外，均按照各级账龄的应收款项期末余额和相应的比例计提。计提比例如下：

账 龄	计提比例
一年以内	6.00%
一至二年	8.00%
二至三年	12.00%
三至四年	20.00%
四至五年	50.00%
五年以上	100.00%

(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	单项金额重大的应收款项为期末余额在 1,000 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备；如无客观证据表明其已发生减值，则对单项金额重大的应收款项按账龄分析法计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

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：

无

坏账准备的计提方法：

无

11、存货**(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司存货包括库存商品、原材料、包装物、自制半成品、消耗性生物资产等。

(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

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

(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

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 定期盘存制 其他

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及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。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行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。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括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

的公允价值以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分布实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

③其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

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

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

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

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

③确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。

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

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①共同控制的判断依据：

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

- 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涉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形式管理权。

②重大影响的判断依据：

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

- A、在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表。
- B、参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定。
- C、与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策。
- D、向被投资单位派出管理人员。
- E、向被投资单位提供关键技术。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，发生减值时将其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额确认为减值损失。减值损失计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。

长期股权投资减值准备一经确认，不再转回。

因企业合并形成的商誉，本公司于每年年度终了进行减值测试，并根据测试情况确定是否计提减值准备。商誉减值准备一经确认，不再转回。

13、投资性房地产

①投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

②投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照固定资产和无形资产的规定，对投资性房地产进行计量、计提折旧或摊销。存在减值迹象的，估计其可收回金额。投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失确认后，减值投资性房地产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该投资性房地产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的投资性房地产账面价值（扣除预计净残值）。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

计价依据：符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

计价方法：融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内按上项“2、固定资产折旧方法计提折旧”；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内按上项“2、固定资产折旧方法”计提折旧。

(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分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率（5%）确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20—45	5%	2.11—4.75%
机器设备	10—14	5%	6.79—9.50%
电子设备	3—10	5%	9.50—31.67%
运输设备	6—12	5%	7.92—15.83%
其他设备	3—10	5%	9.50—31.67%
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

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的固定资产进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。本公司原则上按单项资产为基础估计可收回金额，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，按该项资产所属的资产组为基础确定资产组可收回金额。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

(5) 其他说明

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

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- ①固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- ②已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- ③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对存在减值迹象的在建工程按单项工程进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量现值之间的较高者确定。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

(3) 暂停资本化期间

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

17、生物资产

1、本公司的生物资产为林木资产，根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为生产性生物资产、消耗性生物资产和公益性生物资产。

2、生物资产按成本进行初始计量。

3、生产性生物资产在达到预定生产目的前发生的实际费用构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

4、消耗性生物资产在郁闭前发生的实际费用构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。

5、公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净产值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净产值或改变折旧方法。

6、消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本。

7、公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。

自行营造的公益性生物资产的成本，按照郁闭前发生的造林费、抚育费、森林保护费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出确定，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

公益性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

8、每年度终了，对生产性生物资产和消耗性生物资产进行检查，有证据表明生产性生物资产可收回金额或消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按低于金额计提生产性生物资产的减值准备和消耗性生物资产跌价准备，计入当期损益；生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回；消耗性生物资产跌价因素消失的，原已计提的跌价准备转回，转回金额计入当期损益。

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。

购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

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

无形资产的后续计量

无形资产的使用寿命

估计无形资产使用寿命时，对使用寿命确定的无形资产，如果来源于合同性权利或其他法定权利，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；如果合同性权利或其他法定权利能够在到期时因续约等延续，且有证据表明公司续约不需要付出大额成本，续约期计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司综合各方面情况判断，以确定无形资产能为企业带来未来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

- ①该资产通常的产品寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③该资产生产的产品（或服务）的市场需求情况；
- ④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤为维持该资产产生未来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- ⑥对该资产的控制期限，使用的法律或类似限制，如特许使用期间、租赁期间等；
- ⑦与公司持有的其他资产使用寿命的关联性。

项目	预计使用寿命	依据
乌拉地尔	10 年	依据专利使用年限
金碟软件	15 年	依据财务软件使用年限
江南土地	15 年	依据土地使用权证年限
土地使用权	50 年	依据土地使用权证年限

黄酸加替沙星片	10 年	依据专利使用年限
林地	50 年	依据林地使用权证年限
口服胰岛素	20 年	依据专利使用年限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

(4) 无形资产减值准备的计提

有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

(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

无

(6) 内部研究开发项目支出的核算

本公司内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出与开发阶段支出。

划分本公司内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出，是为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性，因此，本公司对研究阶段的支出全部予以费用化，计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等所发生的支出。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司取得的已作为无形资产确认的正在进行中的研究开发项目，在取得后发生的支出应当按照上述规定处理。

20、长期待摊费用摊销方法

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

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

1、如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

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

3、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账面价值。

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

23、股份支付及权益工具

无

(1) 股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权而产生的使用费收入按照有关合同或协议规定的收费时间和收费方法计算确定，并应同时满足以下条件：

- (1) 与交易相关的经济利益能够流入公司。
- (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

(1) 在同一会计年度内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入，确认的金额为合同或协议总金额。

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

(3) 在提供劳务交易的结果不能可靠估计的情况下，本公司在资产负债表日按已经发生并预计能够补偿的劳务成本金额确认收入，并按相同金额结转成本；如果已经发生的劳务成本预计只能部分地得到补偿，应按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入，并按已经发生的劳务成本结转成本；如果已经发生的劳务成本预计不能得到补偿，则不确认收入，并将已经发生的劳务成本确认为当期费用。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

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

(2) 会计处理方法

已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。不存在相关递延收益的，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

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

- ① 该项交易或事项不属于企业合并；
- ② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 本公司对与子公司、联营公司及合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：

- ① 暂时性差异在可预见的未来可能转回；
- ② 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - ① 该项交易不是企业合并；
 - ② 交易或事项发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- ①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- ②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

无

(2) 融资租赁会计处理

无

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

无

(2) 持有待售资产的会计处理方法

无

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

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 不适用

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否 不适用

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 不适用

(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 不适用

(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 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	本公司、神源药业公司增值税应纳税额为当期销项税额抵减可以抵扣的进项税额后的余额	17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	本公司、神源药业公司城市维护建设税按应缴纳流转税额的 7% 计缴	7%
企业所得税	本公司、神源药业公司执行的企业所得税税率为 25%	25%
教育费附加	教育费附加按应缴纳流转税额的 3% 计缴	3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司、神源药业公司执行的企业所得税税率为 25%。

2、税收优惠及批文

无

3、其他说明

无

(六) 企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

1、子公司情况

(1) 非同一控制下企业合并取得的子公司

公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	至本期末实际投资金额(万元)	实质上构成对子公司的净投资余额(万元)	持股比例	表决权比例	是否合并
通化神源药业有限公司	通化市江南开发区	医药	3,884.40	成药原料药加工及销售	3,884.40	3,884.40	100%	100%	是
通化金星食品有限公司	通化市二道江区	食品	349.80	原料米醋加工及销售	349.80	349.80	100%	100%	否

2、母公司拥有半数以下表决权的被投资单位纳入合并财务报表合并范围的原因

无。

3、合并财务报表范围变动的情况说明

无。

4、未纳入合并范围的、不再纳入合并范围的特殊目的主体

本公司子公司通化金星食品有限公司正处于破产清算中，故未将其纳入财务报表合并范围。

1、子公司情况

(1) 非同一控制下企业合并取得的子公司

公司名称	注册地	业务性质	注册资本(万元)	经营范围	至本期末实际投资金额(万元)	实质上构成对子公司的净投资余额(万元)	持股比例	表决权比例	是否合并
通化神源药业有限公司	通化市江南开发区	医药	3,884.40	成药原料药加工及销售	3,884.40	3,884.40	100%	100%	是
通化金星食品有限公司	通化市二道江区	食品	349.80	原料米醋加工及销售	349.80	349.80	100%	100%	否

(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	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
通化神源药业有限公司		通化市江南开发区	医药	38,844,000.00	CNY	成药原料药加工及销售	38,844,000.00	38,844,000.00	100%	100%	是			
通化金星食品有限公司		通化市二道江区	食品	3,498,000.00	CNY	原料米醋加工及销售	3,498,000.00	3,498,000.00	100%	100%	否			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

单位：元

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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

无

单位：元

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

														年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

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：

无

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

无

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

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

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：

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

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：

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

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：

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

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：

无

8、报告期内发生的反向购买

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：

无

9、本报告期发生的吸收合并

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：

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

无

(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：	--	--	29,385.05	--	--	4,183.19
人民币	--	--	29,385.05	--	--	4,183.19
银行存款：	--	--	5,435,569.84	--	--	14,736,084.26
人民币	--	--	5,435,569.84	--	--	14,736,084.26
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	5,464,954.89	--	--	14,740,267.45

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：

无

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

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	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

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

无

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	2,191,899.17	18,715,951.17
合计	2,191,899.17	18,715,951.17

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

期末无已质押的应收票据。

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

无

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注

合计	--	--	0.00	--

说明：

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

4、应收股利

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	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				
账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：

无

5、应收利息

(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	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	0.00

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄组合	189,547,975.32	100%	39,438,958.12	20.81%	167,910,573.60	100%	36,009,033.12	21.45%
组合小计	189,547,975.32	100%	39,438,958.12	20.81%	167,910,573.60	100%	36,009,033.12	21.45%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	189,547,975.32	--	39,438,958.12	--	167,910,573.60	--	36,009,033.12	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)		
1 年以内							
其中：	--	--	--	--	--	--	
	77,143,122.56	40.7%	4,628,587.35	77,670,288.57	46.26%	4,660,217.32	
1 年以内小计	77,143,122.56	40.7%	4,628,587.35	77,670,288.57	46.26%	4,660,217.32	

1至2年	44,056,115.58	23.24%	3,524,489.25	21,857,256.77	13.02%	1,748,580.54
2至3年	16,604,289.96	8.75%	1,992,514.80	20,796,421.43	12.38%	2,495,570.57
3年以上	51,744,447.22	27.31%	29,293,366.73	47,586,606.83	28.34%	27,104,664.69
3至4年	21,292,905.37	11.23%	4,258,581.07	18,266,151.67	10.88%	3,653,230.33
4至5年	10,833,512.39	5.72%	5,416,756.20	11,738,041.61	6.99%	5,869,020.81
5年以上	19,618,029.46	10.36%	19,618,029.46	17,582,413.55	10.47%	17,582,413.55
合计	189,547,975.32	--	39,438,958.12	167,910,573.60	--	36,009,033.12

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

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	--	--	0.00	--

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	0.00	0.00	--	--

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：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

无

(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 (%)
四川科伦医药贸易有限公司	客户	3,089,343.16	三年以内	2.06%
舟山市普陀医药药材有限公司	客户	2,259,111.67	三年以内	1.5%
重庆安通医药有限公司	客户	2,213,699.12	二年以内	1.47%
华润济宁医药有限公司	客户	1,304,875.06	二年以内	0.87%
安庆药业有限公司	客户	1,128,084.30	一年以内	0.75%
合计	-			
合计	--	9,995,113.31	--	6.65%

(6) 应收关联方账款情况

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	--	0.00	0%

(7) 终止确认的应收款项情况

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	0.00	0.00

(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

单位：元

项目	期末
资产：	

资产小计		0.00
负债：		
负债小计		0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	53,419,381.93	33.9%	53,419,381.93	52.08%	53,419,381.93	38.15%	53,419,381.93	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	94,634,873.67	66.1%	49,156,016.13	47.92%	86,589,276.83	61.85%	47,979,317.13	55.41%
组合小计	94,634,873.67	66.1%	49,156,016.13	47.92%	86,589,276.83	61.85%	47,979,317.13	55.41%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	148,054,255.60	--	102,575,398.06	--	140,008,658.76	--	101,398,699.06	--

其他应收款种类的说明：

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款是指单笔金额为250万元（含250万元）以上并单独计提坏账准备的其他应收款。按组合计提坏账准备的其他应收款是指除单项金额重大并已单项计提坏账准备和单项金额虽不重大但单项计提坏账准备之外的其他应收款。单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款是指账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值的应收款项。

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
通化市三利化工有限责任公司	35,528,483.47	35,528,483.47	100%	
通化市特产集团总公司	17,890,898.46	17,890,898.46	100%	

合计	53,419,381.93	53,419,381.93	--	--
----	---------------	---------------	----	----

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	26,964,191.46	18.21%	1,617,851.49	26,184,546.98	18.7%	1,571,072.82
1 年以内小计	26,964,191.46	18.21%	1,617,851.49	26,184,546.98	18.7%	1,571,072.82
1 至 2 年	6,727,187.90	4.54%	538,175.03	5,685,513.07	4.06%	454,841.03
2 至 3 年	5,327,412.65	3.6%	639,289.52	1,599,540.55	1.14%	191,944.86
3 年以上	109,035,463.59	69.26%	98,905,513.85	106,539,058.16	76.1%	99,180,840.35
3 至 4 年	8,668,505.47	5.85%	1,733,701.09	7,667,241.63	5.48%	1,533,448.32
4 至 5 年	4,641,154.40	3.13%	2,320,577.20	2,448,849.01	1.75%	1,224,424.51
5 年以上	95,725,803.72	63.22%	95,725,803.73	96,422,967.52	68.87%	96,422,967.52
合计	148,054,255.60	--	102,575,398.06	140,008,658.76	--	101,398,699.06

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

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

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	--	--	0.00	--

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	0.00	0.00	--	--
----	------	------	----	----

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：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

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	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

无

(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

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 (%)
通化市三利化工有限责任公司	35,528,483.47	往来借款	22.55%
通化市特产集团总公司	17,890,898.46	往来借款	11.36%
合计	53,419,381.93	--	33.91%

说明：

其他应收款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位及关联方单位的款项。

本公司本期不存在核销与终止确认的其他应收款。

(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 (%)
通化市三利化工有限责任公司	往来单位	35,528,483.47	五年以上	24%
通化市特产集团总公司	往来单位	17,890,898.46	五年以上	12.08%
福建省东升医药有限公司	往来单位	6,779,327.86	五年以上	4.58%

长春华兴太空水有限公司	往来单位	4,657,453.60	五年以上	3.15%
通化市白山制药三厂	往来单位	666,540.00	五年以上	0.45%
合计	--	65,522,703.39	--	44.26%

(7) 其他应收关联方账款情况

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	--	0.00	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

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	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

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	8,479,483.63	41.83%	8,099,554.64	33.45%

1 至 2 年	6,339,109.35	31.27%	3,984,267.70	16.45%
2 至 3 年	5,004,822.78	24.69%	6,456,647.90	26.66%
3 年以上	450,004.82	2.22%	5,674,444.38	23.44%
合计	20,273,420.58	--	24,214,914.62	--

预付款项账龄的说明：

无

(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
通化深鑫煤炭股份有限公司	客户关系	5,674,444.38	三至四年	资产受让款
北京本草天源药物研究所	研发单位	4,000,000.00	二至三年	研究新品种款
北京市福瑞康正医药技术研究所	研发单位	3,601,000.00	二至三年	研究新品种款
北京达源堂科技发展有限公司	研发单位	2,850,000.00	一至二年、二至三年	研究新品种款
北京羚锐伟业科技有限公司	研发单位	1,130,550.00	三年以上	研究新品种款
合计	--	17,255,994.38	--	--

预付款项主要单位的说明：

根据2008年10月6日本公司与通化深鑫煤炭股份有限公司（以下简称通化深鑫公司）签定的探矿权转让协议书，本公司以1600万元受让通化深鑫公司持有的吉林省浑江煤田头道沟外围详查探矿权。公司完成勘探后，报储量审核委员审核确定煤炭储量，如果审核确定探明的可采煤炭储量超过4000万吨，本公司在原转让费即1600万元的基础上，另行向通化深鑫公司追加转让费8000万元。本公司2008年预付通化深鑫公司5,674,444.38元，为预付的部分资产受让款。截至2012年6月30日止，本公司尚未完成对该煤矿的全面探查。

(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

预付款项期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位款项。

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	21,359,936.32		21,359,936.32	23,980,398.78		23,980,398.78
在产品	492,696.62		492,696.62	192,406.25		192,406.25
库存商品	13,943,131.66		13,943,131.66	8,746,868.43		8,746,868.43
周转材料						
消耗性生物资产	231,916,736.20		231,916,736.20	231,916,736.20		231,916,736.20
包装物	4,673,818.91		4,673,818.91	4,342,498.79		4,342,498.79
自制半成品	14,592,214.24		14,592,214.24	13,138,722.38		13,138,722.38
合计	286,978,533.95	0.00	286,978,533.95	282,317,630.83	0.00	282,317,630.83

(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					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(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:

存货期末余额中无用于担保、抵押的存货。

存货期末余额中无成本高于可变现净值情况，故未计提存货跌价准备。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
	0.00	0.00
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他流动资产说明:

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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	0.00	0.00

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 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

无

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

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	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：

无

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无

13、长期应收款

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	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比	本企业在被投	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总	本期营业收入	本期净利润

称							例 (%)	资单位 表决权 比例 (%)			额	总额		
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：

无

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
长春农村商业 银行股份有限公司	成本法	30,000,000.00	72,000,000.00		72,000,000.00	9.49%	9.49%				3,952,500.00
通化市都得利 小额贷款股份 有限公司	权益法	10,000,000.00	11,413,824.63	910,187.94	12,324,012.57	20%	20%				
通化金星食品 有限公司	成本法	3,498,000.00	1,729,882.54		1,729,882.54	100%	100%		1,729,882.54		
通化双龙化工 股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-507,038.90	492,961.10	1.93%	1.93%				109,885.00
通化旺达房地 产有限公司	成本法	94,000.00	94,000.00		94,000.00	2.09%	2.09%				
合计	--	44,592,000.00	86,237,707.17	403,149.04	86,640,856.21	--	--	--	1,729,882.54	0.00	4,062,385.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

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：

1、根据长春农村商业银行股份有限公司2011年度股东大会决议，审议通过了2011年度利润分配方案，利润4,166.4万元用于现金分红。分红比例为7.75%。其中：企业法人现金分红2,332.75万元，个人分红1,833.65万元。个人现金用于缴纳所得税，本公司本期取得现金红利3,952,500元。

2、根据通化双龙化工股份有限公司2010年度股东大会决议，决定按0.12元/股（含税）向全体股东派发现金红利和送股，本公司2010年年末持有其1305019股。2012年3月29日，根据通化双龙化工股份有限公司2011年度股东大会决议，审议通过了2011年度利润分配方案，以总股本6760万股为基数，向全体股东10转10股派1元红利，本公司本期取得现金红利109,885元。公司于2012年4月至6月出售1117293股，获投资收益净额12,783,076.10元。

3、根据通化市都得利小额贷款股份有限公司2012年度未经审计的半年度财务报告，本公司本期对其权益法调整金额为910,187.94元。

4、长期股权投资期末余额中除以前年度对子公司通化金星食品有限公司余额1,729,882.54元全部计提减值准备外，无其他账面价值高于可收回金额的情况，故本期未计提长期股权投资减值准备。

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**(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：

无

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：	256,422,375.50	2,676,163.25	0.00	259,098,538.75

其中：房屋及建筑物	127,894,850.89		49,600.00		127,944,450.90
机器设备	101,310,826.08		1,928,863.45		103,239,689.50
运输工具	16,162,164.17		533,834.00		16,695,998.20
办公及其他	11,054,534.36		163,865.80		11,218,400.20
--	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：	142,652,001.23	0.00	5,862,435.46	0.00	148,514,436.69
其中：房屋及建筑物	52,269,738.56		1,919,992.84		54,189,731.40
机器设备	71,523,967.65		2,954,352.21		74,478,319.86
运输工具	9,607,028.64		738,948.91		10,345,977.55
办公及其他	9,251,266.38		249,141.50		9,500,407.88
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	113,770,374.27		--		110,584,102.06
其中：房屋及建筑物	75,625,112.33		--		73,754,719.49
机器设备	29,786,858.43		--		28,761,369.67
运输工具	6,555,135.53		--		6,350,020.62
办公及其他	1,803,267.98		--		1,717,992.28
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
办公及其他			--		
五、固定资产账面价值合计	113,770,374.27		--		110,584,102.06
其中：房屋及建筑物	75,625,112.33		--		73,754,719.49
机器设备	29,786,858.43		--		28,761,369.67
运输工具	6,555,135.53		--		6,350,020.62
办公及其他	1,803,267.98		--		1,717,992.28

本期折旧额 5,862,435.46 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

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				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

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

(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

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

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：

固定资产期末余额中无经营租出、融资租赁租入、持有待售的固定资产。

固定资产期末余额中无账面价值高于可收回金额的情况，故本期未计提固定资产减值准备。

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
	11,779,122.49		11,779,122.49	2,737,904.68		2,737,904.68
合计	11,779,122.49	0.00	11,779,122.49	2,737,904.68	0.00	2,737,904.68

(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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	0.00

在建工程项目变动情况的说明：

无

(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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

无

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

工程物资的说明：

无

20、固定资产清理

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	0.00	0.00	--

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：

无

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

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	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
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：

无

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	217,327,970.37	0.00	0.00	217,327,970.37
乌拉地尔	1,702,040.00			1,702,040.00
金蝶软件	93,850.00			93,850.00
江南土地	7,651,326.16			7,651,326.16

保安土地	3,991,407.00			3,991,407.00
土地使用权	14,625,025.71			14,625,025.71
黄酸加替沙星片	3,328,000.00			3,328,000.00
林地	178,136,321.50			178,136,321.50
口服胰岛素	7,800,000.00			7,800,000.00
二、累计摊销合计	53,155,277.96	2,456,267.52	0.00	55,611,545.48
乌拉地尔	1,547,068.52	85,102.02		1,632,170.54
金蝶软件	84,033.47	3,100.02		87,133.49
江南土地	6,503,148.48	257,801.96		6,760,950.44
保安土地	3,991,407.00			3,991,407.00
土地使用权	6,652,981.92	162,500.26		6,815,482.18
黄酸加替沙星片	2,279,600.00	166,400.00		2,446,000.00
林地	32,064,538.57	1,781,363.26		33,845,901.83
口服胰岛素	32,500.00			32,500.00
三、无形资产账面净值合计	164,172,692.41	0.00	0.00	161,716,424.89
乌拉地尔	154,971.48			69,869.46
金蝶软件	9,816.53			6,716.51
江南土地	1,148,177.68			890,375.72
保安土地				7,809,543.53
土地使用权	7,972,043.79			882,000.00
黄酸加替沙星片	1,048,400.00			144,290,419.67
林地	146,071,782.93			7,767,500.00
口服胰岛素	7,767,500.00			
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
乌拉地尔				
金蝶软件				
江南土地				
保安土地				
土地使用权				
黄酸加替沙星片				
林地				
口服胰岛素				
无形资产账面价值合计	164,172,692.41	0.00	0.00	161,716,424.89

乌拉地尔	154,971.48			69,869.46
金蝶软件	9,816.53			6,716.51
江南土地	1,148,177.68			890,375.72
保安土地				
土地使用权	7,972,043.79			7,809,543.53
黄酸加替沙星片	1,048,400.00			882,000.00
林地	146,071,782.93			144,290,419.67
口服胰岛素	7,767,500.00			7,767,500.00

本期摊销额 2,456,267.52 元。

(2) 公司开发项目支出

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

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 0%。

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:
无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

无

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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--

长期待摊费用的说明：

无

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	4,817,125.34	3,700,162.84
开办费		
可抵扣亏损		
长期投资减值准备	432,470.64	432,470.64
小计	5,249,595.98	4,132,633.48
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计	0.00	0.00

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	0.00	0.00

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	0.00	0.00	--
----	------	------	----

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	0.00	0.00
可抵扣差异项目		
小计	0.00	0.00

(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：

无

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	137,407,732.18	4,606,625.00			142,014,357.18
二、存货跌价准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
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	1,729,882.54	0.00			1,729,882.54
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00	0.00			0.00
十、生产性生物资产减值准					

备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	134,074,440.73	4,606,625.00	0.00	0.00	143,744,239.72

资产减值明细情况的说明：

无

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

无

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		
信用借款		
合计	0.00	0.00

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾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	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00。

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：

无

30、交易性金融负债

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	0.00	0.00

交易性金融负债的说明：

无

31、应付票据

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	0.00	0.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明：

无

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	13,502,724.06	11,087,662.98

一年以上	15,613,980.04	12,997,831.28
合计	29,116,704.10	24,085,494.26

(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

无

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	18,563,295.10	13,951,512.76
一年以上	35,593,967.11	41,281,553.56
合计	54,157,262.21	55,233,066.32

(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

无

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		4,911,950.51	4,843,641.51	68,309.00
二、职工福利费		155,278.68	150,940.98	4,337.70
三、社会保险费	332,932.77	3,931,521.54	4,072,797.78	191,656.53
其中：1、基本养老保险	167,505.20	2,500,120.87	2,607,568.76	60,057.31
2、医疗保险费	59,461.60	1,136,945.71	1,124,350.26	72,057.05
3、失业保险费	105,965.97	232,806.37	280,228.39	58,543.95
4、大额保险		14,400.00	18,300.00	-3,900.00
5、生育保险		14,254.09	13,861.98	392.11

6、工伤保险		32,994.50	28,488.39	4,506.11
四、住房公积金				
五、辞退福利				
六、其他	92,134.81	86,201.28	74,542.94	103,793.15
其中:工会经费和职工教育经费	92,134.81	86,201.28	74,542.94	103,793.15
合计	425,067.58	9,084,952.01	9,141,923.21	368,096.38

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 103,793.15，非货币性福利金额 0.00，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

无

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,999,699.53	371,973.43
消费税		
营业税		1,705,589.51
企业所得税	515,832.98	3,021,711.71
个人所得税	1,842.39	1,827.45
城市维护建设税	165,768.19	195,641.09
价调基金	16,000.00	18,000.00
教育费附加	42,769.39	90,305.54
印花税	3,408.40	3,284.90
土地使用税		294,312.80
房产税		161,850.39
合计	6,344,556.93	5,864,496.82

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：

无

36、应付利息

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	0.00	0.00

应付利息说明：

无

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
合计	3,591,660.93	3,591,660.93	--

应付股利的说明：

无

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
一年以内	14,959,283.25	18,089,010.69
一年以上	156,841,866.86	152,686,348.69
合计	162,301,150.11	170,775,359.38

(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
通化市永信投资有限责任公司	102,771,727.77	102,771,727.77
合计	102,771,727.77	102,771,727.77

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年以上的其他应付款余额中，主要单位为本公司大股东通化市永信投资有限责任公司，金额为102771727.77元。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

无

39、预计负债

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	12,714,380.00			12,714,380.00
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	12,714,380.00	0.00	0.00	12,714,380.00

预计负债说明：

子公司通化神源药业有限公司为本公司原第二大股东通化市特产集团总公司贷款提供担保而承担的连带责任，根据吉林省高级人民法院（2001）吉经初字第26号民事判决书及本公司“通金董字（2003）21号”董事会决议，于2003年对此项担保应承担的连带金额计提的预计负债。

40、一年内到期的非流动负债

(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：

无

(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：

无

(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：

无

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额

	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明：

无

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		
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

无

(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
合计	--	--	--	--	--		--	

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：

无

43、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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

无

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

(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	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：

无

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

专项应付款说明：

无

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
	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

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：

无

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	449,016,276					0	449,016,276

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：无

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

无

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）	199,335,409.44			199,335,409.44
其他资本公积	677,000,389.28			677,000,389.28
合计	876,335,798.72	0.00	0.00	876,335,798.72

资本公积说明：

无

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	108,648,108.59			108,648,108.59
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	108,648,108.59	0.00	0.00	108,648,108.59

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：

无

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

无

53、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润		--
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	-817,857,091.55	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,010,923.33	--
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	-817,857,091.55	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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：

无

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	69,184,054.99	85,506,224.30
其他业务收入		
营业成本	29,849,430.43	36,810,762.89

(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
医药行业	69,184,054.99	29,849,430.43		
合计	69,184,054.99	29,849,430.43	85,506,224.30	36,810,762.89

(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
壮骨伸筋	8,370,653.32	3,099,892.49		
治糜灵栓	13,950,999.78	3,301,128.40		
脑心舒	5,944,473.82	4,749,644.36		
清热通淋	3,612,117.49	935,502.55		
其他	37,305,810.58	17,763,262.63		
合计	69,184,054.99	29,849,430.43	85,506,224.30	36,810,762.89

(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	6,031,872.79	2,690,620.69	10,733,950.17	4,452,870.73
华北地区	8,136,557.48	3,741,179.98	14,758,004.97	5,504,846.38
西北地区	4,303,264.99	1,758,776.35	8,073,476.51	3,902,165.44
中南地区	7,721,621.14	3,346,521.56	7,977,335.14	4,061,826.27
华东地区	31,339,654.32	13,296,062.72	25,557,982.80	10,675,239.19

华南地区	3,910,892.24	1,784,292.65	8,958,218.51	4,329,375.99
西南地区	6,789,968.86	3,021,617.53	7,913,813.84	2,978,314.27
其他地区	950,223.17	210,358.95	1,533,442.36	906,124.62
合计	69,184,054.99	29,849,430.43	85,506,224.30	36,810,762.89

(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(%)
陕西省兴庆医药有限公司	1,696,809.60	2.45%
华润济宁医药有限公司	1,545,762.00	2.23%
江苏省昆山双鹤医药有限责任公司	844,500.00	1.22%
深圳市深业医药发展有限公司	768,416.40	1.11%
湖北百惠医药有限公司	703,480.00	1.02%
合计	5,558,968.00	8.04%

营业收入的说明

无

55、合同项目收入

 适用 不适用

合同项目的说明：

无

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			
城市维护建设税	567,601.49	663,201.24	实际缴纳增值税额 7%
教育费附加	243,257.76	284,229.10	实际缴纳增值税额 3%
资源税			
地方教育费附加	162,171.89	78,428.18	实际缴纳增值税额 2%
合计	973,031.14	1,025,858.52	--

营业税金及附加的说明：

无

57、公允价值变动收益

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	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明：

无

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	16,845,461.10	10,320,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	910,187.97	569,432.49
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	17,755,649.04	10,889,432.49

(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的原因

1、长春农村商业银行股份有限公司	3,952,500.00	10,200,000.00	
2、通化金星食品有限公司			
3、通化双龙化工股份有限公司	12,892,961.10	120,000.00	
4、通化旺达房地产有限公司			
合计	16,845,461.10	10,320,000.00	--

(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
通化市都得利小额贷款股份有限公司	910,187.97	569,432.49	
合计	910,187.97	569,432.49	--

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：

1、根据长春农村商业银行股份有限公司2011年度股东大会决议，审议通过了2011年度利润分配方案，利润4166.4万元用于现金分红。分红比例为7.75%。其中：企业法人现金分红2332.75万元，个人分红1833.65万元。个人现金用于缴纳所得税，本公司本期取得现金红利3952500元。

2、根据通化双龙化工股份有限公司2010年度股东大会决议，决定按0.12元/股（含税）向全体股东派发现金红利和送股，本公司2010年年末持有其1305019股。2012年3月29日，根据通化双龙化工股份有限公司2011年度股东大会决议，审议通过了2011年度利润分配方案，以总股本5200万股为基数，向全体股东10转10股派1元红利，本公司本期取得现金红利109,885元。公司于2012年4月至6月出售1117293股，获投资收益净额12,783,076.10元。

3、根据通化市都得利小额贷款股份有限公司2012年度未经审计的半年度财务报告，本公司本期对其权益法调整金额为910,187.94元。

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	4,606,625.00	3,872,251.80
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	4,606,625.00	3,872,251.80

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	350,000.00	0.00
罚款收入	125,125.14	12,276.69
其他	3,315.68	10,300.50
合计	478,440.82	22,577.19

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
技术改造项目补助资金	350,000.00	0.00	
	0.00	0.00	
合计	350,000.00	0.00	--

营业外收入说明

本公司于 5 月收到通化市二道江区财政局拨付的技术改造项目补助资金 35 万元，根据企业会计准则的规定转入营业外收入。

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		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠		
罚款支出	429,755.13	8,324.00
其 他	18,716.74	1,491,061.99
合计	448,471.87	1,499,385.99

营业外支出说明：

营业外支出本期发生额较上年同期发生额减少 105 万元，主要原因是公司子公司因自然灾害造成财产损失 1,418,273.00 元。

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		
递延所得税调整		
递延所得税费用	2,490,118.99	-439,579.78
本期所得税费用		399,709.16
合计	2,490,118.99	-39,870.62

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益计算过程

项 目	本期数	上年同期数
归属于母公司所有者的净利润	9,010,923.33	14,631,454.88
期初股本总额	449,016,276.00	449,016,276.00
本期增加股本		
其中：资本公积转增股本		
盈余公积转增股本		
转作股本的普通股股利		
吸收自然人入股		
本期增加股本月份		
其中：资本公积转增股本		

盈余公积转增股本		
转作股本的普通股股利		
吸收自然人入股		
本期减少股本		
本期减少股本月份		
当期股本加权平均数	449,016,276.00	449,016,276.00
基本每股收益	0.0201	0.033

(2) 基本每股收益的计算公式

基本每股收益=归属于普通股股东的净利润÷发行在外的普通股加权平均数

发行在外的普通股加权平均数= $S_0 + S_1 + S_2 \times M_1 \div M_0 - S_3 \times M_3 \div M_0$

其中， S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_2 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_3 为报告期因回购或缩股等减少股份数； M_0 为报告期月份数； M_1 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_3 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

(3) 稀释每股收益的计算过程

报告期内公司未发行可转换债券、认股权证等稀释性潜在普通股，故稀释每股收益等同于基本每股收益。

(4) 稀释每股收益的计算公式

稀释每股收益=(归属于普通股股东的净利润+已确认为费用的稀释性潜在普通股利息×(1-所得税率)-转换费用)/($S_0 + S_1 + S_2 \times M_1 \div M_0 - S_3 \times M_3 \div M_0 +$ 认股权证、期权行权增加股份数)

其中， S_0 为期初股份总数； S_1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数； S_2 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数； S_3 为报告期因回购或缩股等减少股份数； M_0 为报告期月份数； M_1 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数； M_3 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1. 可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

其他综合收益说明：

无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到其他款项	4,178,404.21
合计	4,178,404.21

收到的其他与经营活动有关的现金说明

2012年1-6月份收到其他与经营活动有关的现金合计4,178,404.21元，没有大额收入款项。

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其中：付销售员借款及市场费用	14,435,690.18
运费	2,559,351.58
还往来欠款	9,356,471.20
其他费用	5,095,411.99
合计	31,446,924.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00
	0.00
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

本期没有支付其他与投资活动有关的现金。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

本期没有收到其他与筹资活动有关的现金。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
	0.00
合计	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期没有支付其他与筹资活动有关的现金。

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	9,010,923.33	14,631,454.88
加：资产减值准备	4,606,625.00	3,872,251.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,048,635.46	5,343,249.89
无形资产摊销	2,456,267.52	2,456,267.52
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	22,789.87	20,529.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,755,649.04	-10,889,432.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,116,962.50	-439,579.78
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）	-4,660,903.12	-6,317,817.64
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,435,471.50	-33,118,401.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-13,809,442.54	10,189,219.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-24,133,187.52	-14,252,258.42
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	5,464,954.89	0.00
减：现金的期初余额	14,740,267.45	18,233,908.67
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00

减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-9,275,312.56	-9,251,032.89

(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	0.00	0.00
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
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	0.00	0.00
4. 处置子公司的净资产	0.00	0.00
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	5,464,954.89	14,740,267.45
其中：库存现金	5,464,954.89	14,740,267.45

可随时用于支付的银行存款		
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	0.00	0.00
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	5,464,954.89	14,740,267.45

现金流量表补充资料的说明

无

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	币种	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
通化市永信投资有限责任公司	控股股东	国有独资	通化市东通化大街1号	刘立成	从事项目投资	166,700,000.00	CNY	23.42%	23.42%	国家	77871515-4

司											
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

本公司大股东通化市永信投资有限责任公司于2010年4月8日至11月29日，通过集中竞价交易减持本公司股份5,496,615股，占总股本的1.22%。本期减持后持有本公司股份105,176,034股，占总股本的23.42%。

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	币种	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代码
通化神源药业有限公司	控股子公司	有限公司	通化市江南开发区	程雪峰	成药原料药加工及销售	38,844,000.00	CNY	100%	100%	60522036-4
通化金星食品有限公司	控股子公司	有限公司	通化市二道江区	刘永超	原料米醋加工及销售	3,498,000.00	CNY	100%	100%	

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	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
长春农村商业银行股份有限公司	其他股权投资	69145667-1
通化市都得利小额贷款股份有限公司	联营公司	69611694-0

本企业的其他关联方情况的说明

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

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

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/承包资产涉及金额	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/出包资产涉及金额	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	委托/出包收益对公

			额				据	管费/出包 费	司影响

关联托管/承包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

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

无

(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

关联担保情况说明

无

(5) 关联方资金拆借

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

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

无

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
其他应付款	通化市永信投资有限责任公司	102,771,727.77	102,771,727.77

(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额		0.00
公司本期行权的各项权益工具总额		0.00
公司本期失效的各项权益工具总额		0.00
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	无	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无	

股份支付情况的说明

无

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	无
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	无
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	0.00
以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

以权益结算的股份支付的说明

无

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	无
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	0.00
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	0.00

以现金结算的股份支付的说明

无

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	0.00
以股份支付换取的其他服务总额	0.00

5、股份支付的修改、终止情况

无

（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

无

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：

无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

截至本财务报表签发日(2012年8月17日)，本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

严格履行承诺。

（十三）资产负债表日后事项

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	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表签发日(2012年8月17日)，本公司无其他影响对本财务报表阅读和理解的其他资产负债表日后事项。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

截至本财务报表签发日(2012年8月17日)，本公司无其他影响对本财务报表阅读和理解的其他重大事项。

(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	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	128,354,388.35	100%	21,105,320.93	16.44%	110,858,576.31	100%	17,779,476.93	16.04%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	128,354,388.35	--	21,105,320.93	--	110,858,576.31	--	17,779,476.93	--

应收账款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	60,157,125.65	46.87%	3,609,427.54	63,617,372.78	57.39%	3,817,042.37
1 至 2 年	31,643,529.46	24.65%	2,531,482.36	13,403,154.60	12.09%	1,072,252.37
2 至 3 年	10,338,508.46	8.05%	1,240,621.02	10,902,368.37	9.83%	1,308,284.20
3 年以上	26,215,224.78	20.42%	13,723,790.01	22,935,680.56	20.69%	11,581,897.99
3 至 4 年	11,618,235.02	9.05%	2,323,647.00	12,214,168.15	11.02%	2,442,833.63
4 至 5 年	6,393,693.49	4.98%	3,196,846.75	3,164,896.10	2.85%	1,582,448.05
5 年以上	8,203,296.27	6.39%	8,203,296.26	7,556,616.31	6.82%	7,556,616.31
合计	128,354,388.35	--	21,105,320.93	110,858,576.31	--	17,779,476.93

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

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	--	--	0.00	--

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	0.00	0.00	--	--
----	------	------	----	----

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：

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

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	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

本公司本期不存在核销与终止确认的应收账款。

(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

无

(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 (%)
四川科伦医药贸易有限公司	客户	3,089,343.16	三年以内	2.41%
舟山市普陀医药药材有限公司	客户	2,259,111.67	三年以内	1.76%
重庆安通医药有限公司	客户	2,213,699.12	二年以内	1.72%
华润济宁医药有限公司	客户	1,304,875.06	二年以内	1.02%
安庆药业有限公司	客户	1,128,084.30	一年以内	0.88%
合计	--	9,995,113.31	--	7.79%

(7) 应收关联方账款情况

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	--	0.00	0%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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

无

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	35,528,483.47	25.28 %	35,528,483.47	100%	35,528,483.47	29.84 %	35,528,483.47	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	95,519,333.44	74.72 %	47,421,284.57	57.17 %	83,526,226.99	70.16 %	46,279,278.57	55.41 %
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	131,047,816.91	--	82,949,768.04	--	119,054,710.46	--	81,807,762.04	--

其他应收款种类的说明：

无

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数	期初数
----	-----	-----

	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	26,881,737.37	20.51%	1,612,904.24	25,408,271.25	21.34%	1,524,496.28
1 至 2 年	8,826,405.84	6.74%	706,112.46	5,541,620.88	4.66%	443,329.67
2 至 3 年	6,634,360.90	5.06%	796,123.31	1,467,768.94	1.23%	176,132.27
3 年以上	88,705,312.80	67.69%	39,834,628.03	86,637,049.39	72.77%	79,663,803.82
3 至 4 年	8,482,225.30	6.47%	1,696,445.05	7,565,688.42	6.35%	1,513,137.68
4 至 5 年	4,169,809.03	3.18%	2,084,904.51	1,841,389.66	1.55%	920,694.83
5 年以上	76,053,278.47	58.03%	76,053,278.47	77,229,971.31	64.87%	77,229,971.31
合计	131,047,816.91	--	82,949,768.04	119,054,710.46	--	81,807,762.04

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

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

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	--	--	0.00	--

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	0.00	0.00	--	--

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：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

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：

本公司本期不存在核销与终止确认的其他应收款。

(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

其他应收款期末余额中无持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方单位的款项。

(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 (%)
通化市三利化工有限责任公司	往来单位	35,528,483.47	五年以上	27.11%
福建省东升医药有限公司	往来单位	6,779,327.86	五年以上	5.17%
长春华兴太空水有限公司	往来单位	4,657,453.60	五年以上	3.55%
通化市白山制药三厂	往来单位	666,540.00	五年以上	0.51%
通化攀兴矿业有限公司	往来单位	500,000.00	五年以上	0.38%
合计	--	48,131,804.93	--	36.73%

(7) 其他应收关联方账款情况

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	--	0.00	0%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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

无

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
通化神源药业有限公司	成本法	38,844,000.00	38,844,000.00		38,844,000.00	100%	100%				
长春农村商业银行股份有限公司	成本法	30,000,000.00	72,000,000.00		72,000,000.00	9.49%	9.49%				3,952,500.00
通化市都得利小额贷款股份有限公司	权益法	10,000,000.00	11,413,824.63	910,187.94	12,324,012.57	20%	20%				
通化金星食品有限公司	成本法	3,498,000.00	1,729,882.54		1,729,882.54	100%	100%		1,729,882.54		
通化双龙化工股份有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-507,038.90	492,961.10	1.93%	1.93%				109,885.00
通化旺达房地产有限公司	成本法	94,000.00	94,000.00		94,000.00	2.09%	2.09%				
合计	--	83,436,000.00	125,081,707.17	507,038.90	125,484,856.21	--	--	--	1,729,882.54	0.00	4,062,385.00

长期股权投资的说明

1、根据长春农村商业银行股份有限公司2011年度股东大会决议，审议通过了2011年度利润分配方案，利润4,166.4万元用于现金分红。分红比例为7.75%。其中：企业法人现金分红2,332.75万元，个人分红1,833.65万元。个人现金用于缴纳所得税，本公司本期取得现金红利3,952,500元。

2、根据通化双龙化工股份有限公司2010年度股东大会决议，决定按0.12元/股（含税）向全体股东派发现金红利和送股，本公司2010年年末持有其1305019股。2012年3月29日，根据通化双龙化工股份有限公司2011年度股东大会决议，审议通过了2011

年度利润分配方案，以总股本6760万股为基数，向全体股东10转10股派1元红利，本公司本期取得现金红利109,885元。公司于2012年4月至6月出售1117293股，获投资收益净额12,783,076.10元。

3、根据通化市都得利小额贷款股份有限公司2012年度未经审计的半年度财务报告，本公司本期对其权益法调整金额为910,187.94元。

4、长期股权投资期末余额中除以前年度对子公司通化金星食品有限公司余额1,729,882.54元全部计提减值准备外，无其他账面价值高于可收回金额的情况，故本期未计提长期股权投资减值准备。

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	57,043,046.48	76,672,117.67
其他业务收入		
营业成本	25,337,414.06	33,500,818.57
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
医药行业	57,043,046.48	25,337,414.06	76,672,117.67	33,500,818.57
合计	57,043,046.48	25,337,414.06	76,672,117.67	33,500,818.57

(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
壮骨伸筋	8,370,653.32	3,099,892.49	14,615,942.51	4,684,801.67
清热通淋	3,612,117.49	935,502.55	4,313,635.49	1,049,064.23
治糜灵栓	13,950,999.78	3,301,128.40	17,300,618.86	3,104,112.98
脑心舒	5,944,473.82	4,749,644.36	9,182,194.83	6,395,372.46
其他	25,164,802.07	13,251,246.26	31,259,725.98	18,267,467.23

合计	57,043,046.48	25,337,414.06	76,672,117.67	33,500,818.57
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(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	4,101,028.39	1,933,674.52	9,200,654.12	3,660,496.85
华北地区	6,713,966.57	3,034,507.28	13,800,981.18	5,116,599.61
西北地区	3,698,166.82	1,610,959.65	7,667,211.77	3,800,840.77
中南地区	6,559,950.05	2,896,235.06	6,900,490.59	3,525,037.93
华东地区	26,212,920.51	11,898,074.72	22,234,914.12	9,780,293.55
华南地区	3,233,376.35	1,448,472.65	8,433,932.94	4,161,398.90
西南地区	5,573,414.62	2,305,131.23	5,650,490.59	2,550,026.34
其他地区	950,223.17	210,358.95	2,783,442.36	906,124.62
合计	57,043,046.48	25,337,414.06	76,672,117.67	33,500,818.57

(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 (%)
陕西省兴庆医药有限公司	1,696,809.60	2.97%
华润济宁医药有限公司	1,545,762.00	2.71%
江苏省昆山双鹤医药有限责任公司	844,500.00	1.48%
深圳市深业医药发展有限公司	768,416.40	1.35%
湖北百惠医药有限公司	703,480.00	1.23%
合计	5,558,968.00	9.75%

营业收入的说明

无

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	16,845,461.10	10,320,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	910,187.94	569,432.49
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	17,755,649.04	10,889,432.49

(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
通化神源药业有限公司			
长春农村商业银行股份有限公司	3,952,500.00	10,200,000.00	
通化金星食品有限公司			
通化双龙化工股份有限公司	12,892,961.10	120,000.00	
通化旺达房地产有限公司			
合计	16,845,461.10	10,320,000.00	--

(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
通化市都得利小额贷款股份有限公司	910,187.94	569,432.49	
合计	910,187.94	569,432.49	--

投资收益的说明：

1、根据长春农村商业银行股份有限公司2011年度股东大会决议，审议通过了2011年度利润分配方案，利润4166.4万元用于现金分红。分红比例为7.75%。其中：企业法人现金分红2332.75万元，个人分红1833.65万元。个人现金用于缴纳所得税，本公司本期取得现金红利3952500元。

2、根据通化双龙化工股份有限公司2010年度股东大会决议，决定按0.12元/股（含税）向全体股东派发现金红利和送股，本公司2010年年末持有其1305019股。2012年3月29日，根据通化双龙化工股份有限公司2011年度股东大会决议，审议通过了2011年度利润分配方案，以总股本6760万股为基数，向全体股东10转10股派1元红利，本公司本期取得现金红利109,885元。公司于2012年4月至6月出售1117293股，获投资收益净额12,783,076.10元。

3、根据通化市都得利小额贷款股份有限公司2012年度未经审计的半年度财务报告，本公司本期对其权益法调整金额为910,187.94元。

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	10,333,813.15	16,769,437.98
加：资产减值准备	4,467,850.00	3,758,701.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,648,768.06	4,986,495.03
无形资产摊销	2,368,065.48	2,368,065.48
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	21,118.95	19,471.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,755,649.04	-10,889,432.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,116,962.50	-439,579.78
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）	-4,145,219.86	-6,606,837.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,019,032.31	-31,056,914.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-14,792,495.89	8,406,150.01
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-23,989,743.96	-12,684,442.78
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	5,013,757.25	8,758,111.20
减：现金的期初余额	13,853,173.24	16,412,162.98
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-8,839,415.99	-7,654,051.78

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

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		
	0.00	0.00
负债		
	0.00	0.00

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.46%	0.0201	0.0201
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.46%	0.0201	0.0201

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- (1)、报告期，货币资金期末余额较年初余额减少62.92%，系一是报告期内由于年末货币资金较多，归还了部分往来欠款，二是受胶囊事件影响销售回款减少；
- (2)、报告期，应收票据较年初余额减少88.29%，系一是年初部分应收票据到期已解付，二是受胶囊事件影响销售回款减少；
- (3)、报告期，在建工程较年初余额增加330.22%，系公司新建发酵车间尚未完工所致；
- (4)、报告期，递延所得税资产、所得税费用较年初余额增加27.03%和253万元，系本年预提所得税费用增加以及应收账款坏账准备计提递延所得税资产基数下降，引起当期递延所得税费用增加所致；
- (5)、报告期，投资收益较上年同期增加63.05%，系本期公司出售双龙公司股票获投资收益净额1278万元所致；
- (6)、报告期，营业收入、营业利润、净利润比去年同期分别减少19.09%、28.61%、38.41%，系受胶囊事件影响本期销售收入减少所致；
- (7)、报告期，营业外收入较上年同期增加2019.13%，系本报告期收到政府补贴35万元所致；
- (8)、报告期，营业外支出较上年同期减少70.09%，系上年同期子公司有过期药品报废的财产损失所致；
- (9)、报告期，销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少34.30%，系受胶囊事件的影响，销售回款减少所致；
- (10)、报告期，购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少26.67%，系受胶囊事件的影响，购买原材料及包装物减少所致；
- (11)、报告期，支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期减少27.80%，系受胶囊事件的影响，销售收入减少，支付各种费用减少所致；
- (12)、报告期，经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少69.33%，系销售回款较上年同期减少所致。

九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有公司法人签名的半年度报告文件； 2、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本； 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本； 4、其他资料。 以上文件备置于公司证券部

董事长：刘立成

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 17 日