

九芝堂股份有限公司 2011 年第三季度季度报告全文

§ 1 重要提示

1.1 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性负个别及连带责任。

1.2 公司第三季度财务报告未经会计师事务所审计。

1.3 公司负责人魏锋、主管会计工作负责人毛凤云及会计机构负责人(会计主管人员)毛凤云声明：保证季度报告中财务报告的真实、完整。

§ 2 公司基本情况

2.1 主要会计数据及财务指标

单位：元

	2011.9.30	2010.12.31	增减幅度	
总资产（元）	1,776,742,327.17	1,738,510,955.52	2.20%	
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,383,189,734.50	1,378,649,831.87	0.33%	
股本（股）	297,605,268.00	297,605,268.00	0.00%	
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.65	4.63	0.43%	
	2011年7-9月	比上年同期增减	2011年1-9月	比上年同期增减
营业总收入（元）	273,627,483.02	7.85%	815,555,446.00	2.91%
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,362,600.05	48.43%	106,862,624.46	-1.75%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-	-	106,210,755.70	-12.03%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-	-	0.357	-12.03%
基本每股收益（元/股）	0.146	48.98%	0.36	-2.70%
稀释每股收益（元/股）	0.146	48.98%	0.36	-2.70%
加权平均净资产收益率（%）	3.16%	上升 0.8 个百分点	7.39%	下降 1.16 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.10%	上升 0.94 个百分点	6.85%	下降 0.99 个百分点

非经常性损益项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	0.00	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,819,463.18	
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	1,302,699.69	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,878,986.12	
所得税影响额	-2,085,649.71	
少数股东权益影响额	-39,107.95	
合计	7,876,391.33	-

2.2 报告期末股东总人数及前十名无限售条件股东持股情况表

单位：股

报告期末股东总数（户）	46,924	
前十名无限售条件流通股股东持股情况		
股东名称（全称）	期末持有无限售条件流通股的数量	种类
长沙九芝堂(集团)有限公司	120,090,769	人民币普通股
中国工商银行－易方达价值成长混合型证券投资基金	4,880,000	人民币普通股
中国工商银行－汇添富医药保健股票型证券投资基金	4,027,290	人民币普通股
生命人寿保险股份有限公司－传统－普通保险产品	2,999,906	人民币普通股
中国人寿保险股份有限公司－分红－个人分红－005L-FH002 深	2,274,644	人民币普通股
刘鹏俊	2,146,232	人民币普通股
衢州市建筑设计院有限公司	1,278,000	人民币普通股
刘建成	1,078,700	人民币普通股
臧保权	864,040	人民币普通股
中国建设银行－工银瑞信红利股票型证券投资基金	860,031	人民币普通股

§ 3 重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

<p>1、货币资金：比年初下降 60.53%，主要是现代中药科技园项目支出增加以及购买银行理财产品所致。</p> <p>2、交易性金融资产：本期出售了上年末中签未上市的股票。</p> <p>3、预付款项：比年初增加 57.26%，主要是医药公司预付货款增加所致。</p> <p>4、其他应收款：比年初上升 294.75%，主要是支付现代中药科技园项目工程款所致。</p> <p>5、持有至到期投资：期末数系本期购买的银行理财产品。</p> <p>6、在建工程：比年初上升 95.63%，主要是公司现代中药科技园项目投入增加及小的技改项目支出增加。</p> <p>7、应付票据：比年初下降 44.9%，主要是上期办理的小额银行承兑汇票本期部分到期兑付。</p> <p>8、应付职工薪酬：比年初下降 36.58%，主要年初支付了上年度绩效。</p> <p>9、应交税费：比年初上升 33.93%，主要是企业所得税等应缴未交款增加所致。</p> <p>10、资产减值损失：比上年同期上升 35.28%，主要是本期其他应收款增加较多所致。</p> <p>11、投资收益：比上年同期下降 48.04%，主要是上期有新股申购收益所致。</p> <p>12、营业外支出：比上年同期下降 36.54%，主要是上期成都公司有无形资产处置损失。</p> <p>13、投资活动产生的现金流量净额：比上年同期上升主要是现代中药科技园项目支出增加及购买银行理财产品所致。</p>
--

3.2 重大事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

3.2.1 非标意见情况

适用 不适用

3.2.2 公司存在向控股股东或其关联方提供资金、违反规定程序对外提供担保的情况

适用 不适用

3.2.3 日常经营重大合同的签署和履行情况

适用 不适用

3.2.4 其他

适用 不适用

2011 年 9 月 2 日，本公司及控股子公司九芝堂医药贸易有限公司共同出资组建湖南九芝堂医药科技有限公司。该公司注册资本 1000 万元。本公司直接持有该公司 98% 的股权。该公司经营范围为：医药产品、食品、保健用品的研究、开发；制剂工艺、生物技术的研究、开发及相关的技术咨询。

3.3 公司、股东及实际控制人承诺事项履行情况

上市公司及其董事、监事和高级管理人员、公司持股 5% 以上股东及其实际控制人等有关方在报告期内或持续到报告期内的以下承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	履行情况
股改承诺	无	无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无
重大资产重组时所作承诺	无	无	无
发行时所作承诺	无	无	无
其他承诺（含追加承诺）	控股股东	<p>公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于公司控股股东给予房屋搬迁损失补偿费的关联交易的议案》。</p> <p>根据公司 2003 年增发募集资金项目“现代中药科技产业园中成药系列产品生产线项目”和“现代中药科技产业园中药前处理生产线项目”（以下简称“项目”）的规划，公司将在项目建成后搬迁至新基地生产。</p> <p>公司目前生产经营占用的大部分土地都是通过向控股股东长沙九芝堂（集团）有限公司（以下简称“集团公司”）以有偿租赁的方式取得的。因本公司搬迁将造成租赁土地上房屋建筑物的损失，同时考虑到房地分离的历史现状，集团公司承诺就公司由于未来搬迁所造成的房屋建筑物的损失给予适当额外的补偿，补偿金额为人民币 1200 万元整。该笔补偿费在公司搬迁完毕后由集团公司向公司转账支付。该事项于 2008 年 12 月 30 日公告在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。</p>	未到承诺履行时点

3.4 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

3.5 其他需说明的重大事项

3.5.1 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

序号	证券品种	证券代码	证券简称	初始投资金额（元）	期末持有数量（股）	期末账面值	占期末证券总投资比例	报告期损益
1	理财产品	-	银行理财产品	399,760,000.00	0	399,760,000.00	100.00%	0.00
期末持有的其他证券投资				0.00	-	0.00	0.00%	0.00
报告期已出售证券投资损益				-	-	-	-	740,199.69
合计				399,760,000.00	-	399,760,000.00	100%	740,199.69

证券投资情况说明

<p>1、批准程序 公司 2007 年第 5 次临时股东大会以现场会议和网络投票相结合的方式审议通过了《关于授权利用闲置资金进行短期投资的议案》。</p> <p>2、目的：提高资金使用效益,增加公司收益。</p> <p>3、资金来源：公司闲置的自有资金。</p> <p>4、投资范围：新股申购、银行理财产品。</p> <p>5、内控制度情况 公司本着谨慎的原则，按照相关规定进行投资，防范、控制资金风险。报告期内，资金安全能够得到保障，取得了较好的投资收益。</p> <p>6、对公司的影响 提高了公司闲置自有资金的使用效率，为公司创造了一定的投资回报，未影响公司主营业务的发展。</p>
--

3.5.2 报告期接待调研、沟通、采访等活动情况表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2011 年 07 月 12 日	七楼接待室	实地调研	招商证券	公司生产经营及发展情况

3.6 衍生品投资情况

适用 不适用

3.6.1 报告期末衍生品投资的持仓情况

适用 不适用

§ 4 附录

4.1 资产负债表

编制单位：九芝堂股份有限公司

2011 年 09 月 30 日

单位：元

项目	期末余额		年初余额	
	合并	母公司	合并	母公司
流动资产：				
货币资金	326,205,122.98	282,359,991.87	826,457,739.02	764,628,910.83
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			1,027,480.00	117,850.00
应收票据	153,408,192.79	97,025,528.12	152,652,480.92	104,547,019.99
应收账款	115,023,432.01	36,898,516.52	92,911,793.08	20,142,068.08
预付款项	11,174,609.09	1,892,336.62	7,106,016.55	2,085,577.64
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
应收利息				
应收股利				
其他应收款	97,139,767.86	85,361,748.26	24,607,891.60	14,964,871.06
买入返售金融资产				
存货	161,352,274.25	86,474,243.34	145,991,147.40	86,577,617.02
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计	864,303,398.98	590,012,364.73	1,250,754,548.57	993,063,914.62
非流动资产：				
发放委托贷款及垫款				
可供出售金融资产	131,647,500.00	131,647,500.00	111,977,634.86	111,977,634.86
持有至到期投资	399,760,000.00	399,760,000.00		
长期应收款				
长期股权投资		281,094,093.57		271,294,093.57
投资性房地产				
固定资产	208,335,862.57	89,445,450.91	216,445,615.95	92,693,618.01
在建工程	17,396,758.46	13,237,132.84	8,892,724.81	8,227,315.54
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	105,283,734.70	76,909,456.56	107,984,499.66	79,162,589.41
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	8,154,787.88		6,624,922.01	

递延所得税资产	41,860,284.58	31,239,890.07	35,831,009.66	27,833,599.13
其他非流动资产				
非流动资产合计	912,438,928.19	1,023,333,523.95	487,756,406.95	591,188,850.52
资产总计	1,776,742,327.17	1,613,345,888.68	1,738,510,955.52	1,584,252,765.14
流动负债：				
短期借款				
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	1,350,000.00	1,350,000.00	2,450,000.00	2,450,000.00
应付账款	67,908,232.40	22,314,774.11	69,144,173.21	10,391,444.50
预收款项	6,716,008.01	4,602,841.12	5,986,652.02	4,018,352.33
卖出回购金融资产款				
应付手续费及佣金				
应付职工薪酬	7,014,704.15	2,907,708.42	11,060,701.49	5,107,872.45
应交税费	57,016,709.52	41,265,728.35	42,570,691.25	32,279,070.78
应付利息				
应付股利				
其他应付款	231,165,663.45	304,161,681.19	209,260,666.94	257,142,649.12
应付分保账款				
保险合同准备金				
代理买卖证券款				
代理承销证券款				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债				
流动负债合计	371,171,317.53	376,602,733.19	340,472,884.91	311,389,389.18
非流动负债：				
长期借款	583,457.22		583,457.22	
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	16,747,125.00	16,747,125.00	13,796,645.23	13,796,645.23
其他非流动负债	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00	4,000,000.00
非流动负债合计	21,330,582.22	20,747,125.00	18,380,102.45	17,796,645.23
负债合计	392,501,899.75	397,349,858.19	358,852,987.36	329,186,034.41
所有者权益（或股东权益）：				
实收资本（或股本）	297,605,268.00	297,605,268.00	297,605,268.00	297,605,268.00
资本公积	682,579,684.81	680,276,363.67	665,860,299.44	663,556,978.30
减：库存股				
专项储备				
盈余公积	113,221,262.02	113,221,262.02	113,221,262.02	113,221,262.02

一般风险准备				
未分配利润	289,783,519.67	124,893,136.80	301,963,002.41	180,683,222.41
外币报表折算差额				
归属于母公司所有者权益合计	1,383,189,734.50	1,215,996,030.49	1,378,649,831.87	1,255,066,730.73
少数股东权益	1,050,692.92		1,008,136.29	
所有者权益合计	1,384,240,427.42	1,215,996,030.49	1,379,657,968.16	1,255,066,730.73
负债和所有者权益总计	1,776,742,327.17	1,613,345,888.68	1,738,510,955.52	1,584,252,765.14

4.2 本报告期利润表

编制单位：九芝堂股份有限公司

2011 年 7-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	273,627,483.02	133,548,097.80	253,704,382.80	128,057,983.87
其中：营业收入	273,627,483.02	133,548,097.80	253,704,382.80	128,057,983.87
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	220,675,169.03	107,026,943.71	223,684,880.58	110,662,371.88
其中：营业成本	129,843,325.10	69,262,476.57	109,935,419.69	54,334,410.05
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	3,429,964.55	1,926,243.48	3,062,194.54	1,843,409.01
销售费用	73,691,122.43	30,199,461.52	89,819,860.03	41,888,681.09
管理费用	20,546,385.04	12,295,366.50	22,083,257.56	13,696,177.80
财务费用	-6,601,734.77	-6,656,604.36	-1,093,649.13	-1,100,306.07
资产减值损失	-233,893.32		-122,202.11	
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）	681,698.63	681,698.63	582,045.38	70,434.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	53,634,012.62	27,202,852.72	30,601,547.60	17,466,046.16
加：营业外收入	469,466.27	372,642.18	2,568,479.20	1,202,787.64
减：营业外支出	102,662.42	12,618.81	22,781.39	-4,358.16

其中：非流动资产处置损失	62,564.84	12,618.81	226.47	-4,523.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	54,000,816.47	27,562,876.09	33,147,245.41	18,673,191.96
减：所得税费用	10,604,037.61	4,520,189.27	3,865,183.17	2,800,978.80
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	43,396,778.86	23,042,686.82	29,282,062.24	15,872,213.16
归属于母公司所有者的净利润	43,362,600.05	23,042,686.82	29,214,988.48	15,872,213.16
少数股东损益	34,178.81		67,073.76	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.146		0.098	
（二）稀释每股收益	0.146		0.098	
七、其他综合收益	-937,125.00	-937,125.00	27,737,441.32	27,737,441.32
八、综合收益总额	42,459,653.86	22,105,561.82	57,019,503.56	43,609,654.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	42,425,475.05	22,105,561.82	56,952,429.80	43,609,654.48
归属于少数股东的综合收益总额	34,178.81		67,073.76	

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

4.3 年初到报告期末利润表

编制单位：九芝堂股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
一、营业总收入	815,555,446.00	418,110,256.20	792,487,717.79	418,294,502.54
其中：营业收入	815,555,446.00	418,110,256.20	792,487,717.79	418,294,502.54
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本	696,226,423.93	347,660,125.86	675,750,867.57	335,738,092.43
其中：营业成本	384,156,141.71	206,549,018.48	334,735,654.96	168,683,911.22
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	9,238,532.69	5,111,889.86	9,816,493.44	5,975,573.11
销售费用	250,547,715.51	110,535,592.41	277,125,032.96	132,577,552.62
管理费用	62,844,862.46	36,547,884.70	63,375,826.17	39,021,793.21
财务费用	-12,880,836.64	-12,866,582.98	-11,017,119.65	-11,482,921.34
资产减值损失	2,320,008.20	1,782,323.39	1,714,979.69	962,183.61

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）	1,302,699.69	1,250,048.68	2,507,307.59	326,132.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	120,631,721.76	71,700,179.02	119,244,157.81	82,882,542.68
加：营业外收入	9,332,987.73	3,040,833.98	9,138,221.17	5,360,458.54
减：营业外支出	634,538.43	321,220.78	999,941.55	93,775.23
其中：非流动资产处置损失	502,008.04	233,320.78	818,692.61	93,262.23
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	129,330,171.06	74,419,792.22	127,382,437.43	88,149,225.99
减：所得税费用	22,424,989.97	11,167,770.63	18,289,781.43	12,889,909.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	106,905,181.09	63,252,021.59	109,092,656.00	75,259,316.56
归属于母公司所有者的净利润	106,862,624.46	63,252,021.59	108,762,821.78	75,259,316.56
少数股东损益	42,556.63		329,834.22	
六、每股收益：				
（一）基本每股收益	0.36		0.37	
（二）稀释每股收益	0.36		0.37	
七、其他综合收益	16,719,385.37	16,719,385.37	32,886,759.02	32,886,759.02
八、综合收益总额	123,624,566.46	79,971,406.96	141,979,415.02	108,146,075.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	123,582,009.83	79,971,406.96	141,649,580.80	108,146,075.58
归属于少数股东的综合收益总额	42,556.63		329,834.22	

年初到报告期末发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元。

4.4 年初到报告期末现金流量表

编制单位：九芝堂股份有限公司

2011 年 1-9 月

单位：元

项目	本期金额		上期金额	
	合并	母公司	合并	母公司
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	890,861,951.28	480,403,961.04	866,977,490.58	498,444,974.07
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	34,910.00		1,103.46	
收到其他与经营活动有关的现金	32,613,988.14	15,475,846.87	18,986,335.96	14,970,921.34
经营活动现金流入小计	923,510,849.42	495,879,807.91	885,964,930.00	513,415,895.41
购买商品、接受劳务支付的现金	393,130,928.31	211,674,943.12	291,146,925.73	161,507,820.59
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	88,358,234.19	48,246,420.27	85,877,415.97	48,414,292.89
支付的各项税费	114,965,466.03	63,414,672.27	129,301,082.33	80,920,563.59
支付其他与经营活动有关的现金	220,845,465.19	41,516,037.30	258,904,545.95	92,612,631.17
经营活动现金流出小计	817,300,093.72	364,852,072.96	765,229,969.98	383,455,308.24
经营活动产生的现金流量净额	106,210,755.70	131,027,734.95	120,734,960.02	129,960,587.17
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	3,691,510.00	407,790.00	11,212,525.00	1,494,625.00
取得投资收益收到的现金	1,302,699.69	1,250,048.68	2,507,307.59	326,132.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	144,969.70		546,149.22	409,980.22
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		681,698.63		
投资活动现金流入小计	5,139,179.39	2,339,537.31	14,265,981.81	2,230,737.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	89,486,413.93	80,964,444.02	23,278,425.12	15,030,084.79
投资支付的现金	402,424,030.00	409,849,940.00	10,359,735.00	1,367,740.00
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		5,129,700.00		3,290,100.00
投资活动现金流出小计	491,910,443.93	495,944,084.02	33,638,160.12	19,687,924.79
投资活动产生的现金流量净额	-486,771,264.54	-493,604,546.71	-19,372,178.31	-17,457,187.00
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金				
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金				
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计				
偿还债务支付的现金				
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	119,042,107.20	119,042,107.20	119,042,107.20	119,042,107.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流出小计	119,042,107.20	119,042,107.20	119,042,107.20	119,042,107.20
筹资活动产生的现金流量净额	-119,042,107.20	-119,042,107.20	-119,042,107.20	-119,042,107.20
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	-499,602,616.04	-481,618,918.96	-17,679,325.49	-6,538,707.03
加：期初现金及现金等价物余额	825,807,739.02	763,978,910.83	787,655,009.89	742,114,282.59
六、期末现金及现金等价物余额	326,205,122.98	282,359,991.87	769,975,684.40	735,575,575.56

4.5 审计报告

审计意见： 未经审计

董事长：魏 锋
九芝堂股份有限公司
2011 年 10 月 28 日