

包头东宝生物技术股份有限公司

Baotou Dongbao Bio-Tech Co., Ltd

2012 年半年度报告



股票简称：东宝生物

股票代码：300239

二〇一二年八月

目 录

一、重要提示.....	3
二、公司基本情况简介	4
三、董事会报告.....	8
四、重要事项.....	17
五、股本变动及股东情况	30
六、董事、监事和高级管理人员	35
七、财务会计报告.....	37
八、备查文件目录.....	126

一、重要提示

1、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。

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

3、本报告已经公司第四届董事会第五次会议、第四届监事会第五次会议审议通过。

4、除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议。

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
张仁亮	独立董事	工作原因	李满威

5、公司 2012 年半年度财务报告未经会计师事务所审计。

6、公司负责人王军、主管会计工作负责人展炜及会计机构负责人(会计主管人员) 杜丽声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

(一) 公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300239	B 股代码	
A 股简称	东宝生物	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	包头东宝生物技术股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	东宝生物		
公司的法定英文名称	Baotou Dongbao Bio-Tech Co.,Ltd		
公司的法定英文名称缩写	Dongbao Bio-Tech		
公司法定代表人	王 军		
注册地址	内蒙古自治区包头市稀土高新技术产业开发区黄河大街 46 号		
注册地址的邮政编码	014030		
办公地址	内蒙古自治区包头市稀土高新技术产业开发区黄河大街 46 号		
办公地址的邮政编码	014030		
公司国际互联网网址	www.dongbaoshengwu.com		
电子信箱	xmliu@dongbaoshengwu.com		

2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓 名	刘 芳	郑清泉
联系地址	内蒙古自治区包头市稀土高新技术产业开发区黄河大街 46 号	内蒙古自治区包头市稀土高新技术产业开发区黄河大街 46 号
电 话	0472-5319863	0472-5319863
传 真	0472-5319863	0472-5319863
电子信箱	xmliu@dongbaoshengwu.com	qingquanzheng@163.com

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部

4、持续督导机构

东兴证券股份有限公司

(二) 会计数据和业务数据摘要

1、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）	107,041,220.15	94,206,179.20	13.62%
营业利润（元）	15,643,718.46	13,934,009.48	12.27%
利润总额（元）	17,277,120.65	14,970,575.98	15.41%
归属于上市公司股东的净利润（元）	14,627,943.06	12,592,564.49	16.16%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	13,241,051.20	11,543,997.99	14.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	5,527,723.02	13,182,741.79	-58.07%
	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）	380,954,343.24	377,622,975.68	0.88%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	303,020,308.16	295,990,365.10	2.38%
股本（股）	151,960,000.00	75,980,000.00	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）	0.0963	0.221	-56.43%
稀释每股收益（元/股）	0.0963	0.221	-56.43%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.0871	0.2026	-57.01%
全面摊薄净资产收益率（%）	4.83%	4.25%	0.58%
加权平均净资产收益率（%）	4.88%	9.78%	-4.9%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	4.37%	3.9%	0.47%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.42%	8.97%	-4.55%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.0364	0.2314	-84.27%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	1.99	3.9	-48.97%
资产负债率（%）	20.46%	21.62%	-1.16%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

1、报告期内，公司经营状况良好，业绩稳定增长，保持着良好的发展势头。实现营业收入 10,704.12 万元，比上年同期增长 13.62%；营业利润 1,564.37 万元，比上年同期增长 12.27%；归属普通股股东的净利润 1462.79 万元，比上年同期增长 16.16%。

2、报告期内，公司股本计算口径较上年同期增长 166.69%，原因系公司 2011 年 6 月 30 日发行新股

1900 万股及 2012 年 4 月 27 日实施资本公积转增股本两项所致。公司以 7,598 万股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，转增后公司总股本增加至 15,196 万股。

3、报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降-58.07%，主要原因系报告期内以承兑汇票方式结算金额有所增加所致。

4、报告期内，公司基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益、归属于上市公司股东的每股净资产分别比上年同期下降 56.43%、56.43%、57.01%、-48.97%，主要原因系公司发行新股及实施资本公积转增股本所致。

5、报告期内，公司每股经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降-84.27%，主要原因系公司发行新股及实施资本公积转增股本所致，并且由于报告期内以承兑汇票方式结算金额有所增加导致经营活动产生的现金流量净额比上年同期有所下降。

6、全面摊薄净资产收益率计算公式：全面摊薄净资产收益率 = 报告期净利润 ÷ 期末净资产。

2、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

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,664,717.05	本年拨款 1,224,805 元，递延收益摊销 439,912.05 元
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		

债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-31,314.86	捐赠支出 35,500 元，其中公益性捐赠 25,500 元.
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-246,510.33	
合计	1,386,891.86	--

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

项目	涉及金额（元）	说明

三、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012 年上半年，公司管理层紧密贯彻董事会的战略部署，从产品策略、产品质量、科研开发、募投项目建设、回馈股东、发行公司债券等多方面开展了大量有效工作，顺利完成了各项任务。报告期，公司经营状况良好，业绩稳步增长。报告期内，公司实现营业收入 107,041,220.15 元，比上年同期增长 13.62%；实现营业利润 15,643,718.46 元，比上年同期增长 12.27%；归属于上市公司股东的净利润 14,627,943.06 元，比上年同期增长 16.16%。

报告期内，业绩增长的主要原因是公司主营业务发展良好，使得销售收入、净利润稳定增长。报告期内，公司重点做了以下几个方面的工作：

1、履行社会责任，及时调整产品及市场策略，生产经营稳步增长

“毒胶囊”事件后，公司履行社会责任，及时调整产品及市场策略，为优先保证国内药用明胶供给，减少了胶原蛋白供应量。

报告期内，明胶需求持续保持旺盛增长态势，特别是在“毒胶囊”事件后，国家对食品、药品行业监管日趋完善，下游行业也认识到食品、药品安全的重要性，加大了对优质明胶的采购量，导致货源紧张，价格上涨。上半年，公司优先向国内下游厂商提供优质药用明胶，保证他们能够向消费者提供合格的药用胶囊。

报告期内，胶原蛋白以生产和销售适销对路的出口产品为主。国内市场，在原有基础上，根据市场不同消费者需求，进一步丰富了产品线，增加了产品种类，品牌效应逐步显现。在销售渠道方面，我们进一步完善和拓展了网络销售、电视购物、地面经销。

2、注重食品、药品安全，产供销全系统保证产品质量

公司一贯严格遵守各项食品、药品安全法律法规。生产过程按照《中华人民共和国食品安全法》、《食品添加剂明胶生产企业卫生规范》、《药用辅料生产质量管理规范》、“ISO9001 国际质量体系”、“HACCP 食品安全管理体系”、《关于严格实施药用明胶胶囊和胶囊剂药品批批检的公告》和《关于加强胶囊剂药品及相关产品质量管理工作的通知》的规定，严格履行原料采购批批检验、产品出厂销售前批批全项检测等质量把关程序，且均符合国家有关标准。通过多个检验指标的筛选和检查后采购合格骨粒，保证只有合格骨粒才能进入明胶的生产体系。在采购、生产、销售全系统严格把关，确保为消费者提供安全、可靠、放心的高质量产品。

“毒胶囊”事件发生后，我们经历了国家及地方质量技术监督局、食品药品监督管理局、出入境检验检疫局等监管部门多次检查，公司在原辅料采购、生产过程控制、半成品、成品检测等方面严格控制，从源头上杜绝食品安全隐患，产品半成品、成品专检和抽检全部符合要求，受到了监管部门肯定，也受到消费

者和投资者的广泛认可。

作为内蒙古自治区级农牧业重点龙头企业，公司未来将考虑健全供应商管理体系，扶持、带动有规模、有实力的区域原料供应商，保证原料供应的安全性、稳定性。

3、募投项目进展顺利，规模效益逐步显现

明胶 4,000 吨/年增至 6,500 吨/年扩建项目于 2011 年 8 月份开始建设，项目前工序建设于 2012 年 6 月底完工，后工序建设于 7 月中旬也相继完成。2012 年 7 月底正式竣工验收。设备运行正常，产能达到设计要求，预计 2012 年 8 月份明胶新生产线达到设计月产量。

年产 1,000 吨可溶性胶原蛋白项目于 2011 年 8 月份开始建设，现已进入收尾阶段。截止 2012 年 7 月底，胶原蛋白车间设备主体安装工作已经全部完成，相关的配套工程全部按照进度要求完成。2012 年 8 月份将进入设备调试及试生产阶段。

在目前市场对于高品质产品需求显著放大、价格稳步上涨的情况下，项目投产后，随着产能释放，规模效益将开始显现。

4、继续加强胶原蛋白深层次研究，提升研发实力

报告期内，公司食品、生物、化学方面的硕士研究生增加 3 名，充实了技术力量。“中科院理化所——东宝生物胶原与明胶工程应用研发中心”运转正常，上半年签定了《针对妇女更年期综合症复合胶原蛋白保健品的开发》、《不同分子量胶原蛋白促骨生长活性研究》、《新型胶原蛋白产品的开发》、《胶原蛋白产品苦腥味的脱除/改善》共计 200 余万元 4 项合作开发合同。目前项目研发进展顺利，对提升公司核心竞争力、胶原蛋白市场拓展、主营业务持续增长具有推动作用。

5、实施利润分配，积极回报股东

报告期内，公司以截止 2011 年 12 月 31 日的公司总股本 7,598 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元人民币（含税），同时进行资本公积金转增股本，以 7,598 万股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 7,598 万股。公司于 2012 年 4 月 27 日实施了利润分配方案，公司总股本增加至 15,196 万股。

6、借助资本平台，发债项目顺利完成

2012 年 4 月 12 日，公司 2011 年度股东大会审议通过了《关于非公开发行公司债券方案的议案》，同意公司发行不超过 1.1 亿元的公司债券用于补充流动资金等事项。6 月 29 日，中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核通过了公司非公开发行公司债券的申请。8 月 7 日，公司收到债券发行批准文件，8 月 10 日募集资金到账，实际可使用募集资金人民币 10,596 万元。本次发债项目顺利完成为公司发展提供了充足的资金保障和支持。

7、为表彰东宝生物对地方经济发展做出的突出贡献，公司董事长王军先生 2012 年 8 月被评为包头稀土高新区成立二十周年十大杰出企业家。公司享受绿色通道待遇，未来将在项目审批和资金支持方面给予优惠政策。

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

公司无子公司和参股公司。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
生物、生化制品	106,575,009.04	73,601,065.51	30.94%	13.13%	7.07%	3.91%
分产品						
明胶及副产品磷酸氢钙	101,536,459.66	71,156,804.95	29.92%	12.86%	5.27%	5.05%
胶原蛋白系列产品	5,038,549.38	2,444,260.56	51.49%	18.89%	112.9%	-21.42%

主营业务分行业和分产品情况的说明

2012 年上半年，公司主营业务继续保持了稳步增长的良好发展势头，主营业务收入较去年同期增长 13.13%。

上半年公司继续强化营销管理，遵循“客户至尊”营销理念，实施品牌营销战略，严格把守原材料采购关口，从源头上控制原材料品质，确保了公司生产的明胶系列及胶原蛋白系列产品的质量，使客户满意度、品牌形象和市场竞争能力大幅提升。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司明胶及副产品磷酸氢钙毛利率较上年同期上涨 5.05 个百分点。“毒胶囊事件”以来为优先保证国内高档药用明胶供给，大幅减少胶原蛋白的原料供应量，导致上半年胶原蛋白市场供应量不足。本期终端销售胶原蛋白产品毛利率为 75.85%，较上年同期的 72.91% 增长 2.94 个百分点，导致报告期胶原蛋白综合毛利率下降的主要原因是为拓展海外市场，依据出口订单生产的原料型胶原蛋白毛利率较低所致。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

2012 年上半年为了拓展胶原蛋白的营销渠道，扩大市场份额，在全国一线、二线城市和其他城市、地区积极推进网络销售、电视购物、体验馆销售等一系列的促销措施，让利于顾客，扩大了产品销售量，同时也降低了毛利率。

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减 (%)
东北地区	9,955,905.98	118.46%
华中地区	4,808,666.66	-8.74%
华南地区	15,665,277.82	50.14%
华北地区	28,556,963.41	-15.03%
华东地区	42,513,468.03	6.16%
西南地区	1,235,042.74	364.64%
海外	3,839,684.40	

主营业务分地区情况的说明

- 1、东北地区主营业务收入较上年大幅上升，主要是明胶及副产品磷酸氢钙采购量大幅增长所致；
- 2、华南地区主营业务收入较上年大幅上升，主要是新增明胶采购量增加所致；
- 3、西南地区主营业务收入较上年大幅上升，主要是新增明胶采购量增加所致；
- 4、海外市场主营业务收入较上年大幅上升，主要是订单生产的原料型胶原蛋白销量增长所致。

主营业务构成情况的说明

报告期内，公司明胶及副产品磷酸氢钙收入为 101,536,459.66 元，占主营业务收入 95.27%；胶原蛋白收入 5,038,549.38 元，占主营业务收入 4.73%。

(3) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明**2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明**

适用 不适用

3、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

4、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

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

6、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、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用 不适用

8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施

适用 不适用

9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用 不适用

10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

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	14,887.83
报告期投入募集资金总额	3,661.13
已累计投入募集资金总额	8,664.26
报告期内变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额	
累计变更用途的募集资金总额比例	

募集资金总体使用情况说明

本公司于 2011 年 6 月 27 日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A 股）380 万股，采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A 股）1520 万股，共计公开发行人民币普通股（A 股）1900 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为 9.00 元。截至 2011 年 6 月 30 日止，本公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币 171,000,000.00 元，扣除发行费用后实际募集资金净额 148,878,310.00 元。根据公司于 2011 年 6 月 24 日披露的首次公开发行股票招股说明书，本次发行募集资金将用于公司明胶 4,000 吨/年增至 6,500 吨/年扩建项目和年产 1,000 吨可溶性胶原蛋白项目，项目资金需要量分别为 103,769,000.00 元、80,105,000.00 元，其中明胶 4,000 吨/年增至 6,500 吨/年扩建项目全部使用募集资金，年产 1,000 吨可溶性胶原蛋白项目使用募集资金 45,109,310.00 元，不足部分公司将通过自筹资金解决。截至 2012 年 6 月 30 日止，明胶 4,000 吨/年增至 6,500 吨/年扩建项目本期投入资金 1,966.39 万元，用于“明胶 4,000 吨/年增至 6,500 吨/年扩建项目”原料储备支出 859.57 万元，累计投入资金 6,824.47 万元；年产 1,000 吨可溶性胶原蛋白项目本期投入资金 835.17 万元，累计投入资金 1,839.79 万元；募集资金累计投入 8,664.26 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										
明胶 4,000 吨/年增至 6,500 吨/年扩建项目	否	10,376.90	10,376.90	2,825.96	6,824.47	65.77%	2012 年 07 月 31 日			否
1,000 吨可溶性胶原蛋白项目	否	4,510.93	4,510.93	835.17	1,839.79	40.79%	2012 年 08 月 31 日			否
承诺投资项目小计	-	14,887.83	14,887.83	3,661.13	8,664.26	-	-		-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-					-	-		-	-
合计	-	14,887.83	14,887.83	3,661.13	8,664.26	-	-		-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无									
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 type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
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
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 经公司第四届董事会第三次会议决议批准，使用募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金人民币 6,363,400.00 元，其中：明胶 4,000 吨/年增至 6,500 吨/年扩建项目土建工程支出 3,508,000.00 元、设备购置支出 2,531,500.00 元；年产 1,000 吨可溶性胶原蛋白项目土建工程支出 304,800.00 元、设备购置支出 19,100.00 元，上述自筹资金预先投入募投资金项目情况业经立信大华会计师事务所鉴证，并出具立信大华核字[2011]1988 号鉴证报告。经公司第四届董事会第三次会议决议批准，2012 年上半年使用募集资金 8,595,657.01 元，用于募集资金项目储备主要原料--骨料的采购支出。
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 经公司第四届董事会 2011 年第七次临时会议决议批准，为提高募集资金使用效率，将闲置募集资金人民币 14,500,000.00 元暂时补充流动资金，期限不超过 6 个月，该笔资金已于 2012 年 2 月 9 日全部归还，并存入公司募集资金专户。经公司第四届董事会 2012 年第二次临时会议决议批准，为提高募集资金使用效率，将闲置募集资金人民币 14,500,000.00 元暂时补充流动资金，期限不超过 6 个月，该笔资金已于 2012 年 7 月 25 日全部归还，并存入公司募集资金专户。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 截至 2012 年 6 月 30 日止，募集资金结余 6,298.8 万元。形成募集资金结余的主要原因是，截至 2012 年 6 月 30 日募投项目尚处于建设期，项目投资款项尚未全部支付。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2012 年 6 月 30 日止，募集资金结余 6,298.8 万元，其中：募集资金专户活期存款余额为 48.29 万元，以定期存单方式存放的部分募集资金 4,500 万元，以通知存款方式存放的部分募集资金 650.51 万元，补充流动资金 1,100 万元，与尚未使用募集资金余额 6,223.57 万元相差 75.23 万元，系募集资金专户累计利息收入扣除手续费后的净额。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	

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) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用 不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(六) 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

(七) 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

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

2012年3月19日, 公司第四届董事会第四次会议审议通过了《公司2011年度利润分配预案》, 董事会同意2011年度利润分配预案: 以截止2011年12月31日的公司总股本7,598万股为基数, 向全体股东每10股派发现金股利1元人民币(含税), 同时进行资本公积金转增股本, 以7,598万股为基数向全体股东每10股转增10股, 共计转增7,598万股, 转增后公司总股本增加至15,196万股。以上分配方案已经公司2012年4月12日召开的2011年度股东大会审议批准, 本期已全面实施。公司现金分红政策的制定符合公司章程的规定和股东大会决议的要求, 分红标准和比例明确和清晰, 相关的决策程序和机制完备, 独立董事尽职履责并发挥了应有的作用。

(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）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，以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用

四、重要事项

（一）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。

（二）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

（三）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

（四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

(五) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
中国乐凯胶片集团公司子公司华光科技有限公司	股东之子公司	向关联方销售产品	销售明胶	市场价格	5.5	83.34	0.67%	现金	增加利润 11.09 万元	5.5	不适用
合计				--	--	83.34	0.67%	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况											
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				乐凯集团作为国内最大的照相胶片、数码相纸生产企业,是公司照相明胶产品的主要客户。为维持公司在感光行业的供应商地位,并逐步打破进口感光明胶在国内感光明胶市场的垄断地位,公司有必要与乐凯集团加强联系,密切合作。							
关联交易对上市公司独立性的影响				对独立性无影响							
公司对关联方的依赖程度,以及相关解决措施(如有)				对关联方无依赖							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况				公司第四届董事会第四次会议审议批准了与中国乐凯胶片集团及下属企业 2012 年在 800 万元(2012 年全年累计数,含税)额度内,以公允价格签署具体业务合同。日常关联交易在预计范围内。							
关联交易的说明				本期与股东中国乐凯胶片集团公司之子公司华光科技有限公司发生关联方交易,向中国乐凯胶片集团公司子公司华光科技有限公司销售明胶 83.34 万万元,产生毛利 11.09 万元。							

与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
中国乐凯胶片集团公司子公司华光科技有限公司	83.34	0.67%		
合计	83.34	0.67%		

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、关联债权债务往来

适用 不适用

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）					
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出
中国乐凯胶片集团公司子公司华光科技有限公司	股东之子公司	17.13	82.5	91.16	8.47								
合计		17.13	82.5	91.16	8.47								
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)													
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）													
关联债权债务形成原因		与中国乐凯胶片集团公司子公司华光科技有限公司债权为尚未结算的销售明胶款；											
关联债权债务清偿情况		中国乐凯胶片集团公司子公司华光科技有限公司欠款 7 月份已归还 6 万元。											
与关联债权债务有关的承诺													

关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	本期与关联方发生的债权债务金额均较小，对公司的经营成果及财务状况影响较小。
-----------------------	---------------------------------------

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初（2012年1月1日）（万元）	报告期新增占用金额（万元）	报告期偿还总金额（万元）	期末（2012年06月30日）（万元）	预计偿还方式	预计偿还金额（万元）	预计偿还时间（月份）
中国乐凯胶片集团公司子公司华光科技有限公司	2012年2月	销售明胶	17.13	82.5	91.16	8.47	现金	8.47	
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明									
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明									
注册会计师对资金占用的专项审核意见									
责任人									

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

4、其他重大关联交易

(六) 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

(七) 发行公司债的说明

适用 不适用

2012 年 4 月 12 日召开的 2011 年度股东大会审议通过了《关于非公开发行公司债券方案的议案》。

同意公司发行不超过人民币 1.1 亿元的公司债券。详细内容如下：

1、发行规模

本次发行公司债券的规模为不超过人民币 1.1 亿元，具体发行规模本次股东大会授权董事会依据国家法律、法规及证券监管部门的有关规定，根据公司资金需求情况和发行时市场情况，在上述范围内确定。

2、发行方式

本次发行采取向特定对象非公开发行公司债券的方式，在中国证监会核准文件规定期限内选择适当时机向特定对象发行公司债券，特定对象全部以现金认购。

3、本次发行的公司债券不向原有股东配售。

4、发行对象

本次发行对象为不超过 10 名的特定对象。

5、债券期限

本次公司债券的期限为单一期限三年。

6、募集资金用途

同意本次公司债券的募集资金用于：

1) 为保障公司首次公开发行股票募投项目的顺利进行，补充首次公开发行股票实际募集资金与计划募集资金差额 3500 万元；

2) 优化公司债务结构，偿还部分银行贷款；

3) 其余用于补充流动资金，改善公司资金状况。

募集资金的具体使用本次股东大会授权董事会根据公司的实际经营情况确定。

7、债券利率

本次公司债券的利率水平，本次股东大会授权董事会在发行前根据市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

8、发行债券的交易流通

在满足交易流通条件的前提下，本次股东大会授权公司董事会根据证券交易所的相关规定办理本次公司债券交易流通事宜。

9、决议的有效期

本次发行公司债券事宜的决议有效期限为自本次股东大会审议通过之日起二十四个月内有效。

10、关于本次发行公司债券的偿债保障措施

本次股东大会授权董事会在出现预计不能按期偿付债券本息或者到期未能按期偿付债券本息时做出如下决议并采取相应措施：

1) 不向股东分配利润；

2) 暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施；

3) 调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金；

4) 主要责任人不得调离等措施。

11、对董事会的其他授权事项

本次股东大会授权董事会办理一切与本次发行有关的事宜，包括但不限于：

1) 决定聘请参与本次发行的中介机构，选择债券受托管理人；

在法律、法规允许的范围内，根据公司和市场的具体情况，决定本次发行方案以及修订、调整本次债券发行的条款，包括但不限于具体发行数量、发行对象、实际总金额、发行价格、债券利率或其确定方式、发行时机、债券期限、债券品种、是否设置回售条款和赎回条款、评级安排、担保事项、还本付息、偿债保障、交易流通安排等与发行条款有关的一切事宜，以及在股东大会核准的用途范围内决定募集资金的具体使用等事宜；

2) 执行就本次发行及申请交易流通而作出所有必要的步骤，包括但不限于：签署所有必要的法律文件，确定承销安排，编制及向监管机构报送有关申请文件，签署债券受托管理协议及制定债券持有人会议规则等；在本次发行完成后，办理交易流通的相关事宜；

3) 如监管部门的政策发生变化或市场条件发生变化，除涉及有关法律、法规及公司章程规定必须由股东大会重新表决的事项外，可依据监管部门的意见（如有）对本次公司债券发行的具体方案等相关事项作适当调整或根据实际情况决定是否继续开展本次公司债券发行的工作；

4) 办理与本次发行及交易流通有关的其他事项。

5) 本次公司债券发行及交易流通相关事宜的授权有效期为自股东大会批准本次公司债券的议案之日起至上述授权事项办理完毕之日止。

2012年6月29日中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核了公司非公开发行公司债券的申请。根据审核结果，公司非公开发行公司债券的申请获得通过。

（八）证券投资情况

适用 不适用

（九）承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员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	包头东宝实业(集团)有限公司(其他承诺详见财务报告第十二承诺事项部分)	1、实际控制人股份锁定承诺 2、担任高管期间股份锁定承诺；3、避免同业竞争承诺；4、不占用上市公司资金承诺；	2011年07月06日	本承诺人或承诺人控制的公司存在关联关系期间	正常履约
其他对公司中小股东所作承诺					
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	正常履约				

(十) 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

(十一) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十二) 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	备注
关于完成工商登记变更的公告		2012年06月06日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012年半年度业绩预告公告		2012年05月16日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

停牌核查结果及风险提示公告		2012 年 05 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第二次临时股东大会的法律意见书		2012 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于 2012 年第二次临时股东大会决议公告		2012 年 05 月 09 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
股票停牌公告		2012 年 05 月 07 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于举行 2011 年度报告网上集体说明会的公告		2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
澄清公告		2012 年 05 月 03 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
股价异动公		2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度权益分派实施公告		2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于召开 2012 年第二次临时股东大会的通知		2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
债券持有人会议规则（2012 年 4 月）		2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第四届董事会 2012 年第四次临时会议决议公告		2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
公司章程(2012 年 4 月)		2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
股价异动公告		2012 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 14 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》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 14 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度股东大会的法律意见书		2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于 2011 年度股东大会决议公告		2012 年 04 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
东兴证券股份有限公司关于公司 2011 年度		2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

持续督导期间跟踪报告				
东兴证券股份有限公司关于公司 2011 年度募集资金使用情况的专项核查意见		2012 年 04 月 05 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
更正公告		2012 年 03 月 22 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于 2012 年日常关联交易预计的公告		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年年度审计报告		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年年度报告		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度财务决算报告		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度董事会工作报告		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度监事会工作报告		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度内部控制自我评价报告		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年度一季度业绩预告公告		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第四届董事会第四次会议决议公告		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第四届监事会第四次会议决议公告		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
东兴证券股份有限公司关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告的核查意见		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
东兴证券股份有限公司关于公司关联交易的核查意见		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

专项报告				
关于公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于公司募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于召开 2011 年度股东大会的通知		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事关于 2011 年度相关事项的独立意见		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
年报信息披露重大差错责任追究制度(2012 年 3 月)		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
董事会薪酬和考核委员会工作细则(2012 年 3 月)		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
董事会审计委员会工作细则(2012 年 3 月)		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年独立董事述职报告(张仁亮)		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
内部审计制度(2012 年 3 月)		2012 年 03 月 20 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		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
监事会议事规则(2012 年 3 月)		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
董事会战略委员会工作细则(2012 年 3 月)		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事 2011 年度述职报告(李满威)		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度独立董事述职报告(张方)		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
股东大会议事规则(2012 年 3 月)		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
董事会议事规则(2012 年 3 月)		2012 年 03 月 20 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

股价异动公告		2012 年 03 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
澄清公告		2012 年 03 月 14 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		2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度业绩快报		2012 年 02 月 28 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于获得高新技术企业复审证书的公告		2012 年 02 月 27 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第四届监事会 2012 年第一次临时会议决议公告		2012 年 02 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度（2012 年 2 月）		2012 年 02 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第四届董事会 2012 年第二次临时会议决议公告		2012 年 02 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
东兴证券股份有限公司关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的保荐意见		2012 年 02 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的独立意见		2012 年 02 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于再次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告		2012 年 02 月 13 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金到期归还公告		2012 年 02 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于 2012 年第一次临时股东大会决议公告		2012 年 02 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2012 年第一次临时股东大会的法律意见书		2012 年 02 月 11 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
2011 年度业绩预告公		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网	

告			www.cninfo.com.cn	
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
董事、监事薪酬管理办法（2012 年 1 月）		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
内幕信息知情人登记管理制度（2011 年 11 月）		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事关于变更会计师事务所的独立意见		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于变更会计师事务所的公告		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
关于聘任证券事务代表的公告		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
第四届董事会 2012 年第一次临时会议决议公告		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
独立董事关于董事、监事、高管人员薪酬管理办法的独立意见		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
薪酬、绩效管理体系（2012 年 1 月）		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	
高管人员薪酬管理与考核办法(2012年1月)		2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	

五、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	56,980,000	74.99%			56,980,000		56,980,000	113,960,000	74.99%
1、国家持股	1,220,715	1.61%			1,220,715		1,220,715	2,441,430	1.61%
2、国有法人持股	7,977,785	10.5%			7,977,785		7,977,785	15,955,570	10.5%
3、其他内资持股	47,781,500	62.89%			47,781,500		47,781,500	95,563,000	62.89%
其中：境内法人持股	28,681,500	37.75%			28,681,500		28,681,500	57,363,000	37.75%
境内自然人持股	19,100,000	25.14%			19,100,000		19,100,000	38,200,000	25.14%
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									
二、无限售条件股份	19,000,000	25.01%			19,000,000		19,000,000	38,000,000	25.01%
1、人民币普通股									
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	75,980,000.00	100%			75,980,000		75,980,000	151,960,000.00	100%

股份变动的批准情况：

公司 2011 年度股东大会审议通过了《2011 年度利润分配预案》，同意以截止 2011 年 12 月 31 日的公司总股本 7,598 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元人民币（含税），同时进行资本公积金转增股本，以 7,598 万股为基数向全体股东每 10 股转增 10 股，共计转增 7,598 万股。

股份变动的过户情况：

公司于 2012 年 4 月 27 日实施了利润分配方案，公司总股本增加至 15,196 万股。

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：

公司 2012 年一季度每股收益为 0.0776 元，每股净资产为 3.97 元；资本公积转增股本后每股收益为 0.0388 元，每股净资产为 1.985 元。

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
包头东宝实业(集团)有限公司	28,681,500		28,681,500	57,363,000	IPO 前发行限售	2014 年 7 月 6 日
徐伟宇	3,750,000		3,750,000	7,500,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
中国乐凯胶片集团公司	3,726,809		3,726,809	7,453,618	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
江任飞	3,700,000		3,700,000	7,400,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
江萍	3,300,000		3,300,000	6,600,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
全国社会保障基金理事会转持三户	1,900,000		1,900,000	3,800,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
中国科学院理化技术研究所	1,625,768		1,625,768	3,251,536	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
包头市人民政府国有资产监督管理委员会	1,220,715		1,220,715	2,441,430	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
王丽萍	1,050,000		1,050,000	2,100,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
刘芳	1,050,000		1,050,000	2,100,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
陈莹	1,000,000		1,000,000	2,000,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
杨志华	1,000,000		1,000,000	2,000,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
林红桥	1,000,000		1,000,000	2,000,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
内蒙古自治区生产力促进中心	725,208		725,208	1,450,416	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
许强	700,000		700,000	1,400,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
余苟	450,000		450,000	900,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
李文玉	300,000		300,000	600,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
郭萍	300,000		300,000	600,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
张振光	300,000		300,000	600,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
张岩	260,000		260,000	520,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
赵海霞	200,000		200,000	400,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
贺志贤	170,000		170,000	340,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
展炜	100,000		100,000	200,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日

王富华	60,000		60,000	120,000	IPO 前发行限售	2014 年 7 月 6 日
王清	60,000		60,000	120,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
王富荣	60,000		60,000	120,000	IPO 前发行限售	2014 年 7 月 6 日
贾利明	40,000		40,000	80,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
张增明	30,000		30,000	60,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
王晓慧	30,000		30,000	60,000	IPO 前发行限售	2014 年 7 月 6 日
杜丽	30,000		30,000	60,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
王刚	30,000		30,000	60,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
贾喜荣	30,000		30,000	60,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
苏文彬	20,000		20,000	40,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
刘伟	20,000		20,000	40,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
张志成	20,000		20,000	40,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
张涛	20,000		20,000	40,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
于建华	20,000		20,000	40,000	IPO 前发行限售	2012 年 7 月 6 日
合计	56,980,000		56,980,000	113,960,000	--	--

（二）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 16,974 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
包头东宝实业（集团）有限公司		37.75%	57,363,000	57,363,000		
徐伟宇		4.94%	7,500,000	7,500,000		
中国乐凯胶片集团公司		4.9%	7,453,618	7,453,618		
江任飞		4.87%	7,400,000	7,400,000		
江萍		4.34%	6,600,000	6,600,000		
全国社会保障基金理事会转持三户		2.5%	3,800,000	3,800,000		
中国科学院理化技术研究所		2.14%	3,251,536	3,251,536		
包头市人民政府国有资产监		1.61%	2,441,430	2,441,430		

督管理委员会						
王丽萍		1.38%	2,100,000	2,100,000		
刘芳		1.38%	2,100,000	2,100,000		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
孙俊兰	401,461	A 股	401,461
胡景晖	237,086	A 股	237,086
北京瑞德泰达国际贸易有限公司	229,884	A 股	229,884
全椒县全源工贸有限公司	228,519	A 股	228,519
苏尔言	208,859	A 股	208,859
张仙累	200,000	A 股	200,000
陈柏玮	134,100	A 股	134,100
陈桂忠	132,124	A 股	132,124
周军	124,380	A 股	124,380
杨凌云	122,489	A 股	122,489

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	包头东宝实业（集团）有限公司	57,363,000	2014 年 07 月 06 日		首发上市承诺
2	徐伟宇	7,500,000	2012 年 07 月 06 日		首发上市承诺
3	中国乐凯胶片集团公司	7,453,618	2012 年 07 月 06 日		首发上市承诺
4	江任飞	7,400,000	2012 年 07 月 06 日		首发上市承诺
5	江萍	6,600,000	2012 年 07 月 06 日		首发上市承诺
6	全国社会保障基金理事会转持三户	3,800,000	2012 年 07 月 06 日		首发上市承诺
7	中国科学院理化技术研究所	3,251,536	2012 年 07 月 06 日		首发上市承诺
8	包头市人民政府国有资产监督管理委员会	2,441,430	2012 年 07 月 06 日		首发上市承诺
9	王丽萍	2,100,000	2012 年 07 月 06 日		首发上市承诺
10	刘芳	2,100,000	2012 年 07 月 06 日		首发上市承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

公司实际控制人王军与公司股东王富荣、王富华、王晓慧系父子、父女关系；公司股东江任飞和江萍系父女关系。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

3、控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

六、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及报酬情况

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	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)(税 前)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
王军	董事长	男	61	2008年08 月28日	2013年12 月20日								33.05	否
王丽萍	总经理	女	43	2000年08 月28日	2013年12 月20日	1,050,000	1,050,000		2,100,000			资本公积转 增股本	27.16	否
刘芳	董事;副总 经理;董事 会秘书	男	48	2000年08 月28日	2013年12 月20日	1,050,000	1,050,000		2,100,000			资本公积转 增股本	16.11	否
马礼谦	董事	男	51	2000年08 月28日	2013年12 月20日								1.68	是
张仁亮	独立董事	男	60	2009年12 月21日	2013年12 月20日								2.68	否
张方	独立董事	男	41	2009年12 月21日	2013年12 月20日								2.68	否
李满威	独立董事	男	47	2009年12 月21日	2013年12 月20日								2.68	否

于建华	监事	男	56	2007年12月08日	2013年12月20日	20,000	20,000		40,000			资本公积转增股本	3.49	否
锡林塔娜	监事	女	58	2007年12月08日	2013年12月20日								1.18	是
贺志贤	监事	女	42	2009年12月01日	2013年12月20日	170,000	170,000		340,000			资本公积转增股本	3.71	否
贾利明	副总经理	男	51	2009年12月04日	2013年12月20日	40,000	40,000		80,000			资本公积转增股本	19.43	否
展炜	财务总监	男	36	2010年06月07日	2013年12月20日	100,000	100,000		200,000			资本公积转增股本	9.63	否
合计	--	--	--	--	--							--		--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

适用 不适用

七、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

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、资产负债表

编制单位：包头东宝生物技术股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		68,606,466.35	113,601,100.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		28,997,767.27	22,063,473.06
应收账款		12,709,093.68	10,316,416.82
预付款项		13,316,062.06	10,635,768.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		3,112,393.42	1,811,708.61
买入返售金融资产			
存货		48,432,423.52	46,991,649.76

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		175,174,206.30	205,420,117.27
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		108,028,802.26	109,013,025.15
在建工程		87,751,503.01	54,185,789.14
工程物资		233,492.73	503,626.28
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		7,656,765.51	7,894,933.71
开发支出		1,473,918.96	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		635,654.47	605,484.13
其他非流动资产			
非流动资产合计		205,780,136.94	172,202,858.41
资产总计		380,954,343.24	377,622,975.68
流动负债：			
短期借款		39,000,000.00	44,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		13,151,852.69	14,061,642.70
预收款项		1,958,232.09	529,484.47
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		430,354.73	283,004.13
应交税费		4,052,212.52	2,787,270.23
应付利息			
应付股利		224,150.00	
其他应付款		512,029.15	926,093.10
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		439,912.04	879,824.09
流动负债合计		59,768,743.22	63,467,318.72
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款		10,000,000.00	10,000,000.00
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		8,165,291.86	8,165,291.86
非流动负债合计		18,165,291.86	18,165,291.86
负债合计		77,934,035.08	81,632,610.58
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		151,960,000.00	75,980,000.00
资本公积		66,489,059.26	142,469,059.26
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		11,127,270.51	11,127,270.51
一般风险准备			
未分配利润		73,443,978.39	66,414,035.33
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		303,020,308.16	295,990,365.10
少数股东权益			

所有者权益（或股东权益）合计		303,020,308.16	295,990,365.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		380,954,343.24	377,622,975.68

法定代表人：王军

主管会计工作负责人：展炜

会计机构负责人：杜丽

2、利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		107,041,220.15	94,206,179.20
其中：营业收入		107,041,220.15	94,206,179.20
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		91,397,501.69	80,272,169.72
其中：营业成本		73,633,802.20	68,744,214.69
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		452,844.25	657,311.62
销售费用		9,330,448.36	2,919,601.69
管理费用		7,818,035.22	5,719,211.09
财务费用		-38,763.99	1,961,649.44
资产减值损失		201,135.65	270,181.19
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”			

号填列)			
三、营业利润（亏损以“－”号填列)		15,643,718.46	13,934,009.48
加：营业外收入		1,668,920.19	1,084,547.19
减：营业外支出		35,518.00	47,980.69
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列)		17,277,120.65	14,970,575.98
减：所得税费用		2,649,177.59	2,378,011.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列)		14,627,943.06	12,592,564.49
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		14,627,943.06	12,592,564.49
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.0963	0.221
（二）稀释每股收益		0.0963	0.221
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		14,627,943.06	12,592,564.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		14,627,943.06	12,592,564.49
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：王军

主管会计工作负责人：展炜

会计机构负责人：杜丽

3、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	86,171,589.32	93,747,274.45
客户存款和同业存放款项净增加额		

向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,745,826.27	880,017.65
经营活动现金流入小计	88,917,415.59	94,627,292.10
购买商品、接受劳务支付的现金	53,667,831.93	58,313,534.43
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	10,434,457.93	7,851,487.38
支付的各项税费	6,493,045.04	10,318,629.40
支付其他与经营活动有关的现金	12,794,357.67	4,960,899.10
经营活动现金流出小计	83,389,692.57	81,444,550.31
经营活动产生的现金流量净额	5,527,723.02	13,182,741.79
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	0.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,697,031.58	3,500,946.47
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	36,697,031.58	3,500,946.47
投资活动产生的现金流量净额	-36,697,031.58	-3,500,946.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		148,878,310.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	14,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		5,630,000.00
筹资活动现金流入小计	14,000,000.00	159,508,310.00
偿还债务支付的现金	19,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,737,325.26	5,349,144.64
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	88,000.00	
筹资活动现金流出小计	27,825,325.26	5,349,144.64
筹资活动产生的现金流量净额	-13,825,325.26	154,159,165.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-44,994,633.82	163,840,960.68
加：期初现金及现金等价物余额	113,601,100.17	8,276,806.83
六、期末现金及现金等价物余额	68,606,466.35	172,117,767.51
六、期末现金及现金等价物余额		

4、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	75,980,000.00	142,469,059.26			11,127,270.51		66,414,035.33			295,990,365.10
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	75,980,000.00	142,469,059.26			11,127,270.51		66,414,035.33			295,990,365.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	75,980,000.00	-75,980,000.00					7,029,943.06			7,029,943.06
（一）净利润							14,627,943.06			14,627,943.06
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本	75,980,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75,980,000.00
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	75,980,000.00									75,980,000.00
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-7,598,000.00	0.00	0.00	-7,598,000.00
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							-7,598,000.00			-7,598,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	-75,980,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-75,980,000.00
1. 资本公积转增资本（或股本）		-75,980,000.00								-75,980,000.00
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	151,960,000.00	66,489,059.26			11,127,270.51		73,443,978.39			303,020,308.16

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	56,980,000.00	12,590,749.26			8,660,125.06		44,209,726.26			122,440,600.58
加：同一控制下企业合并产生的追溯调										

整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	56,980,000.00	12,590,749.26			8,660,125.06		44,209,726.26			122,440,600.58
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,000,000.00	129,878,310.00			2,467,145.45		22,204,309.07			173,549,764.52
（一）净利润							24,671,454.52			24,671,454.52
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计										
（三）所有者投入和减少资本	19,000,000.00	129,878,310.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	148,878,310.00
1. 所有者投入资本	19,000,000.00	129,878,310.00								148,878,310.00
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	2,467,145.45	0.00	-2,467,145.45	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积					2,467,145.45		-2,467,145.45			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										

(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	75,980,000.00	142,469,059.26			11,127,270.51		66,414,035.33			295,990,365.10

（三）公司基本情况

1、历史沿革

包头东宝生物技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为包头东宝乐凯明胶有限公司。2000年8月经内蒙古自治区人民政府以内政股批字（2000）10号文件批准，公司完成股份制改建，更名为包头东宝乐凯彩感明胶股份有限公司，股东包括：包头东宝实业（集团）有限公司，持有3,149.20万股；中国乐凯胶片集团公司，持有469.70万股；中国科学院感光化学研究所，持有204.90万股；包头金兴药用胶囊有限公司，持有91.40万股；内蒙古自治区生产力促进中心，持有91.40万股；自然人陶勇，持有91.40万股。

2000年8月，中国科学院感光化学研究所改建为中国科学院理化技术研究所。

2004年包头东宝实业（集团）有限公司向高级管理人员转让股份300万股，向自然人江任飞转让股份100万股，向包头市工业国有资产经营有限公司转让153.85万股。

2005年部分高级管理人员向包头东宝实业（集团）有限公司转让股份90万股。

2007年包头东宝实业（集团）有限公司受让包头金兴药用胶囊有限公司持有的全部股份91.40万股，受让陶勇持有的全部股份91.40万股。经股东会决议，本公司于2007年12月增加股本1,600万元，变更后的股本为人民币5,698万元。

2009年6月，包头市工业国有资产经营有限公司持有的全部股份153.85万股，被划转至包头市人民政府国有资产监督管理委员会。同月本公司更名为包头东宝明胶股份有限公司。

2009年3月，自然人余苟向自然人徐伟宇转让股份55万股；2009年12月，郭萍等3名自然人分别受让自然人王波持有的全部股份60万股。

2010年1月，公司更名为包头东宝生物技术股份有限公司。

2010年3月30日，内蒙古自治区工商行政管理局为公司换发了注册号为150000000001891的企业法人营业执照。

根据中国证券监督管理委员会下发的《关于核准包头东宝生物技术股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2011]949号）文件之规定，本公司于2011年6月27日向社会公开发行人民币普通股（A股）1900万股，每股面值1元，每股发行价格9.00元。发行后公司股本为7,598万元，公司已于2011年8月办理了工商变更登记手续。

根据深圳证券交易所下发的《关于包头东宝生物技术股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2011]202号）文件之规定，本公司股票于2011年7月6日开始在深圳证券交易所上市交易。

2012年4月27日，公司实施资本公积金转增股本，以7,598万股为基数向全体每10股转增10股，合计转增7,598万股，转增后公司总股本为15,196万股。

本公司注册资本：人民币15,196万元，注册地址：内蒙古包头市稀土高新技术产业开发区黄河大街46号，法定代表人：王军。

2、所处行业

本公司属生物、生化制品制造行业。

3、经营范围

公司主要经营业务：生产经营照相明胶，药用明胶，食用明胶，工业明胶，骨油，骨粉，饲料添加剂；经销化妆品、照相器材；胶片冲扩；收购废骨；骨素生产、销售；小分子量水解明胶（胶原蛋白）生产。

4、主要产品

公司主要产品为小分子量水解明胶（胶原蛋白）、明胶系列产品及副产品磷酸氢钙。

5、公司的基本组织架构

本公司的母公司为包头东宝实业（集团）有限公司。实际控制人为王军。

股东大会为本公司的最高权力机构，董事会为股东大会的常设权力机构，监事会为股东大会的派出监督机构。公司内部下设证券投资部、总经理办公室、人力资源部、胶原蛋白事业部、财务部、审计部、生产部、机电设备部、质量部、销售部、采购部、仓储部等职能部门、技术中心和骨素车间、提胶车间、磷钙车间、胶原蛋白车间和环保车间等非独立核算的生产单位，无子公司及分公司。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。编制符合企业会计准则要求的财务报表需要使用估计和假设，这些估计和假设会影响到财务报告日的资产、负债和或有负债的披露，以及报告期间的收入和费用。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2012 年 6 月 31 日的财务状况以及 2012 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。
境外子公司的记账本位币

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，按照合并日在被合并方的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而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、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此

基础上按照企业会计准则规定确认。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司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；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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、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

本公司对发生的外币业务，采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折合为人民币记账。资产负债表日，外币货币性项目按中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，由此产生的汇兑损益，除属于与符合资本化条件资产有关的借款产生的汇兑损益，予以资本化计入相关资产成本外，其余计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用业务发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算，不改变其记账本位币金额。

(2) 外币财务报表的折算

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产包括：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力。

本公司的金融负债包括：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。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。本公司在持有该等金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将该等金融资产的公允价值变动计入当期损益。处置该等金融资产时，该等金融资产公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

2) 持有至到期投资

指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产，该非衍生金融资产有活跃的市场，可以取得其市场价格。本公司对持有至到期投资，按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得持有至到期投资时确定，在随后期间保持不变。实际利率与票面利率差别很小的，按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额确认为投资收益。

如本公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合作为持有至到期投资，则将其重分类为可

供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

3) 可供出售金融资产

指初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，即本公司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。

本公司可供出售金融资产按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。本公司可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，可供出售资产按公允价值计量，其公允价值变动计入“资本公积—其他资本公积”。

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

指交易性金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，具体包括：1) 为了近期内回购而承担的金融负债；2) 本公司基于风险管理、战略投资需要等，直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；3) 不作为有效套期工具的衍生工具。

本公司持有该类金融负债按公允价值计价，不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。如不适合按公允价值计量时，本公司将该类金融负债改按摊余成本计量。

5) 其他金融负债

本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

主要包括因购买商品产生的应付账款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

本公司拥有的其他不属于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等，按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。在初始计量后按《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额，和按《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额两者中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司的金融资产转移，包括下列两种情形：

1) 将收取金融资产现金流量的权利转移给另一方；

2) 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：

A. 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。

B. 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。

C. 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。

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：

1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

2) 未放弃对该金融资产控制的, 按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

(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经解除的, 终止确认该金融负债或其一部分。金融负债全部或部分终止确认的, 将终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额, 计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。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资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时, 尽可能最大程度使用市场参数, 减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

(6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

资产负债表日, 本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查。

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; 计提后如有证据表明其价值已恢复, 原确认的减值损失可予以转回, 记入当期损益, 但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

对于可供出售金融资产, 如果其公允价值出现持续大幅度下降, 且预期该下降为非暂时性的, 则根据其初始投资成本扣除已收回本金和已摊销金额及当期公允价值后的差额计算确认减值损失; 在计提减值损失时将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出, 计入“资产减值损失”。

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

无

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

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>本公司将单项金额超过 250,000.00 元的应收账款和单项金额超过 100,000.00 元的其他应收款, 确定为单项金额重大的应收款项。</p>
<p>单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法</p>	<p>在资产负债表日, 本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试, 经测试发生了减值的, 按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确定减值损失, 计提坏账准备; 对单项测试未减值的应收款项, 汇同对单项金额非重</p>

	大的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，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
以账龄为风险特征划分信用风险组合	账龄分析法	应收款项的账龄

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	40-100%	40-100%
3-4 年	40%	40%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

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：

如果有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额。

坏账准备的计提方法：

采用个别认定法计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常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。主要包括原材料、周转材料、在产品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

(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

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。年末，在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分，以及承揽工程预计存在的亏损部分，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。其中：对于产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；对于资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值。

(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

领用时采用一次转销法摊销

包装物

摊销方法：一次摊销法

领用时采用一次转销法摊销

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

本公司对子公司的投资按照初始投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的初始计量参见本附注四之（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，以及对被投资单位不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，均按照初始投资成本计价。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。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投资收益。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，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，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、投资性房地产

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。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。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20~40	5	4.75~2.375
机器设备	10~15	5	9.50~6.33
电子设备			
运输设备	5~10	5	19.00~9.50
其他设备	5	5	19.00
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

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，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，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合

同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移

非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

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

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重

组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	45 年	权证有效期限
非专利技术	10 年	权证有效期限
专有技术	8 年	权证有效期限
软件使用权	5 年	预计可带来经济利益期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

(4) 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

(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

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出进行相应处理。将为获取新技术及其相关的新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置或产品期间确认为开发阶段。

(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，否则于发生时计入当期损益：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括经营租赁固定资产改良支出等，其摊销方法如下：

类别	摊销方法	摊销年限	备注
经营租赁租入固定资产的改良支出	直线法	预计可使用年限与租赁期孰低	

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

（1）股份支付的种类

（2）权益工具公允价值的确定方法

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

（4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：（1）已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（2）确认让渡资产使用权收入的依据

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

利息收入按使用货币资金的使用时间和适用利率计算确定。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

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，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。本公司根据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并

按相同金额结转劳务成本。

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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

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。

(2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

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

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在

整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(2) 融资租赁会计处理

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时符合下列条件的非流动资产确认为持有待售资产：

- (1) 公司已就该资产出售事项作出决议
- (2) 公司已与对方签订了不可撤消的转让协议
- (3) 该资产转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否 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**(五) 税项****1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	明胶、胶原蛋白系列产品销售收入	17%
消费税		
营业税	不动产转让收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%

各分公司、分厂执行的所得税税率

2、税收优惠及批文

公司通过高新技术企业复审，并于 2012 年 2 月取得高新企业证书（编号为：GF201115000013），自 2011 年至 2013 年减按 15% 税率征收企业所得税。

根据内蒙古自治区国家税务局下发的《关于饲料生产企业申请免征增值税问题的批复》（内国税流字[2000] 56 号）文件之规定，本公司销售的磷酸氢钙产品，免征增值税。

3、其他说明

（六）企业合并及财务报表

1、子公司情况

公司目前无子公司。

(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

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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

(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

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

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：

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：

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：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

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	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法

反向购买的其他说明：

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：

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 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：	--	--	2,516.51	--	--	2,372.49
人民币	--	--	2,516.51	--	--	2,372.49
银行存款：	--	--	68,603,949.84	--	--	113,598,727.68
人民币	--	--	68,572,009.60	--	--	113,566,864.40
USD	5,049.92	6.3249	31,940.24	5,056.94	6.3009	31,863.28
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	68,606,466.35	--	--	113,601,100.17

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：

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		

(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

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	28,997,767.27	22,063,473.06
合计	28,997,767.27	22,063,473.06

(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	--	--		--

(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	--	--		--

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
安徽省红业医药有限公司	2012年02月14日	2012年08月14日	510,000.00	
新昌县沃洲胶丸有限公司	2012年01月18日	2012年07月18日	500,000.00	

新昌县沃洲胶丸有限公司	2012 年 01 月 18 日	2012 年 07 月 18 日	500,000.00	
新昌县沃洲胶丸有限公司	2012 年 01 月 18 日	2012 年 07 月 18 日	500,000.00	
安平县恒丰金属制品有限公司	2012 年 02 月 02 日	2012 年 08 月 02 日	500,000.00	
合计	--	--	2,510,000.00	--

说明：

公司截至 2012 年 6 月 30 日止，已经背书给供应商尚未到期的银行承兑汇票总额 17,486,328.49 元。
已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

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				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合 计				

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合 计				

(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	--	

(3) 应收利息的说明

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		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的应收账款								
以账龄作为信用风险特征组合	16,401,502.86	100%	3,692,409.18	15.71%	13,876,147.45	100%	3,559,730.63	26.06%
组合小计	16,401,502.86	100%	3,692,409.18	15.71%	13,876,147.45	100%	3,559,730.63	26.06%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	16,401,502.86	--	3,692,409.18	--	13,876,147.45	--	3,559,730.63	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	坏账准备	账面余额		坏账准备	坏账准备
	金额	比例(%)			金额	比例(%)		
1年以内								
其中：	--	--	--	--	--	--	--	--
1年以内	13,136,235.22	80.09%	656,811.76		10,600,681.95	76.4%	530,034.10	

1 年以内小计	13,136,235.22	80.09%	656,811.76	10,600,681.95	76.4%	530,034.10
1 至 2 年	49,404.80	0.3%	4,940.48	67,292.30	0.48%	6,729.23
2 至 3 年	145,899.00	0.89%	29,179.80	145,899.00	1.05%	29,179.80
3 年以上	3,069,963.84	18.72%	3,001,477.14	3,062,274.20	22.07%	2,993,787.50
3 至 4 年	87,467.88	0.53%	34,987.15	87,467.88	0.63%	34,987.15
4 至 5 年	80,029.87	0.49%	64,023.90	80,029.87	0.58%	64,023.90
5 年以上	2,902,466.09	17.7%	2,902,466.09	2,894,776.45	20.86%	2,894,776.45
合计	16,401,502.86	--	3,692,409.18	13,876,147.45	--	3,559,730.63

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			--	--

(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	--	--

(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 (%)
吉林长春康赛牧业有限公司	非关联方	1,622,000.00	2012 年	9.89%
青岛益青药用胶囊有限公司	非关联方	1,610,000.00	2012 年	9.82%
浙江沃洲胶囊公司	非关联方	1,258,446.86	2012 年	7.67%
丹尼斯克[中国]有限公司	非关联方	1,227,635.00	2012 年	7.48%
安徽黄山胶囊有限公司	非关联方	1,206,441.00	2012 年	7.36%
合计	--	6,924,522.86	--	42.22%

(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 (%)
中国乐凯胶片集团公司子公司华光科技有限公司	股东之子公司	84,657.73	5.16%
合计	--	84,657.73	5.16%

(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	期末数
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				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(%)	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		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
以账龄为风险特征划分信用风险组合	3,553,216.06	100%	440,822.64	12.41%	2,184,074.15	100%	372,365.54	17.05%
组合小计	3,553,216.06	100%	440,822.64	12.41%	2,184,074.15	100%	372,365.54	17.05%
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	3,553,216.06	--	440,822.64	--	2,184,074.15	--	372,365.54	--

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	2,461,601.75	69.28%	123,080.09		1,092,459.84	50.02%	54,622.99	

1 年以内小计	2,461,601.75	69.28%	123,080.09	1,092,459.84	50.02%	54,622.99
1 至 2 年	311,038.00	8.75%	31,103.80	311,038.00	14.24%	31,103.80
2 至 3 年	503,700.00	14.18%	100,740.00	503,700.00	23.06%	100,740.00
3 年以上	276,876.31	7.79%	185,898.75	276,876.31	12.68%	185,898.75
3 至 4 年	151,629.26	4.27%	60,651.70	151,629.26	6.94%	60,651.70
4 至 5 年						
5 年以上	125,247.05	3.52%	125,247.05	125,247.05	5.74%	125,247.05
合计	3,553,216.06	--	440,822.64	2,184,074.15	--	372,365.54

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

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

(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	--	--

(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(%)
包头市百佳信用担保有限责任公司	938,500.00	保证金	26.41%
尚美凤	706,880.20	备用金	19.89%
张增明	437,326.00	备用金	12.31%
韩芳素	182,360.00	备用金	5.13%
杨虹	129,200.00	备用金	3.64%
合计	2,394,266.20	--	67.38%

(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(%)
包头市百佳信用担保有限责任公司	非关联方	938,500.00	2012 年	26.41%
尚美凤	非关联方	706,880.20	2012 年	19.89%
张增明	非关联方	437,326.00	2012 年	12.31%
韩芳素	非关联方	182,360.00	2012 年	5.13%
杨虹	非关联方	129,200.00	2012 年	3.64%
合计	--	2,394,266.20	--	67.38%

(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	13,102,413.45	98.4%	10,626,668.85	99.91%
1 至 2 年	213,648.61	1.6%	9,100.00	0.09%
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	13,316,062.06	--	10,635,768.85	--

(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
包头市合顺兴贸易有限责任公司	非关联方	2,600,011.46	2012 年 01 月 01 日	合同尚未履行完毕

吴忠市王国旗生物科技有限公司	非关联方	1,948,732.04	2012 年 01 月 01 日	合同尚未履行完毕
新疆仟祥骨制品有限公司	非关联方	863,340.54	2012 年 01 月 01 日	合同尚未履行完毕
南宁市福鑫源商贸有限公司	非关联方	616,511.22	2012 年 01 月 01 日	合同尚未履行完毕
睢宁县力拓动物胶有限公司	非关联方	389,089.22	2012 年 01 月 01 日	合同尚未履行完毕
合计	--	6,417,684.48	--	--

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,629,602.18		9,629,602.18	17,109,324.17		17,109,324.17
在产品	28,732,656.70		28,732,656.70	21,807,625.81		21,807,625.81
库存商品	10,070,164.64		10,070,164.64	8,015,629.97		8,015,629.97
周转材料				43,106.80		43,106.80
消耗性生物资产						
发出商品				15,963.01		15,963.01
合计	48,432,423.52	0.00	48,432,423.52	46,991,649.76	0.00	46,991,649.76

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	

原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
合 计		0.00			0.00

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
无	0.00	0.00
合计		

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	0.00	0.00
可供出售权益工具	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计		

本期将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，本期重分类的金额 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

(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	--	--		--				

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
	0.00	0.00
合计		

(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	--

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		

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													

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

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

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：	137,314,050.38	2,643,640.25		0.00	139,957,690.63
其中：房屋及建筑物	62,360,517.77				62,360,517.77
机器设备	68,648,440.67	127,755.57			68,776,196.24
运输工具	3,432,422.87	2,224,691.00			5,657,113.87
其他设备	2,872,669.07	291,193.68			3,163,862.75
--	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：	28,301,025.23	0.00	3,627,863.14	0.00	31,928,888.37
其中：房屋及建筑物	7,577,544.86		947,335.50		8,524,880.36
机器设备	18,351,370.33		2,345,936.81		20,697,307.14
运输工具	1,035,721.65		167,999.16		1,203,720.81
其他设备	1,336,388.39		166,591.67		1,502,980.06
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	109,013,025.15	--			108,028,802.26
其中：房屋及建筑物	54,782,972.91	--			53,835,637.41

机器设备	50,297,070.34	--	48,078,889.10
运输工具	2,396,701.22	--	4,453,393.06
其他设备	1,536,280.68	--	1,660,882.69
四、减值准备合计	0.00	--	0.00
其中：房屋及建筑物		--	
机器设备		--	
运输工具		--	
其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	109,013,025.15	--	108,028,802.26
其中：房屋及建筑物	54,782,972.91	--	53,835,637.41
机器设备	50,297,070.34	--	48,078,889.10
运输工具	2,396,701.22	--	4,453,393.06
其他设备	1,536,280.68	--	1,660,882.69

本期折旧额 3,627,863.14 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(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					
机器设备					
运输工具					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

公司以部分房屋建筑物抵押向上海浦东发展银行股份有限公司包头分行借款 3,900 万元，抵押房屋建筑物原值为 36,042,118.06 元，净值 31,186,696.09 元。

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
年产 1,000 吨可溶性胶原蛋白	15,627,234.48		15,627,234.48	8,841,908.07		8,841,908.07
明胶 4,000 吨/年增至 6,500 吨/年扩建	58,714,728.23		58,714,728.23	37,136,527.44		37,136,527.44
电力增容项目	6,458,131.68		6,458,131.68	2,463,043.80		2,463,043.80
环保回用水工程	3,383,412.39		3,383,412.39	3,483,412.39		3,483,412.39
燃气锅炉项目	3,525,383.44		3,525,383.44	2,260,897.44		2,260,897.44
模拟生产线	42,612.79		42,612.79			
合计	87,751,503.01	0	87,751,503.01	54,185,789.14	0	54,185,789.14

(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
年产 1,000 吨可溶性胶原蛋白		8,841,908.07	6,785,326.41				85%				募集资金	15,627,234.48
明胶 4,000 吨/年增至 6,500 吨/年扩建		37,136,527.44	21,578,200.79				95%				募集资金	58,714,728.23
电力增容项目		2,463,043.80	3,995,087.88				95%				募集资金	6,458,131.68
环保回用水工程		3,483,412.39			100,000.00		95%				募集资金	3,383,412.39
燃气锅炉项目		2,260,897.44	1,264,486.00				95%				募集资金	3,525,383.44
模拟生产线			42,612.79				100%				募集资金	42,612.79
合计	0.00	54,185,789.14	33,665,713.87	0.00	100,000.00	--	--	0.00	0.00	--	--	87,751,503.01

重大在建工程项目变动情况说明：

土建工程本期按完工进度开具发票2,206.55万元，其中：明胶4,000吨/年增至6,500吨/年扩建1,756.55万元，1,000吨可溶性胶原蛋白项目450万元。

(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	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
年产 1,000 吨可溶性胶原蛋白	85%	8 月 31 号交付使用
明胶 4,000 吨/年增至 6,500 吨/年扩建	95%	7 月 31 号交付使用

(5) 在建工程的说明**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工程用钢材、建材	503,626.28	1,968,787.77	2,238,921.32	233,492.73
合计	503,626.28	1,968,787.77	2,238,921.32	233,492.73

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			--

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	
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

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	11,738,261.36	0.00	0.00	11,738,261.36
1、新厂区土地使用权	6,171,200.00			6,171,200.00
2、可溶性胶原蛋白制备 专有技术	2,509,515.38			2,509,515.38
3、彩感材料用 专有技术	2,880,000.00			2,880,000.00

4、用友 OA 软件	77,545.98			77,545.98
5、可溶性包装膜及其制备专有技术	100,000.00			100,000.00
二、累计摊销合计	3,808,767.65	238,168.20	0.00	4,046,935.85
1、新厂区土地使用权	617,120.10	68,568.89		685,688.99
2、可溶性胶原蛋白制备专有技术	339,830.27	156,844.71		496,674.98
3、彩感材料用专用技术	2,845,440.00			2,845,440.00
4、用友 OA 软件	3,877.29	7,754.60		11,631.89
5、可溶性包装膜及其制备专有技术	2,499.99	5,000.00		7,499.99
三、无形资产账面净值合计	7,929,493.71	0.00	238,168.20	7,691,325.51
1、新厂区土地使用权	5,554,079.90		68,568.89	5,485,511.01
2、可溶性胶原蛋白制备专有技术	2,169,685.11		156,844.71	2,012,840.40
3、彩感材料用专用技术	34,560.00			34,560.00
4、用友 OA 软件	73,668.69		7,754.60	65,914.09
5、可溶性包装膜及其制备专有技术	97,500.01		5,000.00	92,500.01
四、减值准备合计	34,560.00	0.00	0.00	34,560.00
1、新厂区土地使用权				
2、可溶性胶原蛋白制备专有技术				
3、彩感材料用专用技术	34,560.00			34,560.00
4、用友 OA 软件				
5、可溶性包装膜及其制备专有技术				
无形资产账面价值合计	7,894,933.71	0.00	238,168.20	7,656,765.51
1、新厂区土地使用权	5,554,079.90		68,568.89	5,485,511.01
2、可溶性胶原蛋白制备专有技术	2,169,685.11		156,844.71	2,012,840.40
3、彩感材料用专用技术				
4、用友 OA 软件	73,668.69		7,754.60	65,914.09
5、可溶性包装膜及其制备专有技术	97,500.01		5,000.00	92,500.01

本期摊销额 238,168.20 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	
研发投入		1,473,918.96			1,473,918.96
合计	0.00	1,473,918.96	0.00	0.00	1,473,918.96

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 100%。

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。

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

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

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		--

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数

递延所得税资产：		
资产减值准备	625,168.76	594,998.42
开办费		
可抵扣亏损		
无形资产摊销	10,485.71	10,485.71
小 计	635,654.47	605,484.13
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
合计		

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位： 元

项目	暂时性差异金额
应纳税差异项目	
小计	
可抵扣差异项目	
资产减值准备	4,167,791.82
无形资产摊销	69,904.74
小计	4,237,696.56

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末递延所得税资产或负债	报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初递延所得税资产或负债	报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	625,168.76	4,167,791.82	594,998.42	3,966,656.17
开办费				
可抵扣亏损				
无形资产摊销	10,485.71	69,904.74	10,485.71	69,904.74
小计	635,654.47	4,237,696.56	605,484.13	4,036,560.91
递延所得税负债：				
交易性金融工具、衍生金融工具的估值				
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动				
小计				

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额

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	3,932,096.17	201,135.65			4,133,231.82
二、存货跌价准备	0.00				0.00
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备		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
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	34,560.00	0.00			34,560.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	3,966,656.17	201,135.65	0.00	0.00	4,167,791.82

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

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	39,000,000.00	44,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	39,000,000.00	44,000,000.00

短期借款分类的说明：

公司抵押部分房屋、土地使用权，以获得上海浦东发展银行股份有限公司包头分行 3,900 万元借款，同时，上述借款由公司董事长王军先生提供连带责任保证。

(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。

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		

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		

下一会计期间将到期的金额元。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
期末余额	13,151,852.69	14,061,642.70
合计	13,151,852.69	14,061,642.70

(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

供应商	金额	性质或内容	未偿还的原因
南通科达化工机械制造有限公司	519,680.00	设备款	尚未结算
苏州市汇杰环境工程有限公司	332,000.00	工程款	尚未结算
天津万丰化工设备有限公司	258,200.70	设备款	尚未结算
上海融德机电工程设备有限公司	231,500.00	设备款	尚未结算
宜兴市周铁玻璃钢设备厂	171,775.70	设备款	尚未结算
合计	1,513,156.40		

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
期末余额	1,958,232.09	529,484.47
合计	1,958,232.09	529,484.47

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

□ 适用 √ 不适用

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	127,713.15	9,107,220.49	9,204,470.02	30,463.62
二、职工福利费		1,080,142.10	1,080,142.10	
三、社会保险费	0.00	1,470,539.84	1,470,539.84	0.00
养老保险		860,772.27	860,772.27	
医疗保险		453,492.67	453,492.67	
生育保险		47,946.28	47,946.28	
工伤保险		20,767.18	20,767.18	
失业保险		87,561.44	87,561.44	

四、住房公积金		125,536.00	125,536.00	
五、辞退福利				
六、其他	155,290.98	318,752.71	74,152.58	399,891.11
其中：工会经费	155,290.98	182,144.41	47,987.00	289,448.39
教育经费	0.00	136,608.30	26,165.58	110,442.72
合计	283,004.13	12,102,191.14	11,954,840.54	430,354.73

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额。

工会经费和职工教育经费金额 318,752.71，非货币性福利金额 1,080,142.10，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：

期末未发放的工资 30,463.62 元，于 2012 年 7 月份已发放。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,068,361.13	571,152.02
消费税		
营业税		
企业所得税	2,679,347.93	1,778,124.10
个人所得税	176,300.10	9,943.29
城市维护建设税	74,785.29	223,396.95
教育费附加	53,418.07	159,569.25
水利建设基金		45,084.62
合计	4,052,212.52	2,787,270.23

36、应付利息

单位：元

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

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
包头东宝（实业）集团有限责任公司	8,150.00	0.00	
张岩	26,000.00	0.00	
全国社会保障基金理事会	190,000.00	0.00	
合计	224,150.00		--

应付股利的说明：

以上应付股利于 2012 年 7 月份全部支付。

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
期末余额	512,029.15	926,093.10
合计	512,029.15	926,093.10

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

 适用 不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

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	

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

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

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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

(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

(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

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
清洁生产专项补助资金	46,428.56	92,857.14
180万吨明胶废水治理工程专项资金	246,162.05	492,324.09
环保废水明沟排放治理项目资金	14,285.71	28,571.43
明胶生产中应用信息化控制技术项目资金	3,571.43	7,142.86
环境保护专项资金	71,428.56	142,857.14
可溶性胶原蛋白的研制开发项目资金	58,035.73	116,071.43
合计	439,912.04	879,824.09

其他流动负债说明：

其他流动负债余额情况详见其他非流动负债所述。

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

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

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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

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

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
生化明胶项目专项资金		10,000,000.00			10,000,000.00	

(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				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

根据 2005 年 3 月内蒙古自治区财政厅下发的《内蒙古自治区财政厅关于下达 2005 年国家高技术产业化项目国债专项资金基建支出预算（拨款）指标的通知》（内财建一[2005]125 号）、2005 年 4 月包头市财政局下发的《关于下达 2005 年国家高技术产业化项目国债专项资金基建支出计划的通知》（包财经一[2005]11 号）文件，和 2005 年 6 月包头市发展和改革委员会下发的《包头市发展和改革委员会关于转发下达自治区 2005 年预算内基本建设投资计划的通知》（包发改投字[2005]300 号）文件之规定，公司于 2005 年收到生化明胶项目专项资金 10,000,000.00 元，用于公司的利用生物酶解技术高效制备高档明胶高技术产业化示范工程建设。

根据 2011 年 3 月内蒙古自治区人民政府《研究包头东宝生物技术股份有限公司上市有关事宜专题会议纪要》（[2011]23 号）之规定，公司需偿还上述生化明胶项目专项资金 10,000,000.00 元。

45、专项应付款

单位：元

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

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
清洁生产专项补助资金注 1	789,285.73	789,285.73
180 万吨明胶废水治理工程专项资金注 2	4,430,916.86	4,430,916.86

环保废水明沟排放治理项目资金注 3	257,142.85	257,142.85
明胶生产中应用信息化控制技术项目资金注 4	60,714.27	60,714.27
环境保护专项资金注 5	1,321,428.58	1,321,428.58
可溶性胶原蛋白的研制开发项目资金注 6	1,305,803.57	1,305,803.57
合计	8,165,291.86	8,165,291.86

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：

注：公司根据《企业会计准则》规定计入“递延收益”科目的金额，按照预计转入利润表的时间分别计入“其他流动负债”、“其他非流动负债”项目并列报，同时须在说明框中进行详细说明。

注1：根据2006年12月包头市财政局下发的《关于下达2006年中央补助清洁生产专项资金计划的通知》（包财经一[2006]85号）文件之规定，公司于2006年12月收到中央补助地方清洁生产专项资金1,300,000.00元，专门用于公司综合利用废骨资源开发生产明胶骨素及延伸产品项目；

注2：根据2006年12月内蒙古自治区财政厅和内蒙古自治区环境保护局联合下发的《关于下达2006年自治区环境保护专项资金预算的通知》（内财建一[2006]1259号）文件之规定，公司于2007年收到自治区环保专项资金1,000,000.00元；根据2010年2月国家发展和改革委员会办公厅下发的《关于2010年第一批资源节约和环境保护项目（铬渣、松花江、淮河、黄河中上游、丹江口库区、三峡库区的复函》（发改办环资[2010]331号）文件之规定，公司于2010年10月收到资源节约和环境保护专项资金4,700,000.00元，上述资金专门用于公司180万吨明胶废水治理工程；

注3：根据2005年8月包头市财政局和包头市环境保护局联合下发的《关于下达2005年环保专项资金（排污费）计划的通知》（包环字[2005]22号）等相关文件之规定，公司于2005年收到环保废水明沟排放治理项目资金400,000.00元，专门用于公司明胶扩建工程废水治理工程；

注4：2005年8月公司与包头市科学技术局签订编号为2005Z2003-2的科技计划项目合同书，双方约定：本公司承担利用酶解法工艺生产高档明胶流程中应用信息化控制技术，所需资金10万元由包头市财政投入。公司于2005年收到上述资金；

注5：根据2007年11月内蒙古自治区财政厅和内蒙古自治区环境保护局联合下发的《关于下达2007年自治区环境保护专项资金预算的通知》（内财建一[2007]1109号）文件之规定，公司收到环境保护专项资金2,000,000.00元，专项用于公司废水及废弃物污染防治综合利用项目；

注6：2009年8月公司与包头市科学技术局签订编号为2009Z1019的科技计划项目合同书，双方约定：本公司承担可溶性原生蛋白制备开发项目，所需资金10万元由包头市财政投入，公司于2009年12月收到上述资金100,000.00元；根据2009年8月内蒙古自治区财政厅下发的《内蒙古自治区财政厅关于下达2009年第

一批应用技术与开发资金的通知》（内财教[2009]853号）文件之规定，公司于2009年11月收到自治区应用技术与开发资金1,000,000.00元，专项用于可溶性原生蛋白产业化项目；根据2010年5月包头市财政局和包头市科学技术局联合下发的《关于下达包头市2010年应用技术与开发项目计划（第一批）及专项补助资金的通知》（包财教[2010]21号）文件之规定，公司于2010年11月收到可溶性胶原蛋白产业化关键技术攻关补助资金500,000.00元，专项用于可溶性原生蛋白产业化项目；

注7：环保车间设备、胶原蛋白项目已完工转入固定资产，按固定资产的预计使用年限，公司本年将递延收益439,912.05元转入营业外收入。

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	75,980,000			75,980,000		75,980,000	151,960,000

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：

根据本公司2012年4月12日召开的2011年度股东大会审议通过的《公司2011年利润分配预案》及2012年5月8日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过的《关于修订<公司章程>并授权公司办理注册资本变更工商登记的议案》，公司本期以资本公积转增股本75,980,000.00元，业经大华会计师事务所审验，并出具了大华验字[2012]156号验资报告。

48、库存股

49、专项储备

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）	141,208,961.17		75,980,000.00	65,228,961.17
其他资本公积	1,260,098.09			1,260,098.09
合计	142,469,059.26	0.00	75,980,000.00	66,489,059.26

资本公积说明：

根据本公司2012年4月12日召开的2011年度股东大会审议通过的《公司2011年利润分配预案》及2012年5月8日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过的《关于修订<公司章程>并授权公司办理注册资本变更工商登记的议案》，公司本期以资本公积转增股本75,980,000.00元。

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	10,564,503.03			10,564,503.03
任意盈余公积	562,767.48			562,767.48
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	11,127,270.51	0.00	0.00	11,127,270.51

52、一般风险准备

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	66,414,035.33	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		--
调整后年初未分配利润	66,414,035.33	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	14,627,943.06	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	7,598,000.00	
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	73,443,978.39	--

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

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

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	106,575,009.04	94,206,179.20
其他业务收入	466,211.11	
营业成本	73,633,802.20	68,744,214.69

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
生物、生化制品	106,575,009.04	73,601,065.51	94,206,179.20	68,744,214.69
合计	106,575,009.04	73,601,065.51	94,206,179.20	68,744,214.69

(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
明胶及副产品磷酸氢钙	101,536,459.66	71,156,804.95	89,968,364.09	67,596,132.80

胶原蛋白系列产品	5,038,549.38	2,444,260.56	4,237,815.11	1,148,081.89
合计	106,575,009.04	73,601,065.51	94,206,179.20	68,744,214.69

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
东北地区	9,955,905.98	4,053,683.41	4,557,400.00	2,996,334.41
华中地区	4,808,666.66	3,990,000.31	5,269,200.00	4,783,910.27
华南地区	15,665,277.82	12,467,269.71	10,433,700.00	8,117,440.80
华北地区	28,556,963.41	17,592,766.70	33,607,700.00	19,583,949.64
华东地区	42,513,468.03	31,391,385.28	40,047,700.00	33,013,106.31
西南地区	1,235,042.74	965,382.98	265,800.00	232,590.33
西北地区			24,679.2	16,882.93
海外	3,839,684.40	3,140,577.12		
合计	106,575,009.04	73,601,065.51	94,206,179.20	68,744,214.69

(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(%)
第一名	13,949,572.64	13.09%
第二名	6,736,752.16	6.32%
第三名	6,042,735.05	5.67%
第四名	5,529,914.54	5.19%
第五名	4,735,662.39	4.44%
合计	36,994,636.78	34.71%

营业收入的说明

公司 2012 年上半年营业收入、营业成本较上年同期增加较大，主要系公司本年加大市场开拓力度以及受“毒胶囊”事件影响，公司生产的明胶产品质量优良，市场供不应求，产品销量增加所致。

55、合同项目收入

适用 不适用

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税			
城市维护建设税	264,159.14	383,702.27	7%
教育费附加	113,211.06	164,165.61	3%
资源税			
地方教育费附加	75,474.05	109,443.74	2%
合计	452,844.25	657,311.62	--

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		
合计		

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		

(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			--

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	201,135.65	270,181.19
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	201,135.65	270,181.19

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	1,664,717.05	1,084,200.69
其他	4,203.14	346.50
合计	1,668,920.19	1,084,547.19

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
乌兰夫基金企业创新技术奖	50,000.00		
科技企业发展的专项资金	1,174,805.00	848,103.00	
清洁生产专项补助资金	46,428.58	46,428.57	
180 万吨明胶废水治理工程专项资金	246,162.04	70,788.91	
环保废水明沟排放治理项目资金	14,285.72	14,285.72	
明胶生产中应用信息化控制技术项目资金	3,571.43	3,571.42	
环境保护专项资金	71,428.58	71,428.57	
可溶性胶原蛋白的研制开发项目资金	58,035.70	29,594.50	
合计	1,664,717.05	1,084,200.69	--

营业外收入说明

1、公司本年获乌兰夫基金企业创新技术奖，收到奖励资金 50,000.00 元；2、根据包头国家稀土高新技术产业开发区管理委员会 2009 年 3 月发布的《包头稀土高新技术产业开发区关于财政扶持资金的若干规定》，公司本年收到扶持高新区内科技企业发展的专项资金 1,174,805.00 元；3、环保车间设备、胶原蛋白项目已完工转入固定资产，按固定资产的预计使用年限，公司本年将递延收益 439,912.05 元转入营业外收入。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		
对外捐赠	35,500.00	
滞纳金		47,980.69
其他	18.00	
合计	35,518.00	47,980.69

营业外支出说明：

1、公司本期通过包头市慈善总会捐赠用于春节慰问特困户货币资金 10,000 元、为中小學生捐赠购书款 15,500 元；2、公司本期向包头市总商会捐赠赞助费 10,000 元。

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	2,684,053.28	2,423,244.01
递延所得税调整	-34,875.69	-45,232.52
合计	2,649,177.59	2,378,011.49

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本年数	上年数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	14,627,943.06	12,592,564.49
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	1,386,891.86	1,048,566.50
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股	3=1-2	13,241,051.20	11,543,997.99

股东的净利润			
年初股份总数	4	75,980,000.00	56,980,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	75,980,000.00	0
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6	0	19,000,000.00
发行新股或债转股等增加股份下一月份起至报告期年末的月份数	7		0
报告期因回购等减少的股份数	8	0	0
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	0	0
报告期缩股数	10	0	0
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（I）	$12=4+5+6 \times 7$ $\div 11-8 \times 9 \div 11-10$	151,960,000.00	56,980,000.00
因同一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（II）	13	151,960,000.00	56,980,000.00
基本每股收益（I）	$14=1 \div 12$	0.0963	0.2210
基本每股收益（II）	$15=3 \div 13$	0.0871	0.2026
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	16	0	0
所得税率	17	15%	15%
转换费用	18	0	0
可转换公司债券、认股权证、股份期权等转换或行权而增加的股份数	19	0	0
稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18) \times$ $(100\%-17)] \div (12+19)$	0.0963	0.2210
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18)$ $\times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.0871	0.2026

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		
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		
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		

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
政府拨款	1,224,805.00
利息收入	1,516,818.13
罚款等	4,203.14
合计	2,745,826.27

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付其他往来款	1,620,057.03
营业费用	7,760,018.09
管理费用	3,329,400.87
手续费支出	49,381.68

捐赠支出	35,500.00
合计	12,794,357.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明

本期支付的营业费用中广告费为 4,757,621.35 元。

(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	

(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	

(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	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
担保费	88,000.00
合计	88,000.00

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	14,627,943.06	12,592,564.49
加：资产减值准备	201,135.65	270,181.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,627,863.14	3,558,137.95
无形资产摊销	238,168.20	225,413.64
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,451,475.26	1,958,641.93
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-30,170.34	-40,527.18
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,170,640.21	-4,442,460.37
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,495,326.24	-7,650,807.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,077,274.50	6,711,597.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	5,527,723.02	13,182,741.79
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	68,606,466.35	172,117,767.51
减：现金的期初余额	113,601,100.17	8,276,806.83
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-44,994,633.82	163,840,960.68

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
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	68,606,466.35	113,601,100.17
其中：库存现金	2,516.51	2,372.49
可随时用于支付的银行存款	68,603,949.84	113,598,727.68
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	68,606,466.35	113,601,100.17

67、所有者权益变动表项目注释

(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

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
包头东宝实业(集团)有限公司	控股股东	有限责任公司	包头市开发区西河楞八号	王军	毛绒皮革及制品加工	610,000,000,000.00		37.7487%	37.7487%	包头东宝实业(集团)有限公司	23981329-X

本企业的母公司情况的说明

截至本报告期末，包头东宝实业(集团)有限公司持有本公司 5,736,3000 股，占公司总股本的 37.75%，是本公司的控股股东。王军先生持有包头东宝实业(集团)有限公司 100% 股权，是本公司的实际控制人。

2、本企业的子公司情况

适用 不适用

3、本企业的合营和联营企业情况

适用 不适用

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
中国乐凯胶片集团公司子公司华光科技有限公司	股东之子公司	61530174-X
杭州群利明胶化工有限公司	股东控制的企业	70422749-X

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 (%)
中国乐凯胶片集团公司子公司华光科技有限公司	销售明胶	市场价	833,400.00	0.67%	1,175,213.68	1.25%
杭州群利明胶化工有限公司	销售明胶	市场价	0.00	0%	188,034.19	0.2%

(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

(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

(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
王军	包头东宝生物技术股份有限公司	60,000,000.00	2012年05月29日	2013年05月29日	否
王军	包头东宝生物技术股份有限公司	330,000,000.00	2012年8月10日	2015年8月10日	否

(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

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
中国乐凯胶片集团公司 子公司华光科技有限公 司	股东之子公司	84,657.73	171,300.69

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	

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	

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	

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

（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

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

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

公司控股股东包头东宝实业（集团）有限公司做出如下承诺：

（1）自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购本公司直接和间接持有的发行人股份；

（2）前述限售期满后，本公司在王军先生担任发行人董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过本公司直接和间接持有的发行人股份的百分之二十五，且在其离职后的半年内不转让本公司直接和间接持有的发行人股份。

实际控制人王军及其子女王富荣、王富华、王晓慧已一并作出相同的股份锁定承诺：

（1）自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。除上述人员外，本人无其他关联人直接和间接持有发行人股份；

（2）前述限售期满后，本人在王军先生担任发行人董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接和间接持有的发行人股份的百分之二十五，且在王军先生离职后的半年内不转让本人直接和间接持有的发行人股份。

持有公司股权的公司董事、监事和高级管理人员王丽萍、刘芳、于建华、贺志贤、王清、贾利明、展炜分别做出承诺：

（1）自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。本人无其他关联人直接和间接持有发行人股份；

（2）本人担任发行人董事、监事、高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人直接和间接持有的发行人股份的百分之二十五，且在离职后的半年内不转让本人直接和间接持有的发行人股份。

公司股东江任飞先生做出承诺：

自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。除江萍女士外，本人无其他关联人直接和间接持有发行人股份。

公司股东江萍女士做出承诺：

自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。除江任飞先生外，本人无其他关联人直接和间接持有发行人股份。

公司其余法人股东均做出如下承诺：

自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本单位直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。本单位无其他关联方直接和间接持有发行人股份。

公司其余自然人股东均做出如下承诺：

自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。本人无其他关联人直接和间接持有发行人股份。

公司实际控制人王军先生于2010年3月30日签署《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

（1）在本承诺函签署之日，本承诺人及本承诺人控制的公司均未生产、开发任何与东宝生物生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与东宝生物经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与东宝生物生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；

(2) 自本承诺函签署之日起, 本承诺人及本承诺人控制的公司将不生产、开发任何与东宝生物生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品, 不直接或间接经营任何与东宝生物经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务, 也不参与投资任何与东宝生物生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业;

(3) 自本承诺函签署之日起, 如本承诺人及本承诺人控制的公司进一步拓展产品和业务范围, 本承诺人及本承诺人控制的公司将不与东宝生物拓展后的产品或业务相竞争; 若与东宝生物拓展后的产品或业务产生竞争, 则本承诺人及本承诺人控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式, 或者将相竞争的业务纳入到东宝生物经营的方式, 或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争;

(4) 本人持股62.50%的包头东宝集团生物保健品有限公司的经营经营范围包括“明胶、水解蛋白粉、骨粉、骨油、磷酸氢钙的深加工和延伸产品及化妆品的销售”, 与东宝生物经营范围部分重合。但该公司因逾期未参加工商年检已于2007年11月被包头市工商局吊销营业执照, 不再开展业务活动。本人已与该公司其他股东协商一致, 承诺该公司将严格按照有关法律、法规规定, 不再从事任何生产经营活动, 并承诺在东宝生物上市后12个月内, 完成该公司工商注销手续;

(5) 在本承诺人及本承诺人控制的公司与东宝生物存在关联关系期间, 本承诺函为有效之承诺。

股东江任飞、江萍为避免同业竞争做出如下承诺:

群利明胶主要的骨明胶销售客户为境外客户, 与东宝生物客户无任何重合, 也未从事任何其他与东宝生物经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务, 也未参与投资任何其他与东宝生物生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。自本承诺函签署之日起, 除现有的国内客户外, 本人及本人控制的公司将不再开发任何可能与东宝生物现有及潜在客户相重合的销售对象, 不生产、开发任何其他与东宝生物现在及未来产品构成竞争或可能构成竞争的产品, 不直接或间接经营任何其他与东宝生物经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务, 也不参与投资任何其他与东宝生物生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。自本承诺函签署之日起, 本人及本人控制的群利明胶及其他公司在骨明胶及骨胶原蛋白销售方面将专注于出口业务, 境内销售骨明胶及骨胶原蛋白相关产品的业务将在东宝生物上市后完全放弃。自本承诺函签署之日起, 如本人及本人控制的公司进一步拓展产品和业务范围, 本人及本人控制的公司将不与东宝生物现有及未来产品或业务相竞争; 若与东宝生物拓展后的产品或业务产生竞争, 则本人及本人控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品。

《包头东宝生物技术股份有限公司非公开发行公司债》相关承诺:

(1) 公司全体董事、监事、高级管理人员承诺, 截至本募集说明书签署日2012年4月25日, 本募集说明书及其摘要不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏, 并保证所披露信息的真实、准确、完整。

(2) 东宝生物实际控制人王军先生承诺如下: 同意以本人全部合法财产为东宝生物本期公司债券的本息偿付承担无限连带责任保证担保。担保范围包括本期公司债券的本金及利息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用。担保期限为本期公司债券存续期及本期公司债券到期之日起两年。

(3) 公司董事会承诺

当出现预计不能按期偿付本期债券本息或者在本期债券到期时未能按期偿付债券本息时, 公司至少采取如下措施:

- (1) 不向股东分配利润;
- (2) 暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施;
- (3) 调减或停发董事和高级管理人员的工资和奖金;
- (4) 主要责任人不得调离。

2、前期承诺履行情况

承诺人严格履行承诺

(十三) 资产负债表日后事项**1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明**(十四) 其他重要事项说明**

- 1、非货币性资产交换
- 2、债务重组
- 3、企业合并
- 4、租赁
- 5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具
- 6、年金计划主要内容及重大变化
- 7、其他需要披露的重要事项

(十五) 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	4.88%	0.0963	0.0963
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.42%	0.0871	0.0871

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

八、备查文件目录

备查文件目录
一、载有董事长王军先生签名的 2012 年半年报告文件原件；
二、载有法定代表人王军先生、主管会计工作负责人展炜先生、会计机构负责人杜丽女士签名并盖章的财务报告文本；
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、其他相关资料。

董事长：王军

董事会批准报送日期：2012年08月24日

(本页无正文，为包头东宝生物技术股份有限公司 2012 年半年度报告全文法定代表人签字及公司盖章页)

包头东宝生物技术股份有限公司

法定代表人：

2012 年 8 月 24 日