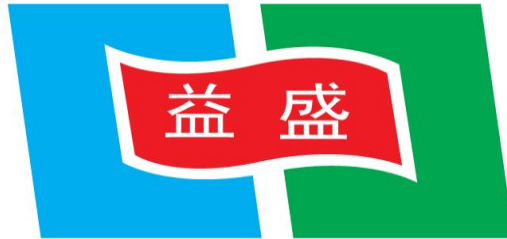


吉林省集安益盛药业股份有限公司

JILIN JIAN YISHENG PHARMACEUTICAL CO., LTD.

(住所：吉林省集安市文化东路 17-20 号)

2012 年半年度报告



证券简称：益盛药业

证券代码：002566

披露日期：2012年8月21日

目 录

第一节 重要提示	3
第二节 公司基本情况	4
第三节 主要会计数据和业务数据摘要指标	5
第四节 股本变动及股东情况	8
第五节 董事、监事和高级管理人员	13
第六节 董事会报告	18
第七节 重要事项	28
第八节 财务会计报告	41
第九节 备查文件目录	154

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。

公司负责人张益胜、主管会计工作负责人毕建涛及会计机构负责人(会计主管人员)苏美华声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002566	B 股代码	
A 股简称	益盛药业	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	吉林省集安益盛药业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	益盛药业		
公司的法定英文名称	JILIN JIAN YISHENG PHARMACEUTICAL CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	YISHENG PHARM		
公司法定代表人	张益胜		
注册地址	吉林省集安市文化东路 17-20 号		
注册地址的邮政编码	134200		
办公地址	吉林省集安市文化东路 17-20 号		
办公地址的邮政编码	134200		
公司国际互联网网址	www.yisheng-pharm.com		
电子信箱	yisheng@yisheng-pharm.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李铁军	丁富君
联系地址	吉林省集安市文化东路 17-20 号	吉林省集安市文化东路 17-20 号
电话	0435-6236009	0435-6236050
传真	0435-6236009	0435-6236009
电子信箱	junlitie@sina.com	dingfujun1010@yahoo.com.cn

(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、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网(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

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）	281,089,750.83	266,677,265.19	5.4%
营业利润（元）	47,991,298.03	45,681,048.60	5.06%
利润总额（元）	53,393,166.64	46,963,144.84	13.69%
归属于上市公司股东的净利润（元）	45,268,536.68	40,638,215.82	11.39%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	40,941,547.06	39,615,828.32	3.35%
经营活动产生的现金流量净额（元）	55,634,911.05	-56,385,219.85	-198.67%
	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）	1,598,648,723.72	1,578,630,213.65	1.27%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,517,471,602.45	1,494,266,505.77	1.55%
股本（股）	220,634,400.00	110,317,200.00	100%

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）	0.21	0.21	0%
稀释每股收益（元/股）	0.21	0.21	0%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.19	0.21	-9.52%
全面摊薄净资产收益率（%）	2.98%	2.72%	0.26%
加权平均净资产收益率（%）	3.01%	4.52%	-1.51%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2.7%	2.65%	0.05%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.72%	4.41%	-1.69%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.25	-0.51	-149.02%
	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）	6.88	13.55	-49.23%
资产负债率（%）	3.81%	4.09%	-0.28%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明：

本报告期末股本为220,634,400股，上年度期末股本为110,317,200股，归属于上市公司股东的每股净资产未调整计算。

(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

无

(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	-639.11	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	5,405,473.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	

对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,966.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
少数股东权益影响额	149,383.16	
所得税影响额	925,495.83	
合计	4,326,989.62	--

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	54,829,585	49.7%			54,829,585		54,829,585	109,659,170	49.7%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	42,892,524	38.88%			42,892,524		42,892,524	85,785,048	38.88%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	42,892,524	38.88%			42,892,524		42,892,524	85,785,048	38.88%
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	11,937,061	10.82%			11,937,061		11,937,061	23,874,122	10.82%
二、无限售条件股份	55,487,615	50.3%			55,487,615		55,487,615	110,975,230	50.3%
1、人民币普通股	55,487,615	50.3%			55,487,615		55,487,615	110,975,230	50.3%
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	110,317,200.00	100%			110,317,200		110,317,200	220,634,400.00	100%

股份变动的批准情况：

根据公司2011年度股东大会决议，以截止2011年12月31日公司总股本110,317,200股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.00元人民币（含税），同时以资本公积金转增股本，向全体股东每10股转增10股。该利润分配方案已于2012年4月17日实施完毕。

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）

按新股本220,634,400股摊薄计算，2011年年度每股收益为0.47元，每股净资产为7.22元。

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
张益胜	42,892,524	0	42,892,524	85,785,048	首发前个人限售股	2014年3月18日
王玉胜	8,362,710	16,725,420	0	0		2012年3月19日
尚书媛	8,134,425	16,268,850	0	0		2012年3月19日
刘建明	8,131,101	4,065,550	4,065,551	12,196,652	高管锁定股	2012年3月19日
王 斌	7,196,396	14,392,792	0	0		2012年3月19日
李国君	1,498,473	749,236	749,237	2,247,710	高管锁定股	2012年3月19日
薛晓民	1,315,204	657,602	657,602	1,972,806	高管锁定股	2012年3月19日
尹笠金	1,282,117	641,058	641,059	1,923,176	高管锁定股	2012年3月19日
曲 波	1,240,758	620,380	620,378	1,861,136	高管锁定股	2012年3月19日
李方荣	1,240,758	620,380	620,378	1,861,136	高管锁定股	2012年3月19日
李铁军	942,976	471,488	471,488	1,414,464	高管锁定股	2012年3月19日
李玉凤	215,064	430,128	0	0		2012年3月19日
杨 力	99,260	49,630	49,630	148,890	高管锁定股	2012年3月19日
张祖英	82,717	41,358	41,359	124,076	高管锁定股	2012年3月19日
白志强	82,717	41,358	41,359	124,076	高管锁定股	2012年3月19日
合计	82,717,200	55,775,230	50,850,565	109,659,170	--	--

注：公司2011年年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配方案》，以截止2011年12月31日公司总股本110,317,200股为基数，进行资本公积金转增股本，以110,317,200股为基数向全体股东每10股转增10股，该分配方案公司已于2012年4月17日实施完毕。上表中所列期初限售股数为截止2011年12月31日限售股东持股数量，其他均按照转增后持股数量计算。

(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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
益盛药业	2011年03月09	39.9	27,600,000	2011年03月18	27,600,000	

	日			日		
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]294号”文核准，公司于2011年3月9日采用网下向询价对象询价配售（以下简称“网下配售”）与网上资金申购定价发行（以下简称“网上发行”）相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A股）27,600,000股，每股面值1.00元，发行价格为人民币39.90元/股，其中网下配售5,520,000股，网上发行22,080,000股。经深圳证券交易所深证上[2011]85号文件批准，公司股票于2011年3月18日在深圳证券交易所上市交易，股票简称“益盛药业”，股票代码“002566”。公司总股本由82,717,200股变更为11,031,200股。

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 21,533 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
张益胜	境内自然人	38.88%	85,785,048	85,785,048		
刘建明	境内自然人	7.37%	16,262,202	12,196,652		
尚书媛	境内自然人	6.92%	15,268,850	0		
王斌	境内自然人	6.52%	14,392,792	0		
王玉胜	境内自然人	5.31%	11,725,420	0		
李国君	境内自然人	1.36%	2,996,946	2,247,710		
薛晓民	境内自然人	1.19%	2,630,408	1,972,806		
尹笠金	境内自然人	1.16%	2,564,234	1,923,176		
李方荣	境内自然人	1.12%	2,481,516	1,861,136		
曲波	境内自然人	1.12%	2,481,136	1,861,136		
股东情况的说明		无				

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

尚书媛	15,268,850	A 股	15,268,850
王斌	14,392,792	A 股	14,392,792
王玉胜	11,725,420	A 股	11,725,420
刘建明	4,065,550	A 股	4,065,550
五矿集团财务有限责任公司	1,380,000	A 股	1,380,000
兵器装备集团财务有限责任公司	1,380,000	A 股	1,380,000
万联证券有限责任公司	1,380,000	A 股	1,380,000
幸福人寿保险股份有限公司-分红	1,260,000	A 股	1,260,000
李国君	749,236	A 股	749,236
薛晓民	657,602	A 股	657,602

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司前 10 名股东之间不存在关联关系，不属于一致行动人。前 10 名无限售条件股东之间，未知是否存在关联，也未知是否属于一致行动人。

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

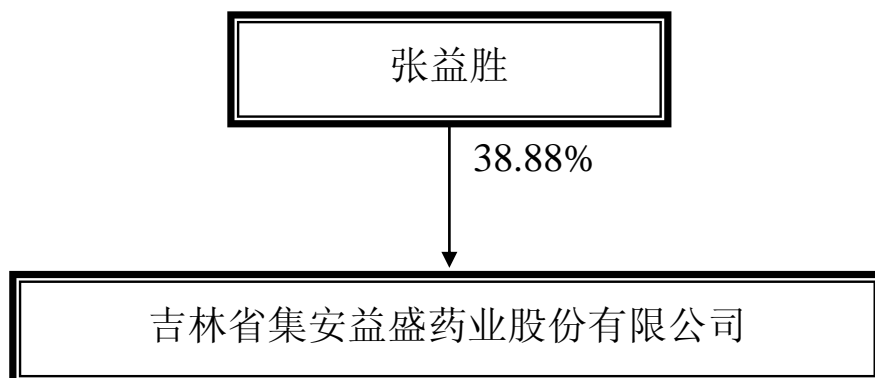
是 否 不适用

实际控制人名称	张益胜
实际控制人类别	个人

情况说明

张益胜：男，1956年6月出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，高级工程师。曾任集安市精铸厂厂长、集安市就业局副局长、集安制药厂厂长、集安制药有限公司董事长兼总经理，现任本公司董事长，同时兼任集安市益盛包装印刷有限公司董事长、吉林省集韩生物肥有限公司董事长、集安市益盛永泰蜂业有限责任公司董事长。

(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
张益胜	董事长	男	56	2010年03月 22日	2013年03月 21日	42,892,524	42,892,524	0	85,785,048	0	0	资本公积转 增股本	否
薛晓民	总经理	男	54	2010年03月 22日	2013年03月 21日	1,315,204	1,315,204	0	2,630,408	0	0	资本公积转 增股本	否
李铁军	董事会秘书	男	52	2010年03月 22日	2013年03月 21日	942,976	942,976	0	1,885,952	0	0	资本公积转 增股本	否
杨力	董事	女	56	2010年03月 22日	2013年03月 21日	99,260	99,260		198,520	0	0	资本公积转 增股本	否
卫巍	董事	女	50	2010年03月 22日	2013年03月 21日	0	0	0	0	0	0		否
白志强	董事	男	48	2010年03月 22日	2013年03月 21日	82,717	82,717	0	165,434	0	0	资本公积转 增股本	否
史大卓	独立董事	男	52	2010年03月 22日	2013年03月 21日	0	0	0	0	0	0		否
刘权	独立董事	男	68	2010年03月 22日	2013年03月 21日	0	0	0	0	0	0		否
赵连华	独立董事	女	54	2010年03月 22日	2013年03月 21日	0	0	0	0	0	0		否
肖波华	监事	男	55	2011年08月	2013年03月	0	0	0	0	0	0		否

				19 日	21 日								
张祖英	监事	女	61	2010年03月 22日	2013年03月 21日	82,717	82,717	0	165,434	0	0	资本公积转 增股本	否
张 锦	监事	女	52	2010年03月 22日	2013年03月 21日	0	0	0	0	0	0		否
曲 波	副总经理	男	55	2010年03月 22日	2013年03月 21日	1,240,758	1,240,758	380	2,481,136	0	0	资本公积转 增股本，二 级市场减持	否
毕建涛	副总经理	男	42	2011年07月 30日	2013年03月 21日	0	0	0	0	0	0		否
尹笠金	副总经理	男	52	2010年03月 22日	2013年03月 21日	1,282,117	1,282,117	0	2,564,234	0	0	资本公积转 增股本	否
李方荣	副总经理	男	57	2010年03月 22日	2013年03月 21日	1,240,758	1,240,758	0	2,481,516	0	0	资本公积转 增股本	否
刘建明	副总经理	女	54	2010年03月 22日	2013年03月 21日	8,131,101	8,131,101	0	16,262,202	0	0	资本公积转 增股本	否
周永平	副总经理	男	49	2010年03月 22日	2013年03月 21日	0	0	0	0	0	0		否
李国君	副总经理	男	52	2011年09月 28日	2013年03月 21日	1,498,473	1,498,473	0	2,996,946	0	0	资本公积转 增股本	否
蔡孟杰	副总经理	男	42	2012年03月 04日	2013年03月 21日	0	0	0	0	0	0		否
合计	--	--	--	--	--	58,808,605	58,808,605	380	117,616,830	0	0	--	--

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

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
张益胜	吉林省集韩生物肥有限公司	董事长	2007年04月15日	2013年04月14日	否
张益胜	集安市益盛包装印刷有限公司	董事长	2010年05月04日	2013年05月03日	否
张益胜	集安市益盛永泰蜂业有限责任公司	董事长	2011年10月22日	2014年10月21日	否
史大卓	中国中医科学院西苑医院	副院长	2007年01月01日		是
赵连华	吉林安信会计师事务所有限公司	所长	2006年01月01日		是
李国君	吉林省集韩生物肥有限公司	董事	2007年04月15日	2013年04月14日	否
毕建涛	集安市益盛永泰蜂业有限责任公司	董事	2011年10月22日	2014年10月21日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司已经建立并持续完善公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准和程序。董事和经理人员的绩效评价由董事会下设的薪酬与考核委员会负责组织，并建立经理人员的薪酬与公司业绩和个人绩效相联系的激励约束机制。公司董事、监事、高级管理人员的薪酬制度符合公司现状及相关法律法规及《公司章程》等规定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据公司的薪酬制度、经营业绩和个人绩效考核指标来确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬依据绩效考核指标完成情况每月进行支付。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
----	-------	------	------	------

蔡孟杰	副总经理	新增	2012年03月04日	经公司第四届董事会第十二次会议审议通过。
-----	------	----	-------------	----------------------

（五）公司员工情况

在职员工的人数	2,218
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	583
销售人员	1,216
技术人员	189
财务人员	74
行政人员	156
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科	224
大专	385
高中及以下	1,609

公司员工情况说明

本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和有关劳动法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和公积金。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年，公司管理层严格按照董事会制定的年度经营计划，带领公司全体员工紧紧围绕“药业、参业、蜂业”共同发展的战略目标，努力克服因基药招标竞争加剧、产品销售价格下降、人工成本上升及胶囊事件等因素对公司带来的不利影响，加大市场开拓和产品推广力度，努力扩大主导产品的市场占有率；挖掘有市场潜力的品种，增加新的利润增长点；加强生产质量管理，确保产品质量安全可靠；严格执行预算制，降低成本费用，使公司主营业务收入继续保持稳定增长。2012年1-6月，公司累计完成营业总收入28,108.98万元，同比增长5.40%；实现利润总额5,339.32万元，同比增长13.69%；实现净利润4,570.68万元，同比增长12.53%；实现归属于母公司股东的净利润4,526.85万元，同比增长11.39%。报告期内，公司开展的主要工作如下：

在营销方面，为了进一步完善提升公司市场营销系统，提高主导产品的市场占有率，实现销售业绩的快速提升，公司对现有营销管理体系进行了全面改革，成立了营销中心，并聘请了具有丰富营销经验的专业人员担任营销中心总经理，全权负责公司营销工作。报告期内，公司营销中心对公司的品种结构进行了认真的研究分析，一方面，继续加大对原有主导品种的市场开拓力度，不断提升市场占有率；另一方面，在公司内部挖掘有市场潜力的品种，进行逐步推广，增加公司新的利润增长点。公司在进一步扩大城市和农村销售网络的同时，新聘了部分营销人员加强了对第三终端的开发，拓展了销售渠道，为公司健康、可持续发展提供了保证。

在研发方面，公司研究开发的国家中药五类新药西洋参二醇皂苷注射液已完成三期临床试验，上报材料正在紧张的组织筹备过程中；国家中药5类新药参果黄连胶囊和国家中药6类新药洋参赤芍胶囊正在进行处方配伍试验等基础性研究；小儿热咳清胶囊改剂型、桂附地黄胶囊改剂型和无糖振源口服液的基础研究已经结束，目前正在进行稳定性考察、试验数据统计及上报资料的整理。公司申报创新药物物悦胶囊产业化技术开发项目被纳入吉林省科技厅、财政厅的“2011年度省重大科技成果转化项目”。公司在加大对药品的研发力度的同时，在保健品和人参食品方面也投入了大量的精力。报告期内，公司研发的祛痛活络搽剂、鼻通舒喷剂和腹痛贴获得了吉林省卫生厅颁发的吉林省保健用品批准证书，标志着公司进军保健品行业的步伐又向前迈进了一步。同时，公司逐步加大了对知识产权的保护力度，拥有独家产权对公司未来的发展起着至关重要的作用，2010年至今公司共申请专利29项，已获批准6项，在审专利23项。

在财务方面，公司实行了全面预算管理制度，建立了覆盖全公司所有层次以及业务范围的资金预算，确保了资金的使用合理、规范、安全、有效。同时，公司加大了对各项资产的管控力度，重点对现金流量、应收应付款项、流动资产周转率等项目加大了考核力度，通过上半年的运行，现金流量明显提高，资金周转率显著加快。报告期内，公司财务部门严格执行现行的各项财务管理制度，实现了节约成本费用的目标。

在生产方面，公司依据国家《药品生产质量管理规范》（GMP）制定了完善的文件体系，规定了各级人员工作职责；进一步完善了质量管理、生产管理、设备设施管理、物料管理、验证管理等一系列涉及及保证生产、质量的管理制度。报告期内，公司生产人员能够严格遵照以上制度有效执行，生产的产品符合相关质量控制标准。

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

公司共有控股子公司3家，各子公司经营情况如下：

1、集安市益盛包装印刷有限公司

成立时间：2005年9月7日

注册资本：100万元

企业类型：有限责任公司

住 所：集安市新建街33号

经营范围：包装品印刷；塑料制品、人参加工；纸张切割、销售。

公司持有100%股权。截止2012年6月30日，集安市益盛包装印刷有限公司总资产2,115.14万元，净资产1,928.47万元，2012年1-6月实现营业收入为1,059.41万元，实现净利润181.80万元。

2、吉林省集韩生物肥有限公司

成立时间：2007年8月31日

注册资本：30万美元

企业类型：中外合资有限责任公司

住 所：集安市新建街

经营范围：微生物肥制造及销售

公司持有66.7%股权，卢镇下（韩国）持有33.3%股权。截止2012年6月30日，吉林省集韩生物肥有限公司总资产175.53万元，净资产174.18万元，2012年1-6月实现营业收入为0万元，实现净利润-11.19万元。

3、集安市益盛永泰蜂业有限责任公司

成立时间：2006年2月20日

注册资本：1,285万元

企业类型：有限责任公司

住 所：集安市鸭江路669号

经营范围：蜜蜂饲养、蜂产品及土特产品、人参、西洋参加工销售，蜂产品及蜂业技术开发、养蜂技术人才培养。

公司持有51.05%股权，王作新持有22.21%股权，靳化清持有12.26%股权，魏洪弟持有7.78%股权，张杰持有6.69%股权。截止2012年6月30日，集安市益盛永泰蜂业有限责任公司总资产4,454.95万元，净资产4,024.71万元，2012年1-6月实现营业收入为410.92万元，实现净利润97.14万元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

（1）生产成本和费用上升的风险

近年来，国家为规范医药行业的发展，对药品生产标准、质量检验提出了更加严格的标准和要求，同时公司原辅材料和人力资源等生产要素成本有增加的趋势，导致公司生产和运行成本存在上升的风险。

（2）药品降价及产品毛利率下降的风险

随着国家新医改方案的推出，以降低价格为主要导向的集中招标和药品零加价及差别定价的药品价格管理制度出台，对列入政府定价范围的药品价格进行全面调整。随着医疗体制改革的深入，不排除存在国家继续扩大降价药品范围的可能性，公司主要产品为国家发改委定价产品，存在进一步降价的风险。

（3）人力资源管理风险

公司业务规模不断扩大，对管理人才、技术人才、销售人才的需求将更为迫切，公司需要建立和完善人力资源体系，吸引人才、留住人才、培养人才，否则将制约企业未来的可持续发展。

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						

医药制造业	280,952,800.15	88,693,864.15	68.43%	5.35%	37%	-7.29%
分产品						
振源胶囊	87,425,995.18	7,971,366.07	90.88%	-22.72%	-37.58%	2.17%
桂附地黄胶囊	5,358,465.07	946,101.53	82.34%	-41.24%	-38.55%	-0.77%
清开灵注射液	60,284,938.54	24,727,947.34	58.98%	18.1%	35.7%	-5.32%
生脉注射液	67,294,622.17	24,612,374.81	63.43%	44.66%	88.89%	-8.56%
心悅胶囊	10,346,882.16	1,168,954.10	88.7%	34.08%	10.29%	2.44%
香丹注射液	13,537,543.24	14,039,357.02	-3.71%	38.91%	53.01%	-9.56%
其他	36,704,353.79	15,227,763.28	58.51%	24.83%	70.31%	-11.08%

主营业务分行业和分产品情况的说明

振源胶囊、桂附地黄胶囊营业收入和营业成本的下降主要原因是由于今年整个胶囊类医药市场由于受到“毒胶囊”事件的影响所致，虽然我公司生产的胶囊类药品符合国家标准，但由于受到消费者对胶囊类药品抵制情绪的影响，使得本期振源胶囊和桂附地黄胶囊的销量较同期有所下降。

清开灵注射液、生脉注射液、香丹注射液营业收入的增长主要原因是产品中标省份的基药招标执行较好所致，使得产品的销量增加。同时由于受原材料价格上涨的影响，使得本期的以上三个产品的营业成本较同期有所增加。

心悅胶囊的营业收入和营业成本的增长主要是由于公司今年加大了学术推广力度，使得报告期内该产品的销量较同期增加所致。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，清开灵注射液、生脉注射液、香丹注射液的毛利率较去年同期分别下降了 5.32%、8.56%、9.56%，主要原因是由于产品的中标价格较同期有所下降和主要原材料（如红参等）价格上涨所致。

(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	28,534,851.75	-15.24%
华北	41,051,689.96	1.63%
华东	75,491,555.95	24.54%
西北	18,276,043.11	-9.58%
西南	57,471,574.37	16.94%
中南	56,088,312.45	-4.38%
其他	4,038,772.56	1.2%

主营业务分地区情况的说明

无

主营业务构成情况的说明

无

(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**

部分原材料和人力成本的上涨，将给公司带来一定的经营压力；受“毒胶囊”事件影响，消费者对胶囊剂型产品的消费心理仍需要一定时间恢复，在一定程度上会影响公司的销售；新产品上市后需要较长时间进行市场开拓，不能在短时间内产生显著效益。

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

单位：万元

募集资金总额	103,922.12
报告期投入募集资金总额	11,790.39
已累计投入募集资金总额	26,018.49
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0
募集资金总体使用情况说明	

经中国证券监督管理委员会《关于核准吉林省集安益盛药业股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]294 号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票总 27,600,000 股，每股发行价格为人民币 39.90 元，募集资金总额人民币 1,101,240,000.00 元，扣除相关发行费用后，募集资金净额为人民币 1,039,221,172.21 元。截止 2012 年 6 月 30 日，募集资金项目已累计投入 2500.66 万元，超募资金累计投入 23,517.83 万元，专户余额 77,903.63 万元。

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年扩产 2 亿粒硬胶囊剂生产线建设项目	否	14,113.21	14,113.21	460.96	1,794.64	12.72%	2013 年 12 月 31 日	0	不适用	否
年扩产 1 亿支针剂生产线建设项目	否	10,014.27	10,014.27	303.86	303.86	3.03%	2013 年 12 月 31 日	0	不适用	否
扩建省级研发中心项目	否	3,505.26	3,505.26	91.72	402.16	11.47%	2013 年 12 月 31 日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	-	27,632.74	27,632.74	856.54	2,500.66	-	-	-	-	-
超募资金投向										
暂时补充流动资金	否	5,000	5,000	5,000	5,000	100%	2012 年 06 月 08 日	0	不适用	不适用
对全资子公司增资	否	7,514.57	7,514.57	0	0	0%	2013 年 06 月 30 日	0	不适用	否
非林地栽参扩建项目	否	20,709.19	20,709.19	2,712.18	3,536.62	17.08%	2017 年 10 月 31 日	0	不适用	否
人参饮片加工项目	否	21,629.41	21,629.41	3,221.67	3,222.97	14.9%	2013 年 12 月 31 日	0	不适用	否

投资入股集安市永泰蜂业有限责任公司	否	2,158.24	2,158.24	0	2,158.24	100%	2011年10月31日	97.14	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	2,600	2,600	0	2,600	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	7,000	7,000	0	7,000	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	66,611.41	66,611.41	10,933.85	23,517.83	-	-	97.14	-	-
合计	-	94,244.15	94,244.15	11,790.39	26,018.49	-	-	97.14	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司为达到 2010 版《药品生产质量管理规范》要求，结合公司现有生产线现状以及厂区布局情况，对厂区布局进行了重新规划和调整，使项目施工进度受到影响。公司预计三个承诺募投项目不能在 2013 年 2 月 28 日前达到预定可使用状态。根据目前进度经过重新测算，公司三个承诺募投项目预计在 2013 年 12 月 31 日前能够建设完成具备试生产条件，申请进行 GMP 认证。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 公司超募资金总额为 76,289.37 万元，已安排使用总额为 66,611.41 万元，未安排使用总额为 9,677.96 万元。2011 年 4 月 12 日，公司第四届董事会第五次会议审议通过的《关于使用部分超募资金归还银行贷款及永久补充流动资金的议案》，公司使用超募资金中的 2,600 万元归还银行贷款，7,000 万元永久补充公司日常经营所需流动资金；2011 年 7 月 30 日，公司第四届董事会第七次会议审议通过的《关于使用部分超募资金对全资子公司增资的议案》，同意使用超募资金 7,514.57 万元对集安市益盛包装印刷有限公司进行增资；2011 年 8 月 19 日，公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过的《关于使用部分超募资金用于<非林地栽参扩建项目>的议案》及《关于使用部分超募资金用于<人参饮片加工项目>的议案》，同意使用超募资金 42,338.60 万元用于投资建设“非林地栽参扩建项目”及“人参饮片加工项目”；2011 年 10 月 21 日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分超募资金投资入股集安市永泰蜂业有限责任公司的议案》，同意公司使用超募资金 2,158.24 万元投资入股集安市永泰蜂业有限责任公司。2012 年 6 月 6 日，第四届董事会第十五次会议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金中的 5,000 万元用于暂时补充公司流动资金。截止 2012 年 6 月 30 日，上述项目已实际使用超募资金 23,517.83 万元，剩余超募资金 43,093.58 万元。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									
募集资金投资项目实施方式调整	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									

情况	<input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 2012年6月6日，第四届董事会第十五次会议通过了《关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金中的5,000万元用于暂时补充公司流动资金。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

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**

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0%	至	20%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	6,400	至	7,600
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	64,021,430.14		
业绩变动的原因说明	公司进一步加大营销力度，促进收入稳定增长，同时努力降低费用支出。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明 适用 不适用**(六) 公司董事会对会计师事务所上年度“非标准审计报告”涉及事项的变化及处理情况的说明** 适用 不适用**(七) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响的讨论结果** 适用 不适用**(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况**

报告期内，公司董事会详细咨询、听取了公司股东的意见，并结合公司 2011 年度盈利等情况制定了公司 2011 年度利润分配预案，于 2012 年 3 月 4 日召开的第四届董事会第十二次会议审议通过。

公司董事会对 2011 年度利润分配方案提交公司 2011 年度股东大会审议, 在 2012 年 3 月 27 日召开的股东大会上审议并通过。根据公司 2011 年度股东大会决议, 公司以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 11031.72 万股为基数, 每 10 股派发现金红利 2 元 (含税), 以资本公积金转增股本, 向全体股东每 10 股转增 10 股。上述利润分配方案于 2012 年 4 月 17 日实施完毕。

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37 号)、吉林证监局《关于转发<关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知>的通知》(吉证监发[2012]112 号)(以下简称“《通知》”)等相关文件要求, 结合公司盈利能力、公司经营发展规划等因素, 公司董事会正在抓紧时间拟定《未来三年(2012—2014 年)股东回报规划》。与此同时, 董事会正在对现行《公司章程》中关于利润分配的有关事项进行补充和完善, 计划将进一步明确利润分配采取的方式、实施现金分红时应满足的条件、现金分红的期间和比例、利润分配的决策程序以及监事会和独立董事应履行的职责等。《未来三年(2012—2014 年)股东回报规划》及《公司章程修正案》起草完毕后, 将提交最近一次董事会和股东大会审议, 待股东大会审议通过后生效。

(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

无

(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

1、报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规规定和要求，不断完善公司法人治理结构，促进公司规范运作。公司在实际运作中没有违反相关规定或与相关规定不一致的情况，公司治理基本符合相关法律法规和规范性文件的要求。

2、报告期内，公司召开了一次股东大会，严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定召集并召开股东大会。公司能够确保所有股东、特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东能充分行使自己的权利，不存在损害中小股东利益的情形。

3、报告期内，公司共召开了四次董事会会议，三次监事会会议，严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》的规定召开董事会、监事会，董事、监事工作勤勉尽责。

4、公司高级管理人员忠实履行职务，能维护公司和全体股东的最大利益。未曾发现不忠实履行职务、违背诚信义务的高管。

5、公司按照《公司法》和《公司章程》要求，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及面向市场自主开发经营的能力，具有独立的供应、生产和销售系统。

6、公司按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》以及其它有关法律法规及规范性文件规定，并严格按照《信息披露事务制度》对外进行信息披露，确保公司真实、准确、完整、及时、公平地进行信息披露，增加公司运作的公开性和透明度。不存在因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。报告期内，公司不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况。

7、在今后的工作中，公司将按照相关法律法规和深圳证券交易所的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

8、公司现有的内部控制制度符合我国有关法律法规以及监管部门有关上市公司治理规范性文件的要求，能够有效防范和控制公司内部的经营风险，保证公司各项业务的有序开展。公司将继续按照《内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》等相关规范的要求逐步建立健全内部控制体系，提高公司风险防范能力和规范运作水平，保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进公司发展战略的实现。

（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

公司2011年年度股东大会审议通过了《2011年度利润分配方案》，以截止2011年12月31日公司总股本110,317,200股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2.00元人民币（含税），共计派发现金22,063,440.00元；同时进行资本公积金转增股本，以110,317,200股为基数向全体股东每10股转增10股，共计转增110,317,200股，转增后公司总股本将增加至220,634,400股。该分配方案公司已于2012年4月17日实施完毕。

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

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

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他重大关联交易

(十) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

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

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	控股股东和实际控制人张益胜	自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理本次公开发行前其持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。承诺期限届满后，上述股份可以上市流通和转让。	2010年08月05日	自公司股票在深圳证券交易所上市交易之日起三十六个月内	目前未发生违反该承诺的事项
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东、实际控制人张益胜、持有 5%以上股份的股东王玉胜、尚书媛、刘	本人没有经营与发行人相同或同类的业务。本人将不在任何地方以任何	2010年08月05日		目前未发生违反该承诺的事项

	建明、王斌	方式自营与发行人相同或相似的经营业务，不自营任何对发行人经营及拟经营业务构成直接竞争的类同项目或功能上具有替代作用的项目，也不会以任何方式投资与发行人经营业务构成或可能构成竞争的业务，从而确保避免对发行人的生产经营构成任何直接或间接的业务竞争。			
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划					
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况	目前未发生违反以上承诺的事项				

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

适用 不适用

（十三）其他综合收益细目

单位：元

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

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

（十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年03月20日	公司四楼会议室	实地调研	机构	华夏基金、新华基金、金鹰基金、华鑫证券、民生证券、万家基金、巨金投资、信达证券、中国证券报	公司生产经营情况，营销体制改革情况，公司未来发展规划，非林地栽参基地的发展情况。

（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
关于归还用于暂时补充流动资金的超募资金的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 01 月 31 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于取得发明专利证书的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 02 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年度业绩快报	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于 2011 年度利润分配预案的预披露公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十二次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第四届监事会第十次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于首次公开发行前已发行股份上市流通的提示性公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 15 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于获得 2011 年度吉林省重大科技成果转化项目专项资金的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于通过高新技术企业复审	中国证券报、上海证券报、证	2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

的公告	券时报		
关于获得吉林省科学技术奖一等奖的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 03 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2011 年年度权益分派实施公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十三次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 12 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告正文	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于签订募集资金三方监管协议的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于完成注册资本工商变更登记的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 05 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第四届董事会第十五次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
第四届监事会第十二次会议决议公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于使用部分超募资金暂时补充流动资金的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 06 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
关于举办上市公司投资者接待日活动的公告	中国证券报、上海证券报、证券时报	2012 年 06 月 22 日	巨潮资讯网 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：吉林省集安益盛药业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		848,227,965.82	883,866,774.52
结算备付金		0.00	0.00
拆出资金		0.00	0.00
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		103,577,002.20	115,662,701.22
应收账款		193,424,121.13	170,671,397.27
预付款项		35,939,048.82	4,851,674.16
应收保费		0.00	0.00
应收分保账款		0.00	0.00
应收分保合同准备金		0.00	0.00
应收利息		5,880,180.44	17,799,369.45
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		21,632,762.74	22,513,197.32
买入返售金融资产		0.00	0.00
存货		136,856,004.13	133,839,570.11
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00

流动资产合计		1,345,537,085.28	1,349,204,684.05
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款		0.00	0.00
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		0.00	0.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		214,394,426.41	190,293,452.48
在建工程		15,108,892.63	17,509,971.28
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		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		16,466,022.86	15,249,757.18
开发支出		0.00	0.00
商誉		1,905,827.33	1,905,827.33
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		5,236,469.21	4,466,521.33
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		253,111,638.44	229,425,529.60
资产总计		1,598,648,723.72	1,578,630,213.65
流动负债:			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款		0.00	0.00
吸收存款及同业存放		0.00	0.00
拆入资金		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		14,964,558.08	12,119,113.24
预收款项		931,096.50	258,959.22
卖出回购金融资产款		0.00	0.00
应付手续费及佣金		0.00	0.00
应付职工薪酬		8,933,603.51	7,505,461.16

应交税费		-5,564,800.86	2,415,789.08
应付利息		61,425.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		18,835,963.40	22,779,113.12
应付分保账款		0.00	0.00
保险合同准备金		0.00	0.00
代理买卖证券款		0.00	0.00
代理承销证券款		0.00	0.00
一年内到期的非流动负债		1,130,000.00	1,130,000.00
其他流动负债		292,393.60	553,508.44
流动负债合计		39,584,239.23	46,761,944.26
非流动负债：			
长期借款		3,880,000.00	3,880,000.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		17,428,014.70	13,875,118.15
非流动负债合计		21,308,014.70	17,755,118.15
负债合计		60,892,253.93	64,517,062.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		220,634,400.00	110,317,200.00
资本公积		940,053,773.39	1,050,370,973.39
减：库存股		0.00	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积		55,532,865.88	55,532,865.88
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		301,250,563.18	278,045,466.50
外币报表折算差额		0.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计		1,517,471,602.45	1,494,266,505.77
少数股东权益		20,284,867.34	19,846,645.47
所有者权益（或股东权益）合计		1,537,756,469.79	1,514,113,151.24
负债和所有者权益（或股东权益）		1,598,648,723.72	1,578,630,213.65

总计			
----	--	--	--

法定代表人：张益胜

主管会计工作负责人：毕建涛

会计机构负责人：苏美华

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		824,227,341.26	861,348,420.14
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		102,527,002.20	113,732,701.22
应收账款		190,726,234.38	168,372,950.67
预付款项		35,634,744.82	3,696,085.28
应收利息		5,880,180.44	17,714,291.67
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		21,533,363.77	22,426,246.33
存货		128,080,445.21	123,821,657.78
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		0.00	0.00
流动资产合计		1,308,609,312.08	1,311,112,353.09
非流动资产：			
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		33,059,160.00	33,059,160.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		196,676,100.79	172,994,443.14
在建工程		14,635,388.35	17,036,467.00
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		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产		12,724,038.66	11,492,372.71
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00

长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		4,720,504.74	3,987,767.28
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		261,815,192.54	238,570,210.13
资产总计		1,570,424,504.62	1,549,682,563.22
流动负债：			
短期借款		0.00	0.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		21,653,032.45	15,226,626.22
预收款项		931,096.50	255,461.22
应付职工薪酬		8,878,325.95	7,464,161.80
应交税费		-6,317,138.94	2,160,614.29
应付利息		61,425.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		17,297,854.06	21,001,170.58
一年内到期的非流动负债		380,000.00	380,000.00
其他流动负债		282,393.60	533,508.44
流动负债合计		43,166,988.62	47,021,542.55
非流动负债：			
长期借款		3,130,000.00	3,130,000.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		0.00	0.00
专项应付款		0.00	0.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债		0.00	0.00
其他非流动负债		16,328,014.70	12,775,118.15
非流动负债合计		19,458,014.70	15,905,118.15
负债合计		62,625,003.32	62,926,660.70
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		220,634,400.00	110,317,200.00
资本公积		940,053,773.39	1,050,370,973.39
减：库存股		0.00	0.00
专项储备			0.00

盈余公积		55,048,076.43	55,048,076.43
一般风险准备		0.00	0.00
未分配利润		292,063,251.48	271,019,652.70
外币报表折算差额		0.00	0.00
所有者权益（或股东权益）合计		1,507,799,501.30	1,486,755,902.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,570,424,504.62	1,549,682,563.22

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		281,089,750.83	266,677,265.19
其中：营业收入		281,089,750.83	266,677,265.19
利息收入		0.00	0.00
已赚保费		0.00	0.00
手续费及佣金收入		0.00	0.00
二、营业总成本		88,725,439.14	64,738,889.99
其中：营业成本		88,725,439.14	64,738,889.99
利息支出		0.00	0.00
手续费及佣金支出		0.00	0.00
退保金		0.00	0.00
赔付支出净额		0.00	0.00
提取保险合同准备金		0.00	0.00
净额		0.00	0.00
保单红利支出		0.00	0.00
分保费用		0.00	0.00
营业税金及附加		4,521,416.38	3,633,521.18
销售费用		121,523,009.55	121,343,344.69
管理费用		28,555,657.42	33,279,949.86
财务费用		-11,805,880.41	-6,839,222.14
资产减值损失		1,578,810.72	4,839,733.01
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）		0.00	0.00

其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		0.00	0.00
汇兑收益（损失以“-” 号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,991,298.03	45,681,048.60
加：营业外收入		5,406,107.72	1,291,585.84
减：营业外支出		4,239.11	9,489.60
其中：非流动资产处置 损失		639.11	7,489.60
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		53,393,166.64	46,963,144.84
减：所得税费用		7,686,408.09	6,346,859.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		45,706,758.55	40,616,285.50
其中：被合并方在合并前实现 的净利润			
归属于母公司所有者的净利 润		45,268,536.68	40,638,215.82
少数股东损益		438,221.87	-21,930.32
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.21	0.21
（二）稀释每股收益		0.21	0.21
七、其他综合收益		0.00	0.00
八、综合收益总额		45,706,758.55	40,616,285.50
归属于母公司所有者的综合 收益总额		45,268,536.68	40,638,215.82
归属于少数股东的综合收益 总额		438,221.87	-21,930.32

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元。

法定代表人：张益胜

主管会计工作负责人：毕建涛

会计机构负责人：苏美华

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		276,980,599.70	266,749,265.19
减：营业成本		88,684,802.84	66,931,355.19

营业税金及附加		4,281,540.01	3,553,445.22
销售费用		121,282,256.11	121,343,344.69
管理费用		26,791,037.89	32,909,317.98
财务费用		-11,434,922.96	-6,835,292.93
资产减值损失		1,583,134.75	4,839,912.45
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）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0.00	0.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		45,792,751.06	44,007,182.59
加：营业外收入		4,250,852.29	617,642.79
减：营业外支出		1,139.11	9,489.60
其中：非流动资产处置损失		639.11	7,489.60
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		50,042,464.24	44,615,335.78
减：所得税费用		6,935,425.46	5,803,230.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		43,107,038.78	38,812,105.12
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		43,107,038.78	38,812,105.12

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	321,485,203.54	230,450,671.96
客户存款和同业存放款项净增加额	0.00	0.00
向中央银行借款净增加额	0.00	0.00
向其他金融机构拆入资金净增加额	0.00	0.00

收到原保险合同保费取得的现金	0.00	0.00
收到再保险业务现金净额	0.00	0.00
保户储金及投资款净增加额	0.00	0.00
处置交易性金融资产净增加额	0.00	0.00
收取利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
拆入资金净增加额	0.00	0.00
回购业务资金净增加额	0.00	0.00
收到的税费返还	745,255.43	673,943.05
收到其他与经营活动有关的现金	34,482,608.42	1,048,511.41
经营活动现金流入小计	356,713,067.39	232,173,126.42
购买商品、接受劳务支付的现金	78,010,237.69	65,193,701.16
客户贷款及垫款净增加额	0.00	0.00
存放中央银行和同业款项净增加额	0.00	0.00
支付原保险合同赔付款项的现金	0.00	0.00
支付利息、手续费及佣金的现金	0.00	0.00
支付保单红利的现金	0.00	0.00
支付给职工以及为职工支付的现金	75,425,141.63	49,826,940.82
支付的各项税费	57,901,851.76	47,568,577.62
支付其他与经营活动有关的现金	89,740,925.26	125,969,126.67
经营活动现金流出小计	301,078,156.34	288,558,346.27
经营活动产生的现金流量净额	55,634,911.05	-56,385,219.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	81,394.40
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	0.00	81,394.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	67,265,575.75	21,462,448.22
投资支付的现金	0.00	0.00

质押贷款净增加额	0.00	0.00
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	67,265,575.75	21,462,448.22
投资活动产生的现金流量净额	-67,265,575.75	-21,381,053.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	1,046,178,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	0.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
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	1,046,178,000.00
偿还债务支付的现金	0.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,008,144.00	459,272.87
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	0.00	0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	4,756,827.79
筹资活动现金流出小计	24,008,144.00	45,216,100.66
筹资活动产生的现金流量净额	-24,008,144.00	1,000,961,899.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-35,638,808.70	923,195,625.67
加：期初现金及现金等价物余额	883,866,774.52	46,180,726.68
六、期末现金及现金等价物余额	848,227,965.82	969,376,352.35

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	312,094,809.54	229,582,384.46
收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	32,951,374.62	1,043,718.86

经营活动现金流入小计	345,046,184.16	230,626,103.32
购买商品、接受劳务支付的现金	76,801,544.83	65,266,336.03
支付给职工以及为职工支付的现金	73,666,949.97	48,534,432.71
支付的各项税费	56,233,251.76	46,194,936.82
支付其他与经营活动有关的现金	85,345,959.68	124,237,559.10
经营活动现金流出小计	292,047,706.24	284,233,264.66
经营活动产生的现金流量净额	52,998,477.92	-53,607,161.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	81,394.40
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	0.00	81,394.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	66,111,412.80	21,460,081.55
投资支付的现金	0.00	0.00
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	66,111,412.80	21,460,081.55
投资活动产生的现金流量净额	-66,111,412.80	-21,378,687.15
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	1,046,178,000.00
取得借款收到的现金	0.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
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	1,046,178,000.00
偿还债务支付的现金	0.00	40,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,008,144.00	459,272.87
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	4,756,827.79
筹资活动现金流出小计	24,008,144.00	45,216,100.66

筹资活动产生的现金流量净额	-24,008,144.00	1,000,961,899.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-37,121,078.88	925,976,050.85
加：期初现金及现金等价物余额	861,348,420.14	42,116,674.90
六、期末现金及现金等价物余额	824,227,341.26	968,092,725.75

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	110,317,200.00	1,050,370,973.39			55,532,865.88		278,045,466.50		19,846,645.47	1,514,113,151.24
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	110,317,200.00	1,050,370,973.39			55,532,865.88		278,045,466.50		19,846,645.47	1,514,113,151.24
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	110,317,200.00	-110,317,200.00					23,205,096.68		438,221.87	23,643,318.55
（一）净利润							45,268,536.68		438,221.87	45,706,758.55
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							45,268,536.68		438,221.87	45,706,758.55
（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	-22,063,440.00	0.00	0.00	-22,063,440.00

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							-22,063,440.00			-22,063,440.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	110,317,200.00	-110,317,200.00	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）	110,317,200.00	-110,317,200.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										0.00
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	220,634,400.00	940,053,773.39			55,532,865.88		301,250,563.18		20,284,867.34	1,537,756,469.79

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	82,717,200.00	38,749,801.18			46,361,160.41		190,896,625.42		673,649.58	359,398,436.59
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	82,717,200.00	38,749,801.18			46,361,160.41		190,896,625.42		673,649.58	359,398,436.59
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	27,600,000.00	1,011,621,172.21			9,171,705.47		87,148,841.08		19,172,995.89	1,154,714,714.65

(一) 净利润							96,484,105.20		305,841.49	96,789,946.69
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							96,484,105.20		305,841.49	96,789,946.69
(三) 所有者投入和减少资本	27,600,000.00	1,011,621,172.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,039,221,172.21
1. 所有者投入资本	27,600,000.00	1,011,621,172.21								1,039,221,172.21
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	9,171,705.47	0.00	-9,335,264.12	0.00	0.00	-163,558.65
1. 提取盈余公积					9,171,705.47		-9,171,705.47			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他							-163,558.65			-163,558.65
(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									18,867,154.40	18,867,154.40
四、本期期末余额	110,317,200.00	1,050,370,973.39			55,532,865.88		278,045,466.50		19,846,645.47	1,514,113,151.24

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	110,317,20 0.00	1,050,370, 973.39			55,048,076 .43		271,019,65 2.70	1,486,755, 902.52
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	110,317,20 0.00	1,050,370, 973.39			55,048,076 .43		271,019,65 2.70	1,486,755, 902.52
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	110,317,20 0.00	-110,317,2 00.00					21,043,598 .78	21,043,598 .78
（一）净利润							43,107,038 .78	43,107,038 .78
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							43,107,038 .78	43,107,038 .78
（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	-22,063,44 0.00	-22,063,44 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							-22,063,44 0.00	-22,063,44 0.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	110,317,20 0.00	-110,317,2 00.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	110,317,20 0.00	-110,317,2 00.00						

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	220,634,400.00	940,053,773.39			55,048,076.43		292,063,251.48	1,507,799,501.30

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	82,717,200.00	38,749,801.18			45,876,370.96		188,474,303.48	355,817,675.62
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	82,717,200.00	38,749,801.18			45,876,370.96		188,474,303.48	355,817,675.62
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	27,600,000.00	1,011,621,172.21			9,171,705.47		82,545,349.22	1,130,938,226.90
(一) 净利润							91,717,054.69	91,717,054.69
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							91,717,054.69	91,717,054.69
(三) 所有者投入和减少资本	27,600,000.00	1,011,621,172.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,039,221,172.21
1. 所有者投入资本	27,600,000.00	1,011,621,172.21						1,039,221,172.21
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	9,171,705.47	0.00	-9,171,705.47	0.00

1. 提取盈余公积					9,171,705.47		-9,171,705.47	
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	110,317,200.00	1,050,370,973.39			55,048,076.43		271,019,652.70	1,486,755,902.52

（三）公司基本情况

1. 历史沿革

吉林省集安益盛药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）由原集安制药有限公司改制成立。1997年5月16日，集安市工业局以集工请字[1997]第7号文向集安市人民政府申请成立集安制药有限公司，1997年5月18日集安市人民政府以集政函[1997]16号《集安市人民政府关于成立集安制药有限公司的批复》批准同意公司成立，成立时公司注册资本人民币50.00万元。1998年6月24日经集安市人民政府集政函[1998]20号《集安市人民政府关于出售集安制药有限公司全部股权的批复》，同意以经集安市资产评估师事务所评估的截止1998年5月31日净资产129.40万元将集安制药有限公司全部产权转让给张益胜、薛晓民、曲波、李方荣、尹笠金、李铁军等6人，股权转让完成后公司由国有独资公司变更为民营有限责任公司。

1998年6月28日，公司股东签署增资扩股协议对公司增资79.40万元，注册资本变更为人民币129.40万元，股权结构变更为：

股东名称	投资额	股权比例%
张益胜	471,000.00	36.40
尹笠金	180,000.00	13.91
薛晓民	180,000.00	13.91
曲波	180,000.00	13.91
李方荣	180,000.00	13.91
李铁军	103,000.00	7.96
合计	1,294,000.00	100.00

1998年经公司第一次临时股东会决议：公司注册资本由129.40万元变更为1,200.00万元，股东人数增至16人，公司股权结构变更为：

股东名称	投资额	股权比例%
张益胜	3,606,000.00	30.05
尚书媛	1,779,600.00	14.83
梁志江	1,634,400.00	13.62
王玉胜	1,213,200.00	10.11
刘建明	1,179,600.00	9.83
王斌	1,044,000.00	8.70
王玉忠	600,000.00	5.00
薛晓民	190,800.00	1.59
尹笠金	186,000.00	1.55
曲波	180,000.00	1.50
李方荣	180,000.00	1.50
李铁军	136,800.00	1.14
李玉凤	31,200.00	0.26
杨力	14,400.00	0.12
张祖英	12,000.00	0.10
白志强	12,000.00	0.10
合 计	12,000,000.00	100.00

2000年12月27日，经吉林省经济贸易委员会吉经贸企改字[2000]996号文批准，公司按照1: 1的比例进行净资产折股整体变更为股份有限公司，公司注册资本变更为3,450.00万元，名称变更为吉林省集安益盛药业股份有限公司。2003年1月6日，经吉林省人民政府[2003]1号文《关于确认吉林省集安益盛药业股份有限公司的批复》确认吉经贸企改字[2000]996号文有效。

2002年5月26日，经公司2001年度股东会决议：公司以资本公积475.60万元、未分配利润1,180.40万元合计1,656.00万元转增股本，转增后公司注册资本变更为人民币5,106.00万元。公司股权结构不变。

2007年9月19日，张益胜分别与尚书媛、王玉忠和梁志江签署股权转让协议，梁志江将持有公司的6,954,372.00股、王玉忠将持有公司的2,553,000.00股、尚书媛将持有公司的1,625,965.00股转让给张益胜；2007年9月19日，尚书媛与李国君签署股权转让协议，将持有公司的924,983.00股转让给李国君，公司的股权结构变更为：

股东名称	投资额	股权比例%
张益胜	26,476,867.00	51.85
王玉胜	5,162,166.00	10.11
尚书媛	5,021,250.00	9.84
刘建明	5,019,198.00	9.83
王斌	4,442,220.00	8.70

李国君	924,983.00	1.81
薛晓民	811,854.00	1.59
尹笠金	791,430.00	1.55
曲波	765,900.00	1.50
李方荣	765,900.00	1.50
李铁军	582,084.00	1.14
李玉凤	132,756.00	0.26
杨力	61,272.00	0.12
张祖英	51,060.00	0.10
白志强	51,060.00	0.10
合 计	51,060,000.00	100.00

2008年2月1日，根据公司2007年度股东会决议，公司申请增加注册资本10,212,000.00元，以2007年12月31日的总股本为基数，按每10股转增2股的比例，以未分配利润向全体股东转增股份总额1,021.20万股，每股面值1元，增加股本10,212,000.00元。本次转增完成后，公司注册资本变更为61,272,000.00元，变更后各股东持股比例不变。

股东名称	投资额	股权比例
张益胜	31,772,240.00	51.85%
王玉胜	6,194,599.00	10.11%
尚书媛	6,025,500.00	9.84%
刘建明	6,023,038.00	9.83%
王斌	5,330,664.00	8.70%
李国君	1,109,980.00	1.81%
薛晓民	974,225.00	1.59%
尹笠金	949,716.00	1.55%
曲波	919,080.00	1.50%
李方荣	919,080.00	1.50%
李铁军	698,501.00	1.14%
李玉凤	159,307.00	0.26%
杨力	73,526.00	0.12%
张祖英	61,272.00	0.10%
白志强	61,272.00	0.10%
合 计	61,272,000.00	100.00%

2010年3月22日，根据公司2009年度股东会决议，公司申请增加注册资本21,445,200.00元，以2009年12月31日的总股本为基数，按每10股转增3.5股的比例，以未分配利润向全体股东转增股份总额21,445,200.00股，每股面值1元，增加股本21,445,200.00元。本次转增完成后，公司注册资本变更为82,717,200.00元，变

更后各股东持股比例不变。

股东名称	投资额	股权比例%
张益胜	42,892,524.00	51.85
王玉胜	8,362,710.00	10.11
尚书媛	8,134,425.00	9.84
刘建明	8,131,101.00	9.83
王斌	7,196,396.00	8.70
李国君	1,498,473.00	1.81
薛晓民	1,315,204.00	1.59
尹笠金	1,282,117.00	1.55
曲波	1,240,758.00	1.50
李方荣	1,240,758.00	1.50
李铁军	942,976.00	1.14
李玉凤	215,064.00	0.26
杨力	99,260.00	0.12
张祖英	82,717.00	0.10
白志强	82,717.00	0.10
合计	82,717,200.00	100.00

2010年第二次临时股东大会会议决议，公司申请通过向社会公开发行人民币普通股股票27,600,000股。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]294号文批复，同意本公司向社会公开发行新股不超过27,600,000股。本次发行总量为27,600,000股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币39.90元。2011年3月14日，经利安达会计师事务所有限责任公司利安达验字[2011]第1040号审验，本公司发行股票募集资金净额1,039,221,172.21元，其中计入股本人民币27,600,000.00元，计入资本公积的股本溢价为1,011,621,172.21元。

本次股票发行后，本公司股本增至110,317,200.00元，股本结构为：

股东名称	出资金额	股权比例%
张益胜	42,892,524.00	38.88
王玉胜	8,362,710.00	7.59
尚书媛	8,134,425.00	7.38
刘建明	8,131,101.00	7.38
王斌	7,196,396.00	6.53
李国君	1,498,473.00	1.36
薛晓民	1,315,204.00	1.19
尹笠金	1,282,117.00	1.16
曲波	1,240,758.00	1.12

李方荣	1,240,758.00	1.12
李铁军	942,976.00	0.85
李玉凤	215,064.00	0.19
杨力	99,260.00	0.09
张祖英	82,717.00	0.07
白志强	82,717.00	0.07
社会公众A股股东	27,600,000.00	25.02
合 计	110,317,200.00	100.00

2012年3月27日，经2011年年度股东大会决议通过《关于2011年度利润分配方案的议案》，以2011年末总股本11,031.72万股为基数，向全体股东以未分配利润每10股派发现金股利2元（含税），合计派发现金股利人民币2,206.34万元，同时，向全体股东以资本公积金每10股转增10股，共计11,031.72万股。本次分红后，本公司股本增至22,063.44万元。

公司法定代表人：张益胜。

公司注册地：吉林省集安市文化东路17—20号。

1、所处行业

公司所处行业为医药制造业。

2、经营范围

公司经批准的经营范围：经营本公司自产产品及相关技术的出口业务（国家限定公司经营或禁止出口的商品除外），经营企业生产、科研所需的原辅材料，机械设备，仪器仪表，零配件及相关技术的进口业务（国家限定公司经营或禁止进口的商品除外）；经营本企业进料加工和“三来一补”业务；小容量注射剂、片剂、颗粒剂、硬胶囊剂、合剂、滴眼剂、搽剂、酒剂、糖浆剂、乳剂、原料药；（药品生产许可证有效期至2015年12月31日）；普通货运（证件有效期至2014年7月31日），中药材种植；有机肥生产及销售。

3、主要产品

公司主要产品是生脉注射液、振源胶囊、清开灵注射液等中成药。公司报告期内主营产品没有发生重大变化。

4、公司在报告期间内主营业务发生变更、股权发生重大变更、发生重大并购、重组的有关说明

公司在报告期内主营业务未发生变更、股权未发生重大变更、未发生重大并购、重组事项。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年2月15日颁布的企业会计准则，并基于本附注第二部分所述的主要会计政策、会计估计而编制。

2、遵循企业会计准则的声明

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

3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方的账面价值计量。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（或发生股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围的确定

合并财务报表按照2006年2月颁布的《企业会计准则第33号——合并财务报表》执行。以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，合并了本公司及本公司直接或间接控制的子公司、特殊目的主体的财务报表。控制是指本公司有权决定被投资单位的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。

有证据表明母公司不能控制被投资单位的，不纳入合并报表范围。

(2) 购买或出售子公司股权的处理

本公司将与购买或出售子公司股权所有权相关的风险和报酬实质上发生转移的时间确认为购买日和出售日。对于非同一控制下企业合并取得或出售的子公司，在购买日后及出售日前的经营成果及现金流量已适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；对于同一控制下企业合并取得的子公司，自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量也已包括在合并利润表和合并现金流量表中并单独列示，合并财务报表的比较数也已作出了相应的调整。

购买子公司少数股权所形成的长期股权投资，公司在编制合并财务报表时，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整股东权益(资本公积)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(3) 当子公司的会计政策、会计期间与母公司不一致时，对子公司的财务报表进行调整。

如果子公司执行的会计政策与本公司不一致,编制合并财务报表时已按照本公司的会计政策对子公司财务报表进行了相应的调整;对非同一控制下企业合并取得的子公司,已按照购买日该子公司可辨认的资产、负债及或有负债的公允价值对子公司财务报表进行了相应的调整。

(4) 合并方法

在编制合并财务报表时,本公司与子公司及子公司相互之间的所有重大账户及交易将予以抵销。

被合并子公司净资产属于少数股东权益的部分在合并财务报表的股东权益中单独列报。

(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

不适用

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司之现金等价物指持有期限短(一般是指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、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

本公司发生的外币交易,采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价,下同)折算成人民币记账。

在资产负债表日,对外币货币性项目,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,计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目,仍采用交易发生日的即期汇率折算,不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,作为公允价值变动处理,计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

① 资产负债表中的资产和负债项目,采用资产负债表日的即期汇率折算;股东权益项目除“未分配利润”项目外,其他项目采用发生时的即期汇率折算。

② 利润表中的收入和费用项目,采用交易发生日的即期汇率折算。

按照上述折算产生的外币财务报表折算差额,在资产负债表中股东权益项目下单独列示。

③ 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列示。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本公司按照投资目的和经济实质对拥有的金融资产分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项和可供出售金融资产四大类。

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

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：包括交易性金融资产或金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、取得该金融资产或承担该金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；
- b、属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- c、属于衍生工具。但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- a、该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- b、企业风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

② 持有至到期投资：是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且企业有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。主要包括本公司管理层有明确意图和能力持有至到期的固定利率国债、浮动利率公司债券等。

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

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

⑤ 其他金融负债：指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司金融资产或金融负债在初始确认时，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。

本公司对金融资产和金融负债的后续计量方法如下：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动及终止确认产生的利得或损失计入当期损益。

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

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

④ 可供出售金融资产，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失计入资本公积。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资损益；同时，将原直接计入股东权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。该类金融资产减值损失及外币货币性金融资产汇兑差额计入当期损益。可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

⑤其他金融负债,与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债按照成本进行后续计量。

不属于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的财务担保合同,以及没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺,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: a、《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额; b、初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额的余额。

其他金融负债采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,终止确认或摊销时产生的损益计入当期损益。

⑥公允价值:是指在公平交易中,熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中,交易双方是持续经营企业,不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模,或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债,活跃市场中的报价用于确定其公允价值。不存在活跃市场的,企业采用估值技术确定其公允价值。

⑦摊余成本:金融资产或金融负债的摊余成本,是指该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金,加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额,并扣除金融资产已发生的减值损失后的余额。

实际利率法,是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或利息费用的方法。实际利率,是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量,折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在确定实际利率时,在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(包括提前还款权、看涨期权、类似期权等)的基础上预计未来现金流量,但不考虑未来信用损失。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认依据

企业金融资产转移,包括下列两种情形:将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方;将金融资产转移给另一方,但保留收取金融资产现金流量的权利,并承担将收取的现金流量支付给最终收款方的义务,同时满足下列条件: ①从该金融资产收到对等的现金流量时,才有义务将其支付给最终收款方。企业发生短期垫付款,但有权全额收回该垫付款并按照市场上同期银行贷款利率计收利息的,视同满足本条件。②根据合同约定,不能出售该金融资产或作为担保物,但可以将其作为对最终收款方支付现金流量的保证。③有义务将收取的现金流量及时支付给最终收款方。企业无权将该现金流量进行再投资,但按照合同约定在相邻两次支付间隔期内将所收到的现金流量进行现金或现金等价物投资的除外。企业按照合同约定进行再投资的,应当将投资收益按照合同约定支付给最终收款方。

金融资产转移的确认计量方法

①金融资产整体转移满足终止确认条件的,应当将下列两项金额的差额计入当期损益:

a所转移金融资产的账面价值;

b因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的,应当在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债(包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等),并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

企业与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的(包括收取该金融资产的现金流量,并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等),应当就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量,并作为上述对价的组成部分。

②金融资产部分转移满足终止确认条件的,应当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:

a 终止确认部分的账面价值；

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

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已解除时，才能终止确认该金融负债或其一部分。企业将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

公允价值，是指在公平交易中，熟悉情况的交易双方自愿进行资产交换或者债务清偿的金额。在公平交易中，交易双方应当是持续经营企业，不打算或不需要进行清算、重大缩减经营规模，或在不利条件下仍进行交易。存在活跃市场的金融资产或金融负债，活跃市场中的报价应当用于确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；金融工具不存在活跃市场的，企业应当采用估值技术确定其公允价值。采用估值技术得出的结果，应当反映估值日在公平交易中可能采用的交易价格。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

①本公司在有以下证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备：

- a、发行方或债务人发生严重财务困难；
- b、债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c、债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d、债务人可能倒闭或进行其他财务重组；
- e、因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

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

- g、债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- h、权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i、其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②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：

a、持有至到期投资：在资产负债表日本公司对于持有至到期投资有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失。

b、可供出售金融资产：在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，将原直接计入股东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

持有至到期投资：根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。

可供出售金融资产：有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

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

表明金融资产发生减值的客观证据，是指在该金融资产初始确认后实际发生的，对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且本公司能够对该影响进行可靠计量的事项。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法**(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备**

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司于资产负债表日，将应收账款余额大于 100.00 万元，其他应收款余额大于 100.00 万元的应收款项划分为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	20%	20%

3 年以上		
3—4 年	50%	50%
4—5 年	100%	100%
5 年以上		

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

单项计提坏账准备的理由：信用风险较高。

坏账准备的计提方法：

对于单项金额虽不重大但信用风险较高的应收款项单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货是指企业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。包括在途物资、原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资、周转材料等大类。

(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

(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

①存货可变现净值的确定：产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。需要经过加工的材料存货，以所生产的产品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货减值准备以后，如果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

(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

本公司分别以下情况对长期股权投资进行计量：

① 合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方股东权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资的投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司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股东权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

b、非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，合并成本为在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，确认为合并资产负债表中的商誉。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，计入当期损益（营业外收入）。为企业合并发生的各项费用，包括为进行企业合并而支付的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

企业通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(I) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本公积的部分，下同）转入当期投资收益。

(II) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他

综合收益转为购买日所属当期投资收益。购买方在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

a、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，应作为应收项目单独核算。

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

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

d、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

e、以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认

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，采用的成本法核算。

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。

a、采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。取得被投资单位宣告发放的现金股利或利润，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

b、采用权益法核算时，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。

当期投资损益为按应享有或应分担的被投资单位当年实现的净利润或发生的净亏损的份额。在确认应享有或应分担被投资单位的净利润或净亏损时，在被投资单位账面净利润的基础上，对被投资单位采用的与本公司不一致的会计政策、以本公司取得投资时被投资单位固定资产及无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额，以及以本公司取得投资时有关资产的公允价值为基础计算确定的资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响进行调整，并且将本公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。

在确认应分担的被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资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（投资企业负有承担额外损失义务的除外）；如果被投资单位以后各期实现盈利的，在收益分享额超过未确认的亏损分担额以后，按超过未确认的亏损分担额的金额，依次恢复长期权益、长期股权投资的账面价值。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有共同控制：**A.**任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动。**B.**涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意。**C.**各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理,但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。当被投

资单位处于法定重组或破产中，或者在向投资方转移资金的能力受到严格的长限制情况下经营时，通常投资方对被投资单位可能无法实施共同控制。但如果能够证明存在共同控制，合营各方仍按照长期股权投资准则的规定采用权益法核算。

②存在以下一种或几种情况时，确定对被投资单位具有重大影响：**A.**在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。**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。**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资料。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

无

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、出租或经营管理而持有的使用年限超过一年的单位价值较高的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

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

与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 各类固定资产的折旧方法

本公司固定资产折旧采用年限平均法。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	25 年	3	3.88

机器设备	7.2 年	5	13.19
电子设备	7.2 年	5	13.19
运输设备	7.2 年	5	13.19
其他设备	7.2 年	5	13.19
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

- ①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
- ②企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
- ③市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
- ④有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；
- ⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
- ⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等；
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程以立项项目进行分类。

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

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，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，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或若干项情况的，对在建工程进行减值测试：

- ①长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；
- ②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；
- ③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

(2) 借款费用资本化期间

借款费用资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，但不包括借款费用暂停资本化的期间。借款费用允许开始资本化必须同时满足三个条件，即资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(3) 暂停资本化期间

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，暂停借款费用的资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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。

17、生物资产

(1) 生物资产的确定标准、分类

本公司种植的人参虽然种植期较长，且其人参果是公司振源胶囊的主要原材料，但是无论产量还是未来的经济效益，人参远大于人参果。即收获人参是公司种植人参的最主要目的，人参是公司的劳动对象，一次性消耗并终止其服务能力或者未来经济利益，因此公司将自行种植的人参定义为消耗性生物资产。

本公司生物资产按成本进行初始计量。外购的生物资产的成本包括购买价款、相关税费、保险费以及可直接归属于购买该资产的其他支出。投资者投入的生物资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为生物资产的入账价值，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行营造的消耗性生物资产和公益性生物资产的成本，包括郁闭前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费、资本化利息和应分摊的间接费用等必要支出。自行营造的生产性生物资产的成本，包括达到预定生产经营目的前发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费、资本化利息和应分摊的间接费用等必要支出。

基于公司的消耗性生物资产（人参）必须达到预定的种植期（一般为7年）才能满足公司的生产需要，且人参生长的后期不能主要依赖于自然条件成长，因此公司在收获人参之前发生的与种植和收割人参直接相关的费用均计入消耗性生物资产的成本。

本公司对于消耗性生物资产在采伐时按照其账面价值结转成本，结转成本的方法包括加权平均法。

(2) 生物资产减值测试方法和减值准备计提方法

公司至少于每年年度终了对消耗性生物资产和生产性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值或生产性生物资产的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。

消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

生产性生物资产减值准备一经计提，不得转回。

18、油气资产

不适用

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

不适用

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30-50 年	合同约定的使用年限
技术转让费	10 年	预计经济利益收回时限
软件使用权	2-5 年	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

企业持有的无形资产，通常来源于合同性权利或其他法定权利，且合同规定或法律规定有明确的使用年限。

来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。比如，与同行业的情况进行比较、参考历史经验，或聘请相关专家进行论证等。

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，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，在资产负债表日进行减值测试。当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，将资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，同时计提相应的无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

- 该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- 该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- 其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

(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

研究阶段是探索性的，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。

比如，意在获取知识而进行的活动，研究成果或其他知识的应用研究、评价和最终选择，材料、设备、产品、工序、系统或服务替代品的研究，新的或经改进的材料、设备、产品、工序、系统或服务的可能替代品的配制、设计、评价和最终选择等，均属于研究活动。

开发阶段相对于研究阶段而言，开发阶段应当是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。比如，生产前或使用前的原型和模型的设计、建造和测试，不具有商业性生产经济规模的试生产设施的设计、建造和运营等，均属于开发活动。

（6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；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。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按实际支出入账，在项目受益期内平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：

- ①该义务是公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

公司的亏损合同和承担的重组义务符合上述条件的，确认为预计负债。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务可能导致经济利益流出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。因时间推移导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

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的金额确定；

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

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

① 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本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计量。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。

存在等待期的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

② 以权益工具结算的股份支付

以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具的公允价值计量。

授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

存在等待期的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

① 对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。

② 对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

② 完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以

对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

③授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

④完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司商品销售收入同时满足下列条件时才能予以确认：

- 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地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等，在同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与交易相关的经济利益能够流入企业公司；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(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 本公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。完工百分比法，是指按照提供劳务交易的完工进度确认收入与费用的方法。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

② 提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

b、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益不确认劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

①与资产相关的政府补助 ②与收益相关的政府补助

(2) 会计处理方法

①与资产相关的政府补助，公司取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

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：

- a、该项交易不是企业合并；
- b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(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：

- a、暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- b、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：
 - a、该项交易不是企业合并；
 - b、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(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：
- a、投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
 - b、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

① 本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。作为承租人发生的初始直接费用，计入管理费用，或有租金于发生时确认为当期费用。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

② 本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

(2) 融资租赁会计处理

① 本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

② 本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入其他业务收入。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：

- ① 公司已经就处置该非流动资产作出决议；
- ② 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- ③ 该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，公司将调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，公司将停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

30、资产证券化业务

不适用

31、套期会计

不适用

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 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

不适用

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	17
消费税		
营业税	应税营业收入	5
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7
企业所得税	应纳税所得额	15、25

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司之子公司吉林省集韩生物肥有限公司、集安市益盛包装印刷有限公司及集安市益盛永泰蜂业有限责任公司企业所得税税率为25%。

2、税收优惠及批文

2011年10月13日，公司被吉林省科学技术厅、吉林省财政厅、吉林省国家税务局和吉林省地方税务局联合认定为高新技术企业（GF201122000064），依据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的规定减按15%的税率征收企业所得税。

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) 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
吉林省集韩生物肥有限公司	有限公司	吉林集安	工业生产	300,000.00	USD	微生物肥制造及销售	1,476,760.00	0.00	66.7%	66.67%	是	583,930.31	0.00	0.00

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

不适用

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

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
集安市益盛包装印刷有限公司	有限公司	吉林集安	工业生产	1,000,000.00	CNY	包装品印刷；塑料制品（用聚氯乙烯塑料注塑、人参加工；纸张切割、销售。	1,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
集安市益盛永泰蜂业有限责任公司	有限公司	吉林集安	工业生产	12,850,000.00	CNY	蜜蜂饲养、蜂产品及土特产品、人参、西洋参加工、销售，蜂产品及蜂业技术开发、养蜂技术培训	21,582,400.00	0.00	51.05%	51.05%	是	19,700,937.04	0.00	0.00

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：

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

不适用

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：

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	合并中确认的高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

不适用

（七）合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	98,795.73	--	--	38,799.60
人民币	--	--	98,795.73	--	--	38,799.60
银行存款：	--	--	848,129,170.09	--	--	883,827,974.92

人民币	--	--	848,129,170.09	--	--	883,827,974.92
其他货币资金:	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--	0.00	--	--	0.00
合计	--	--	848,227,965.82	--	--	883,866,774.52

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

不适用

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位: 元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	103,577,002.20	114,878,468.03
商业承兑汇票	0.00	784,233.19
合计	103,577,002.20	115,662,701.22

(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：

无

(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
重庆科瑞制药（集团）有限公司	2012年04月23日	2012年07月23日	1,000,000.00	
国药控股济南有限公司	2012年03月28日	2012年09月24日	1,000,000.00	
九州通医药集团股份有限公司	2012年03月26日	2012年09月26日	500,000.00	
石药集团河北中诚医药有限公司	2012年04月27日	2012年10月27日	500,000.00	
四川本草堂药业有限公司	2012年05月25日	2012年08月25日	500,000.00	
合计	--	--	3,500,000.00	--

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
定期存款利息	17,799,369.45	12,640,180.44	24,559,369.45	5,880,180.44
合计	17,799,369.45	12,640,180.44	24,559,369.45	5,880,180.44

(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	206,132,487.68	100%	12,708,366.55	6.17%	181,970,958.73	100%	11,299,561.46	6.21%
组合小计	206,132,487.68	100%	12,708,366.55	6.17%	181,970,958.73	100%	11,299,561.46	6.21%
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	206,132,487.68	--	12,708,366.55	--	181,970,958.73	--	11,299,561.46	--

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	199,861,555.71	96.96%	9,993,077.78	174,916,412.46	96.12%	8,744,094.41
1 年以内小计	199,861,555.71	96.96%	9,993,077.78	174,916,412.46	96.12%	8,744,094.41
1 至 2 年	2,638,289.86	1.28%	263,828.99	3,423,336.30	1.88%	342,333.63
2 至 3 年	1,050,368.09	0.51%	210,073.62	1,292,083.94	0.72%	258,416.79
3 年以上	2,582,274.02	1.25%	2,241,386.16	2,339,126.03	1.28%	1,954,716.63

3 至 4 年	681,775.72	0.33%	340,887.86	768,818.80	0.42%	384,409.40
4 至 5 年	1,900,498.30	0.92%	1,900,498.30	1,570,307.23	0.86%	1,570,307.23
5 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
合计	206,132,487.68	--	12,708,366.55	181,970,958.73	--	11,299,561.46

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(%)
邵阳天一医药公司	非关联方客户	7,383,278.60	1年以内	3.58%
贵州科渝奇鼎医药有限公司	非关联方客户	6,125,179.00	1年以内	2.97%
成都市蓉锦医药贸易有限公司	非关联方客户	4,292,542.69	1年以内	2.08%
重庆市江岸医药有限公司	非关联方客户	3,978,418.93	1年以内	1.93%
国药控股济南有限公司	非关联方客户	3,508,022.38	1年以内	1.7%
合计	--	25,287,441.60	--	12.26%

(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(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	23,359,052.46	100%	1,726,289.72	7.39%	24,069,481.41	100%	1,556,284.09	6.47%
组合小计	23,359,052.46	100%	1,726,289.72	7.39%	24,069,481.41	100%	1,556,284.09	6.47%
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	23,359,052.46	--	1,726,289.72	--	24,069,481.41	--	1,556,284.09	--

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			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	20,106,284.42	86.07%	1,005,314.22	20,892,237.67	86.8%	1,044,611.88
1 年以内小计	20,106,284.42	86.07%	1,005,314.22	20,892,237.67	86.8%	1,044,611.88

1 至 2 年	1,730,716.51	7.41%	173,071.65	2,722,207.99	11.31%	272,220.80
2 至 3 年	1,197,792.16	5.13%	239,558.43	115,608.62	0.48%	23,121.72
3 年以上	324,259.37	1.39%	308,345.42	339,427.13	1.41%	216,329.69
3 至 4 年	31,827.90	0.14%	15,913.95	246,194.89	1.02%	123,097.45
4 至 5 年	292,431.47	1.25%	292,431.47	93,232.24	0.39%	93,232.24
5 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
合计	23,359,052.46	--	1,726,289.72	24,069,481.41	--	1,556,284.09

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
	0.00	0.00		
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(%)
合计	0.00	--	0%

说明：

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--	0.00	--	0%

(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	35,837,766.07	99.72%	4,829,334.71	99.54%
1 至 2 年	101,282.75	0.28%	22,339.45	0.46%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	35,939,048.82	--	4,851,674.16	--

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
集安国土资源局	非关联方	30,000,000.00		购买土地尚未完成
青海夏都医药有限公司	非关联方	575,000.00		货物尚未送达
泰明科学仪器设备有限公司	非关联方	488,500.00		设备尚未送达
吉林省长城消防工程有限公司	非关联方	358,396.73		设备尚未送达
深圳三重管业有限公司	非关联方	256,290.74		设备尚未送达
合计	--	31,678,187.47	--	--

预付款项主要单位的说明：

公司向集安市国土资源局预付3000万元，主要用于购买超募项目人参饮片加工项目的建设用地，截至报告期末，该项购买土地事宜尚未完成。

(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

预付款项期末账面余额较期初增长了640.76%，主要原因为预付人参饮片加工项目所需建设用地费用所致。

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	46,339,832.98	598,966.30	45,740,866.68	49,410,130.56	198,966.30	49,211,164.26
在产品	16,565,180.97	0.00	16,565,180.97	10,146,985.81	0.00	10,146,985.81
库存商品	31,367,666.14	69,069.27	31,298,596.87	38,724,696.38	469,069.27	38,255,627.11
周转材料	5,749,390.24	0.00	5,749,390.24	6,183,166.64	0.00	6,183,166.64
消耗性生物资产	31,210,124.29	0.00	31,210,124.29	22,139,052.09	0.00	22,139,052.09
自制半成品	466,472.26	0.00	466,472.26	2,171,153.57	0.00	2,171,153.57
低值易耗品	5,825,372.82	0.00	5,825,372.82	5,732,420.63	0.00	5,732,420.63
合计	137,524,039.70	668,035.57	136,856,004.13	134,507,605.68	668,035.57	133,839,570.11

(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	198,966.30	400,000.00			598,966.30
在产品	0.00				0.00
库存商品	469,069.27			400,000.00	69,069.27
周转材料	0.00				0.00
消耗性生物资产	0.00				0.00
合计	668,035.57	400,000.00	0.00	400,000.00	668,035.57

(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	资产负债表日，公司原材料存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。	本期未发生转回存货跌价准备的情况	0%
库存商品	资产负债表日，公司库存商品存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。	本期未发生转回存货跌价准备的情况	0%
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
	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

被投资单位名称	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
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
合计	--	0.00	0.00	0.00	0.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(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：

无

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：

不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	274,760,965.67	34,060,818.87		10,610.00	308,811,174.54
其中：房屋及建筑物	123,901,841.42	22,642,955.72		0.00	146,544,797.14
机器设备	123,436,389.93	7,071,095.54		8,330.00	130,499,155.47
运输工具	18,186,380.63	3,950,308.04		0.00	22,136,688.67
办公设备及其他	9,236,353.69	396,459.57		2,280.00	9,630,533.26
--	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：	84,467,513.19	9,959,205.83	9,959,205.83	9,970.89	94,416,748.13
其中：房屋及建筑物	26,782,112.47	2,476,941.75	2,476,941.75	0.00	29,259,054.22
机器设备	47,272,808.99	6,625,140.31	6,625,140.31	7,885.58	53,890,063.72
运输工具	5,807,781.59	537,495.81	537,495.81	0.00	6,345,277.40
办公设备及其他	4,604,810.14	319,627.96	319,627.96	2,085.31	4,922,352.79

--	期初账面余额	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	190,293,452.48	--	214,394,426.41
其中：房屋及建筑物	97,119,728.95	--	117,285,742.92
机器设备	76,163,580.94	--	76,609,091.75
运输工具	12,378,599.04	--	15,791,411.27
办公设备及其他	4,631,543.55	--	4,708,180.47
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--	0.00
机器设备	0.00	--	0.00
运输工具	0.00	--	0.00
办公设备及其他	0.00	--	0.00
五、固定资产账面价值合计	190,293,452.48	--	214,394,426.41
其中：房屋及建筑物	97,119,728.95	--	117,285,742.92
机器设备	76,163,580.94	--	76,609,091.75
运输工具	12,378,599.04	--	15,791,411.27
办公设备及其他	4,631,543.55	--	4,708,180.47

本期折旧额 9,959,205.83 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 22,642,955.72 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
奥迪 A8 汽车	因仍在北京中心使用不能转入公司籍	
长春办事处房屋	正在办理过程中	2012 年 12 月 31 日

固定资产说明：

无

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
有机肥二期工程	0.00	0.00	0.00	7,382,507.00	0.00	7,382,507.00
综合楼扩建精烘包	11,839,945.00	0.00	11,839,945.00	9,653,960.00	0.00	9,653,960.00
人参基地厂房	190,000.00	0.00	190,000.00	0.00	0.00	0.00
人参饮片	122,391.20	0.00	122,391.20	0.00	0.00	0.00
1 亿支针剂扩建	2,293,052.15	0.00	2,293,052.15	0.00	0.00	0.00
软胶囊生产线	473,504.28	0.00	473,504.28	473,504.28	0.00	473,504.28
其他	190,000.00	0.00	190,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	15,108,892.63	0.00	15,108,892.63	17,509,971.28	0.00	17,509,971.28

(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
有机肥二期 工程	8,188,200.00	7,382,507.00	68,570.00	7,451,077.00	0.00	100%	已完工	0.00	0.00	0%	超募资金	0.00
综合楼扩建 精烘包	12,463,100.00	9,653,960.00	2,185,985.00	0.00	0.00	95%	95.00	0.00	0.00	0%	募集资金	11,839,945.00
污水处理站	15,000,000.00	0.00	15,191,878.72	15,191,878.72	0.00	100%	已完工	0.00	0.00	0%	自筹	0.00
软胶囊生产 线	580,000.00	473,504.28	0.00	0.00	0.00	80%	设备已到，未 安装	0.00	0.00	0%	自筹	473,504.28
人参基地厂 房	630,000.00	0.00	190,000.00	0.00	0.00	30%	30.00	0.00	0.00	0%	募集资金	190,000.00
人参饮片	216,294,100.00	0.00	122,391.20	0.00	0.00	0.06%	0.00	0.00	0.00	0%	募集资金	122,391.20
1 亿支针剂扩 建	100,142,700.00	0.00	2,293,052.15	0.00	0.00	2.29%	2.29	0.00	0.00	0%	募集资金	2,293,052.15
其他		0.00	190,000.00	0.00	0.00	0%	0.00	0.00	0.00	0%	自筹	190,000.00
合计	353,298,100.00	17,509,971.28	20,241,877.07	22,642,955.72	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	15,108,892.63

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	18,933,115.69	1,627,033.98	0.00	20,560,149.67
土地使用权	15,088,640.68	1,611,500.00	0.00	16,700,140.68
技术转让费	3,100,000.00	0.00	0.00	3,100,000.00
商标权	200,000.00	0.00	0.00	200,000.00

软件	544,475.01	15,533.98	0.00	560,008.99
二、累计摊销合计	3,683,358.51	410,768.30	0.00	4,094,126.81
土地使用权	1,377,738.39	134,090.33	0.00	1,511,828.72
技术转让费	2,000,000.00	150,000.00	0.00	2,150,000.00
商标权	106,666.59	19,999.98	0.00	126,666.57
软件	198,953.53	106,677.99	0.00	305,631.52
三、无形资产账面净值合计	15,249,757.18	0.00	0.00	16,466,022.86
土地使用权	13,710,902.29			15,188,311.96
技术转让费	1,100,000.00			950,000.00
商标权	93,333.41			73,333.43
软件	345,521.48			254,377.47
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权	0.00	0.00	0.00	0.00
技术转让费	0.00	0.00	0.00	0.00
商标权	0.00	0.00	0.00	0.00
软件	0.00	0.00	0.00	0.00
无形资产账面价值合计	15,249,757.18	0.00	0.00	16,466,022.86
土地使用权	13,710,902.29			15,188,311.96
技术转让费	1,100,000.00			950,000.00
商标权	93,333.41			73,333.43
软件	345,521.48			254,377.47

本期摊销额 410,768.30 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
集安市益盛永泰蜂业有限责任公司	1,905,827.33	0.00	0.00	1,905,827.33	0.00
合计	1,905,827.33	0.00	0.00	1,905,827.33	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

公司根据最近实际财务数据及预算资料，预计资产未来现金流量来确定可收回金额，经测试，未来现金流量大于可收回金额，未发现商誉存在减值的情况。

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**(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	12,855,845.55	1,578,810.72	0.00	0.00	14,434,656.27
二、存货跌价准备	668,035.57	400,000.00	0.00	400,000.00	668,035.57
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		0.00			0.00
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	13,523,881.12	1,978,810.72	0.00	400,000.00	15,102,691.84

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) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计	0.00	--	--	--	--

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
1 年以内	14,357,556.56	11,864,160.46
1-2 年	438,193.54	76,137.69
2-3 年	58,744.73	29,695.00
3 年以上	110,063.25	149,120.09
合计	14,964,558.08	12,119,113.24

(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
1 年以内	884,648.50	120,772.97
1-2 年	25,528.00	79,108.00
2-3 年	20,920.00	49,478.25
3 年以上	0.00	9,600.00
合计	931,096.50	258,959.22

(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	2,993,371.33	66,390,231.05	64,489,702.90	4,893,899.48
二、职工福利费	0.00	2,420,123.57	2,410,272.09	9,851.48
三、社会保险费	2,292,778.94	7,651,172.52	6,650,650.80	3,293,300.66
其中：① 医疗保险费	14,979.13	2,516,200.38	2,556,245.34	-25,065.83
② 基本养老保险费	1,939,607.53	4,711,531.70	3,332,772.74	3,318,366.49
③ 失业保险费	338,192.28	0.00	338,192.28	0.00
④ 工伤保险费	0.00	282,293.62	282,293.62	0.00
⑤ 生育保险费	0.00	141,146.82	141,146.82	0.00
四、住房公积金	0.00	1,279,730.00	1,115,170.00	164,560.00
五、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
六、其他	2,219,310.89	1,016,070.09	2,663,389.09	571,991.89
其中：1、工会经费和职工教育经费	473,107.97	857,875.07	758,991.15	571,991.89
2、其他	1,746,202.92	158,195.02	1,904,397.94	0.00
合计	7,505,461.16	78,757,327.23	77,329,184.88	8,933,603.51

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 571,991.89，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	443,872.47	237,407.00
消费税	0.00	0.00
营业税	0.00	0.00
企业所得税	-5,393,208.54	1,212,995.85
个人所得税	36,191.55	36,546.24

城市维护建设税	-589,191.96	507,401.52
教育费附加	-62,637.10	372,387.39
土地使用税	0.00	46,389.60
印花税	172.72	2,661.48
合计	-5,564,800.86	2,415,789.08

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	61,425.00	0.00
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	61,425.00	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	0.00	0.00	--

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
1 年以内	12,198,331.77	16,207,251.73
1-2 年	4,404,980.88	4,466,089.38
2-3 年	442,270.74	698,707.00

3 年以上	1,790,380.01	1,407,065.01
合计	18,835,963.40	22,779,113.12

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

项 目	所欠金额	账龄	未偿还原因
武汉柏霖药业有限公司	700,000.00	1-2年	对方未与公司结算
吉林省现代中药及生物制药基地建设办公室	280,000.00	1-2年	尾款
北京华尔达科贸有限责任公司	164,242.90	1-2年	尾款
淄博华周制药设备有限公司	98,760.00	1-2年	尾款
吉林省皇封参集团股份有限公司	1,000,000.00	3年以上	技术合作未完成缓付款
合 计	2,243,002.90		

(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				
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	0.00	0.00	0.00	0.00

预计负债说明：

无

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	1,130,000.00	1,130,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	1,130,000.00	1,130,000.00

(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	750,000.00	750,000.00
保证借款		
信用借款	380,000.00	380,000.00
合计	1,130,000.00	1,130,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 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	--	--	--	--	--	0.00	--	0.00

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	0.00	--	--	--	--	--

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
与资产相关的政府补助	292,393.60	553,508.44
合计	292,393.60	553,508.44

其他流动负债说明：

42、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	750,000.00	750,000.00
保证借款		
信用借款	3,130,000.00	3,130,000.00
合计	3,880,000.00	3,880,000.00

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
集安市财政局	2005年11月11日	2020年11月10日	CNY			3,130,000.00		3,130,000.00
集安市农业综合开发办公室	2008年09月11日	2013年10月30日	CNY			750,000.00		750,000.00
合计	--	--	--	--	--	3,880,000.00	--	3,880,000.00

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：

1、2005年11月本公司与集安市财政局签定《关于转贷国债资金的协议》，约定转贷资金的还本付息期限为15年，还本宽限期为4年，每批国债转贷资金的年利率按起息日中国人民银行公布的一年期存款利率加0.3个百分点。

2、集安市农业综合开发办公室长期借款750,000.00元，为集安市农业综合办公室以零利率给予的借款人民币245万，按照合同约定，在2009年10月30日归还20万、在2010年10月30日归还75万、2012年10月30日归还75万、2013年10月30日归还75万。

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
与资产相关的政府补助	17,428,014.70	13,875,118.15
合计	17,428,014.70	13,875,118.15

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：

项目	2011.12.31	本期增加	本期摊销	本期减少	2012.6.30
西洋参茎叶总皂苷提取及心悦胶生产线建设补助	604,166.67	0.00	0.00	0.00	604,166.67
集安市财政局拨付平地栽参、有机肥厂建设地方补贴	3,454,705.16	0.00	0.00	0.00	3,454,705.16
吉林省财政厅拨付提取车间改扩建项目补助	241,666.66	0.00	0.00	0.00	241,666.66
吉林省财政厅拨付建设西洋参茎叶总皂苷、心悦胶囊生产线项目补助	181,250.01	0.00	0.00	0.00	181,250.01
集安市财政局基本建设拨款(心悦胶囊)	302,083.34	0.00	0.00	0.00	302,083.34
吉林省财政厅拨付农业产业化专项资金	357,142.86	0.00	0.00	0.00	357,142.86
集安市财政局拨付平地栽参项目补助	2,400,000.00	0.00	0.00	0.00	2,400,000.00
吉林省财政厅拨付建设西洋参茎叶总皂苷、心悦胶囊生产线/非林地栽参项目补助	1,500,000.00	0.00	0.00	0.00	1,500,000.00
吉林省财政厅拨付西洋参二醇皂苷注射液技术开发项目补助	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00
吉林省财政厅拨付冠脉胶囊临床研究专项	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00

吉财教指（2010）566号关于下达全省医药产业发展专项经费	300,000.00	0.00	300,000.00	0.00	0.00
吉财农指（2010）1156号关于下达2010年省级农业产业化专项资金指标	609,103.45	0.00	609,103.45	0.00	0.00
吉财教指（2010）999号关于下达2010年省级技术与开发专项经费指标	120,000.00	0.00	120,000.00	0.00	0.00
吉财农指（2010）501号关于拨付2010年农业科技成果转化项目资金	500,000.00	0.00	0.00	0.00	500,000.00
吉财教指（2010）1208号 菌剂推广与生产专项	300,000.00	0.00	0.00	0.00	300,000.00
有机肥专利补贴	5,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00
财政局基建科拨付基建专项款	272,000.00	0.00	0.00		272,000.00
市财政局农业科专项款	296,000.00	0.00	296,000.00	0.00	0.00
城乡流通发展专款	192,000.00	0.00	192,000.00		0.00
农业扶持奖金专项款	140,000.00	0.00	140,000.00	0.00	0.00
吉财农指（2010）1185号 振源胶囊生产线专项	400,000.00	0.00	0.00	0.00	400,000.00
集科联字[2011]3号袋装优质蜂蜜的开发	200,000.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00
年扩产1亿针剂生产线建设项目吉财农指（2011）782号	0.00	830,000.00	0.00	0.00	830,000.00
年扩产1亿针剂生产线建设项目吉财农指（2011）784号	0.00	800,000.00	0.00	0.00	800,000.00
2亿粒硬胶囊生产线项目吉发改投资（2011）247号	0.00	3,580,000.00	0.00	0.00	3,580,000.00
合 计	13,875,118.15	5,210,000.00	1,657,103.45	0	17,428,014.70

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	110,317,200	0	0	110,317,200	0	110,317,200	220,634,400

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

48、库存股

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）	1,011,621,172.21	0.00	110,317,200.00	901,303,972.21
其他资本公积	38,749,801.18	0.00	0.00	38,749,801.18
合计	1,050,370,973.39	0.00	110,317,200.00	940,053,773.39

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	55,532,865.88	0.00	0.00	55,532,865.88
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	55,532,865.88	0.00	0.00	55,532,865.88

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	278,045,466.50	--

调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)	0.00	--
调整后年初未分配利润	278,045,466.50	--
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	45,268,536.68	--
减: 提取法定盈余公积	0.00	
提取任意盈余公积	0.00	
提取一般风险准备	0.00	
应付普通股股利	0.00	
转作股本的普通股股利	22,063,440.00	
期末未分配利润	301,250,563.18	--

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	280,952,800.15	266,677,265.19
其他业务收入	136,950.68	0.00
营业成本	88,725,439.14	64,738,889.99

(2) 主营业务(分行业)

适用 不适用

(3) 主营业务(分产品)

适用 不适用

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
振源胶囊	87,425,995.18	7,971,366.07	113,125,203.00	12,770,267.35
桂附地黄胶囊	5,358,465.07	946,101.53	9,118,479.85	1,539,740.05
清开灵注射液	60,284,938.54	24,727,947.34	51,047,675.40	18,222,821.17
生脉注射液	67,294,622.17	24,612,374.81	46,518,882.43	13,029,950.75
心悅胶囊	10,346,882.16	1,168,954.10	7,717,097.57	1,059,886.86
香丹注射液	13,537,543.24	14,039,357.02	9,745,337.08	9,175,219.26
其他	36,704,353.79	15,227,763.28	29,404,589.86	8,941,004.55
合计	280,952,800.15	88,693,864.15	266,677,265.19	64,738,889.99

(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	28,534,851.75	4,623,807.31	33,664,870.07	6,138,725.25
华北	41,051,689.96	8,597,812.15	40,392,205.79	7,903,333.52
华东	75,491,555.95	23,908,297.59	60,614,579.69	13,093,730.38
西北	18,276,043.11	6,162,943.49	20,211,341.37	5,854,575.66
西南	57,471,574.37	24,804,768.81	49,145,602.68	15,353,628.40
中南	56,088,312.45	18,337,211.24	58,657,677.82	14,953,934.74
其他	4,038,772.56	2,259,023.56	3,990,987.77	1,440,962.04
合计	280,952,800.15	88,693,864.15	266,677,265.19	64,738,889.99

(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(%)
国药控股济南有限公司	19,875,412.56	7.07%
重庆市江岸医药有限公司	7,573,822.22	2.69%
贵州科渝奇鼎医药有限公司	7,516,621.03	2.67%
邵阳天一医药公司	6,766,251.79	2.41%
河南九州通医药有限公司	6,123,564.70	2.18%
合计	47,855,672.30	17.02%

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：

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	100,921.43	0.00	
城市维护建设税	2,589,935.18	2,352,416.79	
教育费附加	1,830,559.77	1,281,104.39	
资源税			
合计	4,521,416.38	3,633,521.18	--

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		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0.00	0.00

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
	0.00	0.00	
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

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

无

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	1,578,810.72	4,839,733.01
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	1,578,810.72	4,839,733.01

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	0.00	88,884.00
其中：固定资产处置利得	0.00	88,884.00
无形资产处置利得	0.00	0.00
债务重组利得	0.00	0.00
非货币性资产交换利得	0.00	0.00
接受捐赠	0.00	0.00
政府补助	5,405,473.72	1,191,741.61
其他	634.00	10,960.23
合计	5,406,107.72	1,291,585.84

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
益盛"驰名商标奖励	0.00	200,000.00	
国家外国专家局拨付"非林地栽参项目"经费	0.00	100,000.00	
新药心悦胶囊产业化生产集科联字(2011)3号	200,000.00	0.00	
技改资金	2,142,000.00	0.00	
蜂产品深加工建设及技术推广吉财农指(2011)1295号	400,000.00	0.00	
递延收益的摊销	261,114.84	217,798.56	
增值税返还	745,255.43	673,943.05	
吉财教指(2010)566号关于下达全省医药产业发展专项经费	300,000.00	0.00	
吉财农指(2010)1156号关于下达2010年省级农业产业化专项资金指标	609,103.45	0.00	
吉财教指(2010)999号关于下达2010年省级技术与开发专项经费指标	120,000.00	0.00	
市财政局农业科专项款	296,000.00	0.00	
城乡流通发展专款	192,000.00	0.00	
农业扶持奖金专项款	140,000.00	0.00	
合计	5,405,473.72	1,191,741.61	--

营业外收入说明

无

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	639.11	7,489.60
其中：固定资产处置损失	639.11	7,489.60
无形资产处置损失	0.00	0.00
债务重组损失	0.00	0.00
非货币性资产交换损失	0.00	0.00
对外捐赠	1,600.00	2,000.00
其他	2,000.00	0.00

合计	4,239.11	9,489.60
----	----------	----------

营业外支出说明：

无

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	8,456,355.97	7,055,762.32
递延所得税调整	-769,947.88	-708,902.98
合计	7,686,408.09	6,346,859.34

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益=P÷S

$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益=[P+（已确认为费用的稀释性潜在普通股利息—转换费用）×（1—所得税率）]/（S₀ + S₁ + S_i×M_i÷M₀ - S_j×M_j÷M₀—S_k+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数）

其中，P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

具体计算如下：

项目		2012年1-6月份	2011年1-6月份
期初实收资本（或股本）	S ₀	110,317,200.00	82,717,200.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S ₁	110,317,200.00	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	S _i	-	27,600,000.00
报告期因回购等减少股份数	S _j	-	-
期末实收资本（或股本）		220,634,400.00	110,317,200.00
合并归属于公司普通股股东的净利润	P	45,268,536.68	40,638,215.82
发行在外的普通股加权平均数	$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$	220,634,400.00	96,517,200.00
报告期缩股数	S _k	-	-
报告期月份数	M ₀	6	6

增加股份下一月份起至报告期末的月份数	Mi	0	3
减少股份下一月份起至报告期末的月份数	Mj	0	0
基本每股收益	基本每股收益=P/S	0.21	0.42

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
利息收入	25,785,352.99
收到的政府补助	8,697,255.43
合计	34,482,608.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
费用性及往来性支出支付的现金	89,683,170.69
财务费用中的手续费	54,154.57
其他	3,600.00
合计	89,740,925.26

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
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
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	45,706,758.55	40,616,285.50
加：资产减值准备	1,578,810.72	4,839,733.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,959,205.83	9,541,069.51
无形资产摊销	410,768.30	321,963.69
长期待摊费用摊销	0.00	9,333.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	0.00	-81,394.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	639.11	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,006,129.00	545,630.87
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-769,947.88	-708,902.98
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“－”号填列）	-3,016,434.02	-21,011,964.20
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-869,438.60	-90,492,002.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	628,420.04	35,028.39
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	55,634,911.05	-56,385,219.85
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	848,227,965.82	969,376,352.35
减：现金的期初余额	883,866,774.52	46,180,726.68
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	-35,638,808.70	923,195,625.67

（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	848,227,965.82	883,866,774.52
其中：库存现金	98,795.73	38,799.60
可随时用于支付的银行存款	848,129,170.09	883,827,974.92
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	848,227,965.82	883,866,774.52

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

不适用

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
张益胜	控股股东	自然人	吉林集安	张益胜				38.88%	38.88%	张益胜	

本企业的母公司情况的说明

无

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
吉林省集韩生物肥业有限公司	控股子公司	有限公司	吉林集安	张益胜	生物肥制造	300,000.00	USD	66.67%	66.67%	66014707-5
集安市益盛包装印刷有限公司	控股子公司	有限公司	吉林集安	张益胜	包装品制造	1,000,000.00	CNY	100%	100%	77871949-7
集安市益盛永泰蜂业有限责任公司	控股子公司	有限公司	吉林集安	张益胜	蜂产品制造	12,850,000.00	CNY	51.05%	51.05%	78263268-5

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

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	本报告期确认的托管费/出包费	委托/出包收益对公司影响

								费	

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

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

股份支付情况的说明

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

以权益结算的股份支付的说明

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

以现金结算的股份支付的说明

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	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

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

不适用

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

不适用

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

不适用

2、前期承诺履行情况

不适用

（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	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

无

（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

无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	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	203,207,022.09	100%	12,480,787.71	6.14%	179,440,181.84	100%	11,067,231.17	6.17%
组合小计	203,207,022.09	100%	12,480,787.71	6.14%	179,440,181.84	100%	11,067,231.17	6.17%
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	
合计	203,207,022.09	--	12,480,787.71	--	179,440,181.84	--	11,067,231.17	--

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	197,212,121.86	97.04%	9,860,606.09	172,732,200.59	96.25%	8,636,610.03
1 至 2 年	2,638,289.86	1.3%	263,828.99	3,423,336.30	1.91%	342,333.63
2 至 3 年	824,212.35	0.41%	164,842.47	1,014,935.05	0.57%	202,987.01
3 年以上	2,532,398.02	1.25%	2,191,510.16	2,269,709.90	1.27%	1,885,300.50
3 至 4 年	681,775.72	0.34%	340,887.86	768,818.80	0.43%	384,409.40
4 至 5 年	1,850,622.30	0.91%	1,850,622.30	1,500,891.10	0.84%	1,500,891.10
5 年以上	0.00	0%	0.00	0.00		0.00
合计	203,207,022.09	--	12,480,787.71	179,440,181.84	--	11,067,231.17

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	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

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	--	--		--	--

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) 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 (%)
邵阳天一医药公司	非关联方客户	7,383,278.60	1 年以内	3.63%
贵州科渝奇鼎医药有限公司	非关联方客户	6,125,179.00	1 年以内	3.01%
成都市蓉锦医药贸易有限公司	非关联方客户	4,292,542.69	1 年以内	2.11%
重庆市江岸医药有限公司	非关联方客户	3,978,418.93	1 年以内	1.96%
国药控股济南有限公司	非关联方客户	3,508,022.38	1 年以内	1.73%
合计	--	25,287,441.60	--	12.44%

(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	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄组合	23,244,163.86	100%	1,710,800.09	7.36%	23,967,468.21	100%	1,541,221.88	6.43%
组合小计	23,244,163.86	100%	1,710,800.09	7.36%	23,967,468.21	100%	1,541,221.88	6.43%
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%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	23,244,163.86	--	1,710,800.09	--	23,967,468.21	--	1,541,221.88	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			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	20,033,051.82	86.18%	1,001,652.59	20,836,207.47	86.93%	1,041,810.37
1 至 2 年	1,730,716.51	7.45%	173,071.65	2,717,880.99	11.34%	271,788.10
2 至 3 年	1,167,792.16	5.02%	233,558.43	85,608.62	0.36%	17,121.72
3 年以上						
3 至 4 年	20,171.90	0.09%	10,085.95	234,538.89	0.98%	117,269.45
4 至 5 年	292,431.47	1.26%	292,431.47	93,232.24	0.39%	93,232.24
5 年以上						
合计	23,244,163.86	--	1,710,800.09	23,967,468.21	--	1,541,221.88

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	--	--		--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

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：

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

无

(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(%)
合计	--	0.00	--	0%

(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	--		

(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

不适用

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利

								不一致的 说明			
集韩生物 肥	成本法	1,476,760 .00	1,476,760 .00	0.00	1,476,760 .00	66.7%	66.7%		0.00	0.00	0.00
益盛包装	成本法	10,000,00 0.00	10,000,00 0.00	0.00	10,000,00 0.00	100%	100%		0.00	0.00	0.00
永泰蜂业	成本法	21,582,40 0.00	21,582,40 0.00	0.00	21,582,40 0.00	51.05%	51.05%		0.00	0.00	0.00
合计	--	33,059,16 0.00	33,059,16 0.00	0.00	33,059,16 0.00	--	--	--	0.00	0.00	0.00

长期股权投资的说明

无

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	276,892,445.85	266,749,265.19
其他业务收入	88,153.85	0.00
营业成本	88,684,802.84	66,931,355.19
合计	365,665,402.54	333,680,620.38

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

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
振源胶囊	87,425,995.18	7,971,366.07	113,125,203.00	12,770,267.35
桂附地黄胶囊	5,358,465.07	946,101.53	9,118,479.85	1,539,740.05
清开灵注射液	60,284,938.54	24,727,947.34	51,047,675.40	18,222,821.17
生脉注射液	67,294,622.17	24,612,374.81	46,518,882.43	13,029,950.75
心悦胶囊	10,346,882.16	1,168,954.10	7,717,097.57	1,059,886.86

香丹注射液	13,537,543.24	14,039,357.02	9,745,337.08	9,175,219.26
其他	32,643,999.49	15,218,701.97	29,476,589.86	11,133,469.75
合计	276,892,445.85		266,749,265.19	

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
国药控股济南有限公司	19,875,412.56	7.18%
重庆市江岸医药有限公司	7,573,822.22	2.73%
贵州科渝奇鼎医药有限公司	7,516,621.03	2.71%
邵阳天一医药公司	6,766,251.79	2.44%
河南九州通医药有限公司	6,123,564.70	2.21%
合计	47,855,672.30	17.27%

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

合计	0.00	0.00
----	------	------

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
合计			--

投资收益的说明：

无

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	43,107,038.78	38,812,105.12
加：资产减值准备	1,583,134.75	4,839,912.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,239,893.15	9,196,627.24
无形资产摊销	379,834.05	307,709.08
长期待摊费用摊销	0.00	9,333.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	0.00	-81,394.40
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	639.11	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	2,006,129.00	545,630.87
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-732,737.46	-693,317.09
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,258,787.43	-20,909,903.33

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,725.65	-85,805,283.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,677,059.62	171,418.71
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	52,998,477.92	-53,607,161.34
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	824,227,341.26	968,092,725.75
减：现金的期初余额	861,348,420.14	42,116,674.90
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	-37,121,078.88	925,976,050.85

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		
负债		

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.01%	0.21	0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.72%	0.19	0.19

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

资产负债表项目	期末余额	期初余额	变动额	变动率%	说 明
预付款项	35,939,048.82	4,851,674.16	31,087,374.66	640.76%	预支付土地款所致
应收利息	5,880,180.44	17,799,369.45	-11,919,189.01	-66.96%	定期存款利息到期收回
递延所得税资产	5,236,469.21	4,466,521.33	769,947.88	17.24%	资产减值准备增加所致
应交税费	-5,564,800.86	2,415,789.08	-7,980,589.94	-330.35%	本期预缴企业所得税所致
其他非流动负债	17,428,014.70	13,875,118.15	3,552,896.55	25.61%	收到政府补助所致
股本	220,634,400.00	110,317,200.00	110,317,200.00	100.00%	资本公积转增股本所致
资产减值损失	1,578,810.72	4,839,733.01	-3,260,922.29	-67.38%	坏账准备计提
营业外收入	5,406,107.72	1,291,585.84	4,114,521.88	318.56%	政府补助增加所致
销售商品、提供劳务收到的现金	321,485,203.54	230,450,671.96	91,034,531.58	39.50%	销售回款增加所致
收到其他与经营活动有关的现金	34,482,608.42	1,048,511.41	33,434,097.01	3188.72%	利息收入收回所致
支付给职工以及为职工支付的现金	75,425,141.63	49,826,940.82	25,598,200.81	51.37%	注
支付其他与经营活动有关的现金	89,740,925.26	125,969,126.67	-36,228,201.41	-28.76%	注
吸收投资收到的现金	0.00	1,046,178,000.00	-1,046,178,000.00	-100.00%	上年发行新股所致
偿还债务支付的现金	0.00	40,000,000.00	-40,000,000.00	-100.00%	本期无借款所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,008,144.00	459,272.87	23,548,871.13	5127.42%	本期现金分红所致
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	4,756,827.79	-4,756,827.79	-100.00%	上年支付上市费用所致

注：本期“支付给职工以及为职工支付的现金”与“支付其他与经营活动有关的现金”变化较大，其主要原因系 2012 年 1-6 月份较上年同期人工性支出增加，具体原因为：（1）2011 年 8 月，为了适应市场变化的需要，公司改变了营销人员的工资政策，提高了销售人员的固定工资，降低了费用报销比重；（2）本期销售人员较上年同期有增加；（3）因工资提高导致社保等缴纳较上年同期多。

因“支付给职工以及为职工支付的现金”与“支付其他与经营活动有关的现金”都属于现金流量表中的经营活动现金流出中的项目，因此，营销人员工资与销售费用报销政策的调整不会影响现金流量表中的“经营活动现金流出”的合计数和“经营活动产生的现金流量净额”，对资产负债表的影响仅为当月计提下月发放的部分，如果按照旧的政策，未支付的部分反映在其他应付款项目，新政策反映在应付职工薪酬项目，对公司的利润表没有影响。

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有法定代表人签名的半年度报告文本； 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表； 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿； 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

董事长：张益胜

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 19 日