



振兴生化股份有限公司

2012 年半年度报告

二〇一二年八月

目 录

一、重要提示.....	02
二、公司基本情况.....	02
三、主要会计数据和业务数据摘要.....	03
四、股本变动及股东情况.....	05
五、董事、监事和高级管理人员.....	09
六、董事会报告.....	13
七、重要事项.....	17
八、财务会计报告.....	44
九、备查文件目录.....	126

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。

公司负责人史跃武、主管会计工作负责人曹正民及会计机构负责人(会计主管人员)曹正民声明：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	000403	B 股代码	
A 股简称	S*ST 生化	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	振兴生化股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	S*ST 生化		
公司的法定英文名称	Zhenxing Biopharmaceutical & Chemical Inc		
公司的法定英文名称缩写	ZXB&C		
公司法定代表人	史跃武		
注册地址	太原市长治路 227 号高新国际大厦 16 层		
注册地址的邮政编码	030006		
办公地址	太原市长治路 227 号高新国际大厦 16 层		
办公地址的邮政编码	030006		
公司国际互联网网址	http://www.999yichun.cn		
电子信箱	zxzqb000403@163.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	岳云生	闫治仲
联系地址	山西省太原市长治路 227 号高新国际 16 层	山西省太原市长治路 227 号高新国际 16 层
电话	0351-7038636	0351-7038633
传真	0351-7038776	0351-7038776
电子信箱	lawyeryys@126.com	yan66618@126.com

(三) 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	深圳证券交易所 太原市长治路 227 号高新国际大厦 16 层公司证券部

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)	238,772,822.99	227,055,041.42	5.16%
营业利润 (元)	40,902,147.30	78,666,823.70	-48.01%
利润总额 (元)	37,805,438.90	34,683,469.24	9%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	34,811,244.47	23,448,316.75	48.46%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	37,805,929.18	67,317,644.42	-43.84%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	35,301,110.94	38,136,191.44	-7.43%
	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)	962,081,528.30	960,804,959.44	0.13%
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	232,301,065.63	197,489,821.16	17.63%
股本 (股)	211,683,491.00	211,683,491.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
基本每股收益 (元/股)	0.16	0.11	45.45%
稀释每股收益 (元/股)	0.16	0.11	45.45%
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.18	0.32	-43.75%
全面摊薄净资产收益率 (%)	11.6%	8.21%	3.39%
加权平均净资产收益率 (%)	11.6%	8.21%	3.39%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率 (%)	12.6%	23.56%	-10.96%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	12.6%	23.56%	-10.96%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.17	0.18	-5.56%

	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）	1.1	0.93	18.28%
资产负债率（%）	68.27%	70.57%	-2.3%

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、营业利润较上年同期减少48.01%，主要是由于母公司上半年计提应付利息较上年增加；以及山西振兴集团电业有限公司计提固定资产减值损失1500万元。

2、归属上市公司股东的净利润较上年同期增加48.46%，主要是由于上年母公司计提预计负债约4800万元。

（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

（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	-3,223.00	
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）	30,000.00	
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	-3,000,000.00	
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		
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	-123,485.40	
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	102,023.69	
所得税影响额		
合计	-2,994,684.71	--

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、未上市流通股份	110,193,311	52.06%						110,193,311	52.06%
1、发起人股份	110,193,311	52.06%						110,193,311	52.06%
其中：国家持有股份	6,090,000	2.88%						6,090,000	2.88%
境内法人持有股份	104,063,311	49.16%						104,063,311	49.16%

境外法人持有股份									
其他	40,000	0.02%						40,000	0.02%
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
二、已上市流通股份	101,490,180	47.94%						101,490,180	47.94%
1、人民币普通股	101,490,180	47.94%						101,490,180	47.94%
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	211,683,491.00	100%						211,683,491.00	100%

2、限售股份变动情况

适用 不适用

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 18,392 户。

2、前十名股东持股情况

适用 不适用

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	持有非流通股数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
振兴集团有限公司	境内非国有法人	29.11%	61,621,064	61,621,064	司法轮候冻结	61,621,064
					股份质押	110,000

					冻结	
山西恒源煤业有限公司	境内非国有法人	9%	19,060,936	19,060,936	股份质押冻结	19,060,936
宜春工程机械厂劳动服务公司	境内非国有法人	4.53%	9,583,291	9,583,291		
衡阳市人民政府国有资产监督管理委员会	国有法人	2.88%	6,090,000	6,090,000		
王爱秀	境内自然人	2.15%	4,545,297	0		
刘化平	境内自然人	0.97%	2,054,244	0		
宜春工程机械油箱厂	境内非国有法人	0.66%	1,404,000	1,404,000		
宜春工程机械西件厂	境内非国有法人	0.66%	1,400,640	1,400,640		
江西省分宜驱动桥厂	境内非国有法人	0.65%	1,369,500	1,369,500		
彭汉光	境内自然人	0.53%	1,132,150	0		
股东情况的说明						

前十名流通股股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
王爱秀	4,545,297	A 股	4,545,297
刘化平	2,054,244	A 股	2,054,244
彭汉光	1,132,150	A 股	1,132,150
周美芳	1,081,600	A 股	1,081,600
陈碧珠	1,078,000	A 股	1,078,000
林敏仕	1,078,000	A 股	1,078,000
钟幸华	1,018,400	A 股	1,018,400
王庆顺	960,000	A 股	960,000
陈秋林	942,598	A 股	942,598
林玉传	708,390	A 股	708,390

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明：

本公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。

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	史珉志
实际控制人类别	个人

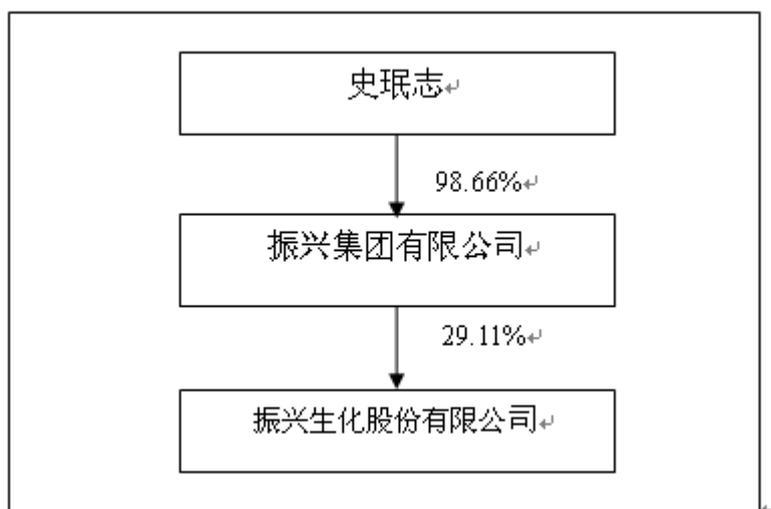
情况说明：

本公司的控股股东为振兴集团有限公司，持有公司29.11%的股份。注册地址：山西省河津市樊村镇干涧村，该公司成立于2004年5月10日由前身山西河津振兴企业有限公司发展而来，法定代表人史珉志，注册资本1,000,000,000元，经营范围：生产销售冶金焦、铝锭、洗煤、水泥、煤焦油、生铁、氧化铝粉、发电供电、经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备配件、原辅材料的进出口业务，国家限定公司经营或禁止出口的商品及技术除外。

公司的实际控制人为振兴集团有限公司的控股股东，即自然人史珉志，持有振兴集团98.66%的股份。

实际控制人史珉志，男，58岁，中国国籍，大专学历，1971年前在山西省河津市上学，此后历任教师、校办企业厂长等职，1980年后自筹资金创办民营企业至今。

(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
史跃武	董事长、总 经理	男	39	2008年06月 20日	2015年06月 29日	0	0	0	0	0	0		是
原建民	常务副总经 理、董事	男	48	2008年06月 20日	2015年06月 29日	0	0	0	0	0	0		否
曹正民	财务总监、 副总经理、 董事	男	43	2008年06月 20日	2015年06月 29日	0	0	0	0	0	0		否
陈海旺	董事	男	55	2008年06月 20日	2015年06月 29日	0	0	0	0	0	0		是
任彦堂	董事	男	42	2008年06月 20日	2015年06月 29日	0	0	0	0	0	0		是
纪玉涛	董事	男	36	2012年06月 29日	2015年06月 29日	0	0	0	0	0	0		是
田旺林	独立董事	男	55	2008年06月 20日	2014年06月 29日	0	0	0	0	0	0		否
陈树章	独立董事	男	46	2008年06月	2014年06月	5,000	0	0	5,000	0	0		否

				20 日	29 日								
张建华	独立董事	女	58	2008 年 06 月 20 日	2014 年 06 月 29 日	0	0	0	0	0	0		否
宁保安	监事会主席	男	56	2008 年 04 月 20 日	2015 年 06 月 29 日	0	0	0	0	0	0		否
马彦平	监事	男	45	2008 年 04 月 20 日	2015 年 06 月 29 日	0	0	0	0	0	0		否
刘民志	监事	男	53	2008 年 04 月 20 日	2015 年 06 月 29 日	0	0	0	0	0	0		是
谭新民	监事	男	44	2012 年 06 月 29 日	2015 年 06 月 29 日	0	0	0	0	0	0		是
史曜瑜	监事	男	27	2012 年 06 月 29 日	2015 年 06 月 29 日	0	0	0	0	0	0		否
岳云生	董事会秘书	男	41	2009 年 07 月 24 日	2015 年 06 月 29 日	0	0	0	0	0	0		否
阎鸿	副总经理	男	56	2009 年 07 月 24 日	2015 年 06 月 29 日	20,000	0	0	20,000	0	0		否
合计	--	--	--	--	--	25,000	0	0	25,000	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

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
史跃武	振兴集团有限公司	副董事长	2004 年 01 月 01 日		是
陈海旺	振兴集团有限公司	总裁助理	1997 年 01 月 01 日		是
任彦堂	恒源煤业有限公司	董事长	2001 年 01 月 01 日		是
刘民志	振兴集团有限公司	副总经理	2008 年 01 月 01 日		是
谭新民	衡阳市政府国有资产监督管理委员会	国有资本经营预算科科长	2005 年 02 月 01 日		是
纪玉涛	振兴集团有限公司	总裁助理	2008 年 01 月 01 日		是
在股东单位任职情况的说明	除上述任职外，公司董事、监事、高级管理人员没有在股东单位任职情形。				

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
田旺林	山西经贸职业学院	财会系主任、教授	1988 年 10 月 01 日		是
陈树章	山西发展导报社	编辑	1993 年 01 月 01 日		是
张建华	北京市席珂律师事务所	律师	2009 年 06 月 01 日		是
马彦平	广东双林生物制药有限公司	董事长	2005 年 01 月 01 日		是
宁保安	湖南唯康药业有限公司	董事长、总经理	2008 年 06 月 01 日		是
史曜瑜	振兴集团电业有限公司	副总经理	2009 年 09 月 01 日		是
岳云生	山西维科律师事务所	律师	2005 年 01 月		是

			01 日		
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	在公司领取薪酬的董事、监事和高级管理人员的薪酬决策程序依照公司《薪酬与考核委员会工作细则》的相关规定执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员的薪酬均按照公司薪酬与考核委员会制定的薪酬方案及绩效考评结果发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司在报告期内董事、监事、高级管理人员共 16 人，实际在公司领取报酬有 9 人。截止 2012 年 6 月 30 日，董事、监事、高级管理人员在公司领取的半年度报酬的总额为 117.01 万元（税前），其中，独立董事在公司领取的津贴总额为 7.23 万元（税前）。

（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
史振太	监事	卸任监事	2012 年 06 月 29 日	监事会换届
谭新民	监事	新任监事	2012 年 06 月 29 日	监事会换届
史曜瑜	监事	新任监事	2012 年 06 月 29 日	监事会换届
纪玉涛	董事	新任董事	2012 年 06 月 29 日	董事会换届

（五）公司员工情况

在职员工的人数	1,242
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	797
销售人员	70
技术人员	247
财务人员	25
行政人员	103
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
博士	0
硕士	10
本科	153
大专	382
高中及以下	695

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

本公司属医药生产、火力发电行业，经营范围主要包括：单采血浆的生产采集、储存和销售；血液收购，血液生物制品及保健康复制品的研究、开发、生产销售；药膏、医用生物材料、医疗器械的开发、生产和销售等；电力生产和销售等。报告期内，公司强化管理，确保应收尽收，实现营业收入23,877.28万元，比上年22,705.50万元增加1,171.78万元，增加5.16%；实现营业利润4,090.21万元，比上年同期7,866.68万元，减少3,776.47万元，降幅48.01%；实现利润总额3,780.54万元，比上年同期3,468.35万元，增加312.19万元，增幅9.00%，本报告期实现归属于母公司的净利润3481.12万元，比上年同期2344.83万元增加1136.29万元，增幅48.46%。

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

（1）广东双林生物制药有限公司，系本公司控股子公司，注册资本3960万元，公司持有其100%股份，主营业务范围：专业机构原料血浆的回收利用，血液收购，废旧物资的回收，血液生物制品及保健康复制品的研究、开发、生产销售；房地产开发。截止2012年6月30日，总资产为583,910,811.93元，净资产429,589,728.86元，2012年1-6月实现净利润89,679,153.32元。

（2）湖南唯康药业有限公司，系本公司控股子公司，注册资本2000万元，公司持有其75%股份，主营业务范围：药膏、医用生物材料、医疗器械的开发、生产和销售。主要产品有麝香追风膏、田七镇痛膏、生物敷料、创可贴等。截止2012年6月30日，总资产为64,034,964.44元，净资产6,216,795.09元，2012年1-6月实现净利润-1,004,968.37元。

（3）山西振兴集团电业有限公司，系本公司控股子公司，注册资本 25,000万元，公司持有其65.216%股份，主营业务范围：火力发电、经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅料的进出口业务。截止2012年6月30日，总资产300,945,319.09元，净资产172,279,748.27元，2012年1-6

月实现净利润-35,352,910.34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

近年来，由于国家对血液制品行业监管力度加大，原料血浆供应的限制较长时间内难有根本改善，血液制品的供应仍存在较大缺口。因此，受原料血浆供应的限制，各血液制品企业的竞争力主要体现在产品线上，公司只有将血浆的综合利用率提高，才能在有限的原料血浆中获得更多的产品，有效的摊薄成本。同时提高产品品种的多样性从而进一步增强企业竞争实力。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
制药	237,873,946.30	83,205,942.29	65.02%	5.41%	15.44%	-3.04%
电力	0	0	0%			
分产品						
电力	0.00	0.00	0%			
人血白蛋白	101,811,448.16	41,618,313.27	59.12%	4.94%	5.19%	-0.1%
静注人免疫球蛋白	76,580,142.00	28,948,726.13	62.2%	47.41%	87.2%	-8.03%
狂犬人免疫球蛋白	35,534,323.58	10,653,108.33	70.02%	-19.09%	8.35%	-7.59%
麝香壮骨膏	2,064,190.78	1,281,509.43	37.92%	-13.16%	-14.85%	1.24%
麝香追风膏	2,238,587.80	1,415,102.55	36.79%	-22.5%	-18.91%	-2.8%
田七镇痛膏	7,793,400.42	1,943,840.61	75.06%	-0.86%	-0.02%	-0.21%

(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(%)
广东地区	220,444,104.29	7.22%
湖南地区	17,429,842.01	-13.14%
山西地区		

(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

受国家政策的调整及采浆地区经济、人文、生活等多种条件的影响，原料血浆的供应受到一定限制。公司一直致力于开拓新的单采血浆站，以扩大采浆区域。同时，药品价格也存在变动风险，由国家发改委制定最高零售定价的药品，各省市和企业在国家最高零售价以下根据企业的情况浮动，国家发改委没有统一指定最高零售价的药品，各省市价格主管部门一般规定了最高零售价格，其销售价格暂由生产经营单位根据现行市场情况等自行制定价格，预计国家发改委会适时制定公布最高零售价格，因而存在价格变动的风险。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、山西证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(晋证监函[2012]127号)及深圳证券交易所《关于做好上市公司 2012 年半年度报告披露工作的通知》(深证上〔2012〕204号)的有关规定和要求,结合公司实际情况,公司对《公司章程》中关于利润分配政策等部分条款进行了修订,对利润分配的原则、方式、条件、比例以及相关的决策程序等进行了明确规定,对现金分红政策进行了进一步的细化。本次修改《公司章程》的议案已经公司 2012 年度股东大会审议通过,本次对现金分红政策进行调整的条件和程序合规、透明。公司严格按照《公司章程》执行利润分配政策,公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求,分红标准和比例明确和清晰,相关的决策程序和机制完备,独立董事的职责明确,能发

挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

本报告期无利润分配执行情况。

（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

公司始终严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、深圳证券交易所的法律法规及有关规定，不断完善公司治理结构。公司股东大会、董事会、监事会、经营层的工作均严格按照上述文件及公司各项规章制度的要求规范运作。公司法人治理的实际情况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求一致。

报告期内，公司根据中国证监会山西监管局下发的《关于做好上市公司内部控制规范有关工作的通知》（晋证监函[2012]25号）的要求，为了进一步加强和规范公司内部控制，提高公司管理水平和风险控制能力，促进公司长期可持续发展，公司制定《振兴生化股份有限公司内部控制规范实施工作方案》，目前公司正在按照工作方案有序开展内控体系的建设与规范工作。

另，公司对《公司章程》、《子公司管理办法》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度进行了修订，并制定了《关联交易管理制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》和《内部审计制度》。

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

适用 不适用

(三) 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	相关临时公告披露日期	相关临时公告编号
中国长城资产管理公司长沙办事处	衡阳卫生材料厂、湖南唯康药业有限公司、振兴生化股份有限公司		民事诉讼	中国长城资产管理公司长沙办事处诉衡阳市卫生材料厂、湖南唯康药业有限公司、振兴生化股份有限公司借款合同纠纷案。	1,200	2012年1月6日,公司收到湖南省衡阳市中级人民法院(2009)衡中法执字第121-2号《执行裁定书》,裁定终结本案的执行程序。	判决:一、被告湖南衡阳卫生材料厂在本判决生效之日起十日内偿还原告中国长城资产管理公司长沙办事处借款本金93.392万元;二、被告三九宜工生化股份有限公司在本判决生效之日起十日内偿还原告中国长城资产管理公司长沙办事处借款本金1200万元;三、驳回原告的其他诉讼	已清偿	2009年10月21日	2009-081
									2012年01月07日	2012-003

							请求。本案受理费 99504 元，邮政专递费 100 元，由被告湖南衡阳卫生材料厂负担 7604 元，被告三九宜工生化股份有限公司负担 92000 元。			
中国农业银行上海虹口支行	上海唯科生物制药有限公司、振兴生化股份有限公司	振兴生化股份有限公司	民事诉讼	中国农业银行上海虹口支行诉上海唯科生物制药有限公司、振兴生化股份有限公司借款合同纠纷案	8,000		判决上海唯科在	根据 2009 年 4 月公司与振兴集团签订的协议，基于该项担保给公司造成的损失应由振兴集团承担。公司已经向法院提起对振兴集团的诉讼，目前本案正在强制执行中。另，上海唯科控股股东香港富泰国际有限公司（持有上海唯科 55% 股权）将其持有的上海唯科股权已经转	2009 年 04 月 15 日	2009-022
							判决生效后的十日内偿还虹口支行借款本金 8,000 万元，支付相应利息（其中：本金为人民币 1,890 万元，自 2004 年 6 月 21 日起至 2004 年 11 月 22 日止、本金为人民币 5,272 万元，自 2004 年 6 月 21 日起至 2005 年 11 月 22 日止、本金为人民币 838 万元，自 2004 年 6 月 21		2009 年 08 月 28 日	2009-066
									2011 年 09 月 06 日	2011-047

						<p>日起至 2006 年 3 月 22 日止, 均按年利率 5.49% 计付) 以及借款之逾期利息(其中: 本金为人民币 1, 890 万元, 自 2004 年 11 月 23 日起至实际清偿之日止、本金为人民币 5, 272 万元, 自 2005 年 11 月 23 日起至实际清偿之日止、本金为人民币 838 万元, 自 2006 年 3 月 23 日起至实际清偿之日止, 均按日利率万分之二点一计付), 三九生化对以上款项承担连带责任后, 有权向上海唯科追偿。2011 年 9 月 5 日公司收到控股子公司广东双林生物制药有</p>	<p>让给四川恒康发展有限责任公司(以下简称“恒康发展”), 目前恒康发展正与农业银行办理还款事项。</p>		
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

							限公司转送的上海市第二中级人民法院《协助执行通知书》 (2009)沪二中执字第 384 号：继续冻结被执行人振兴生化股份有限公司在广东双林生物制药有限公司的全部投资股权及权益。冻结期限：自 2011 年 10 月 13 日至 2012 年 10 月 12 日。			
中国信达资产管理 有限公司 深圳办事处	振兴生化股份有限公司、深圳市三九精细化工有限公司	深圳市三九精细化工有限公司	民事诉讼	中国信达资产管理有限公司深圳办事处诉振兴生化股份有限公司、深圳市三九精细化工有限公司借款合同纠纷案	8,000		(一) 民事判决书 (2009) 深中法民二初字第 117 号：1、被告三九宜工生化股份有限公司应于本判决生效之日起十日内偿还原告中国信达资产管理公司深圳办事处借款本金人民币 4,000 万元	公司正积极与债权人就本息偿还方式及豁免金额进行协商。	2009 年 09 月 24 日	2009-073
									2010 年 06 月 30 日	2010-038
									2010 年 10 月 27 日	2010-054
									2011 年 07 月 19 日	2011-038
									2011 年 10 月 11 日	2011-048

						<p>及至利息（借款期间即 2004 年 4 月 28 日至 2005 年 4 月 28 日按合同约定的年利率为 5.31% 计付，之后直至判决确定还款日按人行规定罚息利率计收利息，对逾期利息计收复利），逾期则双倍支付迟延履行期间的债务利息。2、被告深圳市三九精细化工有限公司对上述债务承担连带清偿责任，其代偿后，有权向被告三九宜工生化股份有限公司追偿。本案受理费人民币 331,543.07 元、保全费人民币 5,000 元，由被告三九宜工生化股份有限公司、深</p>			
--	--	--	--	--	--	---	--	--	--

						<p>圳市三九精细化工有限公司连带负担。(二)民事判决书(2009)深中法民二初字第118号:1、被告三九宜工生化股份有限公司应于本判决生效之日起十日内偿还原告中国信达资产管理有限公司深圳办事处借款本金人民币4,000万元及至利息(借款期间即2004年4月28日至2005年4月28日按合同约定的年利率为5.31%计付,之后直至判决确定还款日按人行规定罚息利率计收利息,对逾期利息计收复利),逾期则双倍支付迟延履行期</p>			
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

							间的债务利息。 2、被告深圳市三九精细化工有限公司对上述债务承担连带清偿责任，其代偿后，有权向被告三九宜工生化股份有限公司追偿。本案受理费人民币 331,450.45 元、保全费人民币 5,000 元，由被告三九宜工生化股份有限公司、深圳市三九精细化工有限公司连带负担。			
振兴生化股份有限公司	振兴集团有限公司	民事诉讼	振兴生化股份有限公司诉振兴集团有限公司其他合同纠纷案	11,050.28	2012 年 3 月 15 日，公司向运城市中级人民法院申请强制执行，法院已于 2012 年 3 月 19 日立案受理。	（一）民事判决书（2012）运中商初字第 5 号：本判决生效后十五日内，被告振兴集团有限公司付给原告振兴生化股份有限公司 30917911.05 元。如未按本判决指	目前本案正在执行中。	2011 年 12 月 24 日	2011-056	
								2011 年 12 月 24 日	2011-057	
								2012 年 02 月 29 日	2012-013	
								2012 年 02 月 29 日	2012-014	
								2012 年 04 月 07 日	2012-020	

						<p>定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十九条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费 196390 元，由被告振兴集团有限公司负担。（二）民事判决书</p> <p>（2012）运中商初字第 6 号：本判决生效后十五日内，被告振兴集团有限公司付给原告振兴生化股份有限公司 79584845.53 元。如未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百二十九条之规定，</p>	<p>日</p> <p>2012 年 04 月 07 日</p>	<p>2012-021</p>
--	--	--	--	--	--	--	----------------------------------	-----------------

							加倍支付迟延履行期间的债务利息。案件受理费439724元，由被告振兴集团有限公司负担。			
--	--	--	--	--	--	--	---	--	--	--

发生在编制上一期年度报告之后的涉及公司的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

已编入上一期年度报告，但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 27,050.28 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 10,322 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明

(一) 中国长城资产管理公司长沙办事处

2008年5月23日，中国长城资产管理公司长沙办事处向法院提起诉讼，要求衡阳卫生材料厂和湖南唯康药业有限公司偿还贷款本金12933920.元，我公司亦承担清偿责任。

2008年12月29日，衡阳市中级人民法院出具《民事判决书》，判令衡阳卫生材料厂偿还借款本金93.392万元、我公司偿还1200万元。

2009年10月16日收到湖南省衡阳市中级人民法院（2009）衡中法执字第121-1号《执行裁定书》，冻结、划拨被执行人三九宜工生化股份有限公司银行存款1280万元或者查封、扣押、冻结该公司其它同等价值的财产或者财产性权益。

2012年1月6日，公司收到湖南省衡阳市中级人民法院（2009）衡中法执字第121-2号《执行裁定书》，裁定终结本案的执行程序。

(二) 中国农业银行上海市虹口支行

诉讼的基本情况：

中国农业银行上海市虹口支行(以下简称“虹口支行”)与上海唯科生物制药有限公司(以下简称“上海唯科”)于2003年6月17日签订了(沪虹)农银借字(2003)第3067号《借款合同》，约定：虹口支行发放贷款人民币8,000万元，期限为2003年6月17日至2006年3月22日，利率为年利率5.49%，按季结息。同日，虹口支行与三九生化签订了(沪虹)农银借字(2003)第3067号《保证合同》，约定由三九生化为借款人上海唯科的债务提供连带责任担保。嗣后，上海唯科对到期

款项没有及时偿还。

公司2011年9月5日收到控股子公司广东双林生物制药有限公司转送的上海市第二中级人民法院《协助执行通知书》(2009)沪二中执字第384号：继续冻结被执行人振兴生化股份有限公司在广东双林生物制药有限公司的全部投资股权及权益。冻结期限：自2011年10月13日至2012年10月12日。

公司对本次诉讼的对策：

根据2009年4月公司与振兴集团签订的协议，基于该项担保给公司造成的损失应由振兴集团承担。公司已经向法院提起对振兴集团的诉讼，目前本案正在强制执行中。

另，上海唯科控股股东香港富泰国际有限公司（持有上海唯科55%股权）将其持有的上海唯科股权已经转让给四川恒康发展有限责任公司(以下简称“恒康发展”)，目前恒康发展正与农业银行办理还款事项。

（三）中国信达资产管理有限公司深圳办事处

诉讼的基本情况：

信达资产深圳办事处于2009年8月28日，分两次向广东省深圳市中级人民法院提出申请，要求对被申请人的财产采取诉前财产保全措施，保全标的各以人民币57,948,614.13元、57,930,089.07元为限。申请人中国信达资产管理公司深圳办事处以自有的财产为其财产保全申请向广东省深圳市中级人民法院提供担保。

广东省深圳市中级人民法院作出（2009）深中法民二初字第117号、118号《民事判决书》，分别判令公司向原告偿还借款人民币4000万元及利息，深圳三九精细化工有限公司承担连带清偿责任。公司2010年10月24日收到广东省深圳市中级人民法院（2010）深中法执字第890、891号《执行令》、（2010）深中法执字第890、891号《民事裁定书》、（2010）深中法执字第890、891号之一《民事裁定书》，裁定查封、冻结或划拨被执行人三九宜工生化股份有限公司、深圳市三九精细化工有限公司的财产（以人民币8000万元及利息、迟延履行期间的债务利息、案件受理费、财产保全费、申请执行费、执行中实际支出的费用等为限）。

2011年7月18日，公司收到广东省深圳市中级人民法院（2010）深中法执字第890、891号之二《民事裁定书》，裁定终结本次执行程序。2011年10月8日公司收到广东省深圳市中级人民法院下达的（2011）深中法恢执字第1064、1067号《恢复执行通知书》，通知公司恢复本案的强制执行程序。

公司对本次诉讼的对策：

公司正积极与债权人就本息偿还方式及豁免金额进行协商。

（四）振兴集团有限公司

2009年4月13日，公司与控股股东振兴集团有限公司（以下简称“振兴集团”）签订《协议书》，双方约定：我对三九集团昆明白马制药有限公司（以下简称“昆明白马”）的银行债务（12,038万元及利息）提供的担保由振兴集团转接，在振兴集团未将担保转接之前，如因昆明白马的对外担保给我公司造成的损失，由振兴集团赔偿。

2009年4月17日，公司与控股股东振兴集团有限公司（以下简称“振兴集团”）签订《协议书》，约定：我对上海唯科生物制药有限公司（以下简称“上海唯科”）的银行债务（20,400万元及利息）提供的担保由振兴集团转接，在振兴集团未将担保转接之前，如因上海唯科的对外担保给我公司造成的损失，由振兴集团赔偿。

协议签订后，振兴集团由于受山西省煤炭资源整合影响，导致主业停产，未能按照协议的约定承接我对昆明白马及上海唯科的担保，分别给我公司造成了30917911.05元、79584845.53元的损失。

2011年11月28日，公司根据《协议书》约定，向运城市中级人民法院提起诉讼，要求振兴集团偿还由于我公司承担对上海唯科、昆明白马的担保责任而产生的损失；2012年2月28日，公司收到运城市中级人民法院《民事判决书》，判令振兴集团有限公司向我公司分别赔偿损失79584845.53元、30917911.05元。振兴集团和我公司均未对该判决提起上诉。

判决生效后，振兴集团未在判决书规定的期限范围内履行判决书确定的义务。对此，2012年3月15日，公司向运城市中级人民法院申请强制执行，法院已于2012年3月19日立案受理。目前本案正在执行中。

（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

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

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
非经营性													
振兴集团有限公司	受同一控制人控制							21,297,847.41		12,121,000	9,176,847.41		
山西振兴集团有限公司	受同一控制人控制							2,511,225.03			2,511,225.03		
上海唯科生物制药有限公司	受同一控制人控制	79,584,845.53			79,584,845.53								
三九集团昆明白马制药有限公司	受同一控制人控制	30,917,911.05			30,917,911.05								
小计		110,502,756.58			110,502,756.58			23,809,072.44		12,121,000	11,688,072.44		
经营性													
小计													
合计													

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)	0
其中：非经营性发生额(万元)	0
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额(万元)	110,502,756.58
其中：非经营性余额(万元)	110,502,756.58
关联债权债务形成原因	子公司振兴电业与关联方发生的往来。
关联债权债务清偿情况	1-6 月偿还振兴集团债务 1212.1 万元。
与关联债权债务有关的承诺	2009 年 4 月，公司与振兴集团签订《协议书》，约定由振兴集团承接本公司对昆明白马和上海唯科的全部银行借款担保责任，在担保转接之前，因上海唯科、昆明白马的对外担保给我公司造成的损失，由振兴集团赔偿。
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响	上述债务解除后对公司的财务状况将产生积极的影响。

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)
上海唯科生物制药有限公司	2011 年	承担担保责任	79,584,845.53	0	0	79,584,845.53	已向振兴集团提起诉讼，目前正在强制执行	79,584,845.53	
三九集团昆明白马制药有限公司	2011 年	承担担保责任	30,917,911.05	0	0	30,917,911.05	已向振兴集团提起诉讼，目前正在强制执行	30,917,911.05	
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			无						
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			上述两笔非经营资金占用，系 2005 年之前公司为当时的子公司上海唯科生物制药有限公司、三九集团昆明白马制药有限公司提供贷款担保形成。2005 年 6 月，公司与振兴集团签订《资产置换协议》将公司所持昆明白马 90% 股权置换给振兴集团；2006 年 12 月，公司与深圳市三九精细化工有限公司签订《上海唯科股权转让框架协议》，将公司所持有的上海唯科 55.26% 的股权转让给深						

	圳市三九精细化工有限公司。自此，公司不再享有上海唯科和昆明白马的实际控制权。2009 年 4 月，公司与振兴集团签订《协议书》，约定由振兴集团承接本公司对昆明白马和上海唯科的全部银行借款担保责任，在担保转接之前，因上海唯科、昆明白马的对外担保给我公司造成的损失，由振兴集团赔偿。针对承担担保责任造成的损失，公司已于 2011 年 11 月 28 日向振兴集团提起诉讼，要求其进行赔偿，目前案件已进入强制执行阶段。
注册会计师对资金占用的专项审核意见	无
责任人	曹正民

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

适用 不适用

5、其他重大关联交易

无

（十）重大合同及其履行情况

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

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
四川省长征药业股份有限公司	2012 年 04 月 20 日	7,130	2009 年 10 月 18 日	6,414.66	保证	1 年	否	否
三九集团昆明白马制药有限公司	2009 年 10 月 13 日	1,000	2003 年 06 月 04 日	250	保证	1 年	否	是
三九集团昆明白马制药有限公司	2009 年 10 月 13 日	3,000	2003 年 06 月 04 日	3,000	保证	2 年	否	是
上海唯科生物制药有限公司	2009 年 05 月 04 日	1,890	2003 年 06 月 17 日	1,890	保证	1 年 5 个月	否	是
上海唯科生物制药有限公司	2009 年 05 月 04 日	5,272	2003 年 06 月 17 日	5,272	保证	2 年 5 个月	否	是
上海唯科生物制药有限公司	2009 年 05 月 04 日	838	2003 年 06 月 17 日	838	保证	2 年 9 个月	否	是
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				17,664.66

公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
湖南唯康药业有限		90	2004 年 12 月 28 日	90	保证	1 年	否	否
湖南唯康药业有限		200	2004 年 12 月 28 日	200	保证	1 年	否	否
湖南唯康药业有限	2011 年 05 月 25 日	260.95	2005 年 02 月 13 日	260.95	保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)			0	
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			0	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)			550.95	
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)			0	报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)			0	
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)			0	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)			18,215.61	
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例								
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				11,250				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (D)				8,000				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				6,600.56				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				25,850.56				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	振兴集团有限公司	股权分置改革时振兴集团有限公司曾承诺：在股改方案完成之日起四个月之内启动将集团旗下的拥有电解铝资产的控股子公司山西振兴集团有限公司 91.6% 的股权和山西振兴集团电业有限公司 24.784% 的股权及煤炭资产以定向增发的方式注入上市公司 S*ST 生化的有关工作，且因此而新增持有的股份自发行结束之日起 36 个月内振兴集团有限公司不上市交易或转让。	2007 年 12 月 24 日	股改完成后四个月之内	因公司处于停牌状态，股改方案尚未实施，振兴集团的承诺还需等待股改方案实施后方能履行。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	振兴集团有限	公司于 2009 年 4 月 10 日、	2007 年 04 月 17	担保转接之前	截止到财务报告日，公司对昆

	公司	<p>2009 年 4 月 17 日与振兴集团有限公司签订《协议书》，协议规定：由振兴集团有限公司承接公司对三九集团昆明白马制药有限公司及上海唯科生物制药有限公司的担保，如未承接对三九集团昆明白马制药有限公司及上海唯科生物制药有限公司的担保而给公司造成损失的，由振兴集团有限公司赔偿。</p>	日	<p>明白马的担保剩余本金 3250 万元，经本公司向昆明白马了解，上述债务将于近期偿还，届时本公司将解除对昆明白马的全部担保责任；公司对上海唯科的借款担保还剩余 8000 万元，上海唯科控股股东香港富泰国际有限公司（持有上海唯科 55% 股权）将其持有的上海唯科股权已经转让给四川恒康发展有限责任公司（以下简称“恒康发展”），目前恒康发展正与农业银行办理还款事项；上述两项担保预计将于近期全部解除。为了保护上市公司优质资产不被拍卖，公司承担了昆明白马、上海唯科部分担保责任，分别给公司产生了 30917911.05 元、79584845.53 元的损失。对此，公司已向法院提起诉讼，通过法律程序向振兴集团追偿。目</p>
--	----	--	---	---

					前本案正在强制执行过程中。
承诺是否及时履行	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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	受 2008 年国家和山西煤炭资源整合政策实施及有色行业金属铝大幅跌价带来的重大影响，振兴集团拥有的煤矿被收购，旗下煤、电、铝产业于 2009 年被迫停产，导致振兴集团不能履行上述承诺、上市公司不能完成增发收购振兴集团资产，致使股改方案至今也未能按计划实施。目前，公司正在与振兴集团协商制定新的股改优化方案。同时，受上述原因影响，转接担保工作未能得到相关债权银行同意，致使转接担保工作一直未能完成，目前公司已针对承担担保责任形成的损失向振兴集团提起诉讼，目前案件正在强制执行中。				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式	目前公司正在与振兴集团协商拟定新的股改优化方案；针对担保转接问题给公司造成的损失，公司已经向大股东提起诉讼，目前案件正在强制执行过程中。				
承诺的履行情况					

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) 其他综合收益明细

单位：元

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

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

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012 年 01 月 01 日	非现场接待	电话沟通	个人	公众投资者	公司生产经营及恢复上市情况
2012 年 06 月 30 日	非现场接待	电话沟通	个人	公众投资者	公司生产经营及恢复上市情况

(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

名称/姓名	类型	状态	调查处罚类型	整改情况	披露媒体	披露日期
史跃武	董事长		公开谴责		深圳证券交易所	2012 年 02 月 01 日
史珉志	实际控制人		公开谴责		深圳证券交易所	2012 年 02 月 01 日

情况说明

2011年12月28日，公司收到深圳证券交易所下达的公司部处分告知函【2011】27号《处分事先告知书》，拟对上市公司及相关当事人进行处分。公司于收到《处分事先告知书》当日立即召开会议，传达文件内

容及要求。并于2012年1月4日前就谴责事项向深圳证券交易所提交了书面陈述和申辩。

2012年2月1日，深圳证券交易所发布了《关于对振兴生化股份有限公司相关当事人给予处分的公告》，做出了对公司董事长史跃武先生、实际控制人史珉志先生给予公开谴责的处分。

（十七）其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

（一）恢复上市进展情况

因公司2004年、2005年、2006年连续三年亏损，公司股票于2007年4月27日被深圳证券交易所实施暂停上市。公司于2008年4月26日公布了《2007年年度报告》，按照有关规定，公司在2008年5月5日向深圳证券交易所递交了股票恢复上市的申请及材料，深圳证券交易所已于2008年5月9日正式受理本公司关于恢复股票上市的申请，并要求公司补充提交恢复上市申请的相关资料。根据《深圳证券交易所股票上市规则》（2008年修订本）14.2.15条规定，深圳证券交易所将在同意受理本公司恢复上市申请后的三十个交易日内作出是否核准本公司恢复上市申请的决定（本公司补充提供材料期间不计入上述期限内）。

2012年6月28日，深圳证券交易所发布了《关于改进和完善深圳证券交易所主板、中小企业板上市公司退市制度的方案》，根据该方案，本公司属于2012年1月1日之前已暂停上市的公司，深圳证券交易所将在2012年12月31日之前对本公司作出是否核准恢复上市的决定。若深圳证券交易所截至2012年12月31日未核准公司股票恢复上市，公司股票将被终止上市。

目前公司正在积极配合恢复上市保荐人及律师做恢复上市前的尽职调查及其他准备工作。公司将严格按照有关法律法规的规定和要求，及时做好恢复上市的信息披露工作。待相关资料准备完成后，公司将向深圳证券交易所提交复牌申请。

（二）公司于2007年12月12日披露《三九宜工生化股份有限公司股权分置改革说明书》。2007年12月24日，公司召开股权分置改革相关股东会议，审议通过了《三九宜工生化股份有限公司股权分置改革方案》。目前，公司股改方案尚未实施。

（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
恢复上市进展公告	《证券时报》	2012年01月06日	http://www.cninfo.com.cn

股改进展公告	《证券时报》	2012 年 01 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn
重大诉讼进展情况公告	《证券时报》	2012 年 01 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn
涉及宜工机械诉讼进展情况公告	《证券时报》	2012 年 02 月 04 日	http://www.cninfo.com.cn
恢复上市进展公告	《证券时报》	2012 年 02 月 04 日	http://www.cninfo.com.cn
股改进展公告	《证券时报》	2012 年 02 月 04 日	http://www.cninfo.com.cn
独立董事对相关事项的独立意见	《证券时报》	2012 年 02 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn
广东品然律师事务所关于公司所持四川省长征药业股份有限公司股权之相关事宜的法律意见书	《证券时报》	2012 年 02 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn
关于公司所持四川省长征药业股份有限公司股权相关事项的说明	《证券时报》	2012 年 02 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn
关于以 6500 万元为标的向振兴集团追偿因四川长药股权被拍卖所产生损失的公告	《证券时报》	2012 年 02 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn
关于计提资产减值准备的公告	《证券时报》	2012 年 02 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn
召开 2012 年第一次临时股东大会通知	《证券时报》	2012 年 02 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn
第五届监事会第十五次会议决议公告	《证券时报》	2012 年 02 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会第二十六次会议决议公告	《证券时报》	2012 年 02 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn
召开 2012 年第一次临时股东大会的提示性公告	《证券时报》	2012 年 02 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn
重大诉讼进展情况公告（一）	《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
重大诉讼进展情况公告（二）	《证券时报》	2012 年 02 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年度第一次临时股东大会的法律意见书	《证券时报》	2012 年 03 月 01 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《证券时报》	2012 年 03 月 01 日	http://www.cninfo.com.cn
恢复上市进展公告	《证券时报》	2012 年 03 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn
股改进展公告	《证券时报》	2012 年 03 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn
内部控制规范实施工作方案	《证券时报》	2012 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会第二十七次会	《证券时报》	2012 年 03 月 31 日	http://www.cninfo.com.cn

议决议公告			
恢复上市进展公告	《证券时报》	2012 年 04 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn
股改进展公告	《证券时报》	2012 年 04 月 06 日	http://www.cninfo.com.cn
关于收到山西证监局监管函的公告	《证券时报》	2012 年 04 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn
重大诉讼进展情况公告（一）	《证券时报》	2012 年 04 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn
重大诉讼进展情况公告（二）	《证券时报》	2012 年 04 月 07 日	http://www.cninfo.com.cn
关于延期披露 2011 年年报及 2012 年度第一季度报告的公告	《证券时报》	2012 年 04 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn
关于解除对四川长药部分担保的公告	《证券时报》	2012 年 04 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
陈树章述职报告	《证券时报》	2012 年 04 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
田旺林述职报告	《证券时报》	2012 年 04 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
张建华述职报告	《证券时报》	2012 年 04 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
独立董事对相关事项的独立意见	《证券时报》	2012 年 04 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
关于山西振兴集团电业有限公司计提固定资产减值准备的说明	《证券时报》	2012 年 04 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告全文	《证券时报》	2012 年 04 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告正文	《证券时报》	2012 年 04 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年内部控制自我评价报告	《证券时报》	2012 年 04 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
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	《证券时报》	2012 年 04 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
第五届监事会第十六次会议决议公告	《证券时报》	2012 年 04 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会第二十八次会议决议公告	《证券时报》	2012 年 04 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度审计报告	《证券时报》	2012 年 04 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告	《证券时报》	2012 年 04 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度报告摘要	《证券时报》	2012 年 04 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
关于计提资产减值准备及预计负债的公告	《证券时报》	2012 年 04 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
恢复上市进展公告	《证券时报》	2012 年 05 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn

股改进展公告	《证券时报》	2012 年 05 月 05 日	http://www.cninfo.com.cn
关于山西证监局现场检查有关问题的整改进展情况公告	《证券时报》	2012 年 05 月 08 日	http://www.cninfo.com.cn
关于举行 2011 年年度报告业绩说明会公告	《证券时报》	2012 年 05 月 26 日	http://www.cninfo.com.cn
恢复上市进展公告	《证券时报》	2012 年 06 月 02 日	http://www.cninfo.com.cn
股改进展公告	《证券时报》	2012 年 06 月 02 日	http://www.cninfo.com.cn
防范控股股东及关联方资金占用管理办法（2012 年 6 月）	《证券时报》	2012 年 06 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
独立董事对董事会换届选举的独立意见	《证券时报》	2012 年 06 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
独立董事提名人声明	《证券时报》	2012 年 06 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
独立董事候选人声明（陈树章）	《证券时报》	2012 年 06 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
独立董事候选人声明（田旺林）	《证券时报》	2012 年 06 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
独立董事候选人声明（张建华）	《证券时报》	2012 年 06 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
内部审计制度（2012 年 6 月）	《证券时报》	2012 年 06 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
关联交易管理制度（2012 年 6 月）	《证券时报》	2012 年 06 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
召开 2011 年年度股东大会通知	《证券时报》	2012 年 06 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
第五届监事会第十七次会议决议公告	《证券时报》	2012 年 06 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
第五届董事会第二十九次会议决议公告	《证券时报》	2012 年 06 月 09 日	http://www.cninfo.com.cn
关于非流通股股东办理账户清理及补登记工作通知	《证券时报》	2012 年 06 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn
关于非流通股股东办理账户清理及补登记工作通知	《证券时报》	2012 年 06 月 22 日	http://www.cninfo.com.cn
召开 2011 年年度股东大会的提示性公告	《证券时报》	2012 年 06 月 27 日	http://www.cninfo.com.cn
关于选举公司董事长、聘任高管人员的独立董事意见	《证券时报》	2012 年 06 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn
公司章程（2012 年 6 月）	《证券时报》	2012 年 06 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn
关于田七镇痛膏的公告	《证券时报》	2012 年 06 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn
第六届监事会第一次会议决	《证券时报》	2012 年 06 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn

议公告			
第六届董事会第一次会议决议公告	《证券时报》	2012 年 06 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会决议公告	《证券时报》	2012 年 06 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn
职工代表大会关于选举职工代表监事的公告	《证券时报》	2012 年 06 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年年度股东大会的法律意见书	《证券时报》	2012 年 06 月 30 日	http://www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 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： 振兴生化股份有限公司

单位： 元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		32,387,559.95	52,551,359.23
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		9,490,630.68	10,871,660.85
预付款项		92,153,349.42	34,439,680.69
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		128,911,677.32	144,324,832.61
买入返售金融资产			
存货		162,746,043.06	155,849,018.62
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		425,689,260.43	398,036,552.00
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		369,428,442.94	393,679,240.69
在建工程		42,096,376.39	44,187,146.49
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		114,379,790.91	115,050,655.03
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,164,486.57	528,194.17
递延所得税资产		9,323,171.06	9,323,171.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		536,392,267.87	562,768,407.44
资产总计		962,081,528.30	960,804,959.44
流动负债：			
短期借款		242,184,102.23	240,184,102.23
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		35,644,090.73	38,055,561.64
预收款项		30,469,965.32	39,394,909.85
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		15,748,883.05	15,150,407.65
应交税费		28,063,158.37	27,357,515.73
应付利息		118,516,105.46	97,102,105.46
应付股利			
其他应付款		61,997,046.64	79,596,162.72
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			
流动负债合计		532,623,351.80	536,840,765.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		103,220,000.00	120,220,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		21,000,000.00	21,000,000.00
非流动负债合计		124,220,000.00	141,220,000.00
负债合计		656,843,351.80	678,060,765.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		211,683,491.00	211,683,491.00
资本公积		174,791,416.82	174,791,416.82
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		60,721,418.89	60,721,418.89
一般风险准备			
未分配利润		-214,895,261.08	-249,706,505.55
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		232,301,065.63	197,489,821.16
少数股东权益		72,937,110.87	85,254,373.00
所有者权益（或股东权益）合计		305,238,176.50	282,744,194.16
负债和所有者权益（或股东权益）总计		962,081,528.30	960,804,959.44

法定代表人：史跃武

主管会计工作负责人：曹正民

会计机构负责人：曹正民

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		563,054.27	9,124,690.40
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		198,838,193.81	197,025,521.43
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		199,401,248.08	206,150,211.83
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		191,829,157.85	191,829,157.85
投资性房地产			

固定资产		3,274,455.22	258,077.94
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		13,374,575.86	13,374,575.86
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		208,478,188.93	205,461,811.65
资产总计		407,879,437.01	411,612,023.48
流动负债：			
短期借款		181,674,611.33	184,674,611.33
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬			
应交税费		20,755.00	12,197.30
应付利息		109,507,719.99	88,093,719.99
应付股利			
其他应付款		133,948,441.19	108,276,293.09
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		425,151,527.51	381,056,821.71
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债		103,220,000.00	120,220,000.00

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		103,220,000.00	120,220,000.00
负债合计		528,371,527.51	501,276,821.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		211,683,491.00	211,683,491.00
资本公积		172,035,878.86	172,035,878.86
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		60,721,418.89	60,721,418.89
一般风险准备			
未分配利润		-564,932,879.25	-534,105,586.98
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		-120,492,090.50	-89,664,798.23
负债和所有者权益（或股东权益）总计		407,879,437.01	411,612,023.48

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		238,772,822.99	227,055,041.42
其中：营业收入		238,772,822.99	227,055,041.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		197,870,675.69	148,502,244.51
其中：营业成本		83,209,993.23	72,099,409.48
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		2,433,844.79	2,279,769.85
销售费用		9,154,230.65	8,510,626.61
管理费用		60,331,616.73	51,842,504.57
财务费用		25,014,641.46	11,349,871.97
资产减值损失		17,726,348.83	2,420,062.03
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）		0.00	114,026.79
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）		40,902,147.30	78,666,823.70
加：营业外收入		54,232.00	5,161,041.38
减：营业外支出		3,150,940.40	49,144,395.84
其中：非流动资产处置损失		17,960.80	12,657.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,805,438.90	34,683,469.24
减：所得税费用		15,311,456.56	15,404,039.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,493,982.34	19,279,429.53
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		34,811,244.47	23,448,316.75
少数股东损益		-12,317,262.13	-4,168,887.22
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.16	0.11
（二）稀释每股收益		0.16	0.11
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		22,493,982.34	19,279,429.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		34,811,244.47	23,448,316.75
归属于少数股东的综合收益		-12,317,262.13	-4,168,887.22

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：史跃武

主管会计工作负责人：曹正民

会计机构负责人：曹正民

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			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		6,180,814.59	4,371,421.74
财务费用		21,646,477.68	7,990,700.88
资产减值损失			
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-27,827,292.27	-12,362,122.62
加：营业外收入			5,154,941.38
减：营业外支出		3,000,000.00	48,712,919.82
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-30,827,292.27	-55,920,101.06
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-30,827,292.27	-55,920,101.06
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-30,827,292.27	-55,920,101.06

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	236,209,600.64	227,604,574.56
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		7,871.69
收到其他与经营活动有关的现金	10,604,048.20	11,309,782.91
经营活动现金流入小计	246,813,648.84	238,922,229.16
购买商品、接受劳务支付的现金	28,672,574.99	22,503,109.36
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	30,409,497.80	24,239,198.98
支付的各项税费	39,486,710.96	40,647,376.39
支付其他与经营活动有关的现金	112,943,754.15	113,396,352.99
经营活动现金流出小计	211,512,537.90	200,786,037.72
经营活动产生的现金流量净额	35,301,110.94	38,136,191.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		49,000.00

取得投资收益所收到的现金		115,126.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,000.00	46,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		7,788,266.61
投资活动现金流入小计	10,000.00	7,998,393.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,974,469.93	33,849,119.97
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		3,018,600.00
投资活动现金流出小计	56,974,469.93	36,867,719.97
投资活动产生的现金流量净额	-56,964,469.93	-28,869,326.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	5,000,000.00	1,384,347.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		3,353,903.42
筹资活动现金流入小计	5,000,000.00	4,738,250.42
偿还债务支付的现金		580,304.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,500,440.29	2,570,256.54
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	3,500,440.29	3,150,560.55
筹资活动产生的现金流量净额	1,499,559.71	1,587,689.87
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	-20,163,799.28	10,854,554.74
加：期初现金及现金等价物余额	52,551,359.23	11,368,594.93

六、期末现金及现金等价物余额	32,387,559.95	22,223,149.67
----------------	---------------	---------------

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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	35,730,287.71	52,775,197.88
经营活动现金流入小计	35,730,287.71	52,775,197.88
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,973,820.55	1,690,115.00
支付的各项税费	323,182.75	222,153.30
支付其他与经营活动有关的现金	41,421,519.54	49,874,917.37
经营活动现金流出小计	43,718,522.84	51,787,185.67
经营活动产生的现金流量净额	-7,988,235.13	988,012.21
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	339,401.00	
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	339,401.00	0.00
投资活动产生的现金流量净额	-339,401.00	0.00
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	234,000.00	1,023,164.14
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	234,000.00	1,023,164.14
筹资活动产生的现金流量净额	-234,000.00	-1,023,164.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-8,561,636.13	-35,151.93
加：期初现金及现金等价物余额	9,124,690.40	1,390,710.06
六、期末现金及现金等价物余额	563,054.27	1,355,558.13

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	211,683,491.00	174,791,416.82			60,721,418.89		-249,706,505.55		-249,706,505.55	282,744,194.16
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	211,683,491.00	174,791,416.82			60,721,418.89		-249,706,505.55		85,254,373.00	282,744,194.16
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							34,811,244.47		-12,317,262.13	22,493,982.34
(一) 净利润							34,811,244.47		-12,317,262.13	22,493,982.34

(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							34,811,244.47		-12,317,262.13	22,493,982.34
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	211,683,491.00	174,791,416.82			60,721,418.89		-214,895,261.08		72,937,110.87	305,238,176.50

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	211,683,491.00	174,791,416.82			60,721,418.89		-290,412,965.06		117,212,554.78	273,995,916.43

加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	174,791,416.82	174,791,416.82			60,721,418.89		-290,412,965.06		117,212,554.78	273,995,916.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							23,448,316.75		-4,168,887.22	19,279,429.53
（一）净利润							23,448,316.75		-4,168,887.22	19,279,429.53
（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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	211,683,211.82	174,791,416.82			60,721,418.89		-266,966,708.81		113,043,667.56	293,275,345.96

	491.00	416.82			418.89		4,648.31		67.56	5.96
--	--------	--------	--	--	--------	--	----------	--	-------	------

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	211,683,491.00	172,035,878.86			60,721,418.89		-534,105,586.98	-89,664,798.23
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	211,683,491.00	172,035,878.86			60,721,418.89		-534,105,586.98	-89,664,798.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-30,827,292.27	-30,827,292.27
（一）净利润							-30,827,292.27	-30,827,292.27
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-30,827,292.27	-30,827,292.27
（三）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								

4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	211,683,491.00	172,035,878.86			60,721,418.89		-564,932,879.25	-120,492,090.50

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	211,683,491.00	172,035,878.86			60,721,418.89		-558,833,945.51	-114,393,156.76
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	211,683,491.00	172,035,878.86			60,721,418.89		-558,833,945.51	-114,393,156.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-55,920,101.06	-55,920,101.06
(一) 净利润							-55,920,101.06	-55,920,101.06
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-55,920,101.06	-55,920,101.06
(三) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								

(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	211,683,491.00	172,035,878.86			60,721,418.89		-614,754,046.57	-170,313,257.82

(三) 公司基本情况

振兴生化股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”）前身系宜春工程机械厂，根据江西省股份制改革联审小组(1993)13 号《关于同意设立“宜春工程机械股份有限公司”的批复》的批准，原宜春工程机械厂采取定向募集方式改组设立股份有限公司，于1996 年6 月28 日经中国证监会批准，在深圳证券交易所上市，股票代码为000403。经国家工商行政管理局批准，宜春工程机械股份有限公司自2000 年3 月31 日起更名为“三九宜工生化股份有限公司”。

2007 年12 月26 日，振兴集团有限公司和山西恒源煤业有限公司与三九医药股份有限公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了股权转让过户手续，三九医药股份有限公司持有的本公司61,621,064 股股份（占总股本的29.11%）过户至振兴集团有限公司、19,060,936 股股份（占总股本的9%）过户至山西恒源煤业有限公司。振兴集团有限公司成为本公司控股股东，山西恒源煤业有限公司成为本公司第二大股东，股权性质均为非国有股。

公司原注册地址为江西省宜春市环城西路1号，2008年5月16日变更为山西省太原市长治路227号高新国际大厦16层，同时，公司企业法人营业执照注册号由3600001131387(1-1)变更为140000110106466(2/1)。2010 年6 月28 日名称变更为“振兴生化股份有限公司”，并于2010 年7 月16 日换领新的企业法人营业执照。

截止2012年6月30日，本公司总股本211,683,491.00股，其中：尚未流通股110,193,311股，已流通人民币普通股101,490,180股。

本公司属医药制造业，经营范围主要包括：生物化工；制药工业设备；医用卫生材料；医药项目、生物技术开发项目的投资、咨询及技术推广；房地产开发；电子产品信息咨询。本公司的主要产品包括：人血白蛋白、静注人免疫球蛋白、狂犬病人免疫球蛋白、膏药、创可贴、医用纱布等。

本公司的母公司为振兴集团有限公司；集团最终控制人为史珉志先生。

(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30日的财务状况、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12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，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。合并方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。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。

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

(1) 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，作为该项投资的初始投资成本；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。

(2) 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。

公司为进行企业合并发生的审计、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；公司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。

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。对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，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

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直是一体化存续下来的，对合并资产负债表的期初数进行调整，同时对比较报表的相关项目进行调整。

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

无

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。

以上现金及现金等价物不包括公司存放于银行的银行承兑汇票保证金。

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，采用业务发生月初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

本公司对合并范围内境外经营实体的财务报表（含采用不同于本公司记账本位币的境内子公司、合营企业、联营企业、分支机构等），折算为人民币财务报表进行编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表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，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。外币现金流量采用现金流量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。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，按比例转入处置当期损益。

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（相关说明见附注二之（十））、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的，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。主要包括企业发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等。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。在初始计量后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：

1. 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；
2. 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后的余额。

(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。公司发生短期垫付款，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。公司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。公司按照合同约定进行再投资的，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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项为坏账损失。

本公司以应收债权向银行等金融机构转让、质押或贴现等方式融资时，根据相关合同的约定，当债务人到期未偿还该项债务时，若本公司负有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为质押贷款处理；若本公司没有向金融机构还款的责任，则该应收债权作为转让处理，并确认债权的转让损益。

本公司收回应收款项时，将取得的价款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(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	本公司将账面余额单项大于 150 万元的应收账款、账面余额单项大于 50 万元的其他应收款，确定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	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
信用风险组合	账龄分析法	按公司应收款项的款项性质分类后，以账龄为风险特征划分

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)	6%	6%
1-2 年	6%	6%
2-3 年	6%	6%
3 年以上	6%	6%
3-4 年	6%	6%
4-5 年	100%	100%
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：

本公司将账面余额单项小于 150 万元（50 万元）的应收账款（其他应收款），确定为单项金额不重大的应收款项。

坏账准备的计提方法：

对单项金额不重大的应收款项根据其性质进行分析测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于账面价值的差额，确定减值损失，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、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（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

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用先进先出法、加权平均法确定发出存货的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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，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。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来估价进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。本公司定期对存货进行清查，盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：分次摊销法

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财务会计报告（四）之5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

无

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

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法采用年限平均法。对已计提减值准备的固定资产按减值后的金额计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

本公司的固定资产类别、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	20-40	3%-10%	4.85-2.25
机器设备	5-20	3%-10%	19.40-4.50
电子设备	10-25	4%-5%	9.60-3.80
运输设备	5-10	3%-10%	19.40-9.00
其他设备	5-10	3%-10%	19.40-9.00
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

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。本公司的在建工程包括建筑支出、机器设备的购置成本及其他直接费用，以及建设期间符合资本化条件的借款费用与汇兑损益，在建工程按工程项目进行分类。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定其成本，并计提折旧；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

资产负债表日，本公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项工程可收回金额低于账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

(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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的资本化金额，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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专有技术、药品生产许可证。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50 年	直线法摊销

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不予摊销。本公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，本公司对无形资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按单项资产可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备，相应的资产减值损失计入当期损益。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。将为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查期间确认为研究阶段；将进行商业性生产（或使用）前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等的期间确认为开发阶段。

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

(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，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。如果预计某项长期待摊费用不能为公司带来经济利益的，则将该长期待摊费用的账面价值予以转销，计入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。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。本公司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。

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。

合同或协议约定采取递延方式收取价款，实际上具有融资性质的，公司按照应收的合同或协议价款的公允价值确定商品销售收入金额，应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

(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。

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，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

(2) 会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，本公司确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

已确认的政府补助需要返还的，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。在无法明确估计可抵扣暂时性差异预期转回期间可能取得的应纳税所得额时，不确认与可抵扣暂时性差异相关的递延所得税资产。对子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，予以确认，但同时满足能够控制应纳税暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认；对子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，该可抵扣暂时性差异同时满足在可预见的未来很可能转回即在可预见的将来有处置该项投资的明确计划，且预计在处置该项投资时，除了有足够的应纳税所得以外，还有足够的投资收益用以抵扣可抵扣暂时性差异时，予以确认。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。除企业合并、直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益。

(2) 确认递延所得税负债的依据

本公司的所得税采用资产负债表债务法核算。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照规定确认所产生的递延所得税资产和递延所得税负债。

在资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

本公司作为出租人的，经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

本公司作为承租人的，经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司作为出租人的，融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁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，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

本公司作为承租人的，融资租赁中，在租赁开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。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计算确认当期的融资费用。本公司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。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售：一是公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；三是该项转让将在一年内完成。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

(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	境内销售；提供加工、修理修配劳务	17%
消费税		
营业税	劳务收入	5%
城市维护建设税	应交流转税额	7%、5%、1%
企业所得税		25%
增值税	销售血液生物制品	6%
教育费附加	应交流转税额	4%、3%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
本公司	25%	
广东双林生物制药有限公司	15%	注1、注2

注1：本公司子公司广东双林生物制药有限公司2011年8月23日取得编号为GF201144000075的《高新技术企业证书》，在三年内享受15%的企业所得税优惠税率。

注2：经罗城仫佬族自治县地方税务局以罗地税函[2007]42号文批准，广西罗城双林单采血浆有限公司自生产之日起，五年内免征企业所得税，2011年度尚在免税期内。根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号），广东双林生物制药有限公司子公司宜州双林单采血浆有限公司、广西罗城双林单采血浆有限公司、武宣双林单采血浆有限公司、扶绥双林单采血浆有限公司自2011年1月1日起可以享受国家鼓励类税收优惠政策，减按15%的税率缴纳企业所得税，上述子公司正在向当地税务部门办理税收优惠申请。广东双林生物制药有限公司其他子公司按照25%的税率缴纳企业所得税。

2、税收优惠及批文

3、其他说明

（1）房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

（2）个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

（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
广东双林生物制药有限公司	全资子公司	湛江市海滨三路 40 号	血液收购、血液生物制品等	3,960.00		血液收购，废旧物资的回收，血液生物制品及保健康复制品的研究、开发、生产销售；房地产开发	3,960.00		100%	100%	是			

扶绥双林单采血浆有限公司	子公司的子公司	扶绥县新宁镇	单采血浆的采集、储存和销售	600.00		单采血浆的生产采集、储存和销售	600.00		100%	100%	是			
临县双林单采血浆有限公司	子公司的子公司	临县白文镇故县村	血浆采集	1,200.00		血浆采集	960.00		80%	80%	是	1,460,282.78		
广西罗城双林单采血浆有限公司	子公司的子公司	广西罗城县东门镇白马路	血浆采集	693.00		单采原料血浆	554.40		80%	80%	是	3,336,458.54		
武宣双林单采血浆有限公司	子公司的子公司	武宣县武宣镇头窝西路8号	血浆采集			血浆单采、研究、储存和销售	990.00		99%	99%	是	52,444.88		
宜州双林单采血浆有限公司	子公司的子公司	宜州市庆远镇解放路89号	血浆采集			原料血浆的生产、研究、储存和销售	690.00		99%	99%	是	130,374.01		
石楼县双林单采血浆有限公司	子公司的子公司	石楼县城内新盛园	血浆采集			筹建项目相关服务	960.00		80%	80%	是	1,955,964.25		
上海双林生物医药研发有限公司	子公司的子公司	上海市张江高科技园区居里路360号	研发、技术服务	300.00		生物制品、医药、保健品、医疗器械的研发, 药品临床试验研究, 转让自有技术, 并提供相关技术咨询	300.00		100%	100%	是			

						询、技术服务								
乐山双林医药投资有限公司	子公司的子公司	乐山市中区长青路 448 号	投资、咨询及技术推广	1,000.00		医药项目、生物技术开发项目的投资、咨询及技术推广；房地产开发	1,000.00		100%	100%	是			
湛江铂金广场建设有限公司	子公司的子公司	湛江市海滨三路 40 号	房地产开发	1,000.00		房地产开发经营，自有物业的销售、租赁及物业管理	4,800.00		100%	100%	是			
隰县双林单采血浆有限公司	子公司的子公司	临汾市隰县怡和苑小区	血浆采集	1,200.00		筹建项目相关服务	960.00		80%	80%	是	2,262,000.00		
绛县双林单采血浆有限公司	子公司的子公司	运城市绛县飞龙小区 6 号	血浆采集	1,200.00		筹建项目相关服务	960.00		80%	80%	是	2,259,600.00		
湖南唯康药业有限公司	控股子公司	衡阳市雁峰区黄茶路 55 号	医药生产、销售	2,000.00		药膏、医用生物材料、医疗器械的开发、生产和销售	1,500.00		75%	75%	是	1,554,198.77		
山西振兴集团电业有限公司	控股子公司	山西省河津市樊村镇干涧村	火力发电	25,000.00		火力发电	16,304.00		65.216%	65.216%	是	59,925,787.64		

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	5,646,444.84	--	--	2,554,550.48
人民币	--	--	5,646,444.84	--	--	2,554,550.48
银行存款：	--	--	26,741,115.11	--	--	49,996,808.75
人民币	--	--	26,741,115.11	--	--	49,996,808.75
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	0.00
人民币	--	--	0.00	--	--	0.00
合计	--	--	32,387,559.95	--	--	52,551,359.23

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：无

(2) 变现有限制的交易性金融资产：无

(3) 套期工具及相关套期交易的说明：无

3、应收票据：无

4、应收股利：无

5、应收利息：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	7,241,751.69	34.94%	7,241,751.69	100%	7,241,751.69	32.73%	7,241,751.69	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
	12,570,095.26	60.64%	3,079,464.58	24.5%	13,970,650.21	63.13%	3,098,989.36	22.18%
组合小计	12,570,095.26	60.64%	3,079,464.58	24.5%	13,970,650.21	63.13%	3,098,989.36	22.18%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	915,828.00	4.42%	915,828.00	100%	915,828.00	4.14%	915,828.00	100%
合计	20,727,674.95	--	11,237,044.27	--	22,128,229.90	--	11,256,569.05	--

应收账款种类的说明：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司将账面余额单项大于150万元的应收账款确定为单项金额重大的应收款项。

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

本公司应收款项按款项性质分类后，以账龄为风险特征划分信用风险组合，采用账龄分析法计提坏账准备，确定计提比例如下：账龄1年-4年，应收账款计提比例为6%；账龄4年以上，应收账款计提比例为100%。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

本公司将账面余额单项小于150万元的应收账款，确定为单项金额不重大的应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
衡阳市星球器械经营有限公司	7,241,751.69	7,241,751.69	100%	贷款逾期，预计无法收
合计	7,241,751.69	7,241,751.69	--	

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:	--	--	--	--	--	--
	2,602,208.27	20.7%	0.00	3,561,461.84	25.5%	213,687.71
1 年以内小计	2,602,208.27	20.7%	0.00	3,561,461.84	25.5%	213,687.71
1 至 2 年	3,033,200.31	24.13%	263,012.91	4,280,801.19	30.64%	256,848.08
2 至 3 年	2,433,336.19	19.36%	146,000.17	1,310,752.41	9.38%	78,645.14
3 年以上	4,501,050.49	25.29%	2,670,451.50	4,817,634.77	34.48%	
3 至 4 年	2,096,296.93	16.68%	265,397.94	2,412,581.21	17.27%	144,754.87
4 至 5 年	1,082,274.10	8.61%	1,082,274.10	905,650.05	6.48%	905,650.05
5 年以上	1,322,779.46	10.52%	1,322,779.46	1,499,403.51	10.73%	1,499,403.51
合计	12,570,095.26	--	3,079,464.58	13,970,650.21	--	3,098,989.36

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
天津市三峪灌溉管理局	915,828.00	915,828.00	100%	货款逾期，预计无法收
合计	915,828.00	915,828.00	100%	--

(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
衡阳市星球器械经营有限公司	7,241,751.69	7,241,751.69	100%	货款逾期，预计无法收
天津市三峪灌溉管理局	915,828.00	915,828.00	100%	货款逾期，预计无法收

合计	8,157,579.69	8,157,579.69	--	--
----	--------------	--------------	----	----

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：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 (%)
衡阳市星球器械经营有限公司	非关联方	7,241,751.69	5 年以上	34.94%
运城供电分公司	非关联方	1,350,195.10	1-2 年	6.51%
湖南湘雅同升医药有限公司	非关联方	1,094,482.95	1 年以内	5.28%
天津市三峪灌溉管理局	非关联方	915,828.00	2-3 年	4.42%
山东天悦药业有限公司	非关联方	764,577.61	1 年以内	3.69%
合计	--	11,366,835.35	--	54.84%

(6) 应收关联方账款情况：无

(7) 终止确认的应收款项情况：无

(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：无

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)						
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	181,509,772.13	55.29%	181,509,772.13	100%	181,509,772.13	53.24%	181,509,772.13	100%

按组合计提坏账准备的其他应收款								
	146,206,968.47	44.54%	17,295,291.15	11.83%	158,874,250.15	46.6%	14,549,417.54	9.16%
组合小计	146,206,968.47	44.54%	17,295,291.15	11.83%	158,874,250.15	46.6%	14,549,417.54	9.16%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	560,272.37	0.17%	560,272.37	100%	560,272.37	0.16%	560,272.37	100%
合计	328,277,012.97	--	199,365,335.65	--	340,944,294.65	--	196,619,462.04	--

其他应收款种类的说明：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项

本公司将账面余额单项大于50万元的其他应收款确定为单项金额重大的其他应收款项。

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其他应收款项

本公司应收款项按款项性质分类后，以账龄为风险特征划分信用风险组合，采用账龄分析法计提坏账准备，确定计提比例如下：账龄1年-4年，其他应收款计提比例为6%；账龄4年以上，其他应收款计提比例为100%。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收账款

本公司将账面余额单项小于50万元的其他应收款确定为单项金额不重大的其他应收款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
云南力利制药有限公司	1,914,866.02	1,914,866.02	100%	承担担保责任，预计无法收回
宜春工程部	10,000,000.00	10,000,000.00	100%	账龄5年以上，预计无法收回
深圳市永立信商贸有限公司	78,252,350.00	78,252,350.00	100%	账龄5年以上，预计无法收回
深圳市双实物业有限公司	73,006,000.00	73,006,000.00	100%	账龄5年以上，预计无法收回
四川省长征药业股份有限公司	9,108,384.50	9,108,384.50	100%	法院受理破产，预计无法收回
衡阳市星球器械经营有限公司	3,322,826.31	3,322,826.31	100%	账龄5年以上，预计无法收回
衡阳卫生材料厂	2,905,345.30	2,905,345.30	100%	改制代付款项，预计无法收回

深圳逸之彩铝质软管制造有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100%	承担担保责任, 预计无法收回
合计	181,509,772.13	181,509,772.13	--	--

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:						
	135,590,203.20	92.74%	12,106,556.40	140,210,323.54	88.25%	8,412,619.42
1 年以内小计	135,590,203.20	92.74%	12,106,556.40	140,210,323.54	88.25%	8,412,619.42
1 至 2 年	5,505,000.00	3.77%	330,300.00	12,870,597.54	8.1%	772,235.85
2 至 3 年	106,459.30	0.07%	6,387.53	161,397.94	0.1%	9,683.88
3 年以上	5,005,305.97	3.42%	4,852,047.22	5,631,931.13	3.75%	5,354,878.39
3 至 4 年	163,041.22	0.11%	9,782.47	294,736.94	0.19%	17,684.20
4 至 5 年	4,339,466.02	2.97%	4,339,466.02	4,339,366.02	2.73%	4,339,366.02
5 年以上	502,798.73	0.34%	502,798.73	997,828.17	0.63%	997,828.17
合计	146,206,968.47	--	17,295,291.15	158,874,250.15	--	14,549,417.54

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

单位: 元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市硕亚医药技术开发有限公司	110,000.00	110,000.00	100%	账龄 5 年以上, 预计无法收回
衡阳九恒唯康服务有限公司	450,272.37	450,272.37	100%	账龄 5 年以上, 预计无法收回
合计	560,272.37	560,272.37	100%	--

(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
云南力利制药有限公司	1,914,866.02	1,914,866.02	100%	承担担保责任，预计无法收回
宜春工程部	10,000,000.00	10,000,000.00	100%	账龄 5 年以上，预计无法收回
深圳市永立信商贸有限公司	78,252,350.00	78,252,350.00	100%	账龄 5 年以上，预计无法收回
深圳市双实物业有限公司	73,006,000.00	73,006,000.00	100%	账龄 5 年以上，预计无法收回
四川省长征药业股份有限公司	9,108,384.50	9,108,384.50	100%	法院受理破产，预计无法收回
衡阳市星球器械经营有限公司	3,322,826.31	3,322,826.31	100%	账龄 5 年以上，预计无法收回
衡阳卫生材料厂	2,905,345.30	2,905,345.30	100%	改制代付款项，预计无法收回
深圳逸之彩铝质软管制造有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	100%	承担担保责任，预计无法收回
深圳市硕亚医药技术开发有限公司	110,000.00	110,000.00	100%	账龄 5 年以上，预计无法收回
衡阳九恒唯康服务有限公司	450,272.37	450,272.37	100%	账龄 5 年以上，预计无法收回
合计	182,070,044.50	182,070,044.50	--	--

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：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(%)
四川省长征药业股份有限公司	9,108,384.50	往来款	2.77%
衡阳市星球器械经营有限公司	3,322,826.31	往来款	1.01%
深圳逸之彩铝质软管制造有限公司	3,000,000.00	担保赔偿支出	0.91%
衡阳卫生材料厂	2,905,345.30	改制代垫款项	0.89%
合计	18,336,556.11	--	5.58%

说明：上述应收款项已全部计提坏账准备。

(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(%)
上海唯科生物制药有限公司	受同一控制人控制	79,584,845.53	1 年以内	24.24%
深圳市永立信商贸有限公司	非关联方	78,252,350.00	5 年以上	23.84%
深圳市双实物业有限公司	非关联方	73,006,000.00	5 年以上	22.24%
三九集团昆明白马制药有限公司	受同一控制人控制	30,917,911.05	1 年以内	9.42%
宜春工程部	非关联方	10,000,000.00	5 年以上	3.04%
合计	--	271,761,106.58	--	82.78%

(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(%)
上海唯科生物制药有限公司	受同一控制人控制	79,584,845.53	24.24%
三九集团昆明白马制药有限公司	受同一控制人控制	30,917,911.05	9.42%
合计	--	110,502,756.58	33.66%

(8) 终止确认的其他应收款项情况：无

(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：无

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	85,921,686.69	93.24%	28,291,396.77	82.15%
1 至 2 年	6,073,825.00	6.59%	3,199,417.00	9.29%
2 至 3 年	46,100.00	0.05%	540,971.56	1.57%
3 年以上	111,737.73	0.12%	2,407,895.36	6.99%
合计	92,153,349.42	--	34,439,680.69	--

预付款项账龄的说明：按照预付款发生的时间进行分类。

(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
湛江市第十建筑工程公司	非关联方	20,277,566.67	2012 年 06 月 07 日	预付工程预
湛江市建筑实业工程公司	非关联方	18,175,886.37	2012 年 06 月 14 日	预付工程款
中国电子系统工程第四建设有限公司	非关联方	7,994,000.00	2012 年 06 月 26 日	预付土地款
成都英德工业设备安装有限公司	非关联方	6,785,000.00	2012 年 06 月 26 日	预付设备款
浙江凯喜特机械有限公司	非关联方	4,344,000.00	2012 年 06 月 16 日	预付设备款
合计	--	57,576,453.04	--	--

预付款项主要单位的说明：湛江市第十建筑工程公司、湛江市建筑实业工程公司预付工程款；中国电子系统工程第四建设有限公司预付土地款；成都英德工业设备安装有限公司、浙江凯喜特机械有限公司预付设备款。

(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

预付款项增加较大的原因主要是子公司广东双林生物制药有限公司预付工程款增加。

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	75,086,391.64	1,160,929.14	73,925,462.50	70,150,543.32	1,160,929.14	68,989,614.18
在产品	46,730,933.95		46,730,933.95	6,858,410.46		6,858,410.46
库存商品	46,822,237.60	5,715,088.05	41,107,149.55	84,275,132.41	5,715,088.05	78,560,044.36
周转材料						
消耗性生物资产	982,497.06		982,497.06	1,440,949.62		1,440,949.62
合计	169,622,060.25	6,876,017.19	162,746,043.06	162,725,035.81	6,876,017.19	155,849,018.62

(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	1,160,929.14	0.00	0.00	0.00	1,160,929.14
在产品					
库存商品	5,715,088.05	0.00	0.00	0.00	5,715,088.05
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	6,876,017.19	0.00	0.00	0.00	6,876,017.19

(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	可变现净值低于成本	未转回	
库存商品	可变现净值低于成本	未转回	

在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：按材料用途分项目入账。

10、其他流动资产：无

11、可供出售金融资产：无

12、持有至到期投资：无

13、长期应收款：无

14、对合营企业投资和联营企业投资：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
广东双林生物 制药有限公司	成本法	41,442,429.42	41,442,429.42		41,442,429.42	100%	100%				
湖南唯康药业 有限公司	成本法	14,977,013.79	14,977,013.79		14,977,013.79	75%	75%			0	
山西振兴集团 电业有限公司	成本法	227,692,646.22	227,692,646.22		227,692,646.22	65.216%	65.216%		92,282,931.58		
合计	--	284,112,089.43	284,112,089.43	0.00	284,112,089.43	--	--	--	92,282,931.58	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：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

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：	819,546,436.32	17,624,934.26		516,835.50	836,654,535.08
其中：房屋及建筑物	318,404,355.46	7,246,471.64			325,650,827.10
机器设备	483,989,323.28	8,965,547.62		17,500.00	492,937,370.90
运输工具	10,964,813.57	1,369,865.00		112,500.00	12,222,178.57
办公设备及其他设备	6,187,944.01	43,050.00		386,835.50	5,844,158.51
--	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：	280,292,259.16	26,861,258.21	0.00	502,361.70	306,651,155.67
其中：房屋及建筑物	86,742,951.76	5,640,113.08		502,361.70	91,880,703.14
机器设备	185,389,375.24	19,096,413.69			204,485,788.93
运输工具	4,097,094.68	1,608,281.85			5,705,376.53
办公设备及其他设备	4,062,837.48	516,449.59			4,579,287.07
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	539,254,177.16	--			530,003,379.41
其中：房屋及建筑物	231,661,403.70	--			233,770,123.96
机器设备	298,599,948.04	--			288,451,581.97
运输工具	6,867,718.89	--			6,516,802.04
办公设备及其他设备	2,125,106.53	--			1,264,871.44
四、减值准备合计	145,574,936.47	--			160,574,936.47
其中：房屋及建筑物	63,167,401.81	--			63,167,401.81

机器设备	82,407,534.66	--	97,407,534.66
运输工具		--	
办公设备及其他设备		--	
五、固定资产账面价值合计	393,679,240.69	--	369,428,442.94
其中：房屋及建筑物	168,494,001.89	--	170,602,722.15
机器设备	216,192,413.38	--	191,044,047.31
运输工具	6,867,718.89	--	6,516,802.04
办公设备及其他设备	2,125,106.53	--	1,264,871.44

本期折旧额 26,358,896.51 元；本期由在建工程转入固定资产原价为-7,133,268.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物	269,663,714.86	72,003,473.97	62,457,530.60	135,202,710.29	
机器设备	409,559,050.44	171,018,430.38	96,840,141.98	141,700,478.08	
运输工具	0.00	0.00	0.00	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：无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况：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
广东双林东海岛产业园项目	21,117,133.41		21,117,133.41	18,185,253.51		18,185,253.51

广东双林铂金广场项目	5,525,096.50		5,525,096.50	4,954,478.50		4,954,478.50
宜州血站新址工程	5,143,786.30		5,143,786.30	3,603,786.30		3,603,786.30
临县血站办公楼	9,940,360.18		9,940,360.18	9,940,360.18		9,940,360.18
罗城血站工业园区项目	370,000.00		370,000.00	7,503,268.00		7,503,268.00
合计	42,096,376.39	0.00	42,096,376.39	44,187,146.49	0.00	44,187,146.49

(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
广东双林东 海岛产业园 项目	420,000,000.0 0	18,185,253.51	2,931,879.90			5.03%	土建 60% 设 备等 35%				自筹、贷款	21,117,133.41
宜州血站新 址工程	10,000,000.00	3,603,786.30	1,540,000.00			51.44%	80%				自筹	5,143,786.30
罗城血站工 业园区项目	19,147,177.38	7,503,268.00	805,000.00	7,938,268.00		43.39%	60%				自筹、借款	370,000.00
合计	449,147,177.3 8	29,292,307.81	5,276,879.90	7,938,268.00		--	--			--	--	26,630,919.71

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
广东双林东海岛产业园项目	土建 60%、设备等 35%	
宜州血站新址工程	80%	
罗城血站工业园区项目	60%	

(5) 在建工程的说明：无

19、工程物资：无

20、固定资产清理：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：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	128,118,280.01	0.00	0.00	128,118,280.01
土地使用权	128,118,280.01			128,118,280.01

二、累计摊销合计	13,067,624.98	670,864.12	0.00	13,738,489.10
土地使用权	13,067,624.98	670,864.12		13,738,489.10
三、无形资产账面净值合计	115,050,655.03	0.00	0.00	114,379,790.91
土地使用权	115,050,655.03			114,379,790.91
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
无形资产账面价值合计	115,050,655.03	0.00	0.00	114,379,790.91
土地使用权	115,050,655.03			114,379,790.91

本期摊销额 670,864.12 元。

(2) 公司开发项目支出：无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况：无

24、商誉

单位：元

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：无

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
隰县双林单采血浆有限公司开办费	282,795.44	257,179.15			539,974.59	
绛县双林单采血浆有限公司开办费	245,398.73	379,113.25			624,511.98	
合计	528,194.17	636,292.40	0.00	0.00	1,164,486.57	--

长期待摊费用的说明：主要为隰县、绛县血站前期筹建费用。

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用 不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	207,876,031.09	2,726,348.83			210,602,379.92
二、存货跌价准备	6,876,017.19	0.00	0.00	0.00	6,876,017.19
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			92,282,931.58
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	145,574,936.47	15,000,000.00			160,574,936.47
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					
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	360,326,984.75	17,726,348.83	0.00	0.00	378,053,333.58

资产减值明细情况的说明：因振兴电业持续停产，本期计提固定资产 1500 万元。

28、其他非流动资产：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	16,724,611.33	19,724,611.33
抵押借款	55,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	155,509,490.90	155,509,490.90
信用借款	14,950,000.00	14,950,000.00
合计	242,184,102.23	240,184,102.23

短期借款分类的说明：

质押借款为本公司以所持广东双林生物制药有限公司股权作为质押物，向华夏银行广州分行取得的借款，同时由振兴集团有限公司提供保证并以所持本公司5000万股股权提供了质押担保，并由史跃武提供个人保证。

抵押借款为子公司广东双林生物制药有限公司5500万元以其湛江东海岛土地使用权抵押，同时由马彦平提供保证担保。

保证借款中本公司借款150,000,000.00元由深圳市三九精细化工有限公司提供保证担保；子公司湖南唯康药业有限公司5,509,490.90元银行借款由本公司提供保证担保。

(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
中国信达资产管理公司深圳办事处	164,950,000.00	6.15%	振兴生化股份有限公司	资金紧张	2012年12月31日
中国农业银行衡阳市蒸湘支行	5,509,490.90	7.56%	湖南唯康药业有限公司	资金紧张	2012年12月31日
华夏银行广州分行	16,724,611.33	6.15%	振兴生化股份有限公司	资金紧张	2012年12月31日
合计	187,184,102.23	--	--	--	--

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：无

31、应付票据：无

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
应付账款	35,644,090.73	38,055,561.64
合计	35,644,090.73	38,055,561.64

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

适用 不适用

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
咸阳旭辉电力设备有限公司	1,848,064.00	设备款	未结算
河东运输处	1,574,306.61	运费	未结算
山西交城县东昌锅炉设备有限公司	1,160,000.00	设备款	未结算
合计	4,582,370.61		

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	30,298,195.87	36,920,114.28
1—2 年	7,732.60	2,210,210.59
2—3 年	1,902.00	6,508.60
3 年以上	162,134.85	258,076.38
合计	30,469,965.32	39,394,909.85

(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	14,480,082.95	33,864,904.26	33,397,818.88	14,947,168.33
二、职工福利费	0.00	920,344.26	859,768.00	60,576.26
三、社会保险费	6,214.20	1,937,807.49	1,866,493.73	77,527.96
四、住房公积金	664,110.50	1,646,684.00	1,647,184.00	663,610.50
五、辞退福利				
六、其他	0.00	58,889.00	58,889.00	0.00
合计	15,150,407.65	38,428,629.01	37,830,153.61	15,748,883.05

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 58,889.00，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：本公司工资按月发放，无拖欠工资事项。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	7,073,578.82	5,461,284.63
消费税		
营业税	4,330.00	3,730.00
企业所得税	18,284,720.18	18,075,106.99
个人所得税	448,951.66	1,908,248.06
城市维护建设税	253,242.78	155,220.65
教育费附加	428,447.89	570,823.08
价格调控基金	153,341.00	4,938.72
房产税	653,324.91	583,202.28
印花税	53,253.53	62,614.34
土地使用税	483,112.89	510,501.20
其他	226,854.71	21,845.78
合计	28,063,158.37	27,357,515.73

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	6,421,732.89	6,421,732.89
企业债券利息		
短期借款应付利息	112,094,372.57	90,680,372.57
合计	118,516,105.46	97,102,105.46

应付利息说明：无

37、应付股利：无

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
其他应付款	61,997,046.64	79,596,162.72
合计	61,997,046.64	79,596,162.72

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
振兴集团有限公司	9,176,847.41	21,297,847.41
山西振兴集团有限公司	2,511,225.03	2,511,225.03
合计	11,688,072.44	23,809,072.44

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

项目	期末账面余额	性质或内容
宁保安	2,950,000.00	借款
河北华安生物药业有限公司	1,572,083.00	往来款
工商东亚融资有限公司	1,400,000.00	往来款

(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	120,220,000.00	3,000,000.00	20,000,000.00	103,220,000.00
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	120,220,000.00	3,000,000.00	20,000,000.00	103,220,000.00

预计负债说明：本期新增计提对四川长药担保 300 万元，冲回上年对四川长药计提 2000 万元。

40、一年内到期的非流动负债：无

41、其他流动负债：无

42、长期借款：无

43、应付债券：无

44、长期应付款：无

45、专项应付款：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
广东双林生物制药有限公司技术改造资金	21,000,000.00	21,000,000.00
合计	21,000,000.00	21,000,000.00

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

根据湛江经济技术开发区管理委员会湛开管[2008]62号文《关于拨付技术改造资金的批复》的规定，广东双林生物制药有限公司血液制品技术改造工程项目经广东省经贸委批准备案，获得政府拨款21,000,000.00元，作为与资产相关的政府补助计入递延收益，待项目完工后按照资产的折旧年限进行摊销。

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	211,683,491					0	211,683,491

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

48、库存股：无

49、专项储备：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）	149,056,001.28			149,056,001.28
其他资本公积	25,735,415.54			25,735,415.54
合计	174,791,416.82	0.00	0.00	174,791,416.82

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	60,721,418.89			60,721,418.89
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	60,721,418.89	0.00	0.00	60,721,418.89

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	-249,706,505.55	--
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	-214,895,261.08	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,811,244.47	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-214,895,261.08	--

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	237,873,946.30	225,670,087.53
其他业务收入	898,876.69	1,384,953.89
营业成本	83,209,993.23	72,099,409.48

(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
制药	237,873,946.30	83,205,942.29	225,670,087.53	72,075,477.86
电力				
合计	237,873,946.30	83,205,942.29	225,670,087.53	72,075,477.86

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
广东地区	220,444,104.29	74,786,601.17	205,603,146.37	62,020,710.67
湖南地区	17,429,842.01	8,419,341.12	20,066,941.16	10,054,767.19
山西地区				
合计	237,873,946.30	83,205,942.29	225,670,087.53	72,075,477.86

(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(%)
河北华安生物药业有限公司	41,387,543.00	17.33%
普宁市靖翰药业有限公司	22,671,120.00	9.49%
云南健荣生物药业有限公司	15,074,760.00	6.31%
揭阳市康特医药有限公司	14,676,600.00	6.15%
湛江市万福生物制品有限公司	14,324,922.00	6%
合计	108,134,945.00	45.28%

营业收入的说明：无

55、合同项目收入：无

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	1,310.00		劳务收入，5%
城市维护建设税	1,272,065.87	1,167,634.67	应交流转税额，7%、5%、1%
教育费附加	1,125,588.46	796,975.30	应交流转税额，4%、3%
资源税			
其他税费	34,880.46	315,159.88	
合计	2,433,844.79	2,279,769.85	--

营业税金及附加的说明：无

57、公允价值变动收益：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		114,026.79
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	114,026.79

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

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	2,726,348.83	2,420,062.03
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	15,000,000.00	
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	17,726,348.83	2,420,062.03

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	14,737.00	1,100.00
其中：固定资产处置利得	14,737.00	1,100.00
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助		

其他	39,495.00	5,159,941.38
合计	54,232.00	5,161,041.38

(2) 政府补助明细：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	17,960.80	12,657.61
其中：固定资产处置损失	17,960.80	12,657.61
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	110,450.00	320,000.00
预计负债	3,000,000.00	48,712,919.82
滞纳金、罚款支出	21,129.60	98,818.41
其他	1,400.00	
合计	3,150,940.40	49,144,395.84

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	15,311,456.56	15,404,039.71
递延所得税调整		
合计	15,311,456.56	15,404,039.71

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

本公司按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010年修订）》（“中国证券监督管理委员会公告[2010]2号”）、《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》（“中国证券监督管理委员会公告[2008]43号”）要求计算的每股收益如下：

1. 计算结果

报告期利润	本期数	上期数

	基本每股收益	稀释每股 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（I）	0.16	0.16	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润（II）	0.32	0.32	0.32	0.32

2. 每股收益的计算过程

项目	序号	本期数	上期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	34,811,244.47	23,448,316.75
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	-2,994,684.71	-43,869,327.67
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	37,805,929.18	67,317,644.42
年初股份总数	4	211,683,491.00	211,683,491.00
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		
报告期因发行新股或债转股等增加的股份数	6		
	6		
	6		
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		
	7		
	7		
报告期因回购等减少的股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9		
报告期缩股数	10		
报告月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7 ÷11-8×9÷11-10	211,683,491.00	211,683,491.00
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（I）	13	211,683,491.00	211,683,491.00
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.16	0.11
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.18	0.32
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息及其他影响因素	16		
所得税率	17	25%	25%
转换费用	18		
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		

稀释每股收益（I）	$20=[1+(16-18) \times (100\%-17)] \div (13+19)$	0.16	0.11
稀释每股收益（II）	$21=[3+(16-18) \times (100\%-17)] \div (12+19)$	0.18	0.32

(1) 基本每股收益

基本每股收益= $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

其中：P0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；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益= $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

其中，P1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，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对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和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

64、其他综合收益：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
客户销售保证金	1,320,717.98
存款利息收入	65,791.34
资金往来	9,217,538.88
合计	10,604,048.20

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
差旅费	11,210,597.17
退客户销售保证金	5,868,047.89
办公费	2,872,805.97
交际应酬费	4,122,541.66
会务费	1,122,020.00
水电房租	1,108,993.55
宣传费	1,392,786.50
运输费	1,240,495.88
修理费	673,443.81
其他费用	14,240,456.07
资金往来	69,091,565.65
合计	112,943,754.15

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：无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金：无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金：无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金：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	22,493,982.34	19,279,429.53
加：资产减值准备	17,726,348.83	2,420,062.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,861,258.21	17,079,071.32
无形资产摊销	799,422.56	1,015,839.63
长期待摊费用摊销		4,000.00
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）		9,159.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	3,973.80	

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		1,100.00
财务费用（收益以“-”号填列）	24,910,274.33	9,128,398.04
投资损失（收益以“-”号填列）	3,000,000.00	89,884,873.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,004,128.71	-3,053,583.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-59,781,520.08	97,417,327.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,488,221.34	-190,485,541.43
其他	-196,721.68	-4,563,944.25
经营活动产生的现金流量净额	35,301,110.94	38,136,191.44
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	32,387,559.95	22,223,149.67
减：现金的期初余额	52,551,359.23	11,368,594.93
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	-20,163,799.28	10,854,554.74

(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：无

(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	32,387,559.95	52,551,359.23
其中：库存现金	5,646,444.84	2,554,550.48
可随时用于支付的银行存款	26,741,115.11	49,996,808.75
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	32,387,559.95	52,551,359.23

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

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：无

（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
振兴集团有限公司	控股股东	民营企业	山西省河津市	史珉志	生产销售：冶金焦、铝锭、洗煤、水泥、煤焦油、生铁、氧化铝粉、发电供电；经营自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务，但国家限定公	1,000,000,000.00	CNY	29.11%	29.11%	史珉志	11387280-9

					司经营或禁止进出口的商品及技术除外					
--	--	--	--	--	-------------------	--	--	--	--	--

本企业的母公司情况的说明：

振兴集团有限公司成立于 2004 年 5 月 10 日，有前身山西省河津振兴企业有限公司发展而来，法定代表人史琨志，注册资本 1,000,000,000 元，注册地址山西省河津市樊村镇干涧村，经营范围生产销售：冶金焦、铝锭、洗煤、水泥、煤焦油、生铁、氧化铝粉、发电供电；经营自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。

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
广东双林生物制药有限公司	控股子公司	有限责任公司	湛江市海滨三路 40 号	马彦平	血液收购、血液生物制品等	3,960.00		100%	100%	23210092-4
湖南唯康药业有限公司	控股子公司	有限责任公司	衡阳市雁峰区黄茶路 55 号	宁保安	医药生产、销售	2,000.00		75%	75%	16096370-3
山西振兴集团电业有限公司	控股子公司	有限责任公司	山西省河津市樊村镇干涧村	史跃武	火力发电	25,000.00		65.216%	65.216%	11387418-5

3、本企业的合营和联营企业情况：无

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
中煤振兴煤化有限公司	受同一控制人控制	77672693-3
山西振兴集团有限公司	受同一控制人控制	73933512-4
山西振兴集团铝业有限公司	受同一控制人控制	11387410-X
山西振兴集团机械运输有限公司	受同一控制人控制	77251032-6
西安振兴投资发展有限公司	受同一控制人控制	75783030-5
振兴集团河津达盛废旧物资回收有限公司	受同一控制人控制	78853574-7
山西恒源煤业有限公司	对本公司具有重大影响	74354230-2
上海唯科生物制药有限公司	受同一控制人控制	70301211-2

三九集团昆明白马制药有限公司	受同一控制人控制	21661466-9
----------------	----------	------------

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：无

(2) 关联托管/承包情况：无

(3) 关联租赁情况：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
振兴生化股份有限公司	上海唯科生物制药有限公司	8,000.00	2003年06月17日	2003年03月22日	否
振兴生化股份有限公司	三九集团昆明白马制药有限公司	3,250.00	2003年06月04日	2007年06月04日	否

关联担保情况说明：

本公司于2005年之前为当时的子公司上海唯科生物制药有限公司、三九集团昆明白马制药有限公司提供了贷款担保。在三九企业集团与振兴集团有限公司对本公司进行股权重组的过程中，本公司于2005年6月与振兴集团有限公司签订了《资产置换协议》，将公司所持三九集团昆明白马制药有限公司股权置换给振兴集团有限公司，之后，振兴集团有限公司与三九企业集团签订了由三九企业集团回购三九集团昆明白马制药有限公司股权的协议，本公司不再对三九集团昆明白马制药有限公司实施控制；2006年12月，在重组双方及其他相关各方约定下，本公司与深圳市三九精细化工有限公司签订了《转让协议》，将公司所持上海唯科生物制药有限公司股权转让给深圳市三九精细化工有限公司，之后，深圳市三九精细化工有限公司和三九企业集团将上海唯科生物制药有限公司托管给深圳市天茂源投资有限公司，本公司不再享有上海唯科生物制药有限公司的权益，不再对上海唯科生物制药有限公司实施控制。

2009年4月10日，三九企业集团、振兴集团有限公司及其他相关方与本公司签订了《有关三九宜工生化有关问题的协议书》，约定与三九集团昆明白马制药有限公司有关的事项由振兴集团有限公司负责解决，三九集团不再承担责任，协议签订后，由振兴集团有限公司管理三九集团昆明白马制药有限公司；同时，深圳市天茂源投资有限公司于2009年终止了对上海唯科生物制药有限公司的托管，经深圳市三九精细化工有限公司与振兴集团有限公司协商，该公司由振兴集团有限公司管理。

2009年4月，本公司与振兴集团有限公司签订协议，约定由振兴集团有限公司承接本公司对三九集团昆明白马制药有限公司及上海唯科生物制药有限公司的全部银行借款担保责任，之后，本公司与被担保方上海唯科生物制药有限公司、三九集团昆明白马制药有限公司及控股股东振兴集团有限公司达成协议，约定上海唯科生物制药有限公司、三九集团昆明白马制药有限公司相关借款由振兴集团有限公司负责偿还，振兴集团有限公司承诺，因对外担保给本公司造成的损失，由其负责偿还。

(5) 关联方资金拆借：无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况：无

(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
其他应收款	上海唯科生物制药有限公司	79,584,845.53	79,584,845.53
其他应收款	三九集团昆明白马制药有限公司	30,917,911.05	30,917,911.05
小计		110,502,756.58	110,502,756.58

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	振兴集团有限公司	9,176,847.41	21,297,847.41
其他应付款	山西振兴集团有限公司	2,511,225.03	2,511,225.03
小计		11,688,072.44	23,809,072.44

(十) 股份支付：无

(十一) 或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响：无

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截止2012年6月30日，本公司为下列单位提供担保：

金额单位：万元

被担保单位名称	担保事项	担保本金	备注
一、子公司		550.95	
湖南唯康药业有限公司	银行借款担保	90.00	2004年10月28日-2005年10月28日
湖南唯康药业有限公司	银行借款担保	200.00	2004年12月28日-2005年12月27日
湖南唯康药业有限公司	银行借款担保	260.95	2005年2月13日-2005年8月13日
二、其他公司		17,664.66	
四川省长征药业股份有限公司	银行借款担保	6,414.66	注1
三九集团昆明白马制药有限公司	银行借款担保	3,250.00	注2
上海唯科生物制药有限公司	银行借款担保	8,000.00	注3
合计		18,215.61	

注1：四川省长征药业股份有限公司因无法偿还到期债务，于2010年10月26日被债权人申请破产清算，四川省乐山市中级人民法院于2010年11月3日裁定受理债权人的破产清算申请，并指定清算组担任四川省长征药业股份有限公司管理人。本公司担保的债务扣除经确认的抵押资产评估值以及根据四川省长征药业股份有限公司重整计划方案确定的清偿比例计算的清偿额后，截至2011年12月31日为8356.57万元，上述债权已转由普通债权人承接。2012年4月15日，公司支付800万元，解除了对中国农业银行乐山分行以及乐山市商业银行1941.91万元的担保责任。2012年7月3日，公司支付1461万元，解除了中国银行乐山分行3448.62万元的担保责任。截至财务报告日，公司只需承担工行乐山分行2966.04万元借款的连带担保责任，在付款1200万元后将解除对四川长药的全部担保责任。

注2：本公司对三九集团昆明白马制药有限公司原担保本金为12038万元，至本期末已解除的担保为8788万元，剩余3250万元未解除，上述担保同时由三九集团昆明白马制药有限公司自有资产抵押，相关资产价值预计可偿还全部债务。

注3：本公司对上海唯科生物制药有限公司原担保本金为20400万元，至本期末已解除的担保为12400万元，剩余8000万元未解除。

其他或有负债及其财务影响：无

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

截止2012年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况：无

（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：无

2、资产负债表日后利润分配情况说明：无

3、其他资产负债表日后事项说明

截止财务报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

（十四）其他重要事项说明

1、非货币性资产交换：无

2、债务重组：无

3、企业合并：无

4、租赁：无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具：无

6、年金计划主要内容及重大变化：无

7、其他需要披露的重要事项：无

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款：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	163,173,216.02	43.51 %	163,173,216.02	100%	163,173,216.02	43.72 %	163,173,216.02	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	211,858,790.98	56.49 %	13,020,597.17	6.15%	210,046,118.60	56.28 %	13,020,597.17	6.2%
组合小计	211,858,790.98	56.49 %	13,020,597.17	6.15%	210,046,118.60	56.28 %	13,020,597.17	6.2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	375,032,007.00	--	176,193,813.19	--	373,219,334.62	--	176,193,813.19	--

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
深圳市永立信商贸有限公司	78,252,350.00	78,252,350.00	100%	帐龄 5 年以上，预计无法收回
深圳市双实物业有限公司	73,006,000.00	73,006,000.00	100%	帐龄 5 年以上，预计无法收回
云南力利制药有限公司	7,914,866.02	7,914,866.02	100%	承担担保责任，预计无

				法收回
宜春工程部	10,000,000.00	10,000,000.00	100%	帐龄 5 年以上，预计无法收回
合计	163,173,216.02	163,173,216.02	--	--

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：	--	--	--	--	--	--
	125,410,223.59	59.2%	7,415,853.07	123,597,551.21	58.85%	7,415,853.07
1 年以内小计	125,410,223.59	59.2%	7,415,853.07	123,597,551.21	58.85%	7,415,853.07
1 至 2 年	79,003,797.33	37.29%	4,740,227.84	79,003,797.33	37.61%	4,740,227.84
2 至 3 年	7,000,030.00	3.3%	420,001.80	7,000,030.00	3.33%	420,001.80
3 年以上	444,740.06	0.21%	444,514.46	444,740.06	0.21%	
3 至 4 年	240.00	0%	14.40	240.00	0%	14.40
4 至 5 年						
5 年以上	444,500.06	0.21%	444,500.06	444,500.06	0.21%	444,500.06
合计	211,858,790.98	--	13,020,597.17	210,046,118.60	--	13,020,597.17

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：无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况：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(%)
山西振兴集团电业有限公司	子公司	86,613,225.81	1—2 年	23.09%
上海唯科生物制药有限公司	关联方	79,584,845.53	1 年以内	21.22%
深圳市永立信商贸有限公司	非关联方	78,252,350.00	5 年以上	20.87%
深圳市双实物业有限公司	非关联方	73,006,000.00	5 年以上	19.47%
三九集团昆明白马制药有限公司	关联方	30,917,911.05	5 年以上	8.24%
合计	--	348,374,332.39	--	93.34%

(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(%)
上海唯科生物制药有限公司	关联方	79,584,845.53	21.22%
三九集团昆明白马制药有限公司	关联方	30,917,911.05	8.24%
合计	--	110,502,756.58	29.46%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排：无

3、长期股权投资

单位：元

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

								不一致的 说明			
广东双林生物制药有限公司	成本法	41,442,429.42	41,442,429.42		41,442,429.42	100%	100%				
湖南唯康药业有限公司	成本法	14,977,013.79	14,977,013.79		14,977,013.79	75%	75%				
山西振兴集团电业有限公司	成本法	227,692,646.22	227,692,646.22		227,692,646.22	65.216%	65.216%		92,282,931.58		
合计	--	284,112,089.43	284,112,089.43		284,112,089.43	--	--	--	92,282,931.58		

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：无

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况：无

5、投资收益：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	-30,827,292.27	-55,920,101.06
加：资产减值准备		

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	269,024.20	15,437.52
无形资产摊销		71,506.83
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	21,648,000.00	7,555,133.21
投资损失（收益以“-”号填列）	3,000,000.00	90,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,977,758.95	-70,769,605.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,899,791.89	30,035,640.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-7,988,235.13	988,012.21
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	563,054.27	1,355,558.13
减：现金的期初余额	9,124,690.40	1,390,710.06
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-8,561,636.13	-35,151.93

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况：无

（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	11.6%	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.6%	0.18	0.18

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明：无

九、备查文件目录

备查文件目录
载有法定代表人、财务总监签名并盖章的会计报表；
报告期内在《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原告。

董事长：史跃武

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 30 日