

# 青海明胶股份有限公司

## 2013 半年度报告

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。

公司负责人赵华、主管会计工作负责人黄海勇及会计机构负责人(会计主管人员)辛雅娟声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

## 目 录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介 .....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第四节 董事会报告 .....	9
第六节 股份变动及股东情况 .....	24
第七节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	27
第八节 财务报告 .....	28
第九节 备查文件目录 .....	132

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、青海明胶	指	青海明胶股份有限公司
明胶有限	指	青海明胶有限责任公司（公司子公司）
青海明诺	指	青海明诺胶囊有限公司（公司子公司）
青海明杏	指	青海明杏生物工程有限公司（公司子公司）
金箭明胶	指	河南省焦作金箭明胶有限责任公司（公司子公司）
明洋明胶	指	广东明洋明胶有限责任公司（公司子公司）
天津海达	指	天津海达创业投资管理有限公司（公司子公司）
青海宁达	指	青海宁达创业投资有限责任公司（公司子公司）
广西海东	指	广西海东科技创业投资有限公司（公司子公司）
宏升肠衣	指	柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司（公司子公司）
公司控股股东、第一大股东	指	天津泰达科技风险投资股份有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	青海明胶	股票代码	000606
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	青海明胶股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	青海明胶		
公司的外文名称（如有）	QingHai Gelatin Company Limited		
公司的外文名称缩写（如有）	Qinghai Gelatin Co., Ltd.		
公司的法定代表人	赵华		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	华彘民	王妍
联系地址	天津经济技术开发区第一大街 79 号泰达 MSD-C1 座 23 层	西宁市城北区纬一路 18 号
电话	022—59852166	0971—8013495
传真	022—59852168	0971—5226338
电子信箱	huayun@my0606.com.cn	zhengq@my0606.com.cn

### 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	证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网
公司半年度报告备置地点	公司投资部

### 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)	178,729,399.76	146,095,527.72	22.34%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-4,545,973.51	-8,215,750.42	44.67%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-10,513,093.27	-8,961,410.99	-17.32%
经营活动产生的现金流量净额(元)	-11,305,703.16	15,016,752.57	-175.29%
基本每股收益(元/股)	-0.0096	-0.0202	52.47%
稀释每股收益(元/股)	-0.0096	-0.0202	52.47%
加权平均净资产收益率(%)	-0.47%	-1.4%	0.93%
	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)	1,488,227,369.59	1,507,863,059.53	-1.3%
归属于上市公司股东的净资产(元)	932,097,922.46	979,092,368.36	-4.8%

#### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-4,545,973.51	-8,215,750.42	932,097,922.46	979,092,368.36
按国际会计准则调整的项目及金额				

##### 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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数

按中国会计准则	-4,545,973.51	-8,215,750.42	932,097,922.46	979,092,368.36
按境外会计准则调整的项目及金额				

### 3、境内外会计准则下会计数据差异原因说明

#### 三、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）	-17,390.26	
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）	984,571.42	
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	10,739,967.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	970,362.95	
减：所得税影响额	2,754,523.75	
少数股东权益影响额（税后）	3,955,867.95	
合计	5,967,119.76	--

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

报告期，公司实现营业收入178,729,399.76元，较去年同期上升22.34%，归属于上市公司股东的净利润为-4,491,707.26元，较去年同期上升45.32%。

报告期，公司主营业务经营稳步增长，明胶、胶囊产品价格较为平稳，明胶主业，硬胶囊业务实现的营业收入、净利润较去年同期均有所上升。

报告期内，公司积极推广鱼皮明胶产品，扩大产品市场认可度。子公司广东明洋明胶有限责任公司已经取得食品生产许可证（QS认证），并通过ISO9000质量管理体系认证、HACCP认证，但药品生产许可证仍在办理之中。公司鱼皮明胶项目计划年内正式投产。

报告期内，公司完成对募投资项目柳州市宏升肠衣胶原蛋白肠衣有限公司的收购，但因其处于技术改造阶段，尚未产生收益。

未来，公司将积极推进鱼皮明胶，宏升肠衣的各项工作，通过加强管理、调整产业结构等措施促进公司持续健康发展。

### 二、主营业务分析

#### 概述

报告期，公司主营业务实现营业收入17,129.62万元（含宏升肠衣），其中明胶，硬胶囊实现的营业收入较去年同期上升14.28%，明胶主业受原料价格上涨因素的影响，毛利率与去年同期基本持平，硬胶囊产品毛利率较去年同期上升4.01%，公司主营业务盈利能力已在逐步改善。

#### 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	178,729,399.76	146,095,527.72	22.34%	报告期合并报表范围发生变化；产品销售价格上升所致。
营业成本	141,122,947.18	112,253,827.59	25.72%	报告期合并报表范围发生变化；原材料价格上涨所致。
销售费用	9,107,079.30	12,136,026.55	-24.96%	本报告期销售政策变动所致。
管理费用	27,647,269.79	20,647,140.13	33.9%	本报告期增加柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公

				司费用。
财务费用	12,836,675.79	12,006,641.13	6.91%	
所得税费用	4,264,269.67	1,464,104.71	191.25%	净利润增加。
经营活动产生的现金流量净额	-11,305,703.16	15,016,752.57	-175.29%	本报告期合并范围发生变化；公司子公司储备原料支出增加。
投资活动产生的现金流量净额	-37,535,114.01	-41,664,806.18	-4.2%	
筹资活动产生的现金流量净额	-58,923,835.09	49,877,357.86	-218.14%	本报告期归还银行借款所致。
现金及现金等价物净增加额	-107,764,652.26	23,229,304.25	-563.92%	(1)支付收购柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司股权转让款；(2)归还银行借款所致。

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

不适用

### 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						
医药辅料	160,731,281.74	123,548,820.49	23.13%	14.28%	14.32%	-0.03%
医药保健	1,341,045.62	1,584,156.63	-18.13%	-65.69%	-56.76%	-24.4%
食品包装	10,564,907.40	11,593,136.13	-9.73%			
其他	1,458,000.17		100%	80.29%		
分产品						
明胶系列产品	114,106,269.62	88,693,598.17	22.27%	11.6%	13.97%	-1.61%
硬质胶囊	46,625,012.12	34,855,222.32	25.24%	21.4%	15.22%	4.01%
保健品	1,341,045.62	1,584,156.63	-18.13%	-65.69%	-56.76%	-24.4%
食品包装	10,564,907.40	11,593,136.13	-9.73%			

其他	1,458,000.17		100%	80.29%		
分地区						
西北地区	35,991,804.96	27,882,981.49	22.53%	64.57%	66.91%	-4.61%
西南地区	17,136,228.49	13,465,851.11	21.42%	116.81%	108.94%	16.03%
华东地区	62,344,544.36	49,800,585.19	20.12%	44.02%	46.96%	-7.36%
华北地区	28,168,294.34	20,852,710.27	25.97%	-15.96%	-18.21%	8.51%
东北地区	7,829,996.34	6,345,381.48	18.96%	28.04%	31.59%	-10.35%
中南地区	22,624,366.44	18,378,603.71	18.77%	-30.75%	-24.62%	-26.04%

#### 四、核心竞争力分析

- 1、先进的生产工艺和技术，生产过程实行标准化流程管理；
- 2、公司依据ISO9001管理规范，建立了持续有效的质量管理体系，保证了产品质量；
- 3、多年经营造就的产品品牌。
- 4、明胶与胶原蛋白肠衣产业协同发展，积极发展鱼皮明胶、胶原蛋白肠衣产品等新的利润增长点。

#### 五、投资状况分析

##### 1、对外股权投资情况

###### (1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度（%）
675,000.00	44,200,000.00	-98.47%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例（%）
宁波海达鼎兴投资管理有限公司	投资管理	22.95%

注：本期对外投资为对宁波海达鼎兴投资管理有限公司进行增资。

###### (2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例（%）	期末持股数量（股）	期末持股比例（%）	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
合计		0.00	0	--	0	--	0.00	0.00	--	--

### (3) 证券投资情况

持有其他上市公司股权情况的说明

√ 适用 □ 不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
002510	天汽模	11,089,534.14	0%	—	447,706.56	-262,318.14	可供出售金融资产	股权投资
300138	晨光生物	9,800,000.00	0.4%	5,632,972.80	10,364,478.37	-7,304,218.78	可供出售金融资产	股权投资
002696	百洋股份	22,000,000.00	5.06%	74,742,746.40	1,334,691.90	-39,707,084.03	可供出售金融资产	股权投资
合计		42,889,534.14	--	80,375,719.20	12,146,876.83	-47,273,620.95	--	--

注：百洋股份本期损益主要是百洋股份本期分红所致。

## 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	--	0	0	0	0
委托理财资金来源				无							
逾期未收回的本金和收益累计金额				0							

### (2) 衍生品投资情况

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例(%)	报告期实际损益金额
合计				0	--	--	0	0	0	0%	0
衍生品投资资金来源				无							

(3) 委托贷款情况

单位：万元

贷款对象	是否关联方	贷款金额	贷款利率	担保人或抵押物	贷款对象资金用途
青海宁达创业投资有限责任公司	是	4,770	10%		
青海宁达创业投资有限责任公司	是	2,000	10%		
合计	--	6,770	--	--	--

3、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集资金总额	30,806.35
报告期投入募集资金总额	10,000
已累计投入募集资金总额	10,000
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例 (%)	0%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会证监许可字[2012]1484号文核准，公司于2012年12月向青海四维信用担保有限公司、西宁市城市投资管理有限公司、西宁经济技术开发区投资控股集团有限公司定向发行人民币普通股6615万股，每股面值1.00元，每股发行价5.13元，共募集资金总额人民币339,349,500.00元，扣除发行费用人民币31,286,016.45元，实际募集资金净额为人民币308,063,483.55元。国富浩华会计师事务所（特殊普通合伙）（现已更名为“瑞华会计师事务所&lt;特殊普通合伙&gt;”）已于2012年12月10日对本次非公开发行募集资金到账情况进行审验，并出具了国浩验字[2012]707A255号《验资报告》。截至2013年6月30日，公司已经累计使用募集资金10000万元，尚未使用募集资金以定期存单的形式在募集资金专项账户内进行管理。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
收购并增资柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司,并用于建设年产	否	30,806.35	30,806.35	10,000	10,000	32.46%		-419.29	不适用	否

4 亿米胶原蛋白肠衣生产线技改项目。										
承诺投资项目小计	--	30,806.35	30,806.35	10,000	10,000	--	--	-419.29	--	--
超募资金投向										
合计	--	30,806.35	30,806.35	10,000	10,000	--	--	-419.29	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用 见注									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 为降低公司的财务费用、提高资金的使用效率、提升公司的经营效益，在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，经公司第六届董事会 2013 年第一次临时会议、2013 年第一次临时股东大会审议通过，公司使用闲置募集资金人民币 9200 万元暂时用于补充流动资金。使用期限自股东大会审议通过之日起不超过 12 个月。（详见公司 2013-005 号公告）									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无									

注：公司募集资金投资项目为收购并增资柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司。截止报告期末，公司已完成对宏升肠衣 100% 股权的收购，已经使用募集资金支付股权转让款 10,000 万元，工商变更手续已办理完毕，宏升肠衣已经为公司的全资子公司。宏升肠衣目前处于技术改造期，尚未产生收益。

**(3) 募集资金变更项目情况**

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
合计	--	0	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况		无							

说明(分具体项目)	
-----------	--

**(4) 募集资金项目情况**

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
收购并增资柳州市宏升胶原蛋白衣有限公司，并用于建设年产 4 亿米胶原蛋白肠衣生产线技改项目。	2013 年 08 月 19 日	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a> ) 2013 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告

**4、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
青海明胶有限责任公司	子公司	工业	明胶生产及销售	172,738,800.00	352,570,625.97	211,833,526.05	104,255,798.14	12,941,558.26	11,073,225.26
青海明诺胶囊有限公司	子公司	工业	空心胶囊生产及销售	131,399,072.78	199,644,014.27	154,725,999.60	46,646,293.77	4,694,583.15	4,209,194.19
青海明杏生物工程有限责任公司	子公司	工业	保健品生产及销售	16,600,000.00	34,604,429.01	-12,614,212.35	5,308,789.07	-2,427,695.50	-2,427,555.06
天津海达创业投资管理	子公司	投资	对高新技术行业、房地产业进行投资、投资咨询与服务、管理咨询服务。	10,000,000.00	81,661,974.51	28,069,270.79	3,443,900.19	5,338,039.99	3,931,309.06
青海宁达创业投资有限	子公司	投资	企业投资、代理其他创业投资企业机构或个人的创业投资，创业投资咨询业务。	58,890,000.00	126,113,658.95	38,895,576.33		-3,593,616.84	-3,593,616.84
广西海东科技创业投资	子公司	投资	从事创业投资业务，代理其他创业投资企业或	30,000,000.00	19,239,228.40	19,238,928.40		933,057.92	933,057.92

			个人的创业投资业务，创业投资咨询业务，为创业企业提供创业管理服务							
广东明洋明胶有限责任公司	子公司	工业	鱼明胶及其相关产品的研发、销售	55,200,000.00	57,145,810.40	54,903,086.64			-115,645.23	-115,645.23
河南省焦作金箭明胶有限责任公司	子公司	工业	明胶生产、销售	32,609,995.00	98,647,957.23	34,197,523.65	21,826,068.54		-1,398,661.75	-1,439,421.02
柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司	子公司	工业	胶原蛋白肠衣的研发、生产和销售及企业自有产品进出口贸易	61,658,107.00	126,441,443.92	60,797,250.87	10,572,507.40		-4,715,343.64	-4,192,874.40

### 5、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
合计	0	0	0	--	--

### 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、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

### 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

### 九、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。

## 十、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

无

## 十一、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 04 月 11 日	公司总部	电话沟通	个人	江苏投资者	公司年报有关数据咨询
2013 年 04 月 17 日	公司总部	电话沟通	个人	广东投资者	子公司相关情况咨询
2013 年 05 月 03 日	公司总部	电话沟通	个人	上海投资者	子公司生产经营情况咨询
2013 年 05 月 08 日	公司总部	电话沟通	个人	浙江、吉林投资者	公司生产经营情况
2013 年 05 月 23 日	公司总部	电话沟通	个人	北京投资者	公司生产经营情况
2013 年 05 月 27 日	公司总部	电话沟通	个人	湖南投资者	子公司生产经营情况

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，加强公司信息披露，做好投资者关系管理工作。报告期内，公司新制定了财务报告内部管理制度、授权管理制度、社会责任制度、修订了薪酬管理制度、预算管理制度等一系列制度，完善公司制度管理体系。

报告期内，公司严格按照中国证监会、青海证监局、深圳证券交易所的相关文件要求，持续建立健全公司内控体系，聘请外部专业咨询机构来公司进行内控培训，不断提高公司治理水平。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合监管部门发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定要求不存在差异。

### 二、重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 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、破产重整相关事项

不适用

### 五、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	交易价格(万元)	进展情况(注2)	对公司经营的影响(注3)	对公司损益的影响(注4)	该资产为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比率(%)	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	披露日期(注5)	披露索引

陈润等 43 名自然 人、广西 海东科技 创业投资 有限公司 、天津水 星创业投 资有限责 任公司	柳州市宏 升胶原蛋 白肠衣有 限公司	120,000, 000	产权已 过户且 涉及债 权、债务 全部转 移		-4,192,874.40	92.23%	是	公司董事 兼总裁赵 侠先生、 董事会秘 书华彧民 先生在宏 升肠衣担 任董事， 公司副 总裁黄海 勇先生在 宏升肠衣 担任监事	2012 年 03 月 08 日	巨潮资讯网
--	-----------------------------	-----------------	---------------------------------------	--	---------------	--------	---	---	---------------------	-------

## 2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引

## 3、企业合并情况

本期已完成柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司股权收购，柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司自2013年元月1日起纳入合并范围。

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

不适用

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的可同类交易市价	披露日期	披露索引
合计				--	--	0	--	--	--	--	--

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引

## 3、共同对外投资的重大关联交易

共同投资方	关联关系	共同投资定价原则	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)

## 4、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)
天津泰达科技风险投资股份有限公司	本公司第一大股东	应付关联方债务	资产置换	否	4.88	0	4.88
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		无					

## 5、其他重大关联交易

2012年3月8日公司披露了《关于与柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司现有股东签订附条件生效的股权转让协议暨关联交易的公告》(2012-019)，公司拟使用本次非公开发行的募集资金收购宏升肠衣100%的股权，本次收购完成后，宏升肠衣成为公司的全资子公司。

截止报告期末，宏升肠衣的工商变更手续已办理完毕，宏升肠衣自2013年1月纳入公司合并报表范围，成为公司全资子公司。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于与柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司现有股东签订附条件生效的股权转让协议暨关联交易的公告》	2012年3月8日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> )

## 八、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

托管情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (2) 承包情况

承包情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

#### (3) 租赁情况

租赁情况说明

不适用

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

### 2、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）
青海洁神装备制造 集团有限公司	2012 年 12 月 29 日	2,000	2012 年 12 月 28 日	2,000	连带责任保 证	一年	否	否
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		2,000		报告期内对外担保实际发生 金额合计（A2）		2,000		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		2,000		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		2,000		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保(是或否)
青海明诺胶囊有限公司	2011年09月21日	1,100	2011年09月20日	1,100	连带责任保证	2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		1,100		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				1,100
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		1,100		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				1,100
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)		3,100		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)				3,100
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)		3,100		报告期末实际担保余额合计(A4+B4)				3,100
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例(%)				3.33%				
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)				0				
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)				0				
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				

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、其他重大合同

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况

### 4、其他重大交易

无

## 九、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					
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					
首次公开发行或再融资时所作承诺	青海四维信用担保有限公司	承诺所认购的由青海明胶发行的股票，自本次新股上市之日起锁定 36 个月。	2012 年 12 月 27 日	36 个月	履行中
	西宁城市投资管理有限公司	承诺所认购的由青海明胶发行的股票，自本次新股上市之日起锁定 36 个月。	2012 年 12 月 27 日	36 个月	履行中
	西宁经济技术开发区投资控股集团有限公司	承诺所认购的由青海明胶发行的股票，自本次新股上市之日起锁定 36 个月。	2012 年 12 月 27 日	36 个月	履行中
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	不适用				

## 十、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

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

1、2012年11月10日，公司刊登了《关于放弃参股公司股权优先受让权暨与原股东签署股东回购协议的公告》，（详见2012-063号公告），截止报告期末，公司正在积极回收九彩矿业的股权转让款，相关风险尚在可控范围内。

## 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	78,750,000	16.68%				675	675	78,750,675	16.68%
2、国有法人持股	78,750,000	16.68%						78,750,000	16.68%
5、高管股份	0	0%				675	675	675	0%
二、无限售条件股份	393,363,600	83.32%				-675	-675	393,362,925	83.32%
1、人民币普通股	393,363,600	83.32%				-675	-675	393,362,925	83.32%
三、股份总数	472,113,600	100%						472,113,600	100%

股份变动的原因

适用  不适用

1、2012年12月28日公司非公开发行66,150,000股在深圳证券交易所上市发行，锁定期3年。

2、监事李梅珍女士于2013年4月16日买入公司股票900股，按照相关规定其持有的股份按75%自动锁定。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2012年11月13日公司收到中国证监会《关于核准青海明胶股份有限公司非公开发行股票的批复》证监许可【2012】1484号，核准公司非公开发行不超过6615万新股，2012年12月28日公司增发的6615万新股在深圳证券交易所上市发行。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司2012年度增发股份已于2012年12月27日登记到账，并正式列入上市公司的股东名册。

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



2012年12月28日公司非公开发行6615万股，公司总股本由405963600股变更为472113600股，其中新发行的6615万股为限售股，锁定期3年。

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		31,953						
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
天津泰达科技风险投资股份有限公司	国有法人	13.11%	61,896,369	0	12,600,000	49,296,369		
青海四维信用担保有限公司	国有法人	7.66%	36,150,000	0	36,150,000	0		
西宁城市投资管理有限公司	国有法人	4.24%	20,000,000	0	20,000,000	0		
青海省国有资产投资管理有限公司	国有法人	2.34%	11,058,569	0	0	11,058,569		
西宁经济技术开发区投资控股集团有限公司	国有法人	2.12%	10,000,000	0	10,000,000	0		
马妙春	境内自然人	1.08%	5,119,009	5,119,009	0	5,119,009		
陆汉德	境内自然人	0.78%	3,691,729	1,100,929	0	3,691,729		
苏州信托有限公司—苏信理财·金中和 1 期并购主题证券投资	其他	0.73%	3,450,000	3,450,000	0	3,450,000		
刘海韵	境内自然人	0.69%	3,235,376	3,235,376	0	3,235,376		
西宁供水(集团)有限责任公司	境内非国有法人	0.64%	3,019,400	1,000,000	0	3,019,400		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)	无							

(参见注 3)			
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,青海省国有资产投资管理有限公司为青海四维信用担保有限公司控股股东,属于一致行动人,公司未知前其他有限售条件流通股股东和无限售条件流通股股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《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
天津泰达科技风险投资股份有限公司	49,296,369	人民币普通股	49,296,369
青海省国有资产投资管理有限公司	11,058,569	人民币普通股	11,058,569
马妙春	5,119,009	人民币普通股	5,119,009
陆汉德	3,691,729	人民币普通股	3,691,729
苏州信托有限公司—苏信理财.金中和 1 期并购主题证券投资	3,450,000	人民币普通股	3,450,000
刘海韵	3,235,376	人民币普通股	3,235,376
西宁供水(集团)有限责任公司	3,019,400	人民币普通股	3,019,400
童慧芬	2,724,753	人民币普通股	2,724,753
何国兴	2,310,200	人民币普通股	2,310,200
傅锦章	2,079,854	人民币普通股	2,079,854
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	上述股东中,公司未知无限售条件流通股股东之间及前 10 名无限售条件流通股股东与前 10 名股东之间是否存在关联关系,也未知是否属于《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)
赵华	董事长	现任							
杨公	副董事长、 董事	现任							
赵侠	董事兼总裁	现任							
徐元元	董事	现任							
蔡永峰	独立董事	现任							
张涛	独立董事	现任							
韩传模	独立董事	现任							
李友竹	监事会主席	现任							
李梅珍	监事	现任	0	900		900			
周楠	监事	离任							
郝纯	监事	现任							
黄海勇	副总裁	现任							
华彧民	董事会秘书	现任							
合计	--	--	0	900	0	900	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员离职和解聘情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
周楠	监事	离职	2013年02月19日	2013.2.19 辞去监事职务
李梅珍	监事	被选举	2013年03月01日	2013.3.1 选举为监事
杨公	总裁	离职	2013年03月28日	2013.3.27 辞去总裁职务
赵侠	总裁	聘任	2013年03月28日	2013.3.27 聘任为总裁

## 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：青海明胶股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	223,807,752.65	331,572,404.91
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	11,544,963.00	34,263,398.25
应收账款	46,599,540.05	40,289,992.92
预付款项	36,606,159.04	60,183,997.53
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	10,209,514.07	10,209,514.07
其他应收款	11,060,000.73	7,991,898.37
买入返售金融资产		
存货	170,929,123.23	116,327,739.42
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	510,757,052.77	600,838,945.47

非流动资产：		
发放委托贷款及垫款		
可供出售金融资产	80,375,719.20	141,062,745.82
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	263,996,420.81	280,042,407.22
投资性房地产		
固定资产	487,759,746.60	419,005,689.46
在建工程	48,600,214.94	41,385,944.42
工程物资	2,405,929.52	687,019.11
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	37,426,683.26	22,001,128.92
开发支出		
商誉	53,772,020.17	0.00
长期待摊费用	985,754.68	630,684.01
递延所得税资产	2,147,827.64	2,208,495.10
其他非流动资产		
非流动资产合计	977,470,316.82	907,024,114.06
资产总计	1,488,227,369.59	1,507,863,059.53
流动负债：		
短期借款	131,000,000.00	136,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	81,561,914.99	45,026,543.63
预收款项	8,247,633.95	23,840,876.70
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,114,675.42	2,602,089.53
应交税费	5,815,156.82	5,849,221.25

应付利息	1,304,438.38	1,154,418.62
应付股利	295,220.00	295,220.00
其他应付款	51,453,886.75	31,831,727.82
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	68,700,000.00	61,000,000.00
其他流动负债	3,035,717.30	3,214,288.72
流动负债合计	360,528,643.61	310,814,386.27
非流动负债：		
长期借款	94,117,289.83	101,817,289.83
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	8,877,322.36	18,406,633.81
其他非流动负债		
非流动负债合计	102,994,612.19	120,223,923.64
负债合计	463,523,255.80	431,038,309.91
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	472,113,600.00	472,113,600.00
资本公积	433,334,454.72	475,782,927.11
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	28,010,460.14	28,010,460.14
一般风险准备		
未分配利润	-1,360,592.40	3,185,381.11
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	932,097,922.46	979,092,368.36
少数股东权益	92,606,191.33	97,732,381.26
所有者权益（或股东权益）合计	1,024,704,113.79	1,076,824,749.62
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,488,227,369.59	1,507,863,059.53

法定代表人：赵华

主管会计工作负责人：黄海勇

会计机构负责人：辛雅娟

## 2、母公司资产负债表

编制单位：青海明胶股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	149,733,253.16	261,278,043.99
交易性金融资产		
应收票据		905,181.81
应收账款		
预付款项	837,937.71	49,996,909.04
应收利息		
应收股利	10,209,514.07	10,209,514.07
其他应收款	245,682,723.10	209,987,695.65
存货	2,944,863.30	2,854,812.02
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	409,408,291.34	535,232,156.58
非流动资产：		
可供出售金融资产	74,742,746.40	121,456,962.90
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	655,993,600.95	555,271,198.46
投资性房地产		
固定资产	21,293,127.77	10,865,929.11
在建工程	296,537.82	296,537.82
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	2,418,845.77	2,326,698.33
开发支出		
商誉		

长期待摊费用	270,277.78	501,944.44
递延所得税资产	3,531,391.09	3,512,645.45
其他非流动资产		
非流动资产合计	758,546,527.58	694,231,916.51
资产总计	1,167,954,818.92	1,229,464,073.09
流动负债：		
短期借款	102,000,000.00	107,000,000.00
交易性金融负债		
应付票据		
应付账款	173,128.20	173,128.20
预收款项		
应付职工薪酬	806,063.28	790,119.06
应交税费	1,189,687.39	3,131,659.61
应付利息	1,304,438.38	1,154,418.62
应付股利		
其他应付款	53,705,128.87	25,817,113.19
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	50,000,000.00
其他流动负债	3,035,717.30	3,214,288.72
流动负债合计	172,214,163.42	191,280,727.40
非流动负债：		
长期借款	79,117,289.83	39,117,289.83
应付债券		
长期应付款		
专项应付款		
预计负债		
递延所得税负债	7,911,411.96	14,918,544.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	87,028,701.79	54,035,834.26
负债合计	259,242,865.21	245,316,561.66
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	472,113,600.00	472,113,600.00
资本公积	437,229,964.68	476,937,048.71
减：库存股		
专项储备		



盈余公积	28,010,460.14	28,010,460.14
一般风险准备		
未分配利润	-28,642,071.11	7,086,402.58
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	908,711,953.71	984,147,511.43
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,167,954,818.92	1,229,464,073.09

法定代表人：赵华

主管会计工作负责人：黄海勇

会计机构负责人：辛雅娟

### 3、合并利润表

编制单位：青海明胶股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	178,729,399.76	146,095,527.72
其中：营业收入	178,729,399.76	146,095,527.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	192,455,639.49	157,917,654.91
其中：营业成本	141,122,947.18	112,253,827.59
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	1,738,410.54	1,132,269.51
销售费用	9,107,079.30	12,136,026.55
管理费用	27,647,269.79	20,647,140.13
财务费用	12,836,675.79	12,006,641.13
资产减值损失	3,256.89	-258,250.00
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）	11,205,950.41	3,833,399.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,720,986.42	-1,019,376.93
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,520,289.32	-7,988,727.47
加：营业外收入	1,987,957.04	1,042,686.89
减：营业外支出	50,412.93	1,021,896.56
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-582,745.21	-7,967,937.14
减：所得税费用	4,264,269.67	1,464,104.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-4,847,014.88	-9,432,041.85
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	-4,545,973.51	-8,215,750.42
少数股东损益	-301,041.37	-1,216,291.43
六、0：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0096	-0.0202
（二）稀释每股收益	-0.0096	-0.0202
七、其他综合收益	-47,273,620.95	5,574,992.31
八、综合收益总额	-52,120,635.83	-3,857,049.54
归属于母公司所有者的综合收益总额	-46,994,445.90	-6,230,834.34
归属于少数股东的综合收益总额	-5,126,189.93	2,373,784.80

法定代表人：赵华

主管会计工作负责人：黄海勇

会计机构负责人：辛雅娟

#### 4、母公司利润表

编制单位：青海明胶股份有限公司

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	12,719,830.93	6,551,838.64

营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	8,398,765.40	5,042,584.64
财务费用	4,321,065.53	1,509,254.00
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）	-23,453,214.18	-713,088.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,277,597.51	-1,013,088.90
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-36,173,045.11	-7,264,927.54
加：营业外收入	444,571.42	228,032.08
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-35,728,473.69	-7,036,895.46
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-35,728,473.69	-7,036,895.46
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.0757	-0.0173
（二）稀释每股收益	-0.0757	-0.0173
六、其他综合收益	-39,707,084.03	
七、综合收益总额	-75,435,557.72	-7,036,895.46

法定代表人：赵华

主管会计工作负责人：黄海勇

会计机构负责人：辛雅娟

## 5、合并现金流量表

编制单位：青海明胶股份有限公司

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	207,690,633.14	189,968,991.36
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	29,331.51	
收到其他与经营活动有关的现金	8,822,538.38	3,281,031.33
经营活动现金流入小计	216,542,503.03	193,250,022.69
购买商品、接受劳务支付的现金	143,921,929.48	112,279,740.64
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	40,377,535.63	29,468,383.76
支付的各项税费	19,938,451.95	19,683,655.58
支付其他与经营活动有关的现金	23,610,289.13	16,801,490.14
经营活动现金流出小计	227,848,206.19	178,233,270.12
经营活动产生的现金流量净额	-11,305,703.16	15,016,752.57
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,884,094.20	11,020,454.46
取得投资收益所收到的现金	11,592,344.94	689,785.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,000.00	241,686.31
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	2,334,691.90	2,753,573.56
投资活动现金流入小计	17,818,131.04	14,705,499.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,199,255.27	12,025,350.01

投资支付的现金	37,153,149.78	44,200,000.00
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	840.00	144,955.60
投资活动现金流出小计	55,353,245.05	56,370,305.61
投资活动产生的现金流量净额	-37,535,114.01	-41,664,806.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		400,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	100,000,000.00	75,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,000,008.44	17,000,000.00
筹资活动现金流入小计	104,000,008.44	92,900,000.00
偿还债务支付的现金	142,400,000.00	30,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,382,983.36	11,831,159.05
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	9,140,860.17	691,483.09
筹资活动现金流出小计	162,923,843.53	43,022,642.14
筹资活动产生的现金流量净额	-58,923,835.09	49,877,357.86
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	-107,764,652.26	23,229,304.25
加：期初现金及现金等价物余额	331,572,404.91	48,686,938.03
六、期末现金及现金等价物余额	223,807,752.65	71,916,242.28

法定代表人：赵华

主管会计工作负责人：黄海勇

会计机构负责人：辛雅娟

## 6、母公司现金流量表

编制单位：青海明胶股份有限公司

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	1,609,769.93	3,576,430.49
经营活动现金流入小计	1,609,769.93	3,576,430.49
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	5,897,830.88	3,991,816.04
支付的各项税费	1,008,322.67	
支付其他与经营活动有关的现金	3,062,347.19	3,070,334.73
经营活动现金流出小计	9,968,500.74	7,062,150.77
经营活动产生的现金流量净额	-8,358,730.81	-3,485,720.28
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		40,000.00
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	2,334,691.90	3,000,000.00
投资活动现金流入小计	2,334,691.90	3,040,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,260,265.45	358,430.00
投资支付的现金	50,035,769.46	31,000,000.00
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	52,296,034.91	31,358,430.00
投资活动产生的现金流量净额	-49,961,343.01	-28,318,430.00
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	100,000,000.00	60,500,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	119,470,994.85	93,496,701.55
筹资活动现金流入小计	219,470,994.85	153,996,701.55
偿还债务支付的现金	105,000,000.00	30,500,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	5,908,946.10	5,574,631.70
支付其他与筹资活动有关的现金	161,786,765.76	67,807,980.40
筹资活动现金流出小计	272,695,711.86	103,882,612.10
筹资活动产生的现金流量净额	-53,224,717.01	50,114,089.45
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	-111,544,790.83	18,309,939.17
加：期初现金及现金等价物余额	261,278,043.99	15,145,937.71
六、期末现金及现金等价物余额	149,733,253.16	33,455,876.88

法定代表人：赵华

主管会计工作负责人：黄海勇

会计机构负责人：辛雅娟

## 7、合并所有者权益变动表

编制单位：青海明胶股份有限公司

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	472,113,600.00	475,782,927.11			28,010,460.14		3,185,381.11		97,732,381.26	1,076,824,749.62
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	472,113,600.00	475,782,927.11			28,010,460.14		3,185,381.11		97,732,381.26	1,076,824,749.62
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-42,448,472.39					-4,545,973.51		-5,126,189.93	-52,120,635.83
(一) 净利润							-4,545,973.51		-301,041.37	-4,847,014.88
(二) 其他综合收益		-42,448,472.39							-4,825,148.56	-47,273,620.95
上述(一)和(二)小计		-42,448,472.39					-4,545,973.51		-5,126,189.93	-52,120,635.83

(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	472,113,600.00	433,334,454.72			28,010,460.14		-1,360,592.40		92,606,191.33	1,024,704,113.79

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	405,963,600.00	158,164,122.30			28,010,460.14		106,096,989.88		108,449,578.07	700,693,857.49
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	405,963,600.00	158,164,122.30			28,010,460.14		106,096.98		108,449,578.07	700,693,857.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	66,150,000.00	317,618,804.81					3,079,284.13		-10,717,196.81	376,130,892.13
（一）净利润							3,079,284.13		-1,029,373.91	2,049,910.22
（二）其他综合收益		75,705,321.26							-13,985,166.24	61,720,205.02
上述（一）和（二）小计		75,705,321.26					3,079,284.13		-15,014,490.15	63,770,115.24
（三）所有者投入和减少资本	66,150,000.00	241,913,483.55							4,297,293.34	312,360,776.89
1. 所有者投入资本	66,150,000.00	241,913,483.55							6,600,000.00	314,663,483.55
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									-2,302,706.66	-2,302,706.66
（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	472,113,600.00	475,782,927.11			28,010,460.14		3,185,381.11		97,732,381.26	1,076,824,749.62
----------	----------------	----------------	--	--	---------------	--	--------------	--	---------------	------------------

法定代表人：赵华

主管会计工作负责人：黄海勇

会计机构负责人：辛雅娟

## 8、母公司所有者权益变动表

编制单位：青海明胶股份有限公司

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	472,113,600.00	476,937,048.71			28,010,460.14		7,086,402.58	984,147,511.43
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	472,113,600.00	476,937,048.71			28,010,460.14		7,086,402.58	984,147,511.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-39,707,084.03					-35,728,473.69	-75,435,557.72
（一）净利润							-35,728,473.69	-35,728,473.69
（二）其他综合收益		-39,707,084.03						-39,707,084.03
上述（一）和（二）小计		-39,707,084.03					-35,728,473.69	-75,435,557.72
（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	472,113,600.00	437,229,964.68			28,010,460.14		-28,642,071.11	908,711,953.71

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	405,963,600.00	152,567,422.06			28,010,460.14		20,259,727.81	606,801,210.01
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	405,963,600.00	152,567,422.06			28,010,460.14		20,259,727.81	606,801,210.01
三、本期增减变动金额(减少以 “－”号填列)	66,150,000.00	324,369,626.65					-13,173,325.23	377,346,301.42
(一) 净利润							-13,173,325.23	-13,173,325.23
(二) 其他综合收益		84,538,418.47						84,538,418.47
上述(一)和(二)小计		84,538,418.47					-13,173,325.23	71,365,093.24
(三) 所有者投入和减少资本	66,150,000.00	239,831,208.18						305,981,208.18
1. 所有者投入资本	66,150,000.00	241,913,483.55						308,063,483.55
2. 股份支付计入所有者权益的 金额								

3. 其他		-2,082,275.37						-2,082,275.37
(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	472,113,600.00	476,937,048.71			28,010,460.14		7,086,402.58	984,147,511.43

法定代表人：赵华

主管会计工作负责人：黄海勇

会计机构负责人：辛雅娟

### 三、公司基本情况

青海明胶股份有限公司(以下简称“本公司”)系经青海省经济体制改革委员会以青体改字(1996)第40号文批准，以青海制胶总公司(现已改名为青海金牛胶业集团有限公司，以下简称“金牛集团”)为主发起人，联合广东恒丰投资集团有限公司、西宁市自来水公司(现已更名为西宁供水集团有限责任公司)、青海省化工进出口公司(现已更名为青海省新机五金矿产化工有限公司)、江门市蓬江区恒业化工商行、北京第三制药厂(现已更名为北京紫竹药业有限公司)共同发起，采用社会募集方式设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发字(1996)163号和164号文批准，本公司于1996年9月向社会公开发行人民币普通股股票1,500万股，每股面值人民币壹元，并于同年10月4日在深圳证券交易所挂牌交易。1996年9月24日，本公司领取了注册号为22659245-9的企业法人营业执照，注册资本为人民币5150万元。

经中国证券监督管理委员会证监上字(1997)119号、证监公司字(2000)106号文批准，本公司分别于1998年2月及2000年8月实施每10股配3股的增资方案。2001年9月7日，本公司临时股东大会审议通过了资本公积金每10股转增10股的增资方案。

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]45号文批准，本公司向控股股东、证券公司、信托投资公司、财务公司、保险机构投资者及其他机构投资者等特定投资者非公开发行股票3500万股，根据公司2006年度股东大会审议通过按每10股转增2股的增资方案，以资本公积和未分配利润转增股本。以上方案实施后，本公司注册资本变更为人民币22,404.24万元，并于2007年6月13日更换企业法人营业执照，注册号6300001200698。

根据2008年11月26日中国证券监督管理委员会证监许可【2008】1449号文核准，本公司非公开发行新股，发行面值为1元的人民币普通股股票4,660万股，每股发行价为人民币3.39元。本公司申请增加注册资本人民币4660万元，变更后的注册资本为人民币27,064.24万元，股本为人民币27,064.24万元。

根据本公司2008年年度股东大会决议和章程修正案的规定，由资本公积和未分配利润转增股本，本公司申请增加注册资本人民币13,532.12万元，变更后的注册资本为人民币40,596.36万元，股本为人民币40,596.36万元。并更换企业法人营业执照，注册号63000100006984。

根据2012年11月13日中国证券监督管理委员会证监许可【2012】1484号文核准，本公司非公开发行新股，发行面值为1元的人民币普通股股票6,615万股，每股发行价为人民币5.13元。本公司增加注册资本人民币6615万元，变更后的注册资本为人民币47,211.36万元，股本为人民币47,211.36万元。

本公司经营范围为：明胶、机制硬胶囊、机制软胶囊（保健品、化妆品）、药品、杂骨收购等相关行业的投资、咨询、服务；经营国家禁止和限制公司经营以外的进出口商品。本公司及控股子公司主要产品包括：明胶、机制空心硬胶囊、机制软胶囊（保健品、化妆品）药品等。

## 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

本公司财务报表系以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年2月颁布的《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、解释以及其他相关规定编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4、记账本位币

本公司采用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

本公司对同一控制下的企业合并采用权益结合法进行会计处理。通过合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的必要调整外，本公司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（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值份额的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

## (2) 非同一控制下的企业合并

本公司对非同一控制下的企业合并采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务以及发行的权益性证券等的公允价值。本公司作为购买方为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；本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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

本公司以购买日确定的合并成本作为非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资的初始投资成本，本公司对通过非同一控制下的吸收合并取得的各项可辨认资产、负债以其在购买日的公允价值确计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入合并当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并财务报表的合并范围

本公司以控制为基础确定财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的个别财务报表为依据，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，抵消内部交易对合并财务报表的影响后编制。合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项（包括母公司和纳入合并范围的子公司与联营企业及合营企业之间的未实现内部交易损益）、内部债权债务进行抵消。

#### (2) 母公司与子公司采用的会计政策和会计期间不一致的处理方法。

本公司在编制合并财务报表时，如果子公司所采用的会计政策、会计期间与母公司不一致的，即按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照母公司的会计政策和会计期间另行编制财务报表。

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

## 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，将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小等四个条件的投资确定为现金等价物。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

本公司对于发生的外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

### (2) 外币财务报表的折算

在资产负债表日，对于外币货币性项目，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前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额计入财务费用；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍按交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动收益计入当期损益，但与可供出售外币非货币性项目相关的汇兑差额应计入资本公积。

## 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

本公司的金融资产和金融负债于初始确认时分为以下五类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产和其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产或金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产或金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和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或金融负债。交易性金融资产，主要指企业为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具或近期内回购而承担的金融负债；直接指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指本公司基于风险管理，战略投资需要等所作的指定。

此类金融资产或金融负债采用公允价值进行后续计量。除作为有效的套期工具外，此类金融资产或金融负债所有已实现和未实现损益均计入当期损益。

如果一项合同包括一项或多项嵌入衍生工具，则整个混合工具可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或金融负债，除非嵌入衍生工具不会对混合工具的现金流量产生重大改变，或者所嵌

入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

[只有符合以下条件之一，混合工具以外的金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入损益的金融资产或金融负债：

A、该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况。

B、风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

C、该金融资产或金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融资产或金融负债主要包括（具体描述指定的情况）]

#### ②持有至到期投资

持有至到期投资，是指本公司购入的到期日固定、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固定利率国债、浮动利率公司债券等非衍生金融资产。

本公司对持有至到期投资在持有期间采用实际利率法、按照摊余成本计量。持有至到期投资发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失，均应当计入当期损益。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计入投资收益。

若本公司于到期日前出售或重分类了较大金额的持有至到期投资（较大金额是指相对该类投资出售或重分类前的总金额而言），则本公司将该类投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，且在本会计期间及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资，但下列情况除外：出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响；根据合同约定的定期偿付或提前还款方式收回该投资几乎所有初始本金后，将剩余部分予以出售或重分类；出售或重分类是由于本公司无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事项所引起。

#### ③应收款项

应收款项，是指本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款等债权，包括应收账款、其他应收款、长期应收款等。

应收款项按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额，在持有期间采用实际利率法，按摊余成本计量。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述三类金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，其折、溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

#### ⑤其他金融负债

其他金融负债，是指没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

本公司对其他负债采用摊余成本或成本计量。其他金融负债在摊销、终止确认时产生的利得或损失，应当计入当期损益。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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或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、但放弃了对该金融资产控制的，终止对该金融资产的确认。

②金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：



A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

③金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、终止确认部分的账面价值；

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

④金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，将所收到的对价确认为一项金融负债。

⑤对于采用继续涉入方式的金融资产转移，本公司按照继续涉入所转移金融资产的程度确认一项金融  
资产，同时确认一项金融负债。

#### (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。

#### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

①存在活跃市场的金融资产或金融负债，用活跃市场中的报价来确定公允价值；

②金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

#### (6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

司在资产负债表日对金融资产（不含应收款项）的账面价值进行检查，有客观证据表明发生减值的，  
计提减值准备。

##### ①持有至到期投资

根据账面价值与预计未来现金流量的现值之间的差额计算确认减值损失。具体比照应收款项减值损失  
计量方法处理。

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(如债务人的信用  
评级已提高等)，原确认的减值损失应当予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不应当超过  
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。

##### ②可供出售金融资产

有客观证据表明可供出售金融资产公允价值发生较大幅度下降，并预期这种下降趋势属于非暂时性  
的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减  
值损失时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。该转  
出的累积损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原  
已计入损益的减值损失后的余额。

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

(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

本公司对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。

#### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指款项余额在 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

#### (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
按账龄组合	账龄分析法	本公司对单项金额不重大的应收款项，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础，结合现时情况确定类似信用风险特征组合及坏账准备计提比例，计提坏账准备。

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）	0.5%	0.5%
1—2 年	5%	5%
2—3 年	10%	10%
3 年以上	20%	20%
3—4 年	20%	20%
4—5 年	20%	20%
5 年以上	20%	20%

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	根据以前年度与之相同或相似的按账龄段划分的信用风险组合的历史损失率为基础
坏账准备的计提方法	个别计提

## 11、存货

### (1) 存货的分类

公司存货分为：原材料、委托加工材料、低值易耗品、包装物、在产品、自制半成品、库存商品等

### (2) 发出存货的计价方法

计价方法：加权平均法

发出存货时按加权平均法计价

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

本公司于资产负债表日对存货进行全面清查，按存货成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

库存商品、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。

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、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为计算基础，若持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计算基础；没有销售合同约定的存货（不包括用于出售的材料），其可变现净值以一般销售价格（即市场销售价格）作为计算基础；用于出售的材料等通常以市场价格作为其可变现净值的计算基础。

资产负债表日通常按照单个存货项目计提存货跌价准备；对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### (4) 存货的盘存制度

盘存制度：永续盘存制

存货的盘存制度为永续盘存制

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

领用时采用一次摊销法摊销

包装物

摊销方法：其他

包装物在领用时采用加权平均法摊销。

## 12、长期股权投资

### (1) 投资成本的确定

①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以本公司在被合并方于合并日按本公司会计政策调整后的账面净资产中所享有的份额作为初始投资成本。②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资通过非同一控制下的控股合并取得的长期股权投资，以购买日确定的合并成本作为初始投资成本。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，应当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。③其他方式取得的长期股权投资以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

本公司对子公司的投资，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，采用成本法核算。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，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：① 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。② 取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。③ 确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。④ 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。⑤ 对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。持股比例减少后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当继续采用权益法核算剩余投资，并按处置投资的比例将以前在其他综合收益（资本公积）中确认的利得或损失结转至当期损益。持股比例增加后被投资单位仍然是本公司的联营企业或合营企业时，本公司应当按照新的持股比例对投资继续采用权益法进行核

算。在新增投资日，新增投资成本与按新增持股比例计算的被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额按照前述原则处理；该项长期股权投资取得新增投资时的原账面价值与按增资后持股比例扣除新增持股比例后的持股比例计算应享有的被投资单位可辨认净资产公允价值份额之间的差额，应当调整长期股权投资账面价值和资本公积。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

① 共同控制的判断依据共同控制，是指任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动，涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意等。② 重大影响的判断依据重大影响，是指对一个企业的财务和经营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。当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策从而不形成重大影响外，均确定对被投资单位具有重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，能够形成重大影响。

### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

（1）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。（2）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。当资产的可收回金额低于其账面价值时，计提相应的资产减值准

## 13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司对投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，按期计提折旧或摊销。

资产减值，按以下方法确定：

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。对因企业合并所形成的商誉、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。减值准备一经计提，在以后会计期间不予转回

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产，是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入本公司；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提。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（已提足折旧仍继续使用的固定支持和单独计价入账的土地除外）。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15--35	3%	2.77--6.47
机器设备	7--14	3%	6.93--13.86
电子设备	8	3%	12.13
运输设备	5--8	3%	12.13--19.4

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### (5) 其他说明

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

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

本公司按季度计算借款费用资本化金额。

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

## 17、生物资产

不适用

## 18、油气资产

不适用

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照实际成本进行初始计量。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命如为有限的，本公司估计该使用寿命



的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量，

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	土地使用证
软胶囊专有技术	15	评估报告

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

- 1、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。对因企业合并所形成的商誉、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。
- 2、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。
- 3、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。
- 4、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

划分研究阶段与开发阶段的重要标准是形成无形资产的可能性，公司管理机构以及研发部门应根据两者特点和区别来判断形成无形资产的可能性，并提供切实可靠的资料来证明该项目所处的阶段

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化：

(一) 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。判断无形资产的开发在技术上是否具有可行性，应当以目前阶段的成果为基础，并提供相关证据和材料，证明企业进行开发所需的技术条件等已经具备，不存在技术上的障碍或其他不确定性。

(二) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图。企业应该能够说明其开发无形资产的目的。

(三) 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。无形资产是否能够为企业带来经济利益，应当对运用该无形资产生产产品的市场情况进行可靠预计，以证明所生产的产品存在市场并能够带来经济利益，或能够证明市场上存在对该无形资产的需求。

(四) 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。企业应

能够证明可以取得无形资产开发所需的技术、财务和其他资源，以及获得这些资源的相关计划。企业自有资金不足以提供支持的，应能够证明存在外部其他方面的资金支持，如银行等金融机构声明愿意为该无形资产的开发提供所需资金等。

(五) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。这要求企业对研究开发的支出应当单独核算，比如，直接发生的研发人员工资、材料费，以及相关设备折旧费等。同时从事多项研究开发活动的，所发生的支出应当按照合理的标准在各项研究开发活动之间进行分配；无法合理分配的，则需计入当期损益。

## 20、长期待摊费用

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

(1) 预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

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

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

对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 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

因未决诉讼、产品质量保证、亏损合同、油气资产弃置义务等形成的现实义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

1、预计负债按照履行相关现实义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑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。

2、满足预计负债确认条件的油气资产弃置义务确认为预计负债，同时计入相关油气资产的原价，金额等于根据当地条件及相关要求作出的预计未来支出的现值。

3、不符合预计负债确认条件的，在废弃时发生的拆卸、搬移、场地清理等支出在实际发生时作为清理费用计入当期损益。

## 23、股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的期权等权益工具存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的期权等权益工具不存在活跃市场的，采用期权定价模型等确定其公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

根据上述权益工具的公允价值和预计可行权的权益工具数量，计算截至当期累计应确认的成本费用金额，再减去前期累计已确认金额，作为当期应确认的成本费用金额。

## 24、回购本公司股份

本公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。股份回购中支付的对价和交易费用减少所有者权益，回购、转上或注销本公司股份时，不确认利得或损失。转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入，同时满足下列条件时予以确认：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的收入和成本能够可靠的计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

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：

- ①已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。
- ②已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。

### (3) 确认提供劳务收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入本公司，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②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。

### (4) 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。按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

#### (1) 政府补助的确认与计量

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

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，按照名义金额计量。

#### (2) 政府补助的会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产适用寿命内平均分配，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。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，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

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：(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(2) 对于与子公司、合营企

业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。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。本公司在资产负债表日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取得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值，减记的金额计入当期的所得税费用。原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

## **(2) 确认递延所得税负债的依据**

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：(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(2) 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；(3) 对于与子公司、合营企业及联营企业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。

## **28、经营租赁、融资租赁**

### **(1) 经营租赁会计处理**

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

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

②本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

### **(2) 融资租赁会计处理**

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

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

### **(3) 售后租回的会计处理**

不适用

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：一是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；二是本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。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，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，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

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。

## 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

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

## 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

### (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

## 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	按产品增值额	13% 17%
营业税	按照应税收入计算缴纳	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

控股子公司青海明诺胶囊有限公司、青海明杏生物工程有限公司适用所得税税率为15%；河南省焦作金箭明胶有限责任公司、天津海达创业投资管理有限公司、广西海东科技创业投资有限公司、广东明洋明胶有限责任公司、青海宁达创业投资有限责任公司、柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司适用所得税税率为25%；全资子公司青海明胶有限责任公司适用所得税税率为15%。

### 2、税收优惠及批文

(1) 根据青财税字【2011】1974号（《转发财政部 海关总署 国家税务总局深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》）主营业务符合当前国家规定的鼓励类产业结构调整指导目录（2011本）减按15%税率缴纳企业所得税，本公司之子公司青海明胶有限责任公司减按15%的税率征收企业所得税。

(2) 根据国税（2011）58号文《国家税务总局关于深入实施西部大开发发展战略有关税收政策的通通知》，“自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业减按15%的税率征收企业所得税。”本公司之子公司青海明诺胶囊有限公司、青海明杏生物工程有限公司的主营业务均属于《外商投资产业指导目录2007年修订版》第十一条医药制造业第12项规定的产业项目，新型药用辅料的开发及生产。因此本期适用15%的所得税税率。

(3) 本公司之孙公司乌鲁木齐海达阳明股权投资管理有限公司根据新疆维吾尔自治区人民政府办公厅文件新政办发(2010)187号文关于印发《新疆维吾尔自治区促进股权投资类企业发展暂行办法》的通知,自2010年1月1日起至2015年12月31日止,执行以下政策:对公司制的股权投资类企业纳入自治区支持中小企业服务体系,依法享受国家西部大开发各项优惠政策,执行15%的所得税税率。

(4) 根据《企业所得税法》第四章第二十八条之规定“高新技术企业减按15%的税率征收企业所得税”本公司执行15%的所得税税率

### 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
青海明胶有限责任公司	全资子公司	西宁市	工业	172,738,800	明胶生产及销售	172,738,800.00		100%	100%	是			
青海明诺胶囊有限公司	控股子公司	西宁市	工业	131,399,072.78	空心胶囊生产	133,523,308.78		97.23%	97.23%	是	5,294,999.05		



司					及销售								
青海明杏生物工程有限公司	控股子公司	西宁市	工业	16,600,000.	保健品生产及销售	12,108,544.40		75%	75%	是	-3,183,692.97	2,050,086.12	
天津海达创业投资管理有限公司	控股子公司	天津市	投资	10,000,000.	对高新技术行业、房地产业进行投资、投资咨询与服务、管理咨询服务。	5,100,000.00		51%	51%	是	20,950,690.56		
青海宁达创业投资有限责任公司	控股子公司	西宁市	投资	58,890,000.	企业投资、代理其他创业投资企业机构或个人的创业投资，创业投资咨询业务。	30,033,900.00		51%	51%	是	19,058,832.40		
广西海东科技创业投资有限公司	控股子公司	柳州市	投资	30,000,000.	从事创业投资业务，代理其他创业投资企业或个人的创业投资业务，创业投资咨询业务，为创业企业提	14,000,000.00		70%	70%	否	5,771,678.52		

					供创业管理服务								
广东明洋明胶有限责任公司	控股子公司	化州市	工业	55,200,000.00	鱼明胶及其相关产品的研发、销售	55,200,000.00		55.44%	55.44%	是		24,467,695.41	

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(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

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	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

						额					金额	分担的 本期亏 损超过 少数股 东在该 子公司 年初所 所有者 权益中 所享有 份额后 的余额
河南省 焦作金 箭明胶 有限责 任公司	控股子 公司	焦作市	工业	32,609, 995.00	明胶生 产、销 售	16,630, 000.00		51%	51%	是	16,757, 884.04	
柳州市 宏升胶 原蛋白 肠衣有 限公司	控股子 公司	柳州市	工业	616581 07.00	胶原蛋 白肠衣 的研 发、生 产和销 售及企 业自有 产品进 出口贸 易	100,000 ,000.00		100%	100%	是		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

本报告期公司已完成收购柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司100%股权，柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司自2013年1月1日起纳入公司合并范围。

## 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

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

本报告期公司已完成收购柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司100%股权，柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司自2013年起纳入公司合并范围。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，因为

本报告期公司已完成收购柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司 100% 股权，柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司自 2013 年起纳入公司合并范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 1 家，因为

公司原子公司广汉明浩骨制品有限责任公司已注销。

#### 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司	60,797,250.87	-4,192,874.40

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润
----	--------	-----------

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

本报告期公司已完成收购柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司 100% 股权，柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司自 2013 年起纳入公司合并范围。

#### 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	属于同一控制下企业合并的判断依据	同一控制的实际控制人	合并本期期初至合并日的收入	合并本期至合并日的净利润	合并本期至合并日的经营活动现金流
------	------------------	------------	---------------	--------------	------------------

同一控制下企业合并的其他说明

#### 6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法
柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司	53,772,020.17	按购买成本大于交易购买方在交易日对所购买的可辨认净资产的公允价值中的权益部分的差额来计算商誉的价值。

非同一控制下企业合并的其他说明

本报告期公司已完成收购柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司 100% 股权，柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司自 2013 年 1 月 1 日起纳入公司合并范围。

## 7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法
-------	-----	--------

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明

## 8、报告期内发生的反向购买

借壳方	判断构成反向购买的依据	合并成本的确定方法	合并中确认的商誉或计入当期的损益的计算方法
-----	-------------	-----------	-----------------------

反向购买的其他说明

## 9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

吸收合并的类型	并入的主要资产		并入的主要负债	
	项目	金额	项目	金额
同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额
非同一控制下吸收合并	项目	金额	项目	金额

吸收合并的其他说明

## 10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

## 七、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：	--	--	74,482.93	--	--	51,639.31
人民币	--	--	74,482.93	--	--	
银行存款：	--	--	223,733,269.72	--	--	331,445,994.94
人民币	--	--	223,733,269.72	--	--	331,445,994.94
其他货币资金：	--	--		--	--	74,770.66
人民币	--	--		--	--	74,770.66
合计	--	--	223,807,752.65	--	--	331,572,404.91

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额
----	------------------	------

### (3) 套期工具及对相关套期交易的说明

## 3、应收票据

### (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,544,963.00	34,263,398.25
商业承兑汇票		
合计	11,544,963.00	34,263,398.25

### (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

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

因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
------	------	-----	----	----

说明

已贴现或质押的商业承兑票据的说明

#### 4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	未收回的原因	相关款项是否发生减值
其中：	--	--	--	--	--	--
账龄一年以上的应收股利	10,209,514.07			10,209,514.07	根据股权转让协议，债权债务尚未处理完毕，截止 2013 年 6 月 30 日尚未收回	否
其中：	--	--	--	--	--	--
合计	10,209,514.07			10,209,514.07	--	--

说明

本期的应收股利系应收原子公司西藏泰达厚生医药有限公司应付本公司以前年度的股利。

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数

##### (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额

##### (3) 应收利息的说明

#### 6、应收账款

##### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	48,375,831.55	99.23%	1,776,291.50	82.11%	42,058,359.08	99.49%	1,768,366.16	4.2%
组合小计	48,375,831.55	99.23%	1,776,291.50	82.11%	42,058,359.08	99.49%	1,768,366.16	4.2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	375,309.63	0.77%	375,309.63	100%	213,980.14	0.51%	213,980.14	100%
合计	48,751,141.18	--	2,151,601.13	--	42,272,339.22	--	1,982,346.30	--

应收账款种类的说明

公司将单项金额大于等于100万元的应收账款划分为单项金额重大的应收账款；将单项金额在100万元以下，账龄在1年以下的应收款划分为其他不重大的应收账款；将账龄在1年以上，单项金额在100万元以下的归为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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，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	35,751,033.98	73.9%	106,537.24	30,853,144.10	73.36%	154,265.72
1至2年	4,295,550.63	8.88%	233,399.41	3,581,463.23	8.52%	179,073.16
2至3年	1,361,143.09	2.81%	107,503.93	897,230.73	2.13%	89,723.07
3年以上	6,968,103.85	14.4%	1,328,850.92	6,726,521.02	15.99%	1,345,304.21
合计	48,375,831.55	--	1,776,291.50	42,058,359.08	--	1,768,366.16

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
保健品销售货款	89,744.75	89,744.75	100%	账龄较长收回的可能性较小
销售胶囊货款	107,782.10	107,782.10	100%	账龄较长收回的可能性较小
销售明胶货款	16,453.29	16,453.29	100%	账龄较长收回的可能性较小
销售肠衣货款	161,329.49	161,329.49	100%	账龄较长收回的可能性较小
合计	375,309.63	375,309.63	--	--

(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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
保健品销售货款	89,744.75	89,744.75	100%	账龄较长收回的可能性较小
销售胶囊货款	107,782.10	107,782.10	100%	账龄较长收回的可能性较小
销售明胶货款	16,453.29	16,453.29	100%	账龄较长收回的可能性较小
销售肠衣货款	161,329.49	161,329.49	100%	账龄较长收回的可能性较小
合计	375,309.63	375,309.63	--	--

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

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

应收账款核销说明

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(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 (%)
1	非关联方	7,957,952.65	1 年以内	16.32%
2	非关联方	2,674,650.00	1 年以内	5.49%
3	非关联方	2,426,802.66	1 年以内	4.98%
4	非关联方	2,369,312.05	1 年以内	4.86%
5	非关联方	1,483,125.00	1 年以内	3.04%
合计	--	16,911,842.36	--	34.69%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	----	----------------

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
----	--------	---------------

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产：	
负债：	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数		期初数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	11,496,504.87	94.99%	436,504.14	41.85%	8,424,384.71	95.94%	432,486.34	5.13%
组合小计	11,496,504.87	94.99%	436,504.14	41.85%	8,424,384.71	95.94%	432,486.34	5.13%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	606,521.73	6.1%	606,521.73	58.15%	356,521.73	4.06%	356,521.73	100%
合计	12,103,026.60	--	1,043,025.87	--	8,780,906.44	--	789,008.07	--

其他应收款种类的说明

公司将单项金额大于等于100万元的其他应收款划分为单项金额重大的其他应收款；将单项金额在100万元以下，账龄在1年以下的其他应收款划分为其他不重大的其他应收款；将账龄在1年以上，单项金额在100万元以下的归为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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：						
1年以内小计	7,521,836.99	65.43%	113,165.69	5,601,109.47	66.49%	28,005.54
1至2年	1,815,679.69	19.46%	33,068.39	763,163.78	9.06%	38,158.19
2至3年	853,433.36	9.14%	11,597.21	456,996.72	5.42%	45,699.67
3年以上	1,305,554.83	13.99%	278,672.85	1,603,114.74	19.03%	320,622.94
合计	11,496,504.87	--	436,504.14	8,424,384.71	--	432,486.34

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
西安天拓保健品公司	100,000.00	100,000.00	100%	账龄较长, 收回的可能性较小
借款	177,981.73	177,981.73	100%	账龄较长, 收回的可能性较小
设备尾款	78,540.00	78,540.00	100%	账龄较长, 收回的可能性较小
投资款	250,000.00	250,000.00	100%	账龄较长, 收回的可能性较小
合计	606,521.73	606,521.73	--	--

(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
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				

单位: 元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由
西安天拓保健品公司	100,000.00	100,000.00	100%	账龄较长, 收回的可能性较小
借款	177,981.73	177,981.73	100%	账龄较长, 收回的可能性较小
设备尾款	78,540.00	78,540.00	100%	账龄较长, 收回的可能性较小
投资款	250,000.00	250,000.00	100%	账龄较长, 收回的可能性较小
合计	606,521.73	606,521.73	--	--

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

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

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

(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

单位: 元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
青海四维信用担保有限公司			577,500.00	2,887.50
合计			577,500.00	2,887.50

## (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(%)
中茵股份有限公司	1,800,000.00	应收股权转让款	14.87%
合计	1,800,000.00	--	14.87%

说明

本期金额较大的其他应收款系出售子公司西藏泰达厚生医药有限公司应收中茵股份有限公司的转让款。

## (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	非关联方	1,800,000.00	1-2 年	14.87%
2	非关联方	934,043.56	1 年以内	7.72%
3	非关联方	653,045.70	3 年以上	5.4%
4	非关联方	544,575.04	1 年以内	4.5%
5	非关联方	461,892.93	3 年以上	3.82%
合计	--	4,393,557.23	--	36.31%

## (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(%)

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末数
资产:	
负债:	

## 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	27,806,932.98	75.96%	54,564,455.28	90.66%
1 至 2 年	797,957.07	2.18%	790,465.81	1.31%
2 至 3 年	1,744,944.89	4.77%	1,147,177.62	1.91%
3 年以上	6,256,324.10	17.09%	3,681,898.82	6.12%
合计	36,606,159.04	--	60,183,997.53	--

预付款项账龄的说明

### (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
1	非关联方	8,043,102.14	1 年以内	预付收购原料款
2	非关联方	5,946,134.55	1 年以内	预付收购原料款
3	非关联方	1,360,000.70	1 年以内	预付天然气款
4	非关联方	1,289,559.00	1 年以内	预付收购原料款
5	非关联方	1,264,000.00	1 年以内	预付设备款
合计	--	17,902,796.39	--	--

预付款项主要单位的说明

### (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

(4) 预付款项的说明

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	45,916,446.08		45,916,446.08	40,511,411.73		40,511,411.73
在产品	35,256,053.50		35,256,053.50	36,828,546.19		36,828,546.19
库存商品	88,073,664.12	280,414.36	87,793,249.76	37,115,663.51	5,906.98	37,109,756.53
包装物	1,309,377.90	44,808.49	1,264,569.41	1,227,303.98	44,808.49	1,182,495.49
低值易耗品	34,557.36		34,557.36	46,043.24		46,043.24
燃料	502,296.22		502,296.22	487,535.34		487,535.34
辅助材料	161,950.90		161,950.90	161,950.90		161,950.90
合计	171,254,346.08	325,222.85	170,929,123.23	116,378,454.89	50,715.47	116,327,739.42

(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	
库存商品	5,906.98	274,507.38			280,414.36
包装物	44,808.49				44,808.49
合计	50,715.47	274,507.38			325,222.85

(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 (%)
库存商品	残次、冷背		
包装物	残次、冷背		

存货的说明

存货较年初增加54,601,383.81元，主要系合并范围发生变化，本期含柳州宏升胶原蛋白肠衣有限公司存货以及公司之子公司原材料储备增加及库存成本上升所致

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

其他流动资产说明

## 11、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售权益工具	80,375,719.20	141,062,745.82
合计	80,375,719.20	141,062,745.82

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

可供出售金融资产的说明

本期持有的可供出售金融资产中,系本公司之子公司之子公司河北金冀达创业投资有限公司持有的晨光生物科技集团股份有限公司的普通股,股数为722176股,账面价值5,632,972.80元;本公司之子公司天津海达创业管理有限公司持有天津汽车模具股份有限公司的122,834股普通股在本报告期全部出售;本公司持有百洋水产集团股份有限公司4,448,973.00股,账面价值74,742,746.40元。

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

债券项目	债券种类	面值	初始投资成本	到期日	期初余额	本期利息	累计应收或已收利息	期末余额
------	------	----	--------	-----	------	------	-----------	------

可供出售金融资产的长期债权投资的说明

## 12、持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

持有至到期投资的说明

### (2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元



项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
----	----	-------------------

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明

### 13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业							
二、联营企业							
北京九彩矿业投资有限公司	27.11%	27.11%	53,039,794.05	7,795,457.46	45,244,336.59		-1,101,523.95
吉林省嘉孚化学工业股份有限公司	20%	20%	114,349,615.27	25,388,015.94	88,961,599.33		-3,697,709.56
河北兴石创业投资有限公司	31%	31%	111,445,769.58	3,009,000.00	108,436,769.58		-772,362.76
宁波海达鼎兴投资管理有限公司	45%	45%	5,178,475.06	1,628,636.30	3,549,838.76	1,015,000.00	-387,026.06

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

### 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	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
青海小西牛生物乳	成本法	17,500,000.00	17,500,000.00		17,500,000.00	5%	5%				

业股份有 限公司											
青海弘川 新源实业 股份有限 公司	成本法	19,700,00 0.00	19,700,00 0.00		19,700,00 0.00	4.58%	4.58%				
西安天拓 保健有限 公司	成本法	490,000.0 0	166,994.6 3		166,994.6 3	49%	49%		166,994.6 3		
凯莱英医 药集团 (天津) 股份有限 公司	成本法	20,000,00 0.00	20,000,00 0.00		20,000,00 0.00	1.38%	1.38%				
宁波海达 蓝源投资 管理有限 公司	成本法	500,000.0 0	500,000.0 0		500,000.0 0	10%	10%				
天津市科 迈化工有 限公司	成本法	15,000,00 0.00	15,000,00 0.00		15,000,00 0.00	1.76%	1.76%				
河北瑞晶 康生物科 技有限公 司	成本法	20,000,00 0.00	20,000,00 0.00		20,000,00 0.00	8.33%	8.33%				
中材节能 股份有限 公司	成本法	67,840,00 0.00	67,840,00 0.00		67,840,00 0.00	2.08%	2.08%				780,160.0 0
合肥泰禾 光电科技 有限公司	成本法	13,200,00 0.00	13,200,00 0.00		13,200,00 0.00	4.17%	4.17%				
北京九彩 矿业投资 有限公司	权益法	42,600,00 0.00	40,274,06 7.54	-298,623. 14	39,975,44 4.40	27.11%	27.11%				
吉林省嘉 孚化学工 业股份有 限公司	权益法	20,000,00 0.00	18,870,42 0.99	-739,541. 91	18,130,87 9.08	20%	20%				
宁波海达 鼎兴投资 管理有限	权益法	2,025,000 .00	1,096,589 .17	231,611.0 9	1,328,200 .26	45%	45%				

公司											
河北兴石 创业投资 有限公司	权益法	31,000,00 0.00	31,061,32 9.53	-239,432. 46	30,821,89 7.07	31%	31%				
合计	--	269,855,0 00.00	265,209,4 01.86	-1,045,98 6.42	264,163,4 15.44	--	--	--	166,994.6 3		780,160.0 0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

向投资企业转移资金能力受到限制的长 期股权投资项目	受限制的原因	当期累计未确认的投资损失金额
------------------------------	--------	----------------

长期股权投资的说明

本报告期公司收购柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司100%股权，包括子公司广西海东科技创业投资有限公司持有的柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司16.237%股权。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

单位：元

	本期
--	----

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

单位：元

项目	期初公允价 值	本期增加			本期减少		期末公允 价值
		购置	自用房地产 或存货转入	公允价值变 动损益	处置	转为自用房 地产	

说明报告期内改变计量模式的投资性房地产和未办妥产权证书的投资性房地产有关情况，说明未办妥产权证书的原因和预计办结时间

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：	567,816,849.19		118,318,473.63	13,423,612.33	672,711,710.49
其中：房屋及建筑物	257,015,542.66		38,296,673.50	4,052,523.49	291,259,692.67
机器设备	286,687,226.30		73,971,524.42	8,682,184.56	351,976,566.16
运输工具	16,555,162.10		3,975,508.81	376,856.11	20,153,814.80
电子设备及其他设备	7,558,918.13		2,074,766.90	312,048.17	9,321,636.86
--	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：	148,811,159.73		40,158,162.60	4,017,358.44	184,951,963.89
其中：房屋及建筑物	39,125,184.77		10,078,860.76	1,302,088.85	47,901,956.68
机器设备	99,034,937.49		27,996,805.06	2,069,443.53	124,962,299.02
运输工具	5,960,753.57		1,211,121.37	150,205.09	7,021,669.85
电子设备及其他设备	4,690,283.90		871,375.41	495,620.97	5,066,038.34
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	419,005,689.46		--		487,759,746.60
其中：房屋及建筑物	217,890,357.89		--		243,357,735.99
机器设备	187,652,288.81		--		227,014,267.14
运输工具	10,594,408.53		--		13,132,144.95
电子设备及其他设备	2,868,634.23		--		4,255,598.52
电子设备及其他设备			--		
五、固定资产账面价值合计	419,005,689.46		--		487,759,746.60
其中：房屋及建筑物	217,890,357.89		--		243,357,735.99
机器设备	187,652,288.81		--		227,014,267.14
运输工具	10,594,408.53		--		13,132,144.95
电子设备及其他设备	2,868,634.23		--		4,255,598.52

本期折旧额 36,140,804.16 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	账面净值
----	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

种类	期末账面价值
----	--------

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	------	------	--------	--------

## (6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
----	-----------	------------

## 固定资产说明

本报告期合并范围发生变化，合并增加柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司固定资产原值100,885,886.20元，累计折旧21,187,925.85元，固定资产净值79,697,960.35元。

## 18、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
酶法明胶工程	2,786,542.71		2,786,542.71	2,448,935.87		2,448,935.87
鱼皮明胶	43,935,582.01		43,935,582.01	38,721,778.15		38,721,778.15
清真明胶库房	526,116.40		526,116.40	215,230.40		215,230.40
曝气器技改	338,000.00		338,000.00			
脱脂设备技改	96,990.77		96,990.77			
制作骨粒分选筛	121,320.38		121,320.38			
浸酸罐技改	211,949.62		211,949.62			
中和退灰池技改	120,631.96		120,631.96			
节能减排项目（明诺）	411,599.29		411,599.29			
肠衣生产线空调改造	11,844.30		11,844.30			
洁净厂房改造	39,637.50		39,637.50			
合计	48,600,214.94		48,600,214.94	41,385,944.42		41,385,944.42

(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
酶法明胶工程		2,448,935.87	337,606.84								自筹	2,786,542.71
鱼皮明胶	63,490,000.00	38,721,778.15	5,213,803.86			82.38%	95%				自筹、银行借款	43,935,582.01
节能减排项目 (明诺)	470,000.00		411,599.29			87.57%	97%				自筹	411,599.29
合计	63,960,000.00	41,170,714.02	5,963,009.99			--	--			--	--	47,133,724.01

在建工程项目变动情况的说明

本期在建工程增加主要系子公司广东明洋明胶有限责任公司鱼皮明胶项目增加所致。

(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

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
辅助材料	687,019.11	1,785,887.79	66,977.38	2,405,929.52
合计	687,019.11	1,785,887.79	66,977.38	2,405,929.52

工程物资的说明

本期工程物资增加1,785,887.79元，系公司之子公司广东明洋明胶有限责任公司在建工程项目增加工程物资。

## 20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
----	--------	--------	---------

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况

## 21、生产性生物资产

### (1) 以成本计量

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、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

### (2) 以公允价值计量

单位：元

项目	期初账面价值	本期增加	本期减少	期末账面价值
一、种植业				
二、畜牧养殖业				
三、林业				
四、水产业				

生产性生物资产的说明

## 22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
----	--------	------	------	--------

油气资产的说明

## 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	25,691,607.13	16,289,445.92		41,981,053.05
土地使用权	20,462,397.80	7,683,187.92		28,145,585.72
软胶囊专有技术	2,819,000.00			2,819,000.00
非专利技术	930,323.89			930,323.89
财务软件	132,000.00			132,000.00
酶法明胶专利技术	1,347,885.44			1,347,885.44
人力资源软件开发		98,290.60		98,290.60
皮边角料提取技术		8,507,967.40		8,507,967.40
二、累计摊销合计	3,690,478.21	863,891.58		4,554,369.79
土地使用权	1,378,388.50	414,728.69		1,793,117.19
软胶囊专有技术	1,967,986.77	83,333.34		2,051,320.11
非专利技术	221,352.83	59,499.96		280,852.79
财务软件	122,750.11	924.96		123,675.07
酶法明胶专利技术				
人力资源软件开发		6,143.16		6,143.16
皮边角料提取技术		299,261.47		299,261.47
三、无形资产账面净值合计	22,001,128.92	15,425,554.34		37,426,683.26
土地使用权	19,084,009.30	7,268,459.23		26,352,468.53
软胶囊专有技术	851,013.23	-83,333.34		767,679.89
非专利技术	708,971.06	-59,499.96		649,471.10
财务软件	9,249.89	-924.96		8,324.93
酶法明胶专利技术	1,347,885.44			1,347,885.44
人力资源软件开发		92,147.44		92,147.44
皮边角料提取技术		8,208,705.93		8,208,705.93
土地使用权				
软胶囊专有技术				
非专利技术				
财务软件				
酶法明胶专利技术				
人力资源软件开发				
皮边角料提取技术				
无形资产账面价值合计	22,001,128.92	15,425,554.34		37,426,683.26
土地使用权	19,084,009.30	7,268,459.23		26,352,468.53
软胶囊专有技术	851,013.23	-83,333.34		767,679.89



非专利技术	708,971.06	-59,499.96		649,471.10
财务软件	9,249.89	-924.96		8,324.93
酶法明胶专利技术	1,347,885.44			1,347,885.44
人力资源软件开发		92,147.44		92,147.44
皮边角料提取技术		8,208,705.93		8,208,705.93

本期摊销额 863,891.58 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

公司开发项目的说明，包括本期发生的单项价值在 100 万元以上且以评估值为入账依据的，应披露评估机构名称、评估方法

## 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
柳州市宏升胶原蛋白有限肠衣有限公司		53,772,020.17		53,772,020.17	
合计		53,772,020.17		53,772,020.17	

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，应当确认商誉的减值损失，计提减值准备。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
装修费	630,684.01		296,036.46		334,647.55	
租赁套缩机		685,375.89	34,268.76		651,107.13	
合计	630,684.01	685,375.89	330,305.22		985,754.68	--

长期待摊费用的说明

本期长期待摊费用增加系柳州宏升胶原蛋白肠衣有限公司纳入合并范围所致

## 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

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：		
可抵扣亏损	1,597,074.88	1,471,766.49
长期股权投资减值准备	25,049.19	25,049.19
存货跌价准备	48,783.33	7,607.32
坏账准备	476,920.24	704,072.10
小计	2,147,827.64	2,208,495.10
递延所得税负债：		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	8,877,322.36	18,406,633.81
小计	8,877,322.36	18,406,633.81

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣亏损	78,708,828.24	71,168,690.82
合计	78,708,828.24	71,168,690.82

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注

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		
公允价值变动	80,375,719.20	141,062,745.82
小计	80,375,719.20	141,062,745.82
可抵扣差异项目		
可抵扣亏损	5,887,065.96	5,887,065.96

坏账准备	3,194,627.00	2,771,354.37
存货跌价准备	325,222.85	50,715.47
固定资产减值准备		
长期股权投资准备	166,994.63	166,994.63
小计	9,573,910.44	8,876,130.43

## (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	2,147,827.64		2,208,495.10	
递延所得税负债	8,877,322.36		18,406,633.81	

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
递延所得税资产和递延所得税负债的说明	

递延所得税资产和递延所得税负债的说明

递延所得税负债较年初减少9,529,311.45元，系报告期处置可供出售金融资产及可供出售金融资产公允价值变动所致

## 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	2,771,354.37	423,272.63			3,194,627.00
二、存货跌价准备	50,715.47	274,507.38			325,222.85
五、长期股权投资减值准备	166,994.63				166,994.63
合计	2,989,064.47	697,780.01			3,686,844.48

资产减值明细情况的说明

本报告期合并范围发生变化，增加柳州宏升胶原蛋白肠衣有限公司资产减值准备。

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数

其他非流动资产的说明

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	22,500,000.00	27,500,000.00
保证借款	88,500,000.00	88,500,000.00
信用借款	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	131,000,000.00	136,000,000.00

短期借款分类的说明

公司本期短期借款中保证借款88,500,000.00元，其中由青海洁神装备制造集团有限公司提供担保取得20,000,000.00元，由青海四维信用担保有限公司提供担保取得68,500,000.00元；

公司本期短期借款中抵押借款22,500,000.00元，较期初减少5,000,000.00元,系归还到期银行借款所致。取得贷款由本公司之子公司青海明诺胶囊有限公司将其拥有的部分机器设备、房屋及土地使用权以及本公司之子公司青海明胶有限责任公司将其拥有的部分机器设备向银行抵押；

公司本期短期借款中信用借款20,000,000.00元为青海银行接受青海省国有资产投资管理有限公司委托向本公司之子公司青海宁达创业投资有限责任公司发放的委托贷款。

### (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
------	------	------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还金额元。

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

## 30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
----	--------	--------

交易性金融负债的说明

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
----	-----	-----

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明

### 32、应付账款

#### (1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	64,874,880.72	24,343,579.37
1 至 2 年	1,898,734.79	6,627,458.84
2 至 3 年	7,511,169.18	5,467,462.88
3 年以上	7,277,130.30	8,588,042.54
合计	81,561,914.99	45,026,543.63

#### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

#### (3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

本期应付账款超过1年的大额款项主要为本公司之子公司青海明胶有限责任公司、河南省焦作金箭明胶有限责任公司、广东明洋明胶有限责任公司应付材料款以及设备款。

### 33、预收账款

#### (1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	7,772,666.31	23,341,815.55
1 至 2 年	43,687.43	124,909.04
2 至 3 年	105,760.49	70,557.99
3 年以上	325,519.72	303,594.12
合计	8,247,633.95	23,840,876.70

#### (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

单位：元

单位名称	期末数	期初数

**(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明**

预收账款较年初下降15,593,242.75元，主要是本报告期将已符合收入确认标准的预收款转入收入所致。

**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	489,573.80	27,458,471.36	27,658,831.35	289,213.81
二、职工福利费		2,489,335.57	1,077,061.38	1,412,274.19
三、社会保险费	747,870.60	11,383,199.43	6,535,357.57	5,595,712.46
1、基本医疗保险费	-243,299.36	1,570,550.67	1,364,481.51	-37,230.20
2、补充医疗保险				
3、基本养老保险费	141,751.91	6,579,078.32	4,441,823.96	2,279,006.27
4、年金缴费				
5、失业保险费	756,953.38	2,862,126.36	461,517.86	3,157,561.88
6、工伤保险费	91,437.57	218,901.99	135,455.32	174,884.24
7、生育保险费	1,027.10	152,542.09	132,078.92	21,490.27
四、住房公积金	-16,862.75	2,851,895.70	2,561,638.00	273,394.95
六、其他	1,381,507.88	1,281,886.86	1,119,314.73	1,544,080.01
其中：工会经费和职工教育经费	1,371,939.95	815,239.20	652,667.07	1,534,512.08
合计	2,602,089.53	45,464,788.92	38,952,203.03	9,114,675.42

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 1,534,512.08 元，非货币性福利金额元，因解除劳动关系给予补偿元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

**35、应交税费**

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-2,653,212.83	-2,607,477.36
营业税		269,545.83
企业所得税	5,138,198.19	6,378,990.72
个人所得税	51,460.89	63,559.24
城市维护建设税	245,939.47	329,282.69

房产税	1,077,018.54	5,089.96
教育费附加	175,546.08	281,606.53
价格调节基金	33,925.42	47,098.92
代扣代缴营业税	1,218,411.17	948,625.34
土地使用税	401,322.20	
印花税	124,752.14	132,899.38
水利基金	1,795.55	
合计	5,815,156.82	5,849,221.25

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

### 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	1,304,438.38	1,154,418.62
合计	1,304,438.38	1,154,418.62

应付利息说明

本期应付利息应支付西宁市财政局基建科国债转贷的利息

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
1 年以上	295,220.00	295,220.00	
合计	295,220.00	295,220.00	--

应付股利的说明

### 38、其他应付款

#### (1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	40,186,570.49	20,703,700.57
1 至 2 年	3,290,511.91	3,235,734.17
2 至 3 年	659,990.26	646,982.16
3 年以上	7,316,814.09	7,245,310.92
合计	51,453,886.75	31,831,727.82

## (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
天津泰达科技风险投资股份有限公司	48,820.71	48,820.71
合计	48,820.71	48,820.71

## (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过1年的大额其他应付款主要为公司子公司应付河南省焦作金箭实业总公司借款。

## (4) 金额较大的其他应付款说明内容

账龄超过1年的大额其他应付款主要为应付河南省焦作金箭实业总公司借款。

## 39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
----	-----	------	------	-----

预计负债说明

## 40、一年内到期的非流动负债

## (1) 一年内到期的非流动负债情况

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	68,700,000.00	61,000,000.00
合计	68,700,000.00	61,000,000.00

## (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	10,000,000.00	50,000,000.00
保证借款	11,000,000.00	11,000,000.00
信用借款	47,700,000.00	



合计	68,700,000.00	61,000,000.00
----	---------------	---------------

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司城东支行	2011年04月29日	2013年04月28日	人民币元	6.4%				50,000,000.00
青海银行股份有限公司营业部	2011年05月20日	2014年05月19日		10%		19,700,000.00		0.00
青海银行股份有限公司营业部	2011年05月20日	2014年05月19日		10%		17,000,000.00		0.00
青海银行股份有限公司营业部	2011年05月20日	2014年05月19日		10%		11,000,000.00		0.00
中国建设银行股份有限公司西宁城东支行	2011年10月11日	2013年10月10日		6.46%		11,000,000.00		11,000,000.00
中行五四支行	2011年01月31日	2014年01月31日		7.56%		10,000,000.00		0.00
合计	--	--	--	--	--	68,700,000.00	--	61,000,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率 (%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
------	------	------	---------	--------	---------	-------

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明

由青海银行股份有限公司营业部接受青海省国有资产投资管理有限公司委托向本公司之子公司青海宁达创业投资有限责任公司发放47,700,000元的委托贷款；由本公司之子公司青海明杏生物工程有限公司的资产抵押取得借款10,000,000.00元；由本公司为子公司青海明诺胶囊有限公司提供担保取得借款11,000,000.00元。

### (3) 一年内到期的应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额
------	----	------	------	------	--------	--------	--------	--------	------

一年内到期的应付债券说明

#### (4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
------	----	------	--------	------	------	------

一年内到期的长期应付款的说明

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
18000吨/日生产废水减排回用项目	3,035,717.30	3,214,288.72
合计	3,035,717.30	3,214,288.72

其他流动负债说明

其他流动负债系18000吨/日生产废水减排项目资金，青海省发展和改革委员会根据青发改投资【2009】1112号文件拨给本公司中央预算内投资款500万元，项目按照可使用14年分期确认收益，本期确认收益178,571.42元，冲减递延收益后余额为3,035,717.30元。

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
抵押借款	66,000,000.00	26,000,000.00
保证借款	15,000,000.00	15,000,000.00
信用借款	13,117,289.83	60,817,289.83
合计	94,117,289.83	101,817,289.83

长期借款分类的说明

本公司期末长期借款94,117,289.83元。其中：由本公司的子公司青海明胶有限责任公司、青海明杏生物工程有限公司和青海明诺胶囊有限公司的资产抵押取得借款66,000,000.00元；由青海四维信用担保有限公司为子公司青海明诺胶囊有限公司提供担保取得借款15,000,000.00元；信用借款13,117,289.83元。

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国建设银行股份有限公司西宁城东支行	2013年04月15日	2015年04月14日	人民币元	6.65%		50,000,000.00		
中国建设银行股份有限公司城东支行	2012年12月31日	2014年12月30日	人民币元	6.77%		15,000,000.00		15,000,000.00
中国建设银行股份有限公司城东支行	2012年08月31日	2014年08月30日	人民币元	6.3%		10,000,000.00		10,000,000.00
中国银行股份有限公司西宁五四支行营业部	2012年03月16日	2015年03月15日		5.4%		6,000,000.00		
中国银行股份有限公司营业部	2011年05月20日	2014年05月19日						19,700,000.00
中国银行股份有限公司营业部	2011年05月20日	2014年05月19日						17,000,000.00
中国银行股份有限公司营业部	2011年05月20日	2014年05月19日						11,000,000.00
合计	--	--	--	--	--	81,000,000.00	--	72,700,000.00

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等

#### 43、应付债券

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末余额

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间

#### 44、长期应付款

##### (1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
----	----	------	--------	------	------	------

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额元。

长期应付款的说明

#### 45、专项应付款

单位：元

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

专项应付款说明

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

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

#### 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	472,113,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	472,113,600.00

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

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

#### 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）	374,193,118.83			374,193,118.83
其他资本公积	101,589,808.28		42,448,472.39	59,141,335.89
合计	475,782,927.11		42,448,472.39	433,334,454.72

资本公积说明

本报告期资本公积较期初减少42,448,472.39元,系出售部分可供出售金融资产以及期末持有的可供出售金融资产公允价值下跌所致。

#### 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	25,046,688.35			25,046,688.35
任意盈余公积	2,963,771.79			2,963,771.79
合计	28,010,460.14			28,010,460.14

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

#### 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明

#### 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	3,185,381.11	--
调整后年初未分配利润	3,185,381.11	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-4,545,973.51	--
期末未分配利润	-1,360,592.40	--

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

## 54、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	174,095,234.93	145,365,657.23
其他业务收入	4,634,164.83	729,870.49
营业成本	141,122,947.18	112,253,827.59

### (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
医药辅料	160,731,281.74	123,548,820.49	140,647,898.61	108,071,361.35
医药保健	1,341,045.62	1,584,156.63	3,909,073.68	3,663,783.99
食品包装	10,564,907.40	11,593,136.13		
投资管理	1,458,000.17		808,684.94	
合计	174,095,234.93	136,726,113.25	145,365,657.23	111,735,145.34

### (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
明胶系列产品	114,106,269.62	88,693,598.17	102,241,231.28	77,820,207.57
硬质胶囊	46,625,012.12	34,855,222.32	38,406,667.33	30,251,153.78
保健品	1,341,045.62	1,584,156.63	3,909,073.68	3,663,783.99
食品包装（肠衣）	10,564,907.40	11,593,136.13		
投资管理	1,458,000.17		808,684.94	

合计	174,095,234.93	136,726,113.25	145,365,657.23	111,735,145.34
----	----------------	----------------	----------------	----------------

**(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
西北地区	35,991,804.96	27,882,981.49	21,870,499.34	16,810,734.18
西南地区	17,136,228.49	13,465,851.11	7,903,953.32	6,075,364.63
华东地区	62,344,544.36	49,800,585.19	43,288,115.05	33,273,359.88
华北地区	28,168,294.34	20,852,710.27	33,518,247.03	25,763,762.05
东北地区	7,829,996.34	6,345,381.48	6,115,322.72	4,700,535.78
中南地区	22,624,366.44	18,378,603.71	32,669,519.77	25,111,388.82
合计	174,095,234.93	136,726,113.25	145,365,657.23	111,735,145.34

**(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(%)
1	22,398,286.32	12.53%
2	7,513,657.26	4.2%
3	5,543,440.17	3.1%
4	4,594,048.72	2.57%
5	4,462,820.51	2.5%
合计	44,512,252.98	24.9%

营业收入的说明

本报告期合并范围发生变化，含柳州宏升胶原蛋白肠衣有限责任公司营业收入。

**55、合同项目收入**

单位：元

固定造价合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额
成本加成合同	合同项目	金额	累计已发生成本	累计已确认毛利(亏损以“-”号表示)	已办理结算的金额

合同项目的说明

**56、营业税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税	418,530.94	213,286.59	3%、5%
城市维护建设税	760,915.63	470,564.31	5%、7%
教育费附加	460,326.98	360,878.75	3%、2%
价格调节基金	83,937.07	86,931.23	1%
防洪费	1,756.95	608.63	流转税 1%
水利基金	12,942.97		收入 0.1%
合计	1,738,410.54	1,132,269.51	--

营业税金及附加的说明

**57、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及附加	692,226.76	1,012,304.49
运输费	4,426,488.31	4,919,701.99
通讯费		482.00
销售服务费	3,539,988.58	5,869,002.64
广告费	52,600.00	
业务招待费	116,379.30	16,182.50
差旅费	119,840.17	92,310.00
办公费	33,983.12	2,955.56
会务费		13,824.00
其他	125,573.06	209,263.37
合计	9,107,079.30	12,136,026.55

**58、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
五险一金	2,063,454.43	1,439,218.12
折旧	2,639,133.25	2,194,444.19
工资及附加	8,843,579.15	6,461,348.32
办公费	1,533,434.29	969,347.43



差旅费	996,203.89	784,098.58
业务招待费	625,086.40	458,548.44
机物料消耗		11,997.08
检测费		33,107.00
水电费	329,117.20	180,849.67
税金	2,626,407.36	1,489,526.48
小车费用	802,999.14	512,189.64
交通费	198,638.32	241,038.37
审计、评估费	830,537.30	352,030.00
电话费	31,822.80	40,800.00
网络维护费	49,400.00	14,339.81
人力资源招聘费		2,100.00
会议费用	757,949.00	217,446.40
法律顾问费		88,414.30
培训费	743,096.00	
物业费	314,344.00	216,125.90
信息披露费	133,200.00	7,200.00
电脑耗材	55,640.00	13,275.00
租赁费	966,212.34	1,624,134.30
摊销费	798,134.84	273,911.03
尽职调查费		110,000.00
担保费		5,852.39
顾问费	174,567.62	
经济补偿金	862,299.86	1,126,715.18
设计研发费	216,713.74	318,327.60
其他	1,055,298.86	1,460,754.90
合计	27,647,269.79	20,647,140.13

## 59、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,938,469.29	12,024,485.44
减：利息收入	-501,854.93	-114,754.11
手续费	169,290.13	96,909.80

汇兑损益	118,271.30	
担保费	112,500.00	
合计	12,836,675.79	12,006,641.13

## 60、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

公允价值变动收益的说明

## 61、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	780,160.00	289,785.10
权益法核算的长期股权投资收益	-1,720,986.42	-1,019,376.93
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,304,712.60
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,406,809.48	6,867,704.15
可供出售金融资产等取得的投资收益	10,739,967.35	
合计	11,205,950.41	3,833,399.72

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
中材节能股份有限公司	780,160.00	271,360.00	
合计	780,160.00	271,360.00	--

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京九彩矿业投资有限公司	-298,623.14	-432,520.90	
吉林省嘉孚化学工业股份有限公司	-739,541.91	-531,152.83	
宁波海达鼎兴投资管理有限公司	-443,388.91	-6,288.03	
河北兴石创业投资有限公司	-239,432.46	-49,415.17	

合计	-1,720,986.42	-1,019,376.93	--
----	---------------	---------------	----

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

## 62、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	3,256.89	-10,950.00
七、固定资产减值损失		-247,300.00
合计	3,256.89	-258,250.00

## 63、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	4,829.28	19,387.45	
其中：固定资产处置利得	4,829.28	19,387.45	
政府补助	984,571.42	748,644.63	
其他	998,556.34		
合计	1,987,957.04	1,042,686.89	

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
吸收大学生就业补助		20,073.20	
政府经费补助	266,000.00		
应用技术研发补助	400,000.00		
人才交流协会补助	10,000.00		
财税贡献奖	48,000.00		
货款贴现补助	82,000.00	550,000.00	
18000 吨/日生产废水减排项目资金本期确认收益	178,571.42	178,571.43	

合计	984,571.42	748,644.63	--
----	------------	------------	----

营业外收入说明

#### 64、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
其中：固定资产处置损失	22,219.54	456,052.73	
无形资产处置损失		457,857.90	
对外捐赠		55,000.00	
其他	28,193.39	24,132.17	
合计	50,412.93	1,021,896.56	

营业外支出说明

#### 65、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	4,099,487.48	1,464,104.71
递延所得税调整	164,782.19	
合计	4,264,269.67	1,464,104.71

#### 66、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目		本期金额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-4,545,973.51
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	5,967,119.76
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	-10,513,093.27
归属于公司普通股股东的年初净资产	E0	979,092,368.36
报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产	Ei	0
新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数	Mi	0
报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产	Ej	

减少净资产下一月份起至报告期末的月份数	Mj	
其他事项引起的净资产增减变动	Ek	
其他净资产变动下一月份起至报告期末的月份数	Mk	6
报告期月份数	M0	6
归属于公司普通股股东的期末净资产	E1	932,097,922.46
归属于公司普通股股东的加权平均净资产	$E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0$	976,819,381.61
归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y1=P1/E2$	-0.4654%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率	$Y2=P2/E2$	-1.08%

## 67、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-47,811,923.99	7,433,323.08
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-7,281,559.36	1,858,330.77
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额	6,743,256.32	
小计	-47,273,620.95	5,574,992.31
合计	-47,273,620.95	5,574,992.31

其他综合收益说明

本期其他综合收益形成原因系持有晨光生物科技集团股份有限公司722176股的综合收益-7,304,218.78元，持有天津汽车模具股份有限公司普通股的综合收益-262,318.14元，本公司持有百洋水产集团股份有限公司4448973股普通股的综合收益-39,707,084.03元。

## 68、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
补贴收入	806,000.00
利息收入	484,615.47
代收款项	813,500.00

其他费用	728,627.17
托管费收入	5,989,795.74
合计	8,822,538.38

收到的其他与经营活动有关的现金说明

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
运杂费	4,658,796.46
销售服务费	4,065,853.82
支付的代收款	813,500.00
差旅费	1,864,818.20
交通费及汽车费用	744,936.76
业务招待费	829,426.94
办公费	580,444.94
其他费用	207,538.52
租赁费	169,200.00
咨询费	1,158,023.00
会务费	306,400.00
尽职调查费	182,000.00
赞助费	
市场开发费	
支付社保返个人	140,290.94
宣传费	65,267.00
代扣社保	
评估及审计费	565,000.00
慈善捐款	
检测费	
保险费	24,769.98
邮电通讯费	113,299.52
房租费	1,094,530.51
托管费	4,932,970.00
担保费	450,000.00
技术服务费	89,422.54

网络及证券时报费	193,800.00
体育会费	360,000.00
合计	23,610,289.13

支付的其他与经营活动有关的现金说明

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
处置子公司净现金流	1,000,000.00
投资收益	1,334,691.90
合计	2,334,691.90

收到的其他与投资活动有关的现金说明

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
其他	840.00
合计	840.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
焦作金箭收到金箭实业总公司借款	4,000,008.44
合计	4,000,008.44

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
非公开发行费用	850,000.00
公证评估费	95,000.00
担保费	450,000.00
其他	502,283.22

偿还股东款	6,018,496.95
支付金箭实业总公司款	1,225,080.00
合计	9,140,860.17

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

## 69、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	-4,847,014.88	-9,432,041.85
加：资产减值准备	3,256.89	-258,250.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,121,068.24	15,462,243.34
无形资产摊销	863,891.58	273,911.03
长期待摊费用摊销	355,070.67	1,104,410.90
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）	-1,937,544.11	695,225.63
财务费用（收益以“-”号填列）	8,944,042.10	10,307,999.68
投资损失（收益以“-”号填列）	11,205,950.41	-6,438,112.32
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	60,667.46	1,676,681.87
存货的减少（增加以“-”号填列）	-54,601,383.81	-2,733,962.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	36,864,358.00	6,720,527.86
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-44,338,065.71	-2,361,880.95
经营活动产生的现金流量净额	-11,305,703.16	15,016,752.57
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	223,807,752.65	71,916,242.28
减：现金的期初余额	331,572,404.91	48,686,938.03
现金及现金等价物净增加额	-107,764,652.26	23,229,304.25

### (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--



二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
----------------------	----	----

### (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	223,807,752.65	331,572,404.91
其中：库存现金	74,482.93	101,507.64
可随时用于支付的银行存款	223,733,269.72	331,470,897.27
三、期末现金及现金等价物余额	223,807,752.65	331,572,404.91

现金流量表补充资料的说明

### 70、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

## 八、资产证券化业务的会计处理

### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产	本期营业收入	本期净利润	备注

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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
天津泰达科技风险投资股份有限公司	第一大股东	股份有限公司	天津市	赵华	对外投资	41021.00 万元	13.11%	13.11%	天津经济技术开发区管理委员会	

本企业的母公司情况的说明

## 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
青海明胶有限责任公司	控股子公司	有限公司	西宁市	王洪敏	工业	172,738,800.00	100%	100%	66190198-1
青海明诺胶囊有限公司	控股子公司	有限公司	西宁市	王元成	工业	131,399,070.78	97.23%	97.23%	71040056-X
青海明杏生物工程有限责任公司	控股子公司	有限公司	西宁市	王元成	工业	16,600,000.00	75%	75%	71040067-4
河南金箭明胶有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	焦作市	王安柱	工业	32,610,000.00	51%	51%	66887701-3
天津海达创业投资管理有限公司	控股子公司	有限公司	天津市	赵侠	投资	10,000,000.00	51%	51%	66882018-0
青海宁达创业投资有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	西宁市	王文刚	投资	58,890,000.00	51%	51%	69853064-3
广西海东科技创业投资有限公司	控股子公司	有限公司	柳州市	华彘民	投资	30,000,000.00	70%	70%	55471511-2
广东明洋明胶有限责任公司	控股子公司	有限责任公司	化州市	赵侠	工业	55,200,000.00	55.44%	55.44%	71886335-8
柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司	控股子公司	有限责任	柳州市	赵侠	工业	61,658,107.00	100%	100%	79134995-3

## 3、本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
一、合营企业									
二、联营企业									
北京九彩矿业投资	有限责任	北京市	王滨	投资管理	29,000,000.00	27.11%	27.11%	非关联方	55305624-x

有限公司									
吉林省嘉孚化学工业股份有限公司	股份公司	吉林市	杨公	生产企业	100,000,000.00	20%	20%	关联方	58463550-0
河北兴石创业投资有限公司	有限公司	石家庄市	胡满	创业投资	100,000,000.00	31%	31%	非关联方	69921591-x
宁波海达鼎兴投资管理有限公司	有限公司	宁波市	董维	投资管理	6,000,000.00	45%	45%	关联方	58398155-9

#### 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
天津泰达科技发展有限公司	公司第一大股东之股东	23968898-6
吉林省嘉孚化学工业股份有限公司	本公司之联营企业	58463550-0
青海四维信用担保有限公司	本公司第二大股东	71046252-5
西安天拓保健有限公司	本公司之联营企业	
青海省国有资产投资管理有限公司	本公司第二大股东之股东	71058606-9
河北兴石创投资有限公司	本公司之联营企业	69921591-x
北京九彩矿业投资有限公司	本公司之联营企业	55305624-x
宁波海达鼎兴投资管理有限公司	本公司之联营企业	58398155-9

本企业的其他关联方情况的说明

#### 5、关联方交易

##### (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交	金额	占同类交

				易金额的 比例 (%)		易金额的 比例 (%)
--	--	--	--	----------------	--	----------------

### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方名 称	受托/承包资产类 型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收 益定价依据	本报告期确认的 托管收益/承包 收益
---------------	---------------	---------------	----------	----------	-------------------	--------------------------

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方名 称	受托/出包资产类 型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定 价依据	本报告期确认的 托管费/出包费
---------------	---------------	---------------	----------	----------	-----------------	--------------------

关联托管/承包情况说明

### (3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依 据	本报告期确认的 租赁收益
-------	-------	--------	-------	-------	--------------	-----------------

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的 租赁费
-------	-------	--------	-------	-------	---------	----------------

关联租赁情况说明

### (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
本公司	青海明诺胶囊有限 公司	11,000,000.00	2011 年 10 月 11 日	2013 年 10 月 10 日	否
青海四维信用担保 有限公司	青海明诺胶囊有限 公司	9,000,000.00	2012 年 11 月 19 日	2013 年 11 月 18 日	否
青海四维信用担保 有限公司	青海明诺胶囊有限 公司	15,000,000.00	2012 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 30 日	否
青海四维信用担保	本公司	29,500,000.00	2012 年 11 月 22 日	2013 年 11 月 21 日	否

有限公司					
青海四维信用担保有限公司	本公司	30,000,000.00	2012 年 04 月 19 日	2014 年 04 月 18 日	否
青海明诺胶囊有限公司	本公司	13,000,000.00	2012 年 11 月 05 日	2013 年 12 月 05 日	否
青海明诺胶囊有限公司	本公司	10,000,000.00	2012 年 08 月 17 日	2014 年 09 月 16 日	否
青海明杏生物工程有限公司	本公司	10,000,000.00	2011 年 01 月 13 日	2014 年 01 月 30 日	否
青海明胶有限责任公司	本公司	50,000,000.00	2013 年 04 月 15 日	2015 年 04 月 14 日	否
青海明胶有限责任公司	本公司	9,500,000.00	2012 年 09 月 03 日	2013 年 09 月 10 日	否
青海明胶有限责任公司\ 青海明杏生物工程有限公司	本公司	6,000,000.00	2012 年 03 月 15 日	2015 年 03 月 15 日	否
					否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
青海宁达创业投资有限公司	47,700,000.00	2011 年 05 月 20 日	2014 年 05 月 19 日	
青海宁达创业投资有限公司	20,000,000.00	2012 年 07 月 28 日	2013 年 12 月 31 日	
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)

**(7) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项**

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
其他应收款	西安天拓保健品有限公司	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00
其他应收款	青海四维信用担保有限公司			577,500.00	2,887.50

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	天津泰达科技风险投资股份有限公司	48,820.71	48,820.71

**十、股份支付****1、股份支付总体情况**

单位：元

股份支付情况的说明

**2、以权益结算的股份支付情况**

单位：元

以权益结算的股份支付的说明

**3、以现金结算的股份支付情况**

单位：元

以现金结算的股份支付的说明

**4、以股份支付服务情况**

单位：元

5、股份支付的修改、终止情况

十一、或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响

十二、承诺事项

1、重大承诺事项

2、前期承诺履行情况

十三、资产负债表日后事项

1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、非货币性资产交换

2、债务重组

3、企业合并

本报告期公司已完成非同一控制下并购柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司100%股权，柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司自2013年起纳入公司合并范围。

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、以公允价值计量的资产和负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
3.可供出售金融资产	141,062,745.82	-60,687,026.62	-47,273,620.95		80,375,719.20
上述合计	141,062,745.82	-6,087,026.62	-47,273,620.95		80,375,719.20
金融负债	0.00				0.00

7、外币金融资产和外币金融负债

单位：元

项目	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末金额
金融资产					
金融资产小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

8、年金计划主要内容及重大变化

9、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款								

应收账款种类的说明



期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

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

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

单位：元

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

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

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

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

应收账款核销说明

**(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**

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额

**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
------	--------	----	----	------------

				(%)
--	--	--	--	-----

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
------	--------	----	---------------

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	269,175,341.97	100%	23,492,618.87	8.73%	233,405,331.97	100%	23,417,636.32	10.03%
组合小计	269,175,341.97	100%	23,492,618.87	8.73%	233,405,331.97	100%	23,417,636.32	10.03%
合计	269,175,341.97	--	23,492,618.87	--	233,405,331.97	--	23,417,636.32	--

其他应收款种类的说明

公司将单项金额大于等于100万元的其他应收款划分为单项金额重大的其他应收款；将单项金额在100万元以下，账龄在1年以下的其他应收款划分为其他不重大的其他应收款；将账龄在1年以上，单项金额在100万元以下的归为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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	

		(%)			(%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内	149,601,145.30	55.58%	392,292.32	78,458,464.88	33.61%	392,292.32
1 年以内小计	149,601,145.30	55.58%	392,292.32	78,458,464.88	33.61%	392,292.32
1 至 2 年	18,173,302.88	6.75%	1,551,484.25	31,029,685.02	13.29%	1,551,484.25
2 至 3 年	4,831,840.89	1.8%	3,343,509.13	33,095,766.68	14.18%	3,309,576.67
3 年以上	96,569,052.90	35.88%	18,205,333.17	90,821,415.38	38.92%	18,164,283.08
合计	269,175,341.97	--	23,492,618.87	233,405,331.97	--	23,417,636.32

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用  不适用

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

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

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生

其他应收款核销说明

## (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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
青海四维信用担保有限公司			577,500.00	2,887.50

合计			577,500.00	2,887.50
----	--	--	------------	----------

### (5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

期末余额中较大的其他应收款主要系与本公司之子公司的往来款。

### (6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
青海明胶有限责任公司	关联方	92,438,463.06	1年以内,1-2年,3年以上	34.34%
柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司	关联方	52,129,733.55	1年以内	19.37%
天津海达创业投资管理有限公司	关联方	49,146,897.16	1年以内,1-2年	18.26%
青海明杏生物工程有限公司	关联方	44,485,013.38	3年以上	16.53%
青海宁达创业投资有限责任公司	关联方	18,252,182.62	1年以内,1-2年	6.78%
合计	--	256,452,289.77	--	95.28%

### (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(%)
青海明胶有限责任公司	本公司之子公司	92,438,463.06	34.34%
天津海达创业投资管理有限公司	本公司之子公司	49,146,897.16	18.26%
青海明杏生物工程有限公司	本公司之子公司	44,485,013.38	16.53%
柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司	本公司之子公司	52,129,733.55	19.37%
青海宁达创业投资有限责任公司	本公司之子公司	18,252,182.62	6.78%
河南省焦作金箭明胶有限责任公司	本公司之子公司	5,963,880.00	2.22%
广东明洋明胶有限责任公司	本公司之子公司	1,616,137.48	0.6%
合计	--	264,032,307.25	98.1%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(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

3、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
青海明杏生物工程有限公司	成本法	12,108,544.40	12,108,544.40		12,108,544.40	75%	75%				
青海明诺胶囊有限公司	成本法	145,854,136.00	145,854,136.00		145,854,136.00	97.23%	97.23%				
青海明胶有限责任公司	成本法	172,738,800.00	172,738,800.00		172,738,800.00	100%	100%				
广汉明浩骨制品有限责任公司	成本法	18,000,000.00	18,000,000.00	-18,000,000.00	0.00						
河南省焦作金箭明胶有限责任公司	成本法	16,630,000.00	16,630,000.00		16,630,000.00	51%	51%				
天津海达创业投资管理有限公司	成本法	5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00	51%	51%				
青海宁达创业投资有限公司	成本法	30,033,900.00	30,033,900.00		30,033,900.00	51%	51%				
广西海东科技创业投资有限	成本法	14,000,000.00	14,000,000.00		14,000,000.00	70%	70%				

公司											
广东明洋明胶有限责任公司	成本法	30,600,000.00	30,600,000.00		30,600,000.00	55.44%	55.44%				
柳州市宏升胶原蛋白有限公司	成本法	120,000,000.00	0.00	120,000,000.00	120,000,000.00	100%	100%				
北京九彩矿业投资有限公司	权益法	42,600,000.00	40,274,067.54	-298,623.14	39,975,444.40	27.11%	27.11%				
吉林省嘉孚化学工业股份有限公司	权益法	20,000,000.00	18,870,420.99	-739,541.91	18,130,879.08	20%	20%				
河北兴石创业投资有限公司	权益法	31,000,000.00	31,061,329.53	-239,432.46	30,821,897.07	31%	31%				
凯莱英医药集团(天津)股份有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00	1.38%	1.38%				
合计	--	678,665,380.40	555,271,198.46	100,722,402.49	655,993,600.95	--	--	--			

长期股权投资的说明

本报告期公司原子公司广汉明浩骨制品有限责任公司已注销。

4、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	12,719,830.93	6,551,838.64

(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
--	------	------	------	------

(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

(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

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)
------	--------	-----------------

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,277,597.51	-1,013,088.90
处置长期股权投资产生的投资收益		300,000.00
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	1,334,691.90	
其他	-23,510,308.57	
合计	-23,453,214.18	-713,088.90

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
北京九彩矿业投资有限公司	-298,623.14	-432,520.90	
吉林省嘉孚化学工业股份有限公司	-739,541.91	-531,152.83	
河北兴石创业投资有限公司	-239,432.46	-49,415.17	
合计	-1,277,597.51	-1,013,088.90	--

## 投资收益的说明

本报告期公司原子公司广汉明浩骨制品有限责任公司注销，确认投资损失23,510,308.57元。

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-35,728,473.69	-7,036,895.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,655,585.43	672,367.10
无形资产摊销	6,143.16	
长期待摊费用摊销	-231,666.66	
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）	-444,571.42	-207,958.88
财务费用（收益以“—”号填列）	2,369,304.62	5,013,569.70
投资损失（收益以“—”号填列）	23,453,214.18	713,088.90
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-18,745.64	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-90,051.28	
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	59,932,855.43	-3,709,344.97
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-62,262,324.94	1,069,453.33
经营活动产生的现金流量净额	-8,358,730.81	-3,485,720.28
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	149,733,253.16	33,455,876.88
减：现金的期初余额	261,278,043.99	15,145,937.71
现金及现金等价物净增加额	-111,544,790.83	18,309,939.17



## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

反向购买下以公允价值入账的资产、负债情况

单位：元

项目	公允价值	确定公允价值方法	公允价值计算过程	原账面价值
----	------	----------	----------	-------

反向购买形成长期股权投资的情况

单位：元

项目	反向购买形成的长期股权投资金额	长期股权投资计算过程
----	-----------------	------------

## 十六、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）	-17,390.26	
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）	984,571.42	
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	10,739,967.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	970,362.95	
减：所得税影响额	2,754,523.75	
少数股东权益影响额（税后）	3,955,867.95	
合计	5,967,119.76	--

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、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照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-4,545,973.51	-8,215,750.42	932,097,922.46	979,092,368.36

按国际会计准则调整的项目及金额

(2) 同时按照境外会计准则与按照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

单位：元

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按中国会计准则	-4,545,973.51	-8,215,750.42	932,097,922.46	979,092,368.36
按境外会计准则调整的项目及金额				

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

3、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	-0.47%	-0.0096	-0.0096
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.08%	-0.0223	-0.0223

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

(1) 货币资金期末较期初减少107,764,652.26元,减少32.50%, 主要支付收购柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司股权转让款及归还银行借款所致。

(2) 应收票据期末较期初减少22,718,435.25元, 减少66.31%, 主要是报告期票据背书及到期承兑所致

(3) 预付账款期末较期初减少23,577,838.49元, 减少39.18%, 主要系2012年底支付收购柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司股权转让款, 因工商变更未完成暂挂本科目; 公司子公司预付材料增加。

(4)其他应收款期末较期初增加3,068,102.36元, 增加38.39%, 主要系合并范围变化, 合并增加柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司其他应收款。

(5) 存货期末较期初增加54,601,383.81元, 增加46.94%, 主要系报告期合并范围发生变化, 本报告期增加柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司存货; 子公司原料储备增加及库存成本上升所致

(6) 可供出售金融资产期末较期初减少60,687,062.62元, 减少43.02%, 主要系本报告期处置可供出售金融资产及持有可供出售金融资产公允价值变动所致

(7) 工程物资期末较期初增加1,718,910.41元, 增加250.20%, 主要系报告期公司子公司广东明洋明胶有限责任公司在建工程项目增加工程物资所致。

(8) 无形资产期末较期初增加15,425,554.34元, 增加70.11%, 主要系合并范围变化, 本报告期合并柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司时按公允价值确认无形资产。

(9) 商誉期末增加53,772,020.17元, 新增非同一控制下企业合并,按照准则要求确认商誉。

(10) 长期待摊费用期末较期初增加355,070.67元, 增加56.30%, 主要系报告期费用摊销所致。

(11) 应付账款期末较期初增加36,535,371.36元, 增加81.14%, 主要系报告期合并范围变化, 本报告期含柳州宏升胶原蛋白肠衣有限责任公司应付账款; 公司子公司赊购材料增加。

(12)预收账款期末较期初减少15593242.75元,减少65.41%,本报告期将已符合收入确认标准的预收款转入收入所致

(13)应付职工薪酬期末较期初增加6,512,585.59元,增加250.28%,主要系报告期合并范围变化,本报告期含柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司应付职工薪酬;公司子公司因社保基数变更所致。

(14) 其他应付款较上期增加19,622,158.93元,增加61.64%,按投资协议将尚未支付的收购柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司股权转让款挂入本科目。

(15) 递延所得税负债较上期减少9,529,311.45元,减少51.77%,主要系本报告期处置可供出售金融资产及持有可供出售金融资产公允价值变动所致。

(16) 未分配利润较上期减少4,545,973.51元,减少142.71%,主要系本报告期亏损所致。

(17) 营业税费较上期增加606,141.03元,增加53.53%,本报告期增加柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司营业税费。

(18) 管理费用较上期增加7,000,129.66元,增加33.90%,主要系本报告期增加柳州市宏升胶原蛋白肠衣有限公司费用;房产及土地使用税优惠期满,本报告期缴纳房产及土地使用税。

(19) 资产减值损失较上期增加261,506.89元,增加101.26%,主要系上年同期公司子公司处置固定资产转回计提减值准备

(20) 营业利润较上期增加5,468,438.15元,增加68.45%,主要系本年度公司主业明胶、胶囊盈利;出售其他上市公司股权获得投资收益所致。

(21) 营业外收入较上期增加945,270.15元,增加90.66%,主要系本报告期收到政府补助所致

(22) 营业外支出 较上期减少971,483.63元,减少95.07%,主要系上年同期公司子公司处置资产损失所致

(23) 净利润较上期增加4,585,026.97元,增加48.61%,主要系本年度公司主业明胶、胶囊盈利;出售其他上市公司股权获得投资收益所致。

(24) 归属母公司的净利润较上期增加3,669,776.91元,增加44.67%,主要系本年度公司主业明胶、胶囊盈利;出售其他上市公司股权获得投资收益所致。

(25) 少数股东损益较上期增加915,250.06元,增加75.25%,主要系本年度公司主业明胶、胶囊盈利;出售其他上市公司股权获得投资收益所致。

(26) 经营活动产生的现金流量净额 较上期减少26,322,455.73元,减少175.29%,本报告期合并范围发生变化;公司子公司储备原料支出增加。

(27)筹资活动产生的现金流量净额较上期减少108,801,192.95元,减少218.14%,本报告期归还银行借款所致。

## 第九节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人签名的半年度报告文本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本及公告原稿。

青海明胶股份有限公司

法定代表人：赵华

2013年8月16日