



振兴生化股份有限公司

2013 半年度报告

2013-043

2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节 董事会报告	7
第五节 重要事项	13
第六节 股份变动及股东情况.....	31
第七节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第八节 财务报告	35
第九节 备查文件目录	101

释义

释义项	指	释义内容
振兴生化、本公司、公司	指	振兴生化股份有限公司
振兴集团	指	振兴集团有限公司
广东双林	指	广东双林生物制药有限公司
湖南唯康	指	湖南唯康药业有限公司
振兴电业	指	山西振兴集团电业有限公司
昆明白马	指	三九集团昆明白马制药有限公司
上海唯科	指	上海唯科生物制药有限公司
四川恒康	指	四川恒康发展有限责任公司
扶绥双林	指	扶绥双林单采血浆有限公司
罗城双林	指	罗城双林单采血浆有限公司
武宣双林	指	武宣双林单采血浆有限公司
宜州双林	指	宜州双林单采血浆有限公司
石楼双林	指	石楼县双林单采血浆有限公司
隰县双林	指	隰县双林单采血浆有限公司
绛县双林	指	绛县双林单采血浆有限公司
和顺双林	指	和顺双林单采血浆有限公司
临县双林	指	临县双林单采血浆有限公司
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2013 年 1 月 1 日至 2013 年 6 月 30 日
报告期末	指	2013 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	*ST 生化	股票代码	000403
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	振兴生化股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	*ST 生化		
公司的外文名称（如有）	Zhenxing Biopharmaceutical & Chemical Inc		
公司的外文名称缩写（如有）	ZXB&C		
公司的法定代表人	史跃武		

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	laweryys@126.com	yan66618@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入 (元)	242,721,390.09	238,772,822.99	1.65%
归属于上市公司股东的净利润 (元)	53,739,463.18	34,811,244.47	54.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	53,577,817.79	37,805,929.18	41.72%
经营活动产生的现金流量净额 (元)	15,149,107.23	35,301,110.94	-57.09%
基本每股收益 (元/股)	0.1972	0.1277	54.42%
稀释每股收益 (元/股)	0.1972	0.1277	54.42%
加权平均净资产收益率 (%)	20.92%	11.6%	9.32%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)
总资产 (元)	1,166,328,467.83	1,067,946,323.61	9.21%
归属于上市公司股东的净资产 (元)	283,802,806.85	230,063,343.67	23.36%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益 (包括已计提资产减值准备的冲销部分)	212,817.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,400.00	
少数股东权益影响额 (税后)	30,771.67	
合计	161,645.39	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

第四节 董事会报告

一、概述

2013年上半年，公司总体经营呈现稳定发展态势。尤为关键的是公司于2013年2月8日恢复上市以来，不仅维护了广大股东的合法权益，也为公司的发展迎来了一个新的台阶。报告期内，公司董事会积极把握恢复上市新环境下对公司的有利契机，不断开拓有利于公司发展的途径，促进公司更好更快发展。

报告期内，公司管理层勤勉尽责、辛勤工作，狠抓公司内部管理，努力提升管理水平，扎实、有效推进各项工作。公司管理层也高度重视并积极推进公司内部控制体系建设，组织人员进行内控知识培训，明确内控建设目标，落实实施责任，逐步搭建完善的内控体系架构，力争通过此项工作使公司经营管理水平迈上新的台阶。

二、主营业务分析

概述

本公司属医药制造业，经营范围包括：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。

公司主要产品：人血白蛋白、人免疫球蛋白、静脉注射用人免疫球蛋白（PH4）、狂犬病人免疫球蛋白、乙型肝炎人免疫球蛋白、破伤风人免疫球蛋白、田七镇痛膏、麝香追风膏、麝香壮骨膏、消炎镇痛膏、跌伤灵贴膏、医用纱布、电力等。

报告期内，公司实现营业收入 242,721,390.09元，比上年同期增加1.65%；营业成本 94,716,946.45元，比上年同期增加13.83%；研发投入13,913,979.28元，比上年同期增加118.42%。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减（%）	变动原因
营业收入	242,721,390.09	238,772,822.99	1.65%	
营业成本	94,716,946.45	83,209,993.23	13.83%	
销售费用	6,087,982.13	9,154,230.65	-33.5%	子公司湖南唯康销售费用降低
管理费用	57,493,742.93	60,331,616.73	-4.7%	
财务费用	18,113,628.76	25,014,641.46	-27.59%	
所得税费用	13,270,721.48	15,311,456.56	-13.33%	
研发投入	13,913,979.28	6,370,409.59	118.42%	子公司广东双林科研项目增加，投入增大
经营活动产生的现金流量净额	15,149,107.23	35,301,110.94	-57.09%	子公司广东双林支付的经营活动现金增加，净额减少

投资活动产生的现金流量净额	-86,989,168.38	-56,964,469.93	-52.71%	公司广东双林购置固定资产现金增加，净额减少
筹资活动产生的现金流量净额	78,845,751.93	1,499,559.71	5,157.93%	子公司广东双林借款增加，净额增加
现金及现金等价物净增加额	7,005,690.78	-20,163,799.28	134.74%	子公司广东双林现金增加，净增加额增加

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

子公司广东双林生物制药有限公司经过两年多的建设，东海岛医药产业园区土建主体工程已经建设完毕，配套设施和设备基本安装完毕，目前正处于试生产调试、验证阶段，并在积极筹备试生产。

山西新筹建的四家血浆站主体结构已经完成，正在进行内部装修，并且已经取得企业法人营业执照、组织机构代码证、税务登记证，尚需《单采血浆许可证》；其他已经投产的五个血浆站生产一切正常。

报告期内，公司股票实现恢复上市。2012年12月26日经深交所上市委员会召开的第七届上市委员会第十七次工作会议审议，本公司股票恢复上市申请事项获得通过。2012年12月31日，公司收到深圳证券交易所的《关于同意振兴生化股份有限公司股票恢复上市的决定》（深证上[2012]475号），决定核准本公司股票恢复上市。根据深圳证券交易所的统一安排，公司股票于2013年2月8日起在深交所恢复上市。

三、主营业务构成情况

单位：元

	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	240,450,456.58	92,594,520.08	61.49%	1.08%	11.28%	-3.53%
电力	0.00	0.00				
分产品						
电力	0.00	0.00				
人血蛋白	95,478,537.40	43,050,407.97	54.91%	-6.22%	3.44%	-4.21%
静注人免疫球蛋白	61,485,769.96	27,989,565.21	54.48%	-19.71%	-3.31%	-7.72%
狂犬人免疫球蛋白	65,776,688.67	23,460,423.46	64.33%	85.11%	120.22%	-5.69%

麝香壮骨膏	2,043,155.48	1,258,478.64	38.41%	-1.02%	-1.8%	0.49%
麝香追风膏	2,139,128.32	1,404,008.92	34.37%	-4.44%	-0.78%	-2.42%
田七镇痛膏	9,189,679.43	2,568,731.20	72.05%	17.92%	32.15%	-3.01%
分地区						
广东地区	222,740,996.03	84,107,179.98	62.24%	1.04%	12.46%	-3.83%
湖南地区	17,709,460.55	8,487,340.10	52.07%	110.34%	0.81%	0.37%

四、核心竞争力分析

报告期内，公司的核心竞争力得到进一步的加强。截至报告期末，广东双林投产血浆共计119.8吨，已完成全年计划的52.1%(全年计划投浆为230吨)。另外四家新筹建的血站待取得《单采血浆许可证》后即可投入生产。另外，公司的品牌优势更加突出，广东双林继去年被评为广东省著名商标后，继续努力提高产品质量和安全性，报告期内，公司无一例安全生产事故，基本做到每2个月定期进行全厂安全检查。同时，还加强了GMP日常检查、监督，每月由GMP办深入各部门现场检查不少于4次，并进行一次全厂现场检查，查找问题并提出解决建议。总的来说，报告期内，公司主要经营目标能有序进行和落实，核心竞争力得到稳步增强。

五、投资状况分析

1、主要子公司、参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
广东双林生物制药有限公司	子公司	医药	专业机构原料血浆的回收利用，血液收购，废旧物资的回收，血液生物制品及健康复制品的研究、开发、生产销售；房地产开发	3960 万元	866,767,123.64	574,368,757.21	225,009,497.92	91,297,388.83	78,227,886.48
湖南唯康药业有限公司	子公司	医药	药膏、医用生物材料、医疗器械的开发、生产和销售	2000 万元	73,069,029.83	4,631,354.00	17,711,892.17	-538,512.57	-547,314.64

山西振兴集团电业有限公司	子公司	发电	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	25000 万元	244,551,054.09	115,898,171.57	0.00	0.00	-7,685,070.00
--------------	-----	----	----------------------------------------------	----------	----------------	----------------	------	------	---------------

六、对 2013 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

七、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

致同会计师事务所于2013年4月26日完成了公司2012年度财务报表的审计工作，并出具了致同专字（2013）第140ZA1389号2012年度审计报告非标意见的专项说明，认为中国信达资产管理股份有限公司深圳市分公司、中国长城资产管理公司南昌办事处、中银投资有限公司等公司对振兴生化公司的诉讼、担保、重组事项，结果具有重大不确定性，公司董事会就强调事项段涉及的事项进行了相应说明，具体情况如下：

（一）未决诉讼

1、振兴生化公司2009年度收到江西省宜春市中级人民法院于2009年7月29日出具的（2004）宜中经初字第5-7号民事裁定书，原告中国长城资产管理公司南昌办事处因振兴生化公司向江西长青机械有限责任公司提供担保，要求振兴生化公司承担保证责任，本息共计30,732,870.54元。由于江西长青机械有限责任公司已宣告破产且破产案件尚未终结，原告已向破产管理人申报的债权能否受偿及受偿数额暂不能确认，振兴生化公司应当承担的担保责任范围也不能确认。因此，截至本财务报告批准日，该案尚未判决。根据振兴生化公司与宜春市国资公司签署的《转让协议》及2007年第三次临时股东大会批准的《关于转让宜工相关业务、资产及债务的议案》，振兴生化公司拥有的宜工业务及相关资产、负债转让至宜春国资公司，由宜春国资公司行使相关权利，履行相关债务。2012年，宜春国资公司出具“宜国运字【2012】24号《债务履行承诺函》，承诺因《转让协议》涉及的未履行的债务由其承担。振兴生化公司认为该事项不会造成损失。

说明：2007年12月10日，公司与宜春国有资产运营公司签订《转让协议》，以一元价格将在宜春市拥有的工程机械业务及相关资产、负债，以及江西特种汽车有限公司97%股权，合称“宜工业务及相关资产、负债”转让给宜春国有资产运营公司，由宜春国资公司行使相关权利，履行相关债务。2012年，宜春国资公司出具宜国运字【2012】24号《债务履行承诺函》，承诺因《转让协议》涉及的未履行的债务由其承担。因此该诉讼不会对公司造成损失。

2、2011年8月30日，丰喜肥业向运城市中院起诉深圳逸之彩、山西振兴、振兴集团、三九生化（振兴生化公司前身，下同）和振兴电业，请求法院判令深圳逸之彩、山西振兴向其偿还其在“（2009）深中法民二终字1504号”案件项下对兴业银行深圳分行支付的43,652,051.82元；振兴集团对上述债务43,652,051.82元及其损失承担连带偿还责任；三九生化和振兴电业分别对债务总额中的10,913,012.95元及相应损失承担连带偿还责任。截至本财务报告批准日，该案尚未判决。振兴集团有限公司2012年4月29日，向振兴生化公司出具承诺函，承诺如该项诉讼给公司造成损失，由振兴集团负责补偿。

说明：经公司与控股股东振兴集团协商，2012年4月29日，振兴集团出具了承诺函，承诺因丰喜肥业诉深圳逸之彩、山西振兴、振兴集团、振兴生化和振兴电业担保合同纠纷一案给公司造成的损失，由振兴集团负责补偿。因此，该诉讼不会对公司造成损失。

3、2012年5月15日，中银投资有限公司诉山西振兴集团有限公司归还借款本金42993.70万元，及款项还清之日止的全部利息（计至2012年4月30日，利息为25589.25万元）。同时诉山西振兴集团电业有限公司（振兴生化公司子公司）在其担保的范围内承担担保责任，对《最高额抵押合同》（2006振兴抵字03号）项下的抵押物优先受偿。《最高额抵押合同》（2006振兴抵字03号）抵押金额为不超过20000万元。振兴生化公司认为上述《最高额抵押合同》（2006振兴抵字03号）未形成对涉诉债权而设定的抵押担保，山西振兴集团电业有限公司不应承担担保责任。截至本财务报告批准日，法院尚未正式判决，诉讼事项对振兴生化公司造成的影响尚不能确定。

说明：收到上述诉讼资料后，公司及时组织对相关情况进行了自查，认为：振兴电业对涉诉案件山西振兴集团的借款提供抵押担保不成立，不会给公司造成损失。

（1）、振兴电业不是涉诉案件的主体

涉诉案件中，中银投资有限公司（以下简称“中银投”）主张的债权为：山西振兴集团与中国银行运城分行于2007年签订的借款合同及2008年签订的借款、商业汇票承兑协议共计14分。上述主债权项下担保为：山西振兴集团2007年运（河）抵字01号《最高额抵押合同》，抵押人为：山西振兴集团有限公司。即：借款人与抵押人均均为山西振兴集团，与振兴电业无关，振兴电业不是涉诉案件主体。

（2）、振兴电业贷款卡显示没有对外提供任何形式的担保

2013年4月11日，向银行查询贷款卡编码为：1427030000113779的振兴电业贷款卡，贷款卡信息显示：振兴电业没有贷款信息和对外担保信息。

目前公司已委托律师处理相关诉讼情况。

（二）债务重组

2007年5月15日，深圳市商业银行与中国信达资产管理股份有限公司深圳市分公司（以下简称信达资产）签订了编号为“（深信商）第972号”的《债权转让协议》，深圳市商业银行将其对三九生化1,495万元的贷款债权转让给信达资产。2008年4月18日，光大银行深圳分行与信达资产签订了编号为“第SZ00131号”的《债权转让协议》，光大银行深圳分行将其对三九生化1.5亿元的债权转让给信达资产。由此，振兴生化公司共欠信达资产借款本金16,495万元及相应的利息。

2012年9月29日，振兴生化公司与信达资产签订了《债务重组合同》，约定双方确认的重组债务金额300,258,383.17元，其中本金164,950,000.00元，利息135,308,383.17元，振兴生化公司恢复上市后，需自筹现金一亿元偿还信达资产，另外以定向增发的方式向信达资产增发1,500万股公司股票，用以偿付剩余债务；振兴生化公司必须在2013年12月30日前将前述义务履行完毕，前述现金及股票均必须到达信达资产的指定账户。并且，振兴生化公司确认按照重组前的债权文件对信达资产负有的相应债务并不因签署《债务重组合同》而免除。上述债务重组合同尚需股东大会审议通过。

说明：目前增发工作正在准备，待准备完成后提交股东大会审议通过即可执行。

八、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司 2012 年年度股东大会审议通过的利润分配方案为不分配、不转增。

九、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
2013 年 01 月 01 日	非现场接待	电话沟通	个人	公众投资者	公司的生产经营情况
2013 年 06 月 30 日	非现场接待	电话沟通	个人	公众投资者	公司的生产经营情况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	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	披露日期	披露索引
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	否	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)(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。	2012年11月30日,公司与振兴集团签订了《执行和解协议》目前金兴大酒店已移交至上市公司,公司正在办理相关土地使用权证等事宜。待办理完成后公司将依照协议约定履行后续程序。	2012年12月01日	2011-056、 2011-057、 2012-013、 2012-014、 2012-021、 2012-074

				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，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。			
中国工商银行乐山分行、中国农业银行山分行、中国东方资产管理有 限公司成都办事处诉四川省长征 药业股份有限公司、振兴生化股份 有限公司、振兴集 团有限公司金融 借款合同纠纷	8,356.57	是	2013年6月26日，公司收到四川省乐山市中级人民法院（2010）乐执字第32、33、34、36、37-8号《执行裁定书》，裁定：解除对振兴生化股份有限公司持有的三九集团昆明白马制药有限公司90%股权的冻结。	2010年11月3日，乐山市中级人民法院裁定受理四川长药破产清算，并于2011年2月23日经查后依法裁定四川长药破产重整。2011年9月30日，依照《重整计划草案》确认各银行债权金额为：中国银行乐山分行3448.62万元、中国农业银行乐山分行1941.91万元、中国工商银行乐山分行2966.04万元。据此，公司及振兴集团需共同承担上述银行借款连带担保责任共计8356.57万元。2012年11月16日，公司收到四川省乐山市中级人民法院（2010）乐执字第32、33、34、	截止报告期末，公司已依照约定向债权人支付了2319万元，解除了公司对中国农业银行乐山分行、乐山市商业银行及中国银行乐山分行的担保责任。仅剩余中国工商银行乐山分行2966.04万元，预计在公司支付1200万元后将得以解除。	2013年06月28日	2009-075、 2009-080、 2010-059、 2010-062、 2012-024、 2012-054、 2012-073、 2013-031

				<p>36、37-7 号《执行裁定书》裁定</p> <p>1、续行冻结振兴生化股份有限公司持有的广东双林生物制药有限公司 100% 的股权； 2、续行冻结振兴生化股份有限公司持有的三九集团昆明白马制药有限公司 90% 的股权； 3、续行冻结振兴集团有限公司持有的山西振兴集团有限公司 91.6% 的股权； 4、续行冻结振兴集团有限公司持有的中煤振兴化有限公司 75% 的股权； 5、续行冻结被执行人振兴集团有限公司，股东代码 0800060197，所持证券简称 *ST 生化，证券代码 0000403，股份性质定向法人境内法人股，共 61,621,064 股，冻结生效后，冻结期间产生的红股（含转增股）配收一并冻结。续行冻结期限为一年。</p>			
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	8,000	是	为尽快解除因上海唯科担保责任对公司造成的	判决上海唯科在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	因承担上海唯科担保责任而产生的损失，振兴集团已依照《执行和解协	2013 年 07 月 18 日	2009-022、2009-066、2011-047、2013-036

<p>借款合同纠纷</p>			<p>影响，2013年5月31日，公司及上海唯科与农行虹口支行就上海唯科债务偿还事宜签订了《减免利息协议》。对债务偿还方式、利息减免及生效条件进行了约定。</p>	<p>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。</p> <p>2011年9月5日公司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</p>	<p>议》的约定将其拥有的金兴大酒店移交至上市公司。</p>		
---------------	--	--	-----------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------	--	--

				《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。			
中国第十三冶金建设公司诉振兴生化股份有限公司、上海唯科生物制药有限公司建设工程施工合同纠纷	386.42	否	2012 年 12 月 13 日,公司收到太原市小店区人民法院 (2009)小民执字 463-3 号《执行裁定书》裁定:冻结、划拨被执行人振兴生化股份有限公司、上海唯科生物制药有限公司的银行存款 8713816 元 或查封、扣押其相应价值的财产。	判决: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支付中国第十三冶金建设公司工程款 3864164 元,被告上海唯科生物制药有限公司承担连带担保责任;被告三九宜工生化股份有限公司应于本判决生效之日起按中国人民银行同期类贷款利率计算至本判决生效日止的利息(其中,1867456 元自 2004 年 2 月 14 日起算,另 1996708 元自 2005 年 1 月 15 日起算),被告上海唯科生物制药有限公司承担连带担保责任;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内支付	2006 年 12 月 19 日,公司与深圳市三九精细化工有限公司在深圳签订了《上海唯科股权转让框架协议》;2012 年 12 月 3 日,上述转让事项在上海市工商行政管理局浦东分局办理完毕股权过户手续。依据协议约定,四川恒康发展有限责任公司对涉及上海唯科的债务承担偿还义务,因此上述欠款应由上海唯科和恒康发展负责承担。	2012 年 12 月 15 日	2012-087

				原告中国第十三冶金建设公司违约金 100 万元，被告上海唯科生物制药有限公司承担连带保证责任。案件受理费 48649 元由被告三九宜工生化股份有限公司、上海唯科生物制药有限公司负担。			
一汽解放车有限公司无锡柴油机厂诉振兴生化股份有限公司买卖合同纠纷	518.67	否	裁定：冻结振兴生化股份有限公司持有广东双林生物制药有限公司全部股权及逾期股息（红利），冻结期限：2011 年 10 月 31 日至 2012 年 10 月 31 日。	判决：三九宜工生化股份有限公司应于判决生效后三日内支付一汽解放车有限公司无锡柴油机厂货款人民币 5186723.89 元及相应利息（自 2005 年 12 月 26 日至 2009 年 1 月 26 日为 993711 元，此后按银行同期贷款利率计算），息随本清。	2012 年 8 月，公司收到宜春市国有资产运营有限责任公司出具的宜国运字[2012]24 号《债务履行承诺函》，承诺《转让协议》中所涉及的未履行债务由宜春市国有资产运营有限责任公司负责承担。	2012 年 12 月 15 日	2012-088
中国信达资产管理有限责任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	8,000	否		（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	公司于 2012 年 9 月 29 日与中国信达资产管理有限责任公司深圳分公司签署《债务重组合同》，相关债务延期至 2013 年 12 月 30 日前偿付。	2012 年 10 月 25 日	2009-073 、 2010-038、 2010-054、 2011-038、 2011-048、 2012-068

				<p>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责任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</p>			
--	--	--	--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--	--

				<p>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。</p> <p>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。</p>			
中国长城资产管理公司南昌办事处诉振兴生化股份有限公司担保责任纠纷	3,073.29	否	尚未判决	<p>公司 2009 年度收到江西省宜春市中级人民法院于 2009 年 7 月 29 日 出具的 (2004) 宜中经初字第 5-7 号民事裁定书，原告中国长城资产管理公司南昌办事处因本公司向江西长青机械有限责任公司提供担保，要求本公司承担保证责任，本息共计 30,732,870.54 元。由于江西长青机</p>	<p>根据本公司与宜春市国资公司签署的《转让协议》及 2007 年第三次临时股东大会批准的《关于转让宜工相关业务、资产及债务的议案》，本公司拥有的宜工业务及相关资产、负债转让至宜春国资公司，由宜春国资公司行使相关权利，履行相关债务。</p> <p>2012 年 8 月，</p>	2012 年 08 月 15 日	2009-065、2012-053

				械有限责任公司已宣告破产且破产案件尚未终结，原告已向破产管理人申报的债权能否受偿及受偿数额暂不能确认，本公司应当承担的保证责任范围也不能确认。	宜春 国资公司出具“宜国运字【2012】24 号《债务履行承诺函》，承诺因《转让协议》涉及的未履行的债务由其承担。		
中国银行股份有限公司云南省分行诉三九集团昆明白马制药有限公司、振兴生化股份有限公司借款合同纠纷	4,000	否	2013 年 1 月，公司收到昆明市中级人民法院（2010）昆民执字 102-1 号《执行裁定书》裁定：冻结、划拨被执行人昆明白马、振兴生化（原三九生化）在银行的存款 52142211.62 元及相应利息或对被执行人昆明白马、振兴生化（原三九生化）价值 52142211.62 元及相应利息的财产予以查封、扣押、拍卖或变卖。	（2008）昆民初字第 104 号《民事判决书》判决：由昆明白马归还中国银行云南省分行借款本金 4000 万元及利息及实现债权支付的费用 4.5 万元；若昆明白马为履行上述债务，则中国银行云南省分行有权对三九生化设定质押的三九生化所持昆明白马 45% 的股权实现质权；由三九生化对昆明白马的 4000 万元债务承担连带清偿责任；三九生化承担担保责任后，有权在其承担责任范围内向昆明白马追偿。案件受理费 302648.34 元，财产保全费 5000 元，有昆明白马、三九生化共同承担。	截止报告期末，昆明白马在中国银行云南省分行的借款本金已全部偿还完毕。因承担昆明白马担保责任而产生的损失，振兴集团已依照《执行和解协议》的约定将其拥有的金兴大酒店移交至上市公司。	2013 年 01 月 12 日	2009-079、2010-035、2013-001

<p>湖北华明实业股份有限公司诉振兴生化股份有限公司买卖合同纠纷</p>	<p>253.78</p>	<p>否</p>	<p>(2013)鄂武汉中执裁字第00036号《执行裁定书》裁定：将本院(2010)武汉执字第00164号执行一案的被执行人三九宜工生化股份有限公司名称变更为振兴生化股份有限公司。</p>	<p>(2009)武民初字第14号《民事判决书》判决：三九生化向湖北华明偿还人民币本金2537793.1元；支付赔偿金686631.62元，并以贷款本金2537793.1元为基数，按照中国人民银行规定的同期贷款利率水平上加收50%支付自2009年1月31日起至清偿之日止的损失赔偿金。案件受理费34968元，由三九生化承担。</p>	<p>2012年8月，公司收到宜春市国有资产运营有限责任公司出具的宜国运字[2012]24号《债务履行承诺函》，承诺《转让协议》中所涉及的未履行债务由宜春市国有资产运营有限责任公司负责承担。</p>	<p>2013年05月23日</p>	<p>2010-058、2013-023</p>
<p>山西阳煤丰喜肥业(集团)有限责任公司诉深圳逸之彩铝制软管制造有限公司担保合同纠纷</p>	<p>4,365.21</p>	<p>否</p>	<p>尚未判决</p>	<p>2011年8月30日，丰喜肥业向运城中院起诉深圳逸之彩、山西振兴、振兴集团、三九生化(本公司前身，下同)和振兴电业，请求法院判令深圳逸之彩、山西振兴向其偿还其在“(2009)深中法民二终字1504号”案件项下对兴业银行深圳分行支付的43,652,051.82元；振兴集团对上述债务43,652,051.82元及其损失承担连带偿还责任；三九生化和振兴电业分别对债务总</p>	<p>振兴集团有限公司2012年4月29日，向本公司出具承诺函，承诺如该项诉讼给公司造成损失，由振兴集团负责补偿</p>	<p>2013年02月01日</p>	<p>2013-003</p>

				额中的 10,913,012.95 元 及相应损失承担 连带偿还责任。			
南昌齿轮锻造厂 诉振兴生化股份 有限公司、宜春重 工有限公司买卖 合同纠纷	181.18	否	2013年3月 7日，公司 收到江西 省南昌市 经济技术 开发区人 民法院送 达的传票 与民事起 诉状。原告 南昌齿轮 锻造厂诉 请法院判 令公司偿 还货款人 民币 1811783.90 元及本案 欠款利息 并承担诉 讼费用；由 第二被告 宜春重工 有限公司 承担连带 责任。	尚未判决		2013年03月 08日	2013-006
中银投资有限公 司诉山西振兴集 团有限公司、山西 振兴集团铝业有 限公司、山西振兴 集团电业有限公司、史跃武、振兴 集团有限公司担 保合同纠纷	68,582.96	否	尚未判决	2012年5月15 日，中银投资有 限公司诉山西振 兴集团有限公司 归还借款本金 42993.70万元， 及款项还清之日 止的全部利息 (计至2012年4 月30日，利息为 25589.25万元)。同时诉山西振兴 集团电业有限公司(本公司子公		2013年04月 24日	2013-009

				<p>司)在其担保的范围内承担担保责任,对《最高额抵押合同》(2006 振兴抵字 03 号)项下的抵押物优先受偿。</p> <p>《最高额抵押合同》(2006 振兴抵字 03 号)抵押金额为不超过 20000 万元。</p>			
<p>新乡豫新车辆换热设备股份有限公司诉振兴生化股份有限公司(原三九宜工生化股份有限公司)、宜春重工有限公司、宜春市国有资产运营有限责任公司加工承揽合同纠纷</p>	76.88	否	<p>(2013)牧民一初字第 193 号民事判决书判决如下:</p> <p>1、被告振兴生化股份有限公司、被告宜春国有资产运营有限公司于本判决生效后十日内一次性支付原告新乡豫新车辆换热设备股份有限公司货款 768814.25 元及利息(利息从 2008 年 9 月 12 日起计算至债务清偿完毕时止,利率按月息 0.5%计算)。</p>	<p>2013 年 5 月 21 日,公司收到新乡市牧野区人民法院送达的起诉状、应诉通知书、传票等诉讼材料。原告新乡豫新车辆换热设备股份有限公司请求法院判令被告振兴生化股份有限公司(原三九宜工生化股份有限公司)、宜春重工有限公司、宜春市国有资产运营有限责任公司偿还货款 768814.25 元及利息并承担一切诉讼费用。</p>	2013 年 08 月 10 日	2013-022 2013-041	

			2、驳回原告的其他诉讼请求。				
--	--	--	----------------	--	--	--	--

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、重大关联交易

1、关联债权债务往来

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	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期发生额（万元）	期末余额（万元）
振兴集团有限公司	母公司	应付关联方债务	历史欠款	否	1,616.71	-144.5	1,472.21
山西振兴集团有限公司	同一控股	应付关联方债务	历史欠款	否	339.36		339.36

宁保安	子公司法人	应付关联方 债务	借款	否	200		200
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

五、重大合同及其履行情况

1、担保情况

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）
上海唯科生物制药有限公司	2009年05月04日	8,000	2003年06月17日	8,000	一般保证	3年	否	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15日	2,966.04	一般保证	4年	否	否
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）			15,130	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				10,966.04
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）
湖南唯康药业有限公司		90	2004年10月28日	90	一般保证	1年	否	是
湖南唯康药业有限公司		200	2004年12月28日	200	一般保证	1年	否	是
湖南唯康药业有限公司		260.95	2005年02月13日	296.95	一般保证	6个月	否	是
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）			550.95	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)	15,680.95	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)	11,516.99
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)	40.58%		
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)	0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D)	8000		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)	0		
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	8000		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)	无		
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无		

六、公司或持股 5% 以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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	在公司股权分置改革完成后分阶段收购公司持有的山西振兴集团电业有限公司 65.216% 的股权。具体收购步骤为, 公司股改完成后 4 个月内, 山西振兴集团启动收购公司持有的山西振兴集团电业有限公司 28.216% 股份的工作 (即将相关议案, 包括评估报告等材料提交董事会及股东大会审议); 首次股权收购之工商变更登记完成后一年	2012 年 11 月 29 日	股改完成后四个月内	公司股权分置改革方案已于 2013 年 1 月 9 日实施完毕。2013 年 5 月 8 日, 公司与振兴集团及其子公司山西振兴集团筹划进行股权转让事宜, 公司股票开始停牌; 后经公司梳理, 公司所持电业股权尚存在资产受限情况, 导致股权转让工作无法实施, 公司于 2013 年 5 月 29 日发布公告, 暂停筹划此次股权转让事项, 公司及控股股东、实际控制人做出承诺:

		内实施完成对 剩余 37% 股权 的收购工作。			3 个月内不再筹 划涉及公司的 重大资产承诺 事项。公司股票 于 2013 年 5 月 30 日开始复牌。
收购报告书或权益变动报告书中所作承 诺					
资产重组时所作承诺	振兴生化股份 有限公司、振兴 集团有限公司、 实际控制人史 珉志	自 2013 年 5 月 30 日起 3 个月 内不再筹划涉 及振兴生化股 份有限公司的 重大资产重组 事项。	2013 年 05 月 29 日	2013 年 5 月 30 日至 2013 年 8 月 30 日	截止报告期末， 未发生筹划涉 及振兴生化股 份有限公司的 重大资产重组 事项。
首次公开发行或再融资时所作承诺					
其他对公司中小股东所作承诺	振兴集团有限 公司	公司于 2009 年 4 月 13 日、 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。	2009 年 04 月 17 日	担保交接之前	针对公司履行 对昆明白马、上 海唯科担保责 任造成的损失， 公司已通过法 律途径向振兴 集团索偿，截至 目前，公司已 于振兴集团签 订《执行和解协 议》，振兴集团 所拥有金兴大 酒店已移交至 公司。
承诺是否及时履行	是				

七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

八、其他重大事项的说明

报告内容	披露日期	披露报刊	披露网站
关于收到深圳证券交易所同意股票恢复上市决定公告	2013-01-04	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
股权分置改革方案实施公告	2013-01-04	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
关于第二大股东所持公司股权转让的提示性公告	2013-01-24	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
股票恢复上市公告书	2013-02-01	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
关于公司股票交易的风险提示公告	2013-02-18	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
高管违规买卖股票的公告	2013-04-12	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
关于控股股东股权被冻结的公告	2013-04-16	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
关于计提资产减值准备及预计负债的公告	2013-04-27	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明	2013-04-27	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
关于公司2012年度审计报告非标意见的专项说明	2013-04-27	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
公司章程（修订案）	2013-04-27	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
独立董事对相关事项的独立意见	2013-04-27	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
第六届监事会第六次会议决议公告	2013-04-27	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
第六届董事会第七次会议决议公告	2013-04-27	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2013年第一季度报告正文	2013-04-27	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2013年第一季度报告全文	2013-04-27	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2012年年度审计报告	2013-04-27	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2012年年度报告摘要	2013-04-27	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2012年年度报告（已取消）	2013-04-27	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2012年度内部控制自我评价报告	2013-04-27	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
关于山西振兴集团电业有限公司是否应当根据2006年振兴抵字03号《最高额抵押合同》对山西振兴集团有限公司与中国银行股份有限公司运城市分行签订的2006年运河振借字01号《人民币借款合同》（短期）承担担保责任的法律意见书	2013-05-06	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
关于对外担保情况的自查公告	2013-05-06	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
关于申请公司股票临时停牌的提示性公告	2013-05-08	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
广发证券股份有限公司关于公司恢复上市持续督导年度报告书	2013-05-11	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
第六届董事会第八次会议决议公告	2013-05-29	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
关于暂停筹划股权转让事项暨公司证券复牌公告	2013-05-30	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
关于召开2012年度股东大会的通知	2013-06-05	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn

关于举行2012年年度报告业绩说明会公告	2013-06-05	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
第六届董事会第九次会议决议公告	2013-06-05	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
关于收到山西证监局及深交所监管函的公告	2013-06-07	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
关于召开2012年度股东大会的提示性公告	2013-06-25	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2012年度股东大会决议公告	2013-06-29	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn
2012年度股东大会的法律意见书	2013-06-29	《证券时报》	http://www.cninfo.com.cn

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	110,212,061	52.06%			11,250		11,250	110,223,311	40.44%
3、其他内资持股	110,193,311	52.06%						110,193,311	40.43%
其中：境内法人持股	110,153,311	52.04%				-84,000	-84,000	110,069,311	40.38%
境内自然人持股	40,000	0.02%				84,000	84,000	124,000	0.05%
5、高管股份	18,750	0.01%			11,250		11,250	30,000	0.01%
二、无限售条件股份	101,471,430	47.94%			60,882,858		60,882,858	162,354,288	59.56%
1、人民币普通股	101,471,430	47.94%			60,882,858		60,882,858	162,354,288	59.56%
三、股份总数	211,683,491	100%			60,894,108	0	60,894,108	272,577,599	100%

股份变动的理由

适用 不适用

公司以2013年1月8日为股权分置改革方案实施股权登记日，以公司资本公积中的6,089.4108万元向本次股权分置改革股权登记日登记在册的流通股股东定向转增股本，每10股流通股股东获得转增6股，公司总股本增加至272,577,599股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		21,624						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	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	22.61%	61,621,064		61,621,064	0	质押	61,621,064
							冻结	61,621,064
四川恒康发展有限责任公司	境内非国有法人	6.99%	19,060,936		19,060,936	0		
宜春工程机械厂劳动服务公司	境内非国有法人	3.52%	9,583,291		9,583,291	0		
天津红翰科技有限公司	境内非国有法人	2.23%	6,090,000		6,090,000	0		
东方证券股份有限公司	国有法人	1.57%	4,282,050		0	4,282,050		
彭汉光	境内自然人	0.65%	1,781,700		0	1,781,700		
中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	其他	0.55%	1,500,000		0	1,500,000		
宜春工程机械油箱厂	境内非国有法人	0.52%	1,404,000		1,404,000	0		
宜春工程机械西件厂	境内非国有法人	0.51%	1,400,640		1,400,640	0		
江西省分宜驱动桥厂	境内非国有法人	0.5%	1,369,500		1,369,500	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	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》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
东方证券股份有限公司	4,282,050	人民币普通股	4,282,050					
彭汉光	1,781,700	人民币普通股	1,781,700					

中国工商银行—广发聚丰股票型证券投资基金	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
周敏	1,341,486	人民币普通股	1,341,486
上海证券有限责任公司	1,165,268	人民币普通股	1,165,268
黑龙江蓝筹房地产开发有限公司	1,102,460	人民币普通股	1,102,460
东证资管—工行—东方红7号集合资产管理计划	1,100,008	人民币普通股	1,100,008
广东粤财信托有限公司—富足1号(3期)	937,100	人民币普通股	937,100
周步道	835,119	人民币普通股	835,119
王爱秀	803,558	人民币普通股	803,558
前10名无限售流通股股东之间，以及前10名无限售流通股股东和前10名股东之间关联关系或一致行动的说明	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》中规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注4)	无		

公司股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	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)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
阎鸿	副总经理	现任	20,000	12,000	8,000	24,000	15,000	9,000	24,000
陈树章	独立董事	现任	5,000	3,000	0	8,000	3,750	2,250	6,000
合计	--	--	25,000	15,000	8,000	32,000	18,750	11,250	30,000

第八节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	44,927,945.33	37,922,254.55
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	4,076,599.21	5,108,785.25
预付款项	10,669,914.26	9,317,051.34
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	34,985,987.08	37,023,779.72
买入返售金融资产		
存货	196,486,583.96	174,705,506.00
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	291,147,029.84	264,077,376.86

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	324,818,356.75	325,100,768.21
在建工程	410,512,640.20	336,444,786.16
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	110,640,514.15	113,113,465.49
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,987,207.20	10,987,207.20
其他非流动资产	18,222,719.69	18,222,719.69
非流动资产合计	875,181,437.99	803,868,946.75
资产总计	1,166,328,467.83	1,067,946,323.61
流动负债：		
短期借款	270,459,490.90	279,959,490.90
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	31,704,999.18	36,480,462.89
预收款项	53,827,425.93	58,811,293.19
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,021,937.62	18,493,203.22
应交税费	26,261,715.17	26,429,612.48

应付利息	126,877,692.57	116,999,844.15
应付股利		
其他应付款	77,381,315.80	93,603,053.38
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	595,534,577.17	630,776,960.21
非流动负债：		
长期借款	83,000,000.00	
应付债券		
长期应付款		
专项应付款	600,000.00	600,000.00
预计负债	127,890,000.00	127,890,000.00
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	232,490,000.00	149,490,000.00
负债合计	828,024,577.17	780,266,960.21
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	272,577,599.00	211,683,491.00
资本公积	113,897,308.82	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	-163,393,519.86	-217,132,983.04
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	283,802,806.85	230,063,343.67
少数股东权益	54,501,083.81	57,616,019.73
所有者权益（或股东权益）合计	338,303,890.66	287,679,363.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,166,328,467.83	1,067,946,323.61

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

编制单位：振兴生化股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	529,874.45	1,295,382.13
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	89,024,067.05	91,297,558.92
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	89,553,941.50	92,592,941.05
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	137,015,490.03	137,015,490.03
投资性房地产		
固定资产	3,756,660.51	3,100,462.72
在建工程	128,266,889.00	128,266,889.00
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	13,036,231.90	13,036,231.90
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	282,075,271.44	281,419,073.65
资产总计	371,629,212.94	374,012,014.70
流动负债：		
短期借款	164,950,000.00	174,450,000.00
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	49,110.00	
应交税费	28,346.80	120,624.50
应付利息	123,296,979.53	113,717,131.11
应付股利		
其他应付款	189,689,635.03	170,955,494.41
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	478,014,071.36	459,243,250.02
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	127,890,000.00	127,890,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	127,890,000.00	127,890,000.00
负债合计	605,904,071.36	587,133,250.02
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	272,577,599.00	211,683,491.00
资本公积	111,141,770.86	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	-678,715,647.17	-657,562,024.07
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	-234,274,858.42	-213,121,235.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计	371,629,212.94	374,012,014.70

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

3、合并利润表

编制单位：振兴生化股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	242,721,390.09	238,772,822.99
其中：营业收入	242,721,390.09	238,772,822.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	179,018,558.41	197,870,675.69
其中：营业成本	94,716,946.45	83,209,993.23
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	2,537,698.19	2,433,844.79
销售费用	6,087,982.13	9,154,230.65
管理费用	57,493,742.93	60,331,616.73
财务费用	18,113,628.76	25,014,641.46
资产减值损失	68,559.95	17,726,348.83
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		

投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	63,702,831.68	40,902,147.30
加：营业外收入	227,698.34	54,232.00
减：营业外支出	35,281.28	3,150,940.40
其中：非流动资产处置损失	14,881.28	17,960.80
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	63,895,248.74	37,805,438.90
减：所得税费用	13,270,721.48	15,311,456.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	50,624,527.26	22,493,982.34
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	53,739,463.18	34,811,244.47
少数股东损益	-3,114,935.92	-12,317,262.13
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.1972	0.1277
（二）稀释每股收益	0.1972	0.1277
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	50,624,527.26	22,493,982.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	53,739,463.18	34,811,244.47
归属于少数股东的综合收益总额	-3,114,935.92	-12,317,262.13

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

编制单位：振兴生化股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	21,153,623.10	27,827,292.27

营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	8,360,873.85	6,180,814.59
财务费用	12,792,749.25	21,646,477.68
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）	-21,153,623.10	-27,827,292.27
加：营业外收入		
减：营业外支出		3,000,000.00
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-21,153,623.10	-30,827,292.27
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-21,153,623.10	-30,827,292.27
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	-21,153,623.10	-30,827,292.27

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

5、合并现金流量表

编制单位：振兴生化股份有限公司

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	242,754,351.93	236,209,600.64
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,841,106.23	10,604,048.20
经营活动现金流入小计	254,595,458.16	246,813,648.84
购买商品、接受劳务支付的现金	26,330,697.93	28,672,574.99
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	37,672,156.66	30,409,497.80
支付的各项税费	43,221,824.58	39,486,710.96
支付其他与经营活动有关的现金	132,221,671.76	112,943,754.15
经营活动现金流出小计	239,446,350.93	211,512,537.90
经营活动产生的现金流量净额	15,149,107.23	35,301,110.94
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	89,000.00	10,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	89,000.00	10,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	87,078,168.38	56,974,469.93

投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	87,078,168.38	56,974,469.93
投资活动产生的现金流量净额	-86,989,168.38	-56,964,469.93
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	88,000,000.00	5,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	88,000,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,154,248.07	3,500,440.29
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	9,154,248.07	3,500,440.29
筹资活动产生的现金流量净额	78,845,751.93	1,499,559.71
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	7,005,690.78	-20,163,799.28
加：期初现金及现金等价物余额	37,922,254.55	52,551,359.23
六、期末现金及现金等价物余额	44,927,945.33	32,387,559.95

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

6、母公司现金流量表

编制单位：振兴生化股份有限公司

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	12,658,774.92	35,730,287.71
经营活动现金流入小计	12,658,774.92	35,730,287.71
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	2,986,665.47	1,973,820.55
支付的各项税费	1,081,675.57	323,182.75
支付其他与经营活动有关的现金	9,355,941.56	41,421,519.54
经营活动现金流出小计	13,424,282.60	43,718,522.84
经营活动产生的现金流量净额	-765,507.68	-7,988,235.13
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		
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
投资活动产生的现金流量净额		-339,401.00
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		
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
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
筹资活动产生的现金流量净额		-234,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-765,507.68	-8,561,636.13
加：期初现金及现金等价物余额	1,295,382.13	9,124,690.40
六、期末现金及现金等价物余额	529,874.45	563,054.27

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

7、合并所有者权益变动表

编制单位：振兴生化股份有限公司

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		-217,132,983.04		57,616,019.73	287,679,363.40
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		-217,132,983.04		57,616,019.73	287,679,363.40
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	60,894,108.00	-60,894,108.00					53,739,463.18		-3,114,935.92	50,624,527.26
(一) 净利润							53,739,463.18		-3,114,935.92	50,624,527.26
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							53,739,463.18		-3,114,935.92	50,624,527.26
(三) 所有者投入和减少资本										

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										
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	60,894,108.00	-60,894,108.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,894,108.00	-60,894,108.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	272,577,599.00	113,897,308.82			60,721,418.89		-163,393,519.86		54,501,083.81	338,303,890.66

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		-249,706,505.55		85,254,373.00	282,744,194.16
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	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									
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									
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									
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

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

8、母公司所有者权益变动表

编制单位：振兴生化股份有限公司

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	211,683,49 1.00	172,035,87 8.86			60,721,418 .89		-657,562,0 24.07	-213,121,2 35.32
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	211,683,49 1.00	172,035,87 8.86			60,721,418 .89		-657,562,0 24.07	-213,121,2 35.32
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	60,894,108 .00	-60,894,10 8.00					-21,153,62 3.10	-21,153,62 3.10
（一）净利润							-21,153,62 3.10	-21,153,62 3.10
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-21,153,62 3.10	-21,153,62 3.10
（三）所有者投入和减少资本								
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								
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	60,894,108 .00	-60,894,10 8.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	60,894,108 .00	-60,894,10 8.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								

3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	272,577,59 9.00	111,141,77 0.86			60,721,418 .89		-678,715,6 47.17	-234,274,8 58.42

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	211,683,49 1.00	172,035,87 8.86			60,721,418 .89		-534,105,5 86.98	-89,664,79 8.23
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	211,683,49 1.00	172,035,87 8.86			60,721,418 .89		-534,105,5 86.98	-89,664,79 8.23
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）							-30,827,29 2.27	-30,827,29 2.27
(一) 净利润							-30,827,29 2.27	-30,827,29 2.27
(二) 其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							-30,827,29 2.27	-30,827,29 2.27
(三) 所有者投入和减少资本								
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								
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								
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

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

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2013年06月30日，本公司总股本272,577,599股，公司的股本结构为：普通股272,577,599股，无其它类别股份。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设证券部、企管部、财务部、办公室等部门，拥有广东双林生物制药有限公司、湖南唯康药业有限公司、山西振兴集团电业有限公司等子公司。

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

1、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部2006年2月颁布的《企业会计准则—基本准则》和38项具体会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》（2010年修订）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、遵循企业会计准则的声明

本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2013年6月30日的公司财务状况以及2013年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自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。

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，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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。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，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经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当期投资收益。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表；因非同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按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算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的分类

本公司的金融资产包括：本公司的金融资产为应收款项。

本公司的金融负债均为其他金融负债。本公司的其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括因购买商品产生的应付账款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，采用摊余成本进行后续计量。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

1) 金融资产的确认依据和计量方法

本公司的金融资产为应收款项。金融资产在初始确认时以公允价值计量，相关交易费用计入其初始确认金额。

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注二、10）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

2) 金融负债的确认依据和计量方法

本公司的金融负债均为其他金融负债。

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：

- A. 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；
- B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司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。

本公司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：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；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。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

(5) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后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。

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款。

(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	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄组合	账龄分析法	账龄状态

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—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	客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

11、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、低值易耗品、包装物、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

计价方法：其他

本公司存货取得时按实际成本计价。存货发出时采用加权平均法、先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：分次摊销法

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法、分次摊销法摊销。

包装物

摊销方法：其他

周转用包装物采用一次转销法摊销。

12、长期股权投资

(1) 投资成本的确定

本公司长期股权投资均为对子公司的股权投资，在取得时按投资成本计量。投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，并包括直接相关费用。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，其投资成本为合并日取得的被合并方所有者权益的账面价值份额。

(2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的长期股权投资采用成本法核算，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，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

(3) 减值测试方法及减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来

现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

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
运输设备	5-10	3-10	19.40-9.00
通用设备	5-20	4-5	19.40-4.50
专用设备	10-25	3-10	9.60-3.80
其他	5-10	3-10	19.40-9.00

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 其他说明

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

14、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

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

(2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

16、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司无形资产均为使用寿命有限的土地使用权，采用直线法摊销，使用年限如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
土地使用权	40-50年	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(3) 无形资产减值准备的计提

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独

立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(4) 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

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

(5) 内部研究开发项目支出的核算

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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转为无形资产。

17、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

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。

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

18、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。本公司销售的商品，在商品发出并取得收款或收款权利时确认收入；需经客户验收合格的商品，自获取客户验收单时确认收入，在此之前收到的货款先确认为负债。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

19、政府补助

(1) 会计处理方法

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，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。

20、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

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：对于与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产

生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：对于与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(2) 确认递延所得税负债的依据

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

21、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

本公司租赁业务均为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

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。

(2) 本公司作为承租人

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。

22、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

本报告期主要会计政策、会计估计未发生变更。

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

五、税项

1、公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17、6
营业税	应税收入	5
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5、1
教育费附加	应纳税所得额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2
价格调控基金	应纳流转税额	1.5

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%	
子公司：广东双林生物制药有限公司	15%、20%、25%	注1、注2
子公司：湖南唯康药业有限公司	25%	
子公司：山西振兴集团电业有限公司	25%	

2、税收优惠及批文

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：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。根据《财政部、国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税[2011]117号），广东双林生物制药有限公司子公司武宣双林单采血浆有限公司20%的税率缴纳企业所得税。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。

3、其他说明

六、企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质上 构成对 子公司 净投资 的其他 项目余 额	持股比 例(%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表	少数股 东权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公 司所有 者权益 冲减子 公司少 数股东 分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 有者权 益中所 享有份 额后的 余额
广东双 林生物 制药有 限公司	全资子 公司	有限责 任公司	血液收 购、血 液生物 制品等	39,600, 000	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	39,600, 000.00		100%	100%	是			
湖南唯 康药业 有限公 司	控股子 公司	有限责 任公司	医药生 产、销 售	20,000, 000	药膏、 医用生 物材 料、医 疗器械 的开发 、生产 和销售	15,000, 000.00		75%	75%	是	1,294,6 67.16		

扶绥双林单采血浆有限公司	子公司的全资子公司	有限责任公司	血浆采集	6,000,000	单采血浆的生产采集、储存和销售	6,000,000.00		100%	100%	是			
临县双林单采血浆有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	血浆采集	12,000,000	血浆采集	9,600,000.00		80%	80%	是	1,419,073.68		
广西罗城双林单采血浆有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	血浆采集	6,930,000	单采原料血浆	554.40		80%	80%	是	3,543,791.97		
武宣双林单采血浆有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	血浆采集	10,000,000	血浆单采、研究、储存和销售	9,900,000.00		99%	99%	是	50,840.19		
宜州双林单采血浆有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	血浆采集	6,200,000	原料血浆的生产、研究、储存和销售	6,900,000.00		99%	99%	是	144,198.23		
石楼县双林单采血浆有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	血浆采集	12,000,000	筹建项目相关服务	9,600,000.00		80%	80%	是	1,922,207.95		
上海双林生物医药研发有限公司	子公司的全资子公司	有限责任公司	研发、技术服务	3,000,000	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	3,000,000.00		100%	100%	是			

					技术，并提供相关技术咨询、技术服务								
湛江铂金广场建设有限公司	子公司的全资子公司	有限责任公司	房地产开发	48,000,000	房地产开发经营，自有物业的销售、租赁及物业管理	48,000,000.00		100%	100%	是			
隰县双林单采血浆有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	血浆采集	12,000,000	筹建项目相关服务	9,600,000.00		80%	80%	是	2,097.844.36		
绛县双林单采血浆有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	血浆采集	12,000,000	筹建项目相关服务	9,600,000.00		80%	80%	是	2,115.591.54		
和顺县双林单采血浆有限公司	子公司的控股子公司	有限责任公司	血浆采集	12,000,000	筹建项目相关服务	9,600,000.00		80%	80%	是	2,040.609.89		

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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
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	250,000,000	火力发电	163,040,000.00		65.22%	65.22%	是		42,987,194.76	

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

单位：元

名称	与公司主要业务往来	在合并报表内确认的主要资产、负债期末余额
----	-----------	----------------------

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明

本公司无特殊目的的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体。

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

适用 不适用

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：	--	--	2,083,019.59	--	--	2,071,548.80
银行存款：	--	--	42,844,925.74	--	--	35,850,705.75
合计	--	--	44,927,945.33	--	--	37,922,254.55

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

期末，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、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	39.55%	7,241,751.69	100%	7,241,751.69	36.39%	7,241,751.69	100%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款	8,594,099.57	46.93%	4,517,500.36	52.57%	10,182,228.30	51.17%	5,073,443.05	49.83%
组合小计	8,594,099.57	46.93%	4,517,500.36	52.57%	10,182,228.30	51.17%	5,073,443.05	49.83%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,476,023.10	13.52%	2,476,023.10	100%	2,476,023.10	12.44%	2,476,023.10	100%
合计	18,311,874.36	--	14,235,275.15	--	19,900,003.09	--	14,791,217.84	--

应收账款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
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, 预计无法收回
合计	7,241,751.69	7,241,751.69	--	--

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数				期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)		金额	比例(%)		
1 年以内							
其中:	--	--	--	--	--	--	
1 年以内小计	1,000,353.19	11.64%	0.00	1,429,178.01	14.03%	85,750.68	
1 至 2 年	574,945.26	6.69%	34,496.72	496,405.23	4.87%	29,784.32	
2 至 3 年	1,265,404.65	14.72%	75,924.28	2,290,726.72	22.5%	137,443.60	
3 至 4 年	1,006,046.10	11.71%	60,362.76	1,218,567.97	11.97%	73,114.08	
4 至 5 年	2,290,473.90	26.65%	1,889,840.13	2,380,356.01	23.38%	2,380,356.01	

5 年以上	2,456,876.47	28.59%	2,456,876.47	2,366,994.36	23.25%	2,366,994.36
合计	8,594,099.57	--	4,517,500.36	10,182,228.30	--	5,073,443.05

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
运城供电分公司	1,350,195.10	1,350,195.10	100%	货款逾期，预计无法收回
河津市三峪灌溉管理局	1,125,828.00	1,125,828.00	100%	货款逾期，预计无法收回
合计	2,476,023.10	2,476,023.10	--	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

本报告期不存在以前年度已全额计提坏账准备，或计提坏账准备的比例较大，但在本报告期内又全额收回或转回的情况。

(3) 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	39.55%
运城供电分公司	非关联方	1,350,195.10	2-3 年	7.37%
广东伊药（药业）有限公司	非关联方	1,429,624.25	1 年以内	7.81%
河津市三峪灌溉管理局	非关联方	1,125,828.00	4-5 年	6.15%
山东天悦药业有限公司	非关联方	795,741.61	3 年以内	4.34%
合计	--	11,943,140.65	--	65.22%

3、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	172,476,387.63	79.71%	172,476,387.63	100%	172,476,387.63	79.09%	172,476,387.63	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	43,088,324.88	19.91%	8,102,337.80	18.8%	44,793,532.11	20.54%	7,769,752.39	17.35%
组合小计	43,088,324.88	19.91%	8,102,337.80	18.8%	44,793,532.11	20.54%	7,769,752.39	17.35%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	815,248.07	0.38%	815,248.07	100%	815,248.07	0.37%	815,248.07	100%
合计	216,379,960.58	--	181,393,973.50	--	218,085,167.81	--	181,061,388.09	--

其他应收款种类的说明

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例(%)	理由
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
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
深圳市永利信商贸有限公司	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
卫生材料厂	2,980,345.30	2,980,345.30	100%	改制代付款项，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
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	172,476,387.63	172,476,387.63	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	2,886,888.27	6.71%	140,289.53	6,080,506.98	13.58%	364,830.42
1 年以内小计	2,886,888.27	6.71%	140,289.53	6,080,506.98	13.58%	364,830.42
1 至 2 年	20,200,842.77	46.88%	1,082,648.71	22,102,463.08	49.34%	1,326,147.78
2 至 3 年	12,771,854.82	29.64%	460,856.65	11,117,749.02	24.82%	667,064.94
3 至 4 年	858,308.22	1.99%	48,112.11	86,280.62	0.19%	5,176.84
4 至 5 年	376,330.94	0.87%	376,330.94	189,022.94	0.42%	189,022.94
5 年以上	5,994,099.86	13.91%	5,994,099.86	5,217,509.47	11.65%	5,217,509.47
合计	43,088,324.88	--	8,102,337.80	44,793,532.11	--	7,769,752.39

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
其他	254,975.70	254,975.70	100%	职工借款，预计无法收回
合计	815,248.07	815,248.07	--	--

(2) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明

本期核销逾期无法收回的其他应收款9,792,237.50元，为子公司工商注销清理往来款项。

(3) 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(%)
深圳市永利信商贸有限公司	非关联方	78,252,350.00	5 年以上	36.16%
深圳市双实物业有限公司	非关联方	73,006,000.00	5 年以上	33.74%
李志强	非关联方	16,517,377.84	3 年以内	7.63%
宜春工程部	非关联方	10,000,000.00	5 年以上	4.62%
衡阳市星球器械经营有限公司	非关联方	3,322,826.31	5 年以上	1.54%
合计	--	181,098,554.15	--	83.69%

4、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	10,111,140.64	94.76%	5,407,442.00	58.04%
1 至 2 年	443,936.89	4.16%	658,847.42	7.07%
2 至 3 年	24,625.00	0.23%	345,886.00	3.71%
3 年以上	90,211.73	0.85%	2,904,875.92	31.18%
合计	10,669,914.26	--	9,317,051.34	--

(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
中国人民解放军第二军医大学(病理生理教研室)	非关联方	2,001,800.00	1 年以内	货款未结算
成都英德生物工程有限公司	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	货款未结算
广州拜尔冷链聚氨酯科技有限公司	非关联方	672,300.00	1 年以内	货款未结算

深圳高盛源国际贸易有限公司	非关联方	388,800.00	2 年以内	货款未结算
湛江市嘉辉药业有限公司	非关联方	372,048.00	3 年以内	货款未结算
合计	--	4,934,948.00	--	--

5、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	92,400,381.77	7,932,169.86	84,468,211.91	85,904,187.19	7,932,169.86	77,849,573.29
在产品	15,539,474.11		15,539,474.11	7,504,022.72		7,504,022.72
库存商品	98,437,943.61	5,715,088.05	92,722,855.56	92,083,174.74	5,715,088.05	86,368,086.69
低值易耗品	3,878,486.42	122,444.04	3,756,042.38	2,983,823.30	122,444.04	2,983,823.30
合计	210,256,285.91	13,769,701.95	196,486,583.96	188,475,207.95	13,769,701.95	174,705,506.00

(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	7,932,169.86				7,932,169.86
库存商品	5,715,088.05				5,715,088.05
低值易耗品	122,444.04				122,444.04
合计	13,769,701.95				13,769,701.95

(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		
库存商品	可变现净值低于成本		
低值易耗品	可变现净值低于成本		

6、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：	842,459,790.87	17,376,263.58		3,798,101.18	856,037,953.27
其中：房屋及建筑物	329,319,972.20	11,190,344.36		2,895,069.08	337,615,247.48
通用设备	3,631,871.66	1,198,356.00		524,032.10	4,306,195.56
专用设备	485,624,852.37	4,248,243.22			489,873,095.59
运输设备	16,840,873.10	658,794.00		379,000.00	17,120,667.10
其他	7,042,221.54	80,526.00			7,122,747.54
--	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：	308,637,158.33	14,544,889.97		684,316.11	322,497,732.19
其中：房屋及建筑物	94,519,770.04	4,842,539.24		320,476.11	99,041,833.17
通用设备	1,456,259.79	352,489.00			1,808,748.79
专用设备	200,736,321.38	8,187,533.93			208,923,855.31
运输设备	6,756,332.75	724,056.80		363,840.00	7,116,549.55
其他	5,168,474.37	438,271.00			5,606,745.37
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	533,822,632.54	--			533,540,221.08
其中：房屋及建筑物	234,800,202.16	--			238,573,414.31
通用设备	2,175,611.87	--			2,497,446.77
专用设备	284,888,530.99	--			280,949,240.28
运输设备	10,084,540.35	--			10,004,117.55
其他	1,873,747.17	--			1,516,002.17
四、减值准备合计	208,721,864.33	--			208,721,864.33
其中：房屋及建筑物	83,271,011.62	--			83,271,011.62
通用设备		--			
专用设备	125,450,852.71	--			
运输设备		--			125,450,852.71
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	325,100,768.21	--			324,818,356.75
其中：房屋及建筑物	151,529,190.54	--			155,302,402.69
通用设备	2,175,611.87	--			2,497,446.77

专用设备	159,437,678.28	--	155,498,387.57
运输设备	10,084,540.35	--	10,004,117.55
其他	1,873,747.17	--	1,516,002.17

本期折旧额 13,860,573.86 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 10,027,960.62 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	269,644,550.86	79,810,296.46	83,201,511.10	106,632,743.30	
专用设备	409,559,050.44	166,058,619.69	120,285,731.91	123,214,698.84	
合计	679,203,601.30	245,868,916.15	203,487,243.01	229,847,442.14	

7、在建工程

(1) 在建工程情况

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	262,855,988.90		262,855,988.90	184,466,633.24		184,466,633.24
广东双林铂金广场项目	5,729,659.00		5,729,659.00	5,729,659.00		5,729,659.00
宜州血站新址工程	12,543,438.30		12,543,438.30	7,302,629.30		7,302,629.30
临县血站办公楼				10,027,960.62		10,027,960.62
罗城血站工业园区项目	597,010.00		597,010.00	278,740.00		278,740.00
金兴大酒店工程	128,266,889.00		128,266,889.00	128,266,889.00		128,266,889.00
零星工程	519,655.00		519,655.00	372,275.00		372,275.00
合计	410,512,640.20		410,512,640.20	336,444,786.16		336,444,786.16

(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	361,450,000.00	184,466,633.24	78,389,355.66			72.72%	98%				自筹	262,855,988.90

岛产业园项目												
广东双林铂金广场项目	54,700,000.00	5,729,659.00				10.47%	1%				自筹	5,729,659.00
宜州血站新址工程	12,000,000.00	7,302,629.30	5,240,809.00			100%	90%				自筹	12,543,438.30
临县血站办公楼	14,000,000.00	10,027,960.62		10,027,960.62		71.63%	100%				自筹	
罗城血站工业园区项目	19,150,000.00	278,740.00	318,270.00			3.12%	60%				自筹	597,010.00
金兴大酒店工程		128,266,889.00										128,266,889.00
合计	461,300,000.00	336,072,511.16	83,948,434.66	10,027,960.62		--	--			--	--	409,992,985.20

8、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		1,823,597.00	126,294,683.01
土地使用权	128,118,280.01		1,823,597.00	126,294,683.01
二、累计摊销合计	15,004,814.52	649,354.34		15,654,168.86
土地使用权	15,004,814.52	649,354.34		15,654,168.86
三、无形资产账面净值合计	113,113,465.49	-649,354.34	1,823,597.00	110,640,514.15
土地使用权	113,113,465.49			110,640,514.15
土地使用权				
无形资产账面价值合计	113,113,465.49	-649,354.34	1,823,597.00	110,640,514.15
土地使用权	113,113,465.49			110,640,514.15

本期摊销额 649,354.34 元。

9、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

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	6,995,826.50	6,995,826.50
计入递延收益的政府补助	3,150,000.00	3,150,000.00
未实现内部收益	841,380.70	841,380.70
小计	10,987,207.20	10,987,207.20
递延所得税负债：		

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	394,975,507.64	394,975,507.64
可抵扣亏损	91,010,969.59	91,010,969.59
合计	485,986,477.23	485,986,477.23

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可抵扣差异项目		
资产减值准备	23,368,664.57	
递延收益	21,000,000.00	
未实现内部收益	5,609,204.66	
小计	49,977,869.23	

(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末互抵后的递延所得税资产或负债	报告期末互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初互抵后的递延所得税资产或负债	报告期初互抵后的可抵扣或应纳税暂时性差异

递延所得税资产	10,987,207.20		10,987,207.20	
---------	---------------	--	---------------	--

10、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	195,852,605.93				195,852,605.93
二、存货跌价准备	13,769,701.95				13,769,701.95
七、固定资产减值准备	208,721,864.33				208,721,864.33
合计	418,344,172.21				418,344,172.21

11、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
预付购买土地款	18,222,719.69	18,222,719.69
合计	18,222,719.69	18,222,719.69

12、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	0.00	9,500,000.00
抵押借款	100,000,000.00	100,000,000.00
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	270,459,490.90	279,959,490.90

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
中国信达资产管理股份有限公司深圳市分公司	14,950,000.00	5.841-7.965	流动资金借款	资金紧张	2013 年

中国信达资产管理股份有限公司深圳市分公司	150,000,000.00	5.841-7.965	流动资金借款	资金紧张	2013 年
农行衡阳市蒸湘支行	5,509,490.90	7.560	流动资金借款	资金紧张	2013 年
合计	170,459,490.90	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00 元。

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

①初质押借款为华夏银行广州分行950万元借款，该笔借款本金及利息已于2013年5月15日全部偿还。

②抵押借款为子公司广东双林生物制药有限公司以其湛江东海岛土使用权及子公司湛江铂金广场建设有限公司土地使用权抵押，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借款5,509,490.90元由本公司提供保证担保。

③2007年5月15日，深圳市商业银行与中国信达资产管理股份有限公司深圳市分公司（以下简称信达资产）签订了编号为“（深信商）第972号”的《债权转让协议》，深圳市商业银行将其对三九生化1,495万元的贷款债权转让给信达资产。2008年4月18日，光大银行深圳分行与信达资产签订了编号为“第SZ00131号”的《债权转让协议》，光大银行深圳分行将其对三九生化1.5亿元的债权转让给信达资产。由此，本公司共欠信达资产借款本金16,495万元及相应的利息。

2012年9月29日，本公司与信达资产签订了《债务重组合同》，约定双方确认的重组债务金额300,258,383.17元，其中本金164,950,000.00元，利息135,308,383.17元，本公司恢复上市后，需自筹现金一亿元偿还信达资产，另外以定向增发的方式向信达资产增发1,500万股公司股票，用以偿付剩余债务；本公司必须在2013年12月30日前将前述义务履行完毕，前述现金及股票均必须到达信达资产的指定账户。并且，公司确认按照重组前的债权文件对信达资产负有的相应债务并不因签署《债务重组合同》而免除。上述债务重组合同尚需股东大会审议通过。

按照信达资产确定重组金额的利息计算单，明确声明对本公司重组协议约定的借款本金未计算复利和罚息，因此本公司对重组协议约定的利息数字尚有异议。目前正和信达公司进行协商、对账。

13、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	30,588,334.18	34,530,954.69
工程款	1,116,665.00	1,949,508.20
合计	31,704,999.18	36,480,462.89

(2) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	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	运输费	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		

14、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
货款	53,827,425.93	58,428,000.74
其他		383,292.45
合计	53,827,425.93	58,811,293.19

15、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	17,788,261.54	16,310,266.41	26,419,086.67	7,679,441.28
二、职工福利费		1,367,161.12	729,606.46	637,554.66
三、社会保险费	205.20	2,960,431.14	2,960,431.14	205.20
其中：①医疗保险费		790,696.98	790,696.98	
②基本养老保险费		1,708,895.62	1,708,895.62	
③年金缴费		860,590.24	860,590.24	
④失业保险费	205.20	61,514.07	61,514.07	205.20
⑤工伤保险费		35,100.98	35,100.98	
⑥生育保险费		49,833.49	49,833.49	
四、住房公积金	704,736.48	1,404,241.00	1,404,241.00	704,736.48
六、其他		24,620.00	24,620.00	
工会经费和职工教育经费		24,620.00	24,620.00	
合计	18,493,203.22	22,066,719.67	31,537,985.27	9,021,937.62

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 4,930,049.38 元。

工会经费和职工教育经费金额 24,620.00 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 元。

16、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	6,473,225.18	7,227,872.74
营业税	4,330.00	3,730.00
企业所得税	17,389,997.19	16,625,477.22
个人所得税	178,170.87	463,309.36
城市维护建设税	304,089.27	279,124.48
教育费附加	447,603.77	660,660.02
价格调控基金	153,341.00	4,938.72
房产税	691,749.42	678,958.81
印花税	40,405.53	40,379.53
土地使用税	402,682.24	395,290.56
其他	176,120.70	49,871.04
合计	26,261,715.17	26,429,612.48

17、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
短期借款应付利息	126,877,692.57	116,999,844.15
合计	126,877,692.57	116,999,844.15

18、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
押金	862,021.00	862,021.00
质保金	15,422,969.46	15,422,969.46
其他	61,096,325.34	77,318,062.92
合计	77,381,315.80	93,603,053.38

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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
振兴集团有限公司	14,722,133.19	16,167,133.19
山西振兴集团有限公司	3,393,592.21	3,393,592.21
宁保安	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	20,115,725.40	21,560,725.40

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	28,375,195.48	36.67	51,403,442.40	54.92
1至2年	38,558,456.22	49.83	30,038,383.10	32.09
2至3年	3,436,927.79	4.44	3,062,602.76	3.27
3年以上	7,010,736.31	9.06	9,098,625.12	9.72
合计	77,381,315.80	100.00	93,603,053.38	100.00

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

债权人名称	金额	性质或内容
衡阳市楷亚房地产开发有限公司	35,000,000.00	往来款
振兴集团有限公司	14,722,133.19	往来款
山西振兴集团有限公司	3,393,592.21	往来款
杨凤山	4,000,000.00	借款
宁保安	2,000,000.00	借款
合计	59,115,725.40	

19、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	127,890,000.00			127,890,000.00
合计	127,890,000.00			127,890,000.00

预计负债说明

公司预计负债为对四川省长征药业股份有限公司1239万元及上海唯科生物制药有限公司11550万元银行借款担保。

20、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
固定资产借款	83,000,000.00	
合计	83,000,000.00	

长期借款分类的说明

固定资产借款为子公司广东双林生物制药有限公司的项目借款。

21、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
乙型肝炎人免疫球蛋白新工艺研究与规模化生产	600,000.00			600,000.00	
合计	600,000.00			600,000.00	--

专项应付款说明

根据广东省财政厅文件粤财工【2011】423号《关于下达2011年度广东省高新技术产业开发区发展引导专项资金的通知》、湛江市财政局文件湛财工【2011】111号《关于下达2011年度广东省高新技术产业开发区发展引导专项资金的通知》，本公司之子公司广东双林生物制药有限公司2012年度收到专项资金60万，用于乙型肝炎人免疫球蛋白新工艺研究与规模化生产。

22、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。

23、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	211,683,491.00				60,894,108.00	60,894,108.00	272,577,599.00
------	----------------	--	--	--	---------------	---------------	----------------

24、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		60,894,108.00	88,161,893.28
其他资本公积	25,735,415.54			25,735,415.54
合计	174,791,416.82		60,894,108.00	113,897,308.82

25、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
合计	60,721,418.89			60,721,418.89

26、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	-217,132,983.04	--
调整后年初未分配利润	-217,132,983.04	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,739,463.18	--
期末未分配利润	-163,393,519.86	--

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。

27、营业收入、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	240,450,456.58	237,873,946.30

其他业务收入	2,270,933.51	898,876.69
营业成本	94,716,946.45	83,209,993.23

(2) 主营业务（分行业）

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
制药行业	240,450,456.58	92,594,520.08	237,873,946.30	83,205,942.29
合计	240,450,456.58	92,594,520.08	237,873,946.30	83,205,942.29

(3) 主营业务（分产品）

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
血液制品	222,740,996.03	84,107,179.98	220,444,104.29	74,786,601.17
膏药、敷料	17,709,460.55	8,487,340.10	17,429,842.01	8,419,341.12
合计	240,450,456.58	92,594,520.08	237,873,946.30	83,205,942.29

(4) 主营业务（分地区）

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	222,740,996.03	84,107,179.98	220,444,104.29	74,786,601.17
湖南地区	17,709,460.55	8,487,340.10	17,429,842.01	8,419,341.12
合计	240,450,456.58	92,594,520.08	237,873,946.30	83,205,942.29

(5) 公司来自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(%)
石家庄市康德医药药材有限公司	71,344,490.00	29.67%
云南健荣生物药业有限公司	16,158,480.00	6.72%
揭阳市启航医药有限公司	14,575,200.00	6.06%
浙江英特药业有限责任公司	11,292,000.00	4.7%
河南省大禹药业有限公司	9,744,000.00	4.05%

合计	123,114,170.00	51.2%
----	----------------	-------

28、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
营业税	3,800.08	1,310.00	5%
城市维护建设税	1,342,413.51	1,272,065.87	7%、5%、1%
教育费附加	1,184,117.61	1,125,588.46	3%
其他税费	2,873.78	34,880.46	
价格调控基金	4,493.21		1.5%
合计	2,537,698.19	2,433,844.79	--

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,391,865.80	1,541,568.66
差旅费	7,329.00	1,674,299.40
运输费	739,790.81	973,992.87
广告费		132,280.00
车辆费	13,234.81	853.00
办公费	15,977.40	144,077.80
会务费		117,720.00
物料消耗	189,204.23	132,609.00
市场开发维护费	3,702,427.00	4,397,740.00
其他	28,153.08	39,089.92
合计	6,087,982.13	9,154,230.65

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	13,913,979.28	6,370,409.59
职工薪酬	16,366,106.53	13,953,698.42
折旧费	11,563,838.84	26,358,896.51
差旅费	3,888,138.88	2,165,297.77

交际应酬费	3,341,481.37	2,407,999.98
办公费	2,201,141.53	2,019,994.62
水电地租费	1,332,875.16	
修理费	355,673.18	528,364.85
中介机构服务费	1,740,719.05	247,305.20
税金	193,486.46	340,284.87
无形资产摊销	649,354.34	670,864.12
低值易耗品摊销		83,451.75
保险费	357,150.10	977,374.88
汽油费	265,817.00	349,280.54
宣传广告费		104,416.00
邮电通讯费		142,939.75
物业管理费		100,956.81
其他	1,323,981.21	3,510,081.07
合计	57,493,742.93	60,331,616.73

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	18,128,100.29	25,051,302.98
减：利息收入	-56,185.82	-61,914.69
手续费及其他	41,714.29	25,253.17
合计	18,113,628.76	25,014,641.46

32、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	68,559.95	2,726,348.83
七、固定资产减值损失		15,000,000.00
合计	68,559.95	17,726,348.83

33、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	227,698.34	14,737.00	227,698.34
其中：固定资产处置利得	227,698.34	14,737.00	227,698.34
其他		39,495.00	
合计	227,698.34	54,232.00	227,698.34

34、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	14,881.28	17,960.80	14,881.28
其中：固定资产处置损失	14,881.28	17,960.80	14,881.28
预计负债		3,000,000.00	
对外捐款	14,400.00	110,450.00	14,400.00
滞纳金、罚款支出	1,000.00	21,129.60	1,000.00
其他	5,000.00	1,400.00	5,000.00
合计	35,281.28	3,150,940.40	35,281.28

营业外支出说明

本公司报告期内营业外支出均计入非经常性损益。

35、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	13,270,721.48	15,311,456.56
合计	13,270,721.48	15,311,456.56

36、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	53,739,463.18	34,811,244.47
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	161,645.39	-2,994,684.71

报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	53,577,817.79	37,805,929.18
稀释事项对归属于公司普通股股东的净利润的影响	P3		
稀释事项对扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润的影响	P4		
期初股份总数	S0	211,683,491.0	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股份数	S1	60,894,108.00	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	4	
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk$	272,577,599.00	211,683,491.00
加：假定稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股加权平均数	X1		
计算稀释每股收益的普通股加权平均数	$X2=S+X1$	272,577,599.00	211,683,491.00
其中：可转换公司债转换而增加的普通股加权数			
认股权证/股份期权行权而增加的普通股加权数			
回购承诺履行而增加的普通股加权数			
归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y1=P1/S$	0.20	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	$Y2=P2/S$	0.20	0.18
归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y3=(P1+P3)/X2$	0.20	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的稀释每股收益	$Y4=(P2+P4)/X2$	0.20	0.18

37、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	1,072,461.22
存款利息收入	30,172.57
其他	353,515.25
资金往来	10,384,957.19
合计	11,841,106.23

(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	13,674,120.88
退客户销售保证金	5,439,500.00
办公费	3,499,839.39
交际应酬费	4,022,130.17
会务费	1,575,460.00
水电房租	1,381,546.16
宣传费	2,287,430.00
运输费	3,155,673.18
修理费	750,361.13
其他费用	18,217,846.85
资金往来	78,217,764.00
合计	132,221,671.76

38、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	50,624,527.26	22,493,982.34
加：资产减值准备	68,494.25	17,726,348.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,780,948.06	26,861,258.21
无形资产摊销	791,603.07	799,422.56
长期待摊费用摊销	1,438,419.77	
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）	-73,840.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		3,973.80
财务费用（收益以“-”号填列）	15,515,190.58	24,910,274.33
投资损失（收益以“-”号填列）		3,000,000.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-827,773.55	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	752.90	

存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,573,665.58	-8,004,128.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	29,147,775.99	-59,781,520.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-83,771,299.66	7,488,221.34
其他	27,974.14	-196,721.68
经营活动产生的现金流量净额	15,149,107.23	35,301,110.94
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	44,927,945.33	32,387,559.95
减：现金的期初余额	37,922,254.55	52,551,359.23
现金及现金等价物净增加额	7,005,690.78	-20,163,799.28

（2）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	44,927,945.33	37,922,254.55
其中：库存现金	2,083,019.59	5,646,444.84
可随时用于支付的银行存款	42,844,925.74	26,741,115.11
三、期末现金及现金等价物余额	44,927,945.33	37,922,254.55

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
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	10 亿元人民币	22.61%	22.61%	史珉志先生	11387280-9

					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

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构代 码
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	3960 万元	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	2000 万元	75%	75%	73898515-X
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	史曜瑜	火力发电	25000 万元	65.22%	65.22%	11387418-5

3、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
三九集团昆明白马制药有限公司	受同一控制人控制	21661466-9
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员	

4、关联方交易

(1) 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	三九集团昆明白马制药有限公司	40,000,000.00	2003年06月02日	2005年06月04日	是
振兴生化股份有限公司	三九集团昆明白马制药有限公司	20,000,000.00	2003年10月31日	2004年10月30日	是
振兴生化股份有限公司	三九集团昆明白马制药有限公司	60,380,000.00	2005年06月18日	2006年06月18日	是

关联担保情况说明

截止2013年06月30日，本公司向三九集团昆明白马制药有限公司提供的银行贷款担保已全部解除。

(2) 其他关联交易

支付关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员16人，上期关键管理人员16人，支付薪酬情况见下表：

关联方	支付关键管理人员薪酬决策程序	本期发生额		上期发生额	
		金额（万元）	占同类交易金额的比例%	金额（万元）	占同类交易金额的比例%
关键管理人员	根据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放	119.06	7.30	117.01	7.55

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

上市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	14,722,133.19	16,167,133.19
其他应付款	山西振兴集团有限公司	3,393,592.21	3,393,592.21

其他应付款	宁保安	2,000,000.00	2,000,000.00
-------	-----	--------------	--------------

九、或有事项

1、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至2013年06月30日，本公司为下列单位贷款提供保证：

被担保单位名称	担保事项	金额（万元）	期限	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	2004/10/28-2005/10/28	
湖南唯康药业有限公司	银行借款担保	200.00	2004/12/28-2005/12/27	
湖南唯康药业有限公司	银行借款担保	260.95	2005/2/13 -2005/8/13	
二、其他公司		10,966.04		
上海唯科生物制药有限公司	银行借款担保	8,000.00	2003/06/17-2006/03/22	注（1）
四川省长征药业股份有限公司	银行借款担保	2,966.04	2009/10/15-2013/10/15	注（2）
合计		11,516.99		

（1）三九生化为上海唯科生物制药有限公司（以下简称“上海唯科”）于农行上海虹口支行借款8000万元提供连带责任担保，因上海唯科借款到期未及时归还，2009年2月6日，上海市二中院判令三九生化对上述借款本金8000万元及相应利息承担连带清偿责任。截止2013年06月30日，本公司对上海唯科银行借款担保已计提11550万预计负债。

（2）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2013年06月30日为2966.04万元，上述债权已转由普通债权人承接，本期公司根据与债权人的协商协议支付1200万元即可解除2966.04万元债券的担保责任。本公司截至2013年06月30日，账面计提1239万元预计负债。

十、承诺事项

1、重大承诺事项

截至2013年6月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

截止2013年6月30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。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、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	63.13 %	163,173,216.02	100%	163,173,216.02	62.58 %	163,173,216.02	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款	95,296,310.88	36.87 %	6,272,243.83	6.58%	97,569,802.75	37.42 %	6,272,243.83	6.43%
组合小计	95,296,310.88	36.87 %	6,272,243.83	6.58%	97,569,802.75	37.42 %	6,272,243.83	6.43%
合计	258,469,526.90	--	169,445,459.85	--	260,743,018.77	--	169,445,459.85	--

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%	担保赔偿支出，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
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:	--	--	--	--	--	--
	493,180.47	0.52%	79,270.80	1,321,179.99	1.35%	79,270.80
1 年以内小计	493,180.47	0.52%	79,270.80	1,321,179.99	1.35%	79,270.80
1 至 2 年	8,392,126.62	8.81%	590,257.14	9,837,618.97	10.08%	590,257.14
2 至 3 年	78,966,263.73	82.86%	4,737,975.83	78,966,263.73	80.93%	4,737,975.83
3 年以上	7,444,740.06	7.81%	864,740.06	7,444,740.06	7.64%	864,740.06
3 至 4 年	7,000,000.00	7.34%	420,000.00	7,000,000.00	7.18%	420,000.00
4 至 5 年	240.00	0%	240.00	240.00	0%	240.00
5 年以上	444,500.06	0.47%	444,500.06	444,500.06	0.46%	444,500.06
合计	95,296,310.88	--	6,272,243.83	97,569,802.75	--	6,272,243.83

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) 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	1-4 年	33.22%
深圳市永利信商贸有限公司	非关联方	78,252,350.00	5 年以上	30.01%
深圳市双实物业有限公司	非关联方	73,006,000.00	5 年以上	28%
宜春工程部	非关联方	10,000,000.00	5 年以上	3.84%
张建芳	非关联方	2,222,103.46	5 年以上	0.85%
合计	--	250,093,679.27	--	95.92%

(3) 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(%)

山西振兴集团电业有限公司	控股子公司	86,613,225.81	33.51%
合计	--	86,613,225.81	33.51%

2、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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%				
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	65.22%	65.22%		147,096,599.40		
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%				
合计	--	284,112,089.43	284,112,089.43		284,112,089.43	--	--	--	147,096,599.40		

3、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业成本	21,153,623.10	27,827,292.27

4、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	-21,153,623.10	-30,827,292.27
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	177,766.21	269,024.20
财务费用（收益以“-”号填列）	12,590,657.11	21,648,000.00

投资损失（收益以“-”号填列）		3,000,000.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	14,524,080.97	-7,977,758.95
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,904,388.87	5,899,791.89
经营活动产生的现金流量净额	-765,507.68	-7,988,235.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	529,874.45	563,054.27
减：现金的期初余额	1,295,382.13	9,124,690.40
现金及现金等价物净增加额	-765,507.68	-8,561,636.13

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	212,817.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-20,400.00	
少数股东权益影响额（税后）	30,771.67	
合计	161,645.39	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

2、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	20.92%	0.1972	0.1972
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.85%	0.1966	0.1966

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 应付职工薪酬期末余额902.19万元，较期初减少51.21%，主要是发放前期应付工资增加。

(2) 长期借款期末余额8,300万元，较期初增加100.00%，主要是子公司广东双林生物制药有限公司的

项目借款增加。

(3) 资产减值损失本期发生额6.86万元，较上期减少99.61%，主要是较上期计提固定资产减值减少。

(4) 营业外收入本期发生额22.77万元，较上期增加319.86%，主要是子公司广东双林制药有限公司处理固定资产收入增加。

(5) 营业外支出本期发生额3.53万元，较上期减少98.88%，主要是本期较上期计提预计负债减少。

(6) 归属于母公司所有者的净利润5,373.95万元，较上期增加54.37%，主要是本期计提利息以及计提固定资产减值、计提负债减少，净利润增加。

(7) 少数股东损益-311.49万元，较上期增加74.71%，主要是本期净利润增加，少数股东损益增加。

第九节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务总监签名并盖章的会计报表；
 - 二、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稿。
- 以上文件原件备置于公司董事会秘书处。

振兴生化股份有限公司

董事长：史跃武

二〇一三年八月十二日