



湖北广济药业股份有限公司

---

# 2011 年度报告

---

证券代码：000952 证券简称：广济药业

披露日期：2012 年 4 月 20 日



## 重 要 提 示

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

公司董事长何谧先生、财务总监陈全云先生、财务部经理王琼女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

## 目 录

第一章	公司基本情况简介.....	3
第二章	会计数据和业务数据摘要.....	4
第三章	股本变动及股东情况.....	6
第四章	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	9
第五章	公司治理结构.....	18
第六章	内部控制.....	20
第七章	股东大会情况简介.....	23
第八章	董事会报告.....	25
第九章	监事会报告.....	39
第十章	重要事项.....	42
第十一章	财务报告.....	46
第十二章	备查文件目录.....	121



## 第一章 公司基本情况简介

- 一、法定中文名称：湖北广济药业股份有限公司  
英文名称：HUBEI GUANGJI PHARMACEUTICAL CO., LTD.  
英文名称缩写：GUANGJI PHARM.
- 二、法定代表人：何谧先生
- 三、董事会秘书：汪宏勇先生  
证券事务代表：熊永红先生  
联系地址：湖北省武穴市江堤路1号  
电 话：0713-6216068  
传 真：0713-6212108  
电子信箱：stock@guangjipharm.com
- 四、注册地址：湖北武穴市江堤路1号  
办公地址：湖北省武穴市江堤路1号  
邮政编码：435400  
公司网址：<http://www.guangjipharm.com>  
公司电子信箱：stock@guangjipharm.com
- 五、公司选定的信息披露报纸名称：《中国证券报》、《证券时报》  
登载公司年报的国际互联网址：<http://www.cninfo.com.cn>  
公司年度报告备置地点：公司证券部
- 六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所  
股票简称：广济药业  
股票代码：000952
- 七、其他有关资料：  
公司最近一次变更注册登记日期：2011年1月24日；  
地点：湖北省工商局；  
企业法人营业执照注册号：420000000022877；  
税务登记号码：421182707016110；  
组织机构代码：70701611-0  
公司聘请的会计师事务所名称：大信会计师事务所有限公司  
办公地址：湖北省武汉市中山大道1056号。



## 第二章 会计数据和业务数据摘要

### 一、公司本年度业务数据（单位：人民币元）：

项 目	金 额
营业利润	-2,844,716.50
利润总额	4,201,690.16
归属于上市公司股东的净利润	4,845,510.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-536,921.89
经营活动产生的现金流量净额	81,878,424.14

### 注：非经常性损益项目及金额(单位：人民币元)

非经常性损益项目	2011 年金额	附注 (如适用)	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	111,139.99	-	-1,139,421.09	21,141,561.45
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	6,949,621.43	-	12,214,548.84	2,309,428.57
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	0.00	-	0.00	252,290.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,354.76	-	-777,106.23	370,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	-	310,800.00	0.00
少数股东权益影响额	-576,321.54	-	-2,379,731.01	-368,837.68
所得税影响额	-1,087,652.26	-	-1,208,864.06	-3,498,946.45
合 计	5,382,432.86	-	7,020,226.45	20,205,496.17



## 二、截至报告期末公司近三年的主要会计数据和财务指标

## 1、主要会计数据

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入 (元)	453,316,737.81	483,316,187.67	-6.21%	448,197,426.69
营业利润 (元)	-2,844,716.50	5,310,516.67	-153.57%	40,839,694.32
利润总额 (元)	4,201,690.16	15,608,538.19	-73.08%	43,602,740.71
归属于上市公司股东的净利润 (元)	4,845,510.97	13,979,602.92	-65.34%	43,003,753.71
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元)	-536,921.89	6,959,376.47	-107.72%	22,798,257.54
经营活动产生的现金流量净额 (元)	81,878,424.14	77,177,840.13	6.09%	-24,348,119.06
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额 (元)	1,506,661,131.77	1,384,415,869.97	8.83%	1,303,838,952.85
负债总额 (元)	643,065,128.79	545,063,018.07	17.98%	486,930,187.73
归属于上市公司股东的所有者权益 (元)	816,041,140.17	806,466,923.18	1.19%	792,487,320.26
总股本 (股)	251,705,513.00	251,705,513.00	0.00%	251,705,513.00

## 2、主要财务指标

	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元/股)	0.019	0.056	-66.07%	0.17
稀释每股收益 (元/股)	0.019	0.056	-66.07%	0.17
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.002	0.028	-107.14%	0.091
加权平均净资产收益率 (%)	0.60%	1.75%	减少 1.15 个百分点	5.59%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-0.07%	0.87%	减少 0.94 个百分点	2.96%
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.33	0.31	6.45%	-0.097
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.24	3.20	1.25%	3.15
资产负债率 (%)	42.68%	39.37%	增加 3.31 个百分点	37.35%



三、按照中国证监会《公开发行证券公司信息披露编报规则（第9号）》要求计算本年度利润的净资产收益率和每股收益

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	0.60	0.019	0.019
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.07	-0.002	-0.002

### 第三章 股本变动及股东情况

#### 一、股本变动情况

##### (一) 股份变动情况表

单位：股

	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	33,418	0.013%				2,570	2,570	35,988	0.014%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：									
境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	33,418	0.013%				2,570	2,570	35,988	0.014%
二、无限售条件股份	251,672,095	99.99%				-2,570	-2,570	251,669,525	99.98%
1、人民币普通股	251,672,095	99.99%				-2,570	-2,570	251,669,525	99.98%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	251,705,513	100%						251,705,513	100%



## 限售股份变动情况表

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年无限售股数	限售原因	解除限售日期
何谧	15,437	0	0	15,437	高管限售	参照相关指引执行
郭韶智	3,253	0	0	3,253	高管限售	参照相关指引执行
阮忠义	7,017	0	0	7,017	高管限售	参照相关指引执行
廖新建	7,711	0	2570	10,281	高管限售	参照相关指引执行
合计	33,418	0	2570	35,988		

注：股份变动情况表“其他”栏中有限售条件股份本次变动增加2,570股的原因是：公司离任监事廖新建先生所持无限售条件股份全部锁定，由“无限售条件股份”转为“有限售条件股份”，锁定期自离任之日起半年。

## (二) 证券发行与上市情况

- 1、截至报告期末，公司前三年未发行股票及衍生证券。
- 2、报告期内公司股份总数未发生变化。

## 二、股东情况

## (一) 前10名股东及前10名流通股股东持股情况表

2011 年末股东总数		64,700 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数		63,890 户	
前十名股东持股情况						
序号	股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数 (股)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
1	武穴市国有资产经营公司	国家股	15.11	38,044,483		0
2	中国银行 - 华夏大盘精选证券投资基金	其他	0.40	1,000,881		未知
3	王珍运	其他	0.36	900,000		未知
4	孙静	其他	0.34	847,000		未知
5	陈得均	其他	0.33	827,290		未知
6	许成斌	其他	0.29	738,400		未知
7	彭雁英	其他	0.28	693,800		未知
8	赵杏梅	其他	0.23	590,723		未知
9	华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	其他	0.23	577,037		未知
10	杨晓玲	其他	0.22	544,800		未知



前十名无限售条件股东持股情况			
序号	股东名称	持有无限售条件股份数量（股）	股份种类
1	武穴市国有资产经营公司	38,044,483	人民币普通股
2	中国银行 - 华夏大盘精选证券投资基金	1,000,881	人民币普通股
3	王珍运	900,000	人民币普通股
4	孙静	847,000	人民币普通股
5	陈得均	827,290	人民币普通股
6	许成斌	738,400	人民币普通股
7	彭雁英	693,800	人民币普通股
8	赵杏梅	590,723	人民币普通股
9	华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	577,037	人民币普通股
10	杨晓玲	544,800	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动的说明		武穴市国有资产经营公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《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；公司未知除武穴市国有资产经营公司之外的其他九家股东之间是否存在关联关系或是否属于《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。	

1、持有本公司 5%以上股份的股东武穴市国有资产经营公司，截止报告披露日其所持公司股份 38,044,483 股均为无限售条件股份，其持股数在报告期内未发生变动。

2、武穴市国有资产经营公司为本公司的第一大股东，其代表国家持股。

3、截至报告期末，持有公司 5%以上股份的股东所持股份未被质押或冻结。

## （二）控股股东及实际控制人情况介绍

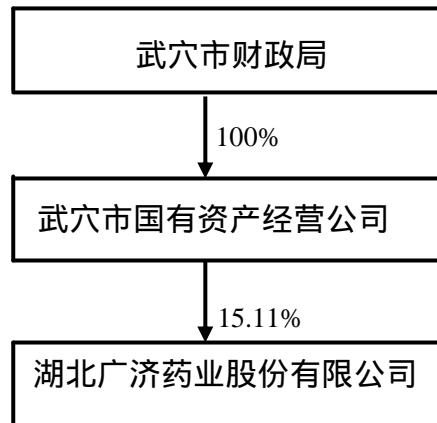
1、报告期内公司第一大股东未变更，其名称为武穴市国有资产经营公司，法人代表为陈玉林先生；该公司成立于 1994 年 10 月 20 日，注册资本为 4100 万元人民币；主要经营活动：产权（股本）经营、闲置资产调济、参股、产权收益收缴。

2、武穴市国有资产经营公司是隶属于武穴市财政局的国有独资公司。





## 3、公司与实际控制人之间的产权和控制关系方框图：



## 第四章 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、董事、监事和高级管理人员情况

## (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期	年初持股(股)	年末持股(股)	变动原因
何 谧	董事长	男	71	2011.11-2014.11	20583	20583	
胡电铃	副董事长、总经理	男	50	2011.11-2014.11	0	0	
阮忠义	董事、常务副总	男	47	2011.11-2014.11	9356	9356	
陈全云	董事、财务总监	男	48	2011.11-2014.11	0	0	
王专旭	董事	男	39	2011.11-2014.11	0	0	
李 纲	董事	男	38	2011.11-2014.11	0	0	
廖 洪	独立董事	男	67	2011.11-2014.11	0	0	
陈日进	独立董事	男	66	2011.11-2014.11	0	0	
赵 曼	独立董事	女	59	2011.11-2014.11	0	0	
杨汉刚	独立董事	男	58	2011.11-2014.11	0	0	
杨本龙	独立董事	男	48	2011.11-2014.11	0	0	
傅建新	监事会主席	男	56	2011.11-2014.11	0	0	
宋天德	监事	男	43	2011.11-2014.11	0	0	
向阳花	监事	女	45	2011.11-2014.11	0	0	



郭文超	监事	男	44	2011.11-2014.11	0	0	
何 峰	监事	男	37	2011.11-2014.11	0	0	
王 欣	副总经理	男	45	2011.11-2014.11	0	0	
郭韶智	副总经理	男	42	2011.11-2014.11	4337	4337	
汪宏勇	董事会秘书、副总经理	男	37	2011.11-2014.11	0	0	
程章华	副总经理	男	51	2011.11-2014.11	0	0	
卢正东	总工程师	男	34	2011.11-2014.11	0	0	

注：报告期内，公司未实施股权激励，公司董事、监事、高级管理人员未被授予股权激励。

## （二）董事出席董事会会议情况

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
何 谧	董事长	14	6	8	0	0	否
胡电铃	副董事长、总经理	3	1	2	0	0	否
阮忠义	董事、常务副总	3	1	2	0	0	否
陈全云	董事、财务总监	3	1	2	0	0	否
王专旭	董事	3	1	2	0	0	否
李 纲	董事	3	1	2	0	0	否
廖 洪	独立董事	14	6	8	0	0	否
陈日进	独立董事	14	6	8	0	0	否
赵 曼	独立董事	14	5	8	1	0	否
杨汉刚	独立董事	14	6	8	0	0	否
杨本龙	独立董事	14	5	8	1	0	否

年内召开董事会会议次数	14
其中：现场会议次数	6
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	0



## (三) 董事、监事在股东单位的任职情况

姓名	任职单位	职务	任职期间
李 纲	武穴市国有资产监督管理局	副局长	2011 年 1 月至今

(四) 现任董事、监事、高级管理人员的主要工作经历和在除股东单位外的其他单位的任职或兼职情况

## 1、董事

何谧先生，中共党员，正高级工程师，近五年一直在本公司工作，曾被评为湖北省优秀企业家、湖北省劳动模范、全国医药行业优秀企业家、中国改革功勋和全国优秀饲料创业企业家，1996 年荣获全国“五一”劳动奖章，2000 年被评为全国劳动模范，2010 年被评为“中国饲料企业优秀创新人才”，2011 年被评为“湖北省老有所为科技贡献一等奖”。自 1993 年起享受国务院特殊津贴。所主持的“核黄素新菌种工业化生产新工艺”项目获 1997 年湖北省科技进步一等奖、1998 年国家科技进步二等奖，2008 年当选为湖北省生物医药产业发展专家咨询委员会委员。现任本公司党委书记、董事长，同时兼任湖北吉丰实业有限公司、广济药业（孟州）有限公司董事长。

胡电铃先生，中共党员，研究生学历，管理硕士，律师。曾任海口农工贸（罗牛山）股份有限公司办公室主任、董事会秘书、副总经理、董事、董事长，湖北广济药业股份有限公司董事、常务副总经理、总经理，海南职业技术学院董事长、海口农工贸（罗牛山）股份有限公司博士后工作站站长，海南省企业家协会副会长、海南省工商联常委、海南省食品安全协会名誉会长、海口市第十四届人大代表，海南省湖北商会会长等职。2008 年被中国食品安全年会组委会评为“优秀管理企业家”，2009 年被评为海南省劳动模范，2010 年被海南省人才领导小组确定为“海南省委省政府直接联系重点专家”，2010 年 12 月被海南省委统战部等授予“海南省光彩事业奖”。现任本公司副董事长、总经理，海口农工贸（罗牛山）股份有限公司董事。



阮忠义先生，中共党员，政工师、高级经营师和高级医药购销师。近五年一直在本公司工作，历任湖北省广济制药厂办公室副主任、主任，本公司办公室主任、董事、总经理助理，本公司济得制药厂厂长，湖北广济药业济康医药有限公司董事长、总经理，本公司副总经理等职；现任本公司董事、常务副总经理。

陈全云先生，中共党员，大学，注册会计师、注册资产评估师、高级会计师。近五年先后在武汉黄陂凯迪水务有限公司、天门凯迪水务有限责任公司、深圳市星源空间环境技术有限公司任副总经理兼财务总监，现任本公司董事、财务总监，同时兼任湖北永安药业股份有限公司、湖北迅达药业股份有限公司和深圳市鼎泰数控机床股份有限公司独立董事。

王专旭先生，中共党员，工程师。近五年一直在本公司工作，历任本公司广宁制药厂厂长、济民制药厂厂长、湖北广济药业济康医药有限公司公司董事等职。现任本公司董事、总经理助理，广济药业（孟州）有限公司董事、总经理。

李纲先生，中共党员，大学学历。历任武穴市财政局农税局副局长，武穴办事处党委委员、二里半村党委第一书记，武穴市财政局农村局局长。现任武穴市国有资产监督管理局副局长、本公司董事。

廖洪先生，中共党员，会计学教授、会计学博导。曾任中南财经大学财务处副处长，武汉大学会计系副主任、主任，中国审计学会理事，中国教育审计学会副会长，国际内部审计师协会会员，湖北省财政厅会计改革咨询专家，湖北省内部审计师协会副会长，武汉市审计学会副会长，湖北省审计系列高级职称评委会委员、湖北省总会计师协会理事、武汉市司法局会计鉴定委员会主任委员，湖北沙隆达股份有限公司、湖北兴化股份有限公司、湖北三环股份有限公司、湖北美尔雅股份有限公司独立董事，现任本公司独立董事。



陈日进先生，中共党员，高级经济师。曾任海南省工业厅厅长、海南省财政厅厅长。现任海南航空股份有限公司、海口农工贸（罗牛山）股份有限公司、海南大东海旅游中心股份有限公司及本公司独立董事。

赵曼女士，中共党员，经济学博士、教授、博士生导师。现任中南财经政法大学公共管理学院院长。社会兼职：教育部社会科学委员会委员，国家教育部人文社科重点研究基地武汉大学社会保障研究中心学术委员会主任，中国劳动学会常务理事、中国社会保险学会常务理事、学术委员会委员、湖北省劳动和社会保障学会副会长、湖北省人民政府咨询委员会委员，武汉市人民政府决策咨询委员会高级特约研究员。现任武汉中商集团股份有限公司、湖北福星股份有限公司和本公司独立董事。

杨汉刚先生，中共党员，高级会计师。曾任中国证监会湖北证监局上市公司监管处处长，现任武汉三特索道股份公司顾问、湖北凯乐科技股份有限公司、武汉东湖高新集团股份有限公司、武汉马应龙股份有限公司和本公司独立董事。

杨本龙先生，中共党员，律师、研究生学历。现任湖北谦顺律师事务所主任律师、湖北省进城务工青年法律援助中心常务副主任、湖北省人民政府法律顾问室法律专家、湖北省律师顾问团省政协顾问组法律顾问、本公司独立董事。

## 2、监事

傅建新先生，中共党员，政工师。近五年一直在本公司工作，历任湖北省广济制药厂党委办公室副主任，本公司党委办公室主任、公司办公室主任，本公司监事会主席、党委副书记、纪委书记等职。现任本公司监事会主席、党委副书记、纪委书记、工会主席。

宋天德先生，中共党员，近五年一直在本公司工作，历任本公司市场信息部经理，原料药销售公司计划科科长、国内销售部部长等职；现任本公司监事、原料药销售中心副经理、内贸部经理，兼任湖北中和本草药业有限公司董事。



向阳花女士，中共党员，大专。先后在本公司办公室、工会委员会工作，现任本公司监事、工会副主席、女工委员会主任。

郭文超先生，中共党员，大专，高级经营师。历任本公司办公室副主任、消防队队长等职，现任本公司监事、安保部经理、安全生产委员会办公室主任。

何峰先生，中共党员，博士，副教授。2008 年至今先后在华中科技大学、湖北广济药业股份有限公司工作，曾获“湖北省科技厅科技特派员”荣誉称号。现任本公司监事、湖北省微生物技术与制药工程技术中心副主任。

### 3、高级管理人员

总经理胡电铃先生、常务副总经理阮忠义先生、财务总监陈全云先生简历同上。

王欣先生，中共党员，大学，经济师、高级经营师。近五年一直在本公司工作，历任本公司办公室副主任、外贸部经理、原料药销售公司经理及本公司总经理助理、监事、董事、总经理等职，现任本公司副总经理，原料药销售中心经理、湖北惠生药业有限公司董事长、广济药业（孟州）有限公司董事。

郭韶智先生，大学，副高级工程师。近五年一直在本公司工作，曾任本公司监事、副总经理和常务副总经理等职，现任本公司副总经理。

汪宏勇先生，中共党员，大学。近五年一直在本公司工作。历任本公司办公室主任、证券部经理、董事会秘书、副总经理等职。现任本公司董事会秘书、副总经理，兼任广济药业（孟州）有限公司董事、湖北中和本草药业有限公司董事。

程章华先生，中共党员，大学，注册税务师、经济师。历任黄梅县小池区王埠乡副乡长、乡长，黄梅县税务局王埠乡税务所所长，黄梅县税务局龙感湖税务所所长，黄冈地区税务局龙感湖税务分局副局长（主持工作），黄冈市国税局龙感湖国税分局局长，英山县国家税务局局长，武穴市国家税务局局长、党组书记，黄冈市国家税务局副调研员，广济药业生物产业园负责人等职；现任本公司副总经理。

卢正东先生，中共党员，研究生学历，工科博士学位。自2010年8月至今在本公司工作，曾任本公司广兴研究所副所长，现任本公司总工程师，兼任 -胡萝卜素分厂厂长。



### (五) 年度报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：根据公司章程规定，董事、监事报酬由分别由董事会和监事会审议后提交股东大会审议批准；高级管理人员报酬由董事会审议批准。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：董事报酬根据《公司董事薪酬方案》发放；监事报酬根据《公司监事薪酬方案》发放；高级管理人员报酬根据《公司高级管理人员薪酬方案》发放。

3、董事李纲先生和独立董事廖洪先生、陈日进先生、赵曼女士、杨汉刚先生、杨本龙先生，除津贴外未在公司领取报酬；董事李纲先生在股东单位领取报酬。

#### 4、董事、监事和高级管理人员的年度报酬情况

2011 年度公司董事、监事和高级管理人员的年度报酬（含津贴）总额为 379.93 万元。2012 年 4 月，公司董事会薪酬与考核委员会对《2011 年年度报告》中披露的公司董事、监事和高级管理人员的薪酬及考核情况进行了审核并发表审核意见：公司董事、监事和高级管理人员 2011 年的薪酬严格按照《公司董事薪酬方案》、《公司监事薪酬方案》和《公司高级管理人员薪酬方案》规定的考核办法发放，符合有关规定，年报中披露的董事、监事和高级管理人员年度报酬情况真实地反映了 2011 年公司董事、监事和高级管理人员的薪酬状况。

姓名	职务	报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前）	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬
何 谧	董事长	61.92	否
胡电铃	副董事长、总经理	1.40	否
阮忠义	董事、常务副总	40.05	否
陈全云	董事、财务总监	1.33	否



王专旭	董事	25.19	否
李 纲	董事	0.80	是
廖 洪	独立董事	6.25	否
陈日进	独立董事	6.25	否
赵 曼	独立董事	6.25	否
杨汉刚	独立董事	6.25	否
杨本龙	独立董事	6.25	否
傅建新	监事会主席	12.78	否
宋天德	监事	17.50	否
向阳花	监事	6.52	否
郭文超	监事	6.62	否
何 峰	监事	16.52	否
王 欣	副总经理	55.15	否
郭韶智	副总经理	41.89	否
汪宏勇	副总经理、董事会秘书	41.95	否
程章华	副总经理	6.00	否
卢正东	总工程师	13.06	否

(六) 报告期内公司董事、监事、高级管理人员的新聘和解聘情况

(1) 2011年6月，公司原副总宋志武先生因工作变动，辞去公司副总职务。

(2) 2011年11月，经换届选举，第六届董事会董事王欣先生、欧阳建军女士、田建军先生离任，胡电铃先生、阮忠义先生、陈全云先生、王专旭先生、李纲先生新任公司第七届董事会董事，除此以外，其他董事未变动。





(3) 2011年11月, 经换届选举, 第六届监事会监事廖新建先生离任, 向阳花女士、郭文超先生、何峰先生新任第七届监事会监事, 除此以外, 其他监事未变动。

(4) 2011年11月, 公司召开第七届董事会第一次会议, 会议选举何谧先生为公司第七届董事会董事长, 选举胡电铃先生为公司第七届董事会副董事长; 聘任胡电铃先生为公司总经理、汪宏勇先生为公司董事会秘书, 聘任阮忠义先生为公司常务副总经理, 聘任王欣先生、郭韶智先生、汪宏勇先生、程章华先生为公司副总经理, 聘任陈全云先生为公司财务总监、卢正东先生为公司总工程师。

公司董事、监事及高级管理人员变动详情分别刊登于2011年6月11日的《中国证券报》A23版和《证券时报》B13版、2011年11月5日的《中国证券报》B003版和《证券时报》B1版、2011年11月11日的《中国证券报》B007版和《证券时报》D25版, 并同时分别披露于<http://www.cninfo.com.cn>

## 二、员工情况

(一) 公司现有员工 1117 人, 专业构成情况如下:

	人 数	占员工总人数的比例
销售人员	90 人	8.06%
管理人员	160 人	14.32%
财务人员	20 人	1.79%
生产技术人员	635	56.85%
其 他	212 人	18.98%
合 计	1117 人	100%

(二) 员工教育程度: 本科以上 176 人 (占公司员工总人数 15.76%), 大、中专以上 660 人 (占公司员工总人数 59.09%)。

(三) 公司员工实行全员劳动合同制, 公司严格执行国家及地方有关法律、法规规定的职工劳保福利、失业保险和养老退休制度, 公司离、退休人员的费用均由社会统筹支付。



## 第五章 公司治理结构

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格执行《公司法》、《证券法》及其他相关法律、法规，按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的要求，进一步增强公司治理意识，完善公司法人治理结构和内部控制制度，认真贯彻执行相关制度。

报告期内，公司以股东大会、董事会、监事会、经营管理层为主体结构的管理体系，科学决策、规范运作。“三会”的召集召开、提案审议、决策等均符合相关规定。董事会下设的三个专门委员会遵照各自工作细则，各司其职、密切配合，为董事会对公司各项重大经营事项的科学决策提供了有力支持；公司董事能按照公开承诺，忠实、勤勉履行职责；监事能独立有效地对公司董事、高级管理人员及公司财务状况进行监督和检查。公司股东大会、董事会、监事会和管理层之间权责明确、相互制约、运作规范。

对照《上市公司治理准则》，总体上看，公司已经建立了较为完善的法人治理结构，公司治理的实际状况符合上市公司治理的相关要求。

### 二、独立董事履行职责情况及相关工作制度的建立健全情况

#### （一）独立董事履行职责情况

报告期内，公司五名独立董事认真履行职责，按照《公司法》《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》《公司章程》《独立董事工作制度》等相关法律、法规、规则、制度的规定和要求，以维护公司整体利益、维护全体股东尤其是中小股东合法权益为目标，独立履行职责，诚信、勤勉地开展各项工作，积极参与公司股东大会、董事会会议，充分发挥其专业特长，就公司的经营管理工作提出了许多有益的意见和建议，并根据证券监管部门相关文件的要求，分别对公司内部控制自我评价、利润分配预案、对外担保、续聘财务审计机构等事项发表了独立意见，对公司董事会的科学决策和公司的经营发展起到了积极的促进作用。



2011 年根据有关规定,独立董事先后到广济药业生物产业园与广济药业(孟州)有限公司年产 2500 吨核黄素(饲料级)扩建项目建设现场进行了实地考察,听取公司管理层关于项目进展情况的汇报,并提出了建设性的意见。

2011 年度,公司独立董事对董事会议案及公司其他事项均未提出异议,独立董事出席董事会的具体情况如下:

姓名	报告期应参加 董事会会议次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
廖洪	14	14	0	0
陈日进	14	14	0	0
赵曼	14	13	1	0
杨汉刚	14	14	0	0
杨本龙	14	13	1	0

### (二) 独立董事相关工作制度制度的建立健全情况

为进一步完善上市公司治理结构,促进公司规范运作,根据有关规定,公司建立了《独立董事工作制度》、《独立董事年报工作制度》。以上制度就独立董事的任职条件、应具备的独立性、提名选举和更换办法、应发挥的作用及在公司年报编制和披露过程中应履行的责任和义务等作了明确规定。

### 三、公司与控股股东“五分开”情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东武穴市国有资产经营公司(以下简称国资公司)完全分开,公司具有独立完整的业务及自主经营能力:

(一) 业务方面:公司具有独立完整的业务和自主经营能力,具有完整的采购、生产、销售业务运作体系和网络,具有自营进出口经营权,国资公司及其下属其他单位未从事与公司相同或相近的业务,不存在同业竞争情况;

(二) 人员方面:公司劳动、人事及工资管理与国资公司完全独立,有独立的人力资源部和完善的人事管理制度;

(三) 资产方面:公司与国资公司产权关系明确,拥有完整、独立的资产产权;



(四) 机构方面：公司有独立于国资公司的董事会、监事会、经理层及其他内部机构，各职能部门依据公司经营决策运作，独立经营管理；

(五) 财务方面：公司设有独立的财务部门，并建立了独立的会计核算系统和财务管理制度，公司拥有银行独立账户并依法独立纳税，不受公司控股股东的干预。

四、公司根据董事会《关于审议通过修订 公司高级管理人员薪酬方案 的决议》，对高级管理人员进行考评，在业绩考核的基础上实行年薪制。

五、公司不存在因部分改制、行业特性、国家政策或收购兼并等原因而产生同业竞争和关联交易问题。2011 年公司没有发生重大关联交易事项，与子公司发生的资金往来均是日常经营活动中产生的，交易价格遵循公平、公允的市场定价原则，并严格履行独立董事事前审查等制度，及时履行了相关信息披露程序，不存在损害公司和中小股东权益的情形。

## 第六章 内部控制

### 一、公司内部控制建立和健全情况

为进一步提高公司规范运作效率，增强企业内部制约和监督，提升企业经营管理水平，按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》和《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的要求，结合公司的实际情况，公司建立了比较完善的内部控制制度，并得到有效地贯彻执行。公司内部控制制度涵盖了生产经营、财务管理、信息披露、内部控制检查等每一个环节，合法、合理和有效；公司具有较为科学合理的决策、执行和监督机制，有效地控制了公司内外部风险，保证了公司长期、稳定、规范、健康地发展。



## 二、公司内部控制自我评价意见

### （一）内部控制自我评价报告

详细内容请参见与本报告同时披露的《湖北广济药业股份有限公司 2011 年度内部控制自我评价报告》。

### （二）评价意见

#### 1、公司董事会对内部控制的自我评估

董事会认为：公司现有内部控制制度已基本建立、比较完善，能够适应公司经营管理和发展的需要，基本达到了内部控制的整体目标。现有的内部控制体系能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司的各项内部控制在生产经营的各个环节中得到了一贯的、顺畅的和严格的执行。总体而言，董事会认为公司的内部控制是科学、有效的。

#### 2、公司监事会对公司内部控制自我评价的意见

详见本年度报告“第九章 监事会报告 二、监事会独立意见”。

#### 3、独立董事对公司内部控制自我评价的意见

公司建立了较为完善的内部控制体系，符合国家有关法律、行政法规和部门规章的要求，内控制度合法、合理和有效，报告期内公司能遵循内部控制的基本原则，根据自身的实际情况，规范运营。

报告期内公司的法人治理、生产经营、信息披露和重大事项等活动严格按照各项内控制度的规定进行，经营管理活动各环节可能存在的内外部风险得到了合理控制，各项经营管理活动的预定目标基本实现。总体而言，公司的内部控制是科学、有效的。公司《2011年度内部控制自我评价报告》真实客观地反映了目前公司内部控制体系建设、内控制度执行和监督的实际情况。（独立董事：廖洪、陈日进、赵曼、杨汉刚、杨本龙）



### 三、董事会对于内部控制责任的声明

建立、维护内部控制的有效性并有效实施内部控制是董事会的责任；监事会对董事会建立与实施内部控制进行监督；经理层负责组织公司内部控制的日常运行。公司根据《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等相关文件的要求，并结合公司自身的实际情况，制定了涵盖公司所有运营环节的内部控制制度并予以实施，公司内部控制的目的是包括合理保证经营合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业发展战略稳步实现。

### 四、公司财务报告内部控制建立的依据及本年发现的财务报告内部控制重大缺陷的具体情况

公司根据《会计法》及财政部颁布的各项会计准则建立了完备的会计核算体系，建立健全了关于财务会计核算方面的内部控制制度，符合《企业内部控制基本规范》及配套指引的有关规定。

公司制定统一的内部控制制度，并负责指导监督各子公司的财务工作，在货币资金、采购、生产、销售、成本结转、费用发生与归集、投资与筹资、财务报告编制等环节均制定了较为明确的分权审批、授权、签章等制度，在日常工作中得以有效实施。公司在财务信息管理工作中，严格执行了《内幕信息及知情人管理制度》。为完善公司治理机构，加强内部控制建设，做好财务报告编制工作，公司严格执行中国证监会的相关要求以及《公司章程》、《公司独立董事工作制度》、《公司独立董事年报工作制度》、《公司董事会审计委员会工作细则》、《公司董事会审计委员会年报工作规程》、《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》等相关制度，并在年报的编制过程中充分发挥了独立董事及审计委员会的监控作用。

公司独立董事和董事会审计委员会对财务报告编制及审计过程进行了跟踪监督，就财务报告编制、审计过程中发现的问题和重要事项与公司或审计机构进



行了充分沟通，在公司召开董事会会议审议年度报告前，独立董事和审计委员会对年度财务报表进行初审，年度报告经董事会审议通过并经公司董事、高级管理人员签署书面确认意见后，提交监事会会议审议通过，经核对无误后按照规定及时在指定媒体予以披露。

公司年度财务报告未被出具非标准无保留审计意见。经自查，公司本年内未发现内部控制体系存在重大缺陷。

#### 五、公司年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

根据《公司法》、《会计法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律、法规、规范性文件，公司已建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息披露重大差错的责任认定及追究。公司严格按照该制度执行，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正等情况。

## 第七章 股东大会情况简介

报告期内公司召开了三次股东大会，会议的具体情况如下：

### 一、2011 年第一次临时股东大会会议

（一）2011 年第一次临时股东大会会议通知公告于 2011 年 2 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>。

（二）会议由公司董事会召集，于 2011 年 3 月 11 日在公司所在地湖北省武穴市召开，作出了以下决议：

- 1、审议通过了“关于发行公司债券的议案”；
- 2、审议通过了“关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行公司债券相关事宜的议案”。



## 二、2010 年度股东大会

(一) 2010 年度股东大会的会议通知公告于 2011 年 4 月 12 日的《中国证券报》、《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>。

(二) 会议由公司董事会召集, 于 2011 年 5 月 6 日在公司所在地湖北省武穴市召开, 作出了以下决议:

- 1、审议通过了“ 公司董事会 2010 年度工作报告 ”;
- 2、审议通过了“ 公司监事会 2010 年度工作报告 ”;
- 3、审议通过了“ 公司 2010 年度财务报告及利润分配议案 ”;
- 4、审议通过了“ 关于续聘公司财务审计机构的议案 ”;
- 5、审议通过了“ 公司 2010 年度报告及其摘要 ”;
- 6、审议通过了“ 关于为广济药业(孟州)有限公司申请综合授信提供担保的议案 ”。

上述决议公告披露于 2011 年 5 月 7 日的《中国证券报》、《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>。

## 三、2011 年第二次临时股东大会会议

(一) 2011 年第二次临时股东大会会议通知公告于 2011 年 10 月 25 日的《中国证券报》、《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>。

(二) 会议由公司董事会召集, 于 2011 年 11 月 10 日在公司所在地湖北省武穴市召开, 作出了以下决议:

- 1、审议通过了“ 关于修改 公司章程 部分条款的议案 ”;
- 2、审议通过了“ 关于董事会换届选举及提名第七届董事会董事候选人的议案 ”;





3、审议通过了“关于监事会换届选举及提名第七届监事会由股东代表出任监事候选人的议案”。


上述决议公告披露于2011年11月11日的《中国证券报》《证券时报》和<http://www.cninfo.com.cn>。

## 第八章 董事会报告

### 一、报告期内公司经营情况回顾

#### （一）公司总体经营情况

2011年面临全球经济复苏乏力、欧债危机持续蔓延，国内银根紧缩、通货膨胀居高不下的严峻形势，在原材料及能源价格上涨、劳务成本上升、产品销售价格低迷和人民币汇率升值等多重因素的影响下，公司的生产经营遭遇到了较大困难，主导产品的盈利空间进一步缩小。面对重重困难，董事会带领公司全体同仁以科学发展观统领全局，高举“颠覆性技术创新”大旗，加快转变经济发展方式，强化管理措施、调整营销策略，以推进技术进步与创新为突破口，实现降耗增效，拓展利润空间；以加快新产品开发、加强项目建设为抓手，迎难而上、化危为机、逆势扩张，努力促进公司持续健康发展，为实现公司“十二五”规划奠定了坚实的基础。

2011年，广济药业生物产业园一期主体工程全面动工，湖北惠生药业有限公司年产1000吨维生素B<sub>6</sub>项目主体工程顺利竣工，β-胡萝卜素产品逐步成长为公司新的利润增长点；2011年，公司被国家科技部评为“国家火炬计划重点高新技术企业”，公司“”商标被国家工商总局认定为“中国驰名商标”，公司董事长荣获“湖北省老有所为科技贡献一等奖”。

在国内外多重不利因素共同影响下，2011年公司实现营业收入4.53亿元，



比上年同期下降 6.21%；实现净利润 484.55 万元，比上年度下降 65.34%。截至 2011 年 12 月 31 日，公司总资产为 15.07 亿元，净资产为 8.06 亿元。

## （二）公司主营业务及其经营状况

公司生产经营医药原料药、医药制剂、饲料添加剂，出口本企业自产的各类药，所在行业为医药制造业。

### 1、主营业务分行业和产品情况表

单位：万元

主营业务分行业情况						
分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
医药制造业	45,195.53	35,874.76	20.62%	-6.04%	-7.59%	增加 1.33 个百分点
主营业务分产品情况						
原料系列产品	40,077.69	31,412.72	21.62%	-5.62%	-7.83%	增加 1.88 个百分点
输液	2,042.14	2,081.04	-1.90%	-26.07%	-5.02%	减少 22.58 个百分点

### 2、主营业务分地区情况表

单位：万元

地区	营业收入	营业收入比上年增减(%)
国 外	25,518.15	-0.58%
国 内	19,677.39	-12.29%

## （三）主要供应商、客户情况

公司向前五名供应商合计的采购金额为 17,335.16 万元，占本年度采购总额的比例为 50.36%；前五名客户销售额合计为 7,806.54 万元，占公司销售总额的比例为 17.22%。



## (四) 公司主要财务指标变动情况

## 1、资产构成变动情况

项目	2011 年 12 月 31 日		2010 年 12 月 31 日		占总资产的比例 比上年度增减
	金额(元)	占总资产比例(%)	金额(元)	占总资产比例(%)	
总资产	1,506,661,131.77	100	1,384,415,869.97	100	
应收账款	52,559,915.37	3.49	51,541,530.08	3.72	减少 0.23 个百分点
存货	203,693,871.97	13.52	97,618,557.92	7.05	增加 6.47 个百分点
长期股权投资	70,991,530.95	4.71	70,360,166.37	5.08	减少 0.37 个百分点
固定资产净额	602,990,089.40	40.02	642,577,637.83	46.42	减少 6.40 个百分点
在建工程	249,333,566.35	16.55	137,769,432.40	9.95	增加 6.60 个百分点
长期借款	103,510,000.00	6.87	121,850,000.00	8.80	减少 1.93 个百分点

## 2、期间费用、所得税等财务数据变动情况

项目	2011 年度 (元)	2010 年度 (元)	增减比例 (%)	变动原因
营业费用	17,035,862.83	18,437,241.90	-7.60	销售政策变更
管理费用	57,286,187.75	55,060,518.99	4.04	公司控股子公司孟州公司运营费用增加
财务费用	18,312,151.30	14,328,551.78	27.80	借款增加
所得税	3,403,334.01	6,164,451.41	-44.79	利润减少、所得税下降

## (五) 报告期内公司现金流量构成及变动情况

项目	2011 年度 (元)	2010 年度 (元)	变动原因
1、经营活动产生的现金流量净额	81,878,424.14	77,177,840.13	公司控股子公司孟州公司经营活动增加
销售商品、提供劳务收到的现金	520,227,431.71	453,742,391.86	产品销量、销售收入增加



购买商品、接受劳务支付的现金	435,645,752.88	315,291,381.54	生产量增大
2、投资活动产生的现金流量净额	-171,251,104.71	-95,713,016.95	投资活动减少
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	200,960,919.65	115,565,388.95	固定资产增加
3、筹资活动产生的现金流量净额	29,924,722.08	41,474,579.72	筹资活动减少
借款所收到的现金	365,505,140.84	228,964,200.00	借款增加
偿还债务所支付的现金	326,513,965.47	177,674,200.00	归还借款

### (六) 主要参、控股公司的经营情况及业绩

公司名称	业务性质	注册资 本(万 元)	出 资 比 例 (%)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
湖北吉丰实业有限公司	国内旅游、餐饮、住宿、房地产开发等。	7500	44.88	8606.57	7901.97	60.42
湖北安华大厦有限公司	住宿、会议、办公、购物、餐饮、游乐、健身	10000	49	18639.89	5418.71	73.51
湖北广济药业 济康医药有限公司	中成药、中药饮品、化学药制剂、抗生素、生化药品、一、二、三类医疗器械、保健品、百货、副食销售等	500	100	470.54	28.64	-87.40
武穴市三利制 水有限公司	自来水、纯净水生产、销售；给排水管道安装、维修等	1000	100	1726.20	1044.33	-19.39
广济药业（孟 州）有限公司	生产经营食品添加 剂、饲料添加剂	20000	90	46105.30	17061.80	-2664.02
湖北惠生药业 有限公司	医药中间体生产、销 售	5000	50	8517.82	6098.61	-64.97

说明：1、为了进一步盘活资产，改善资产结构、突出主业，经公司六届十一次董事会会议审议通过，报告期内公司将所持海南富力洁生化有限公司股权全部转让，该公司因此未纳入合并范围。

2、经审计，截止2011年12月31日，广济药业（孟州）有限公司资产总



额为 46,105.30 万元，负债总额为 29,043.50 万元（其中：银行贷款 15,368.76 万元、其他流动负债 13,674.74 万元），净资产为 17,061.80 万元。该公司 2011 年度营业收入 15,709.16 万元，净利润-2,664.02 万元。在全球经济复苏乏力、欧债危机持续蔓延，国内银根紧缩、通货膨胀居高不下的严峻形势下，该公司主导产品市场需求不足、销售价格低迷；同时，固定资产折旧及财务费用负担较重，原材料及能源价格上涨，人民币汇率升值等因素也导致该公司 2011 年度发生较大亏损。

（七）报告期内，公司未发生会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正。

## 二、对公司未来发展的展望

### （一）公司所处行业的发展趋势及面临的市场竞争格局

公司所处行业为医药制造业，产品以医药原料药和医药制剂为主。医药原料药：报告期内，在全球经济复苏乏力、欧债危机持续蔓延的严峻形势下，外需不足、外销价格持续低迷；同时，在原材料及能源价格上涨、劳务成本上升、人民币汇率升值等多重因素的影响下，公司的生产经营遭遇到了较大困难，主导产品的盈利空间进一步缩小。

医药制剂：随着我国新医改政策、《国家药品安全‘十二五’规划》的推进和落实，药品质量安全标准也越来越高，公司制剂产品市场竞争空前激烈。与此同时，原材料成本上升、药品价格政策性下调、药品市场无序竞争等因素导致公司各制剂产品市场竞争力进一步下降。

### （二）公司未来的发展规划及 2012 年度的经营计划

2012 年是“十二五”时期承上启下关键的一年，也是公司转变经济发展方式、克难攻坚的一年，在世界经济依然存在诸多不确定性、欧洲债务危机阴云密布的背景下，面对主导产品销售价格持续低迷、劳动力成本上升、原材料价格居高不下、国际贸易摩擦加剧、人民币汇率升值等诸多不利因素对公司的



进一步影响，公司将坚持以“一个中心”、“两个确保”、“三个并重”、“四个转变”、“五个优化”、“六个提升”、“十二个第一位”为主要内容的企业发展基本原则和工作思路，继续深入推进颠覆性技术创新工作，努力转变经济增长方式，在竞争日益激烈的市场中规避风险，转危为机，夯实主业，加大项目建设，培育新的利润增长点，增强公司综合竞争实力，以更好的业绩和福利回报股东及职工。为此，公司将重点做好以下五个方面的工作：

1、加大颠覆性技术创新成果的转化力度，对核黄素新菌种、提取新工艺进行技术革新与优化，进一步降低生产成本，提高核黄素产品的市场竞争力。

2、加快广济药业生物产业园项目建设步伐，培育新的经济增长点，力争2012年完成 -胡萝卜素、年产1000吨维生素B<sub>6</sub>等项目建设，努力增强公司综合竞争实力。

3、推进资本营运，在资源整合、资本升值和资金流动等方面统筹运作，提高公司效益和资产收益率，充分利用资本市场资源配置功能，拓展新的发展领域，通过多种融资方式满足技术创新和项目建设的资金需求。

4、加快新产品开发力度，抓好新产品报批工作，优化产业结构，加速制剂产业发展，按照“大医药、大物流、大市场”的定位深入推进“1356”工程。

5、进一步加强质量和安全管理，加强软硬件建设力度，打造现代化、国际化的质量保证体系；同时，加强安全生产管理工作，提高全员的安全意识，防微杜渐，确保安全生产零事故。

### （三）资金需求及使用计划

随着公司在建和拟建工程项目的进一步实施，公司2012年度资金需求量较大，公司将结合实际情况，选取合适的方式筹措运营资金，抓好项目建设，培育新的利润增长点，以进一步增强公司的综合竞争实力。

### （四）可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素



## 及公司拟采取的对策和措施

### 1、可能出现的风险因素

世界经济复苏依然存在诸多不确定性，在原材料及能源价格上涨、劳务成本上升、产品销售价格低迷和人民币汇率升值等因素的影响下，公司主导产品核黄素的成本优势下降、盈利空间进一步缩小，市场竞争将更趋激烈，这些因素对公司的经营与发展产生了一定的负面影响。

### 2、拟采取的对策和措施

(1) 为应对上述市场风险和不利因素，公司将强力推进颠覆性技术创新，通过管理创新挖潜降耗，通过技术创新改造与优化生产工艺，进一步降低主导产品的生产成本，巩固和提升公司的核心竞争力。

(2) 公司将密切关注市场动态，准确把握市场脉搏，及时调整销售策略，实施销售政策多元化，利用公司的品牌和质量优势，继续拓展主导产品市场份额，并积极开辟新产品的销售渠道，培育新的利润增长点。

(3) 公司将抢抓生物医药产业发展机遇，着力优化产品结构，加大项目建设和新产品开发力度，尽快将β-胡萝卜素、维生素B<sub>6</sub>等新产品培育成公司新的利润增长点，通过自主研发与科技合作，增加产品品规，争取将更多的制剂新产品投放市场，全面增强公司的综合竞争实力。

### 三、投资情况

(一) 报告期内公司未募集资金，报告期之前募集资金的使用未延续到报告期内。

#### (二) 报告期内重大非募集资金投资项目情况

1、截止报告期末，广济药业生物产业园已投资181,025,148.69元，已初步完成公用配套设施建设。

2、截止报告期末，湖北惠生药业有限公司年产1000吨维生素B<sub>6</sub>项目已投资



18,655,971.60元，该项目预计于2012年6月30日之前建成投产。

### (三) 委托贷款

单位：万元

签约方	委托贷款的对象	资金来源	贷款金额	贷款期限		贷款年利率(%)	报告期内收益	是否涉讼
				起始日期	终止日期			
上海浦东发展银行武汉分行	湖北安华大厦有限公司	自有资金	700	2011年12月22	2012年12月21	6.56	50.00	否
中国银行武穴支行	广济药业(孟州)有限公司	自有资金	2900	2011年4月23	2014年4月22	6.4	192.83	否
合计	-	-	3600	-	-	-	242.83	-

## 四、董事会日常工作情况

### (一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容

1、2011年2月21日召开了六届八次董事会会议，审议通过了“关于发行公司债券的议案”、“关于提请股东大会授权董事会全权办理本次发行公司债券相关事宜的议案”、“关于对子公司进行增资的议案”、“关于召开2011年第一次临时股东大会的议案”等议案，相关信息公告刊登于2011年2月23日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网站。

2、2011年3月11日召开了六届九次董事会会议，审议通过了“公司2011年公司债券发行方案”，相关信息公告刊登于2011年3月12日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网站。

3、2011年4月8日召开了六届十次董事会会议，审议通过了“董事会2010年度工作报告”、“公司2010年度社会责任报告”、“公司2010年度内部控制自我评价报告”、“公司独立董事2010年度述职报告”、“公司2010年度财务报告及利润分配预案”、“关于续聘财务审计机构的预案”、“公司2010年度报告及其摘要”、“关于为子公司提供委托贷款的议案”、“关于为广济药业(孟州)有限公司申请综合授信提供担保的议案”、“关于召开2010年度股东大会的议案”等议案，相关信息公告刊登于2011年4月12日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网站。

4、2011年4月28日召开第六届董事会临时会议审议并通过了“2011年度





第一季度报告”,相关信息公告刊登于2011年4月29日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网站。

5、2011年5月20日召开第六届董事会临时会议,审议并通过了“关于为广济药业(孟州)有限公司申请综合授信提供担保的议案”,相关信息公告刊登于2011年5月21日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网站。

6、2011年7月1日召开第六届董事会临时会议,审议并通过了“关于为广济药业(孟州)有限公司固定资产项目贷款提供追加担保的议案”,相关信息公告刊登于2011年7月2日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网站。

7、2011年7月22日召开第六届董事会临时会议,审议并通过了“关于向中国银行黄冈分行申请8000万元授信额度的议案”,相关信息公告刊登于2011年7月23日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网站。

8、2011年8月19日召开了六届十一次董事会会议,审议通过了“关于转让海南富力洁生化有限公司股权的议案”、“公司2011年半年度报告全文及其摘要”等议案,相关信息公告刊登于2011年8月23日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网站。

9、2011年9月20日召开第六届董事会临时会议,审议并通过了“关于为湖北惠生药业有限公司申请银行贷款提供担保的议案”,相关信息公告刊登于2011年9月21日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网站。

10、2011年10月22日召开了六届十二次董事会会议,审议通过了“关于修改 公司章程 部分条款的预案”、“关于董事会换届选举及提名第七届董事会董事候选人的预案”、“关于召开2011年第二次临时股东大会的议案”等议案,相关信息公告刊登于2011年10月25日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网站。

11、2011年10月27日召开第六届董事会临时会议审议并通过了“2011年度第三季度报告”,相关信息公告刊登于2011年10月28日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网站。

12、2011年11月10日召开了七届一次董事会会议,审议通过了“关于选举公司第七届董事会董事长的议案”、“关于选举公司第七届董事会副董事长的议案”、“关于聘任公司总经理的议案”、“关于聘任公司董事会秘书的议案”、“关于聘任公司高级管理人员的议案”、“关于选举第七届董事会专门委员会委员的



议案”、“第七届董事会各专门委员会委员分别选举本委员会主任委员”等议案，相关信息公告刊登于2011年11月11日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网站。

13、2011年11月23日召开第七届董事会临时会议审议并通过了“关于投资设立湖北普济工业微生物应用技术开发有限公司的议案”，相关信息公告刊登于2011年11月24日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网站。

14、2011年12月20日召开第七届董事会临时会议审议并通过了“关于为联营公司提供委托贷款的议案”、“关于向中国农业银行武穴市支行申请7500万元授信额度的议案”、“关于向兴业银行武汉分行申请6000万元综合授信的议案”，相关信息公告刊登于2011年12月21日的《中国证券报》和《证券时报》及巨潮资讯网站。

## （二）董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，董事会严格按照相关法律、法规、规则、《公司章程》及公司各项管理制度规范运作，认真执行股东大会审议通过的各项决议。报告期内公司未进行利润分配，也未进行资本公积金转增股本，没有实施股权激励及配股、增发新股等方案。

## （三）董事会下设的审计委员会的相关工作制度建立健全情况及履职情况

报告期内，公司董事会审计委员会各位委员充分发挥各自的专业优势，勤勉尽责，按照证监会公告[2008]48号及[2010]37号文件及公司制定的《审计委员会工作细则》及《审计委员会年报工作规程》，切实履行了检查公司会计政策、财务状况、内部控制机构以及内部审计职责，具体情况如下。

1、2012年2月，在年审注册会计师进场前，审计委员会听取了公司管理层对2011年度公司生产经营情况、财务状况和重大事项进展情况的汇报，并与年审注册会计师就2011年度财务审计工作进行了沟通与交流，年审注册会计师向审计委员会介绍了审计工作小组的人员构成、审计计划，并就审计过程中的风险判断、风险及舞弊的测试和评价方法、2011年度的审计重点进行了说明。审计委员会对大信会计师事务所有限公司审计公司2011年度财务报告的人员构成、审计工作时间安排及审计方案表示同意，并督促其在约定时限内提交审计报告；



2、2012 年 4 月，在年报审计过程中，公司五位独立董事（其中两位为审计委员会委员）亲临湖北惠生药业有限公司年产 1000 吨维生素 B<sub>6</sub> 项目建设现场，进行了实地考察，听取了该公司负责人就项目进展情况的专题汇报；

3、2012 年 4 月，在年审注册会计师形成初审意见，公司召开董事会会议审议年报前，审计委员会召开会议，对公司 2011 年度财务会计报表进行了审阅，与年审注册会计师见面并就初审意见进行了沟通，审计委员会一致认为：（1）经审计的公司 2011 年度财务报告严格按照《企业会计准则》和企业会计制度的要求进行编制，该报告公允地反映了公司资产、负债、权益和经营情况，未发现重大错误和遗漏；（2）同意将审计机构出具的 2011 年度审计报告提交董事会审议；（3）大信会计师事务所有限公司在对公司 2011 年年度财务报表审计过程中勤勉尽责，以公允、客观的态度进行独立审计，圆满地完成了年度审计工作，建议公司继续聘任大信会计师事务所有限公司为公司 2012 年度财务审计机构。

#### （四）董事会下设的薪酬委员会的履职情况

按照有关规定，公司董事会薪酬与考核委员会对“公司 2011 年年度报告”披露的公司董事和高级管理人员年度薪酬情况进行了审核，薪酬与考核委员会认为报告期内董事和高级管理人员薪酬的支付符合《公司董事薪酬方案》和《公司高级管理人员薪酬方案》的规定，2011 年度董事和高级管理人员从公司领取的年度报酬（含津贴）总额包括了基本工资、奖金、津贴、职工福利费等各项从公司获得的报酬，真实反映了报告期公司董事和高级管理人员的薪酬状况。年报中披露的董事、监事和高级管理人员的薪酬与实际发放情况一致。

薪酬与考核委员会对公司董事和高级管理人员 2011 年度绩效工资发放方案进行了审核，认为该方案符合《公司董事薪酬方案》和《公司高级管理人员薪酬方案》的相关规定，薪酬与考核委员会同意公司按照该方案向相关董事和高级管理人员发放 2011 年度绩效工资。

#### 五、2011 年度利润分配预案

1、经大信会计师事务所有限公司审计，2011 年度公司利润总额为 4,201,690.16 元，实现净利润 4,845,510.97 元，提取法定盈余公积金 2,357,267.68 元，加上年初分配利润，可供股东分配利润为 414,821,480.92 元。



2、经七届二次董事会会议审议，2011 年度利润分配预案为：考虑到公司未来经营发展需要，为减少公司在建和拟建工程项目融资成本，加快项目建设进度，综合考虑公司长远发展和全体股东利益，公司 2011 年度拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

3、公司未分配利润的用途和使用计划：用于补充流动资金和项目建设资金。

该预案尚需提请 2011 年度股东大会审议。

4、独立董事对董事会未作出现金利润分配预案的原因所发表的独立意见：根据有关材料，基于独立判断的立场，我们认为：鉴于公司 2011 年度净利润扣除非经常性损益后实际上为负值，2012 年度对外投资及在建和拟建工程项目资金需求量仍然较大，货币政策偏紧，为降低公司筹措项目建设资金的压力，从股东和公司的长远利益出发，我们同意公司 2011 年度利润分配预案。

## 六、公司前三年现金分红情况

单位：(人民币)元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率	可分配利润
2010 年	0	13,979,602.92	0%	412,333,237.63
2009 年	0	43,003,753.71	0%	401,654,038.69
2008 年	0	89,097,445.36	0%	363,148,996.62
最近三年累计现金分红金额占最近年均净利润的比例(%)			0%	

## 七、公司现金分红政策制定情况

根据《公司法》、《证券法》、中国证监会《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》(中国证监会令〔2008〕57 号)等相关规定，2009 年 3 月 20 日公司召开六届三次董事会审议通过了《关于修改 公司章程 部分条款的预案》，对《公司章程》“第一百五十七条”中关于分红相关条款进行了补充和完善，该预案后经公司 2008 年年度股东大会审议通过。公司现金分红政策符合相关法律、法规、规则、制度的规定。每次审议利润分配预案前，独立董事均积极履行职责，详细分析了公司财务指标、项目建设资金需求等各方面的情况，客观公正地就利



利润分配预案发表了独立意见。公司召开年度股东大会前，均发布股东大会通知，明确告知股东大会召开的地点、时间以及利润分配议案的内容等，以方便股东，特别是中小股东充分表达意见和诉求，有效保护全体股东的合法权益。

#### 八、内幕信息管理制度的建立执行情况

为了加强对内幕信息知情人的管理，保证公司信息披露的公平和公正，严格控制知情人范围、规范信息传递流程，报告期内，公司严格执行《公司内幕信息知情人登记制度》、《公司对外部单位报送信息管理制度》等制度的相关规定，认真做好内幕信息知情人管理工作，从非公开信息的使用范围、审批流程、资料备案程序和责任追究机制等方面进一步规范了公司的内幕信息管理工作。

报告期内，公司未发现内部信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前，利用内幕信息买卖公司股份的情况，也没有收到监管部门因上述原因而出具的查处和整改通知。

#### 九、建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

为贯彻实施《企业内部控制基本规范》及其配套指引，全面提升公司治理水平，强化风险管控能力，保护公司及投资者的合法权益，促进公司规范运作和健康发展，按照湖北证监局《关于做好 2012 年上市公司建立健全内部控制规范体系工作的通知》（鄂证监公司字〔2012〕9 号）的相关要求，结合自身实际情况和经营特点，公司制定了内控规范实施工作方案，该方案经公司 2012 年 3 月 28 日召开的第七届董事会临时会议审议通过，并于 2012 年 3 月 29 日刊登在巨潮资讯网 <http://cninfo.com.cn> 上。

十、公司及其子公司未被列入环保部门公布的污染严重企业名单，公司不存在重大环保问题，也不存在其他重大社会安全问题

报告期内，公司秉承“上下求索、敢为人先”的企业精神，恪守“待人以诚，执事以信”的企业理念，全面贯彻落实科学发展观，以促进社会和谐发展为己任，



以节能减排、低碳经济为未来发展的主旋律，切实履行企业社会责任。2011 年公司继续完善法人治理结构和内部控制体系，进一步强化社会责任意识，全面实行节能降耗奖惩机制，建立环境保护机构和网络，以创建资源节约型、环境友好型的现代化企业为目标，努力在追求公司自身经济效益与发展、保护股东利益的同时，坚持注重对利益相关者、社会、环境保护、资源利用等方面的贡献，自觉地将自身发展与促进社会和谐进步有机结合，以最佳企业公民形象，赢得了社会各界和政府部门的好评。

公司坚持“质量是企业的生命”的管理理念，不断提高公司质量管理水平，积极维护消费者权益。公司已经形成了一整套较完善质量保证体系，六条生产线全部通过国家 GMP 认证，核黄素生产线通过了国际 ISO9001（国际质量管理体系标准）、HACCP（联合国食品法典委员会推荐的预防性的食品安全卫生控制体系）、ISO14001（国际环境管理体系标准）认证、FAMI-QS（欧盟有关饲料添加剂和预混饲料添加剂质量管理规范）、ISO22000（食品安全管理体系）认证。公司按照有关规定建立了完整的售后服务体系及产品召回制度，并得以认真执行。报告期内，公司产品质量通过了来自国内外十多家客户、评审机构及商检部门的质量审计，β-胡萝卜素生产线顺利通过上海劳氏公司的 HACCP、ISO9001、ISO22000 体系认证。

节能减排、低碳经济为公司发展的主旋律，公司本着“维护社会可持续发展，保障人民群众健康”的宗旨，大力发展循环经济，确定了“十二五”期间乃至今后较长一段时期内发展的基本原则，将降低能源使用量、发展低碳经济、实施清洁生产、减少污水排放等放在公司发展的第一位，依靠科学管理与技术创新实现节能减排，促进企业与人、企业与自然、企业与社会和谐。报告期内，公司的 COD 去除量、COD 排放量、氨氮排放量、二氧化硫排放量优于或达到国家规定的环保标准要求，能耗指标逐年下降，全年无环境污染事故的发生，环保成绩显著。



## 第九章 监事会报告

### 一、报告期内监事会的工作情况

2011 年监事列席了各次董事会会议和股东大会，召开了六次监事会会议，具体情况如下：

(一) 4 月 8 日召开的六届八次监事会会议审议并通过了：

- 1、监事会 2010 年度工作报告；
- 2、公司 2010 年度报告及其摘要；
- 3、监事会对公司 2010 年度报告及其摘要的审核意见；
- 4、监事会对公司 2010 年度内部控制自我评价报告的审核意见。

前述决议公告刊登于 2011 年 4 月 12 日的《中国证券报》和《证券时报》。

(二) 4 月 28 日召开了第六届监事会临时会议审议并通过了“ 2011 年度第一季度报告 ”。

(三) 8 月 19 日召开的六届九次监事会会议审议并通过了：

- 1、公司 2011 年半年度报告全文及其摘要；
- 2、监事会对公司 2011 年半年度报告全文及其摘要的审核意见。

(四) 10 月 22 日召开的六届十次监事会会议审议并通过了“ 关于监事会换届选举及提名第七届监事会由股东代表出任的监事候选人的预案 ”。

前述决议公告刊登于 2011 年 10 月 25 日的《中国证券报》和《证券时报》。

(五) 10 月 27 日召开了第六届监事会临时会议审议并通过了“ 2011 年度第三季度报告 ”。



(六) 11月10日召开的七届一次监事会会议审议并通过了“关于选举公司第七届监事会主席的议案”。

前述决议公告刊登于2011年11月11日的《中国证券报》和《证券时报》。

## 二、监事会独立意见

(一) 公司依法运作情况。公司监事会根据有关法律、法规、规则、制度的规定，对公司股东大会、董事会会议召开的程序、决议事项、董事会对股东大会决议的执行情况、高级管理人员执行职务情况、2011年度公司经营管理情况等进行了监督和检查，监事会认为：报告期内，公司进一步健全和完善了内部控制制度，并确保各项制度得到有效贯彻执行；公司股东大会、董事会严格依照有关规定，规范运作、决策程序合法；公司董事、高级管理人员在履行职责时，均能勤勉尽职，遵守国家法律、法规、规则和公司制度，积极维护公司利益，没有发现违法、违规或损害公司利益的行为。报告期内，公司信息披露真实、准确、及时、完整，符合有关规定的要求。

(二) 检查公司财务的情况。报告期内，监事会对公司财务制度及财务状况进行了检查和审核，监事会认为：公司财务管理、内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，季度财务报告、中期财务报告、年度财务报告均真实、客观地反映了公司的财务状况和经营成果。大信会计师事务所有限公司就公司2011年度财务报告所出具的标准无保留意见的审计报告是客观和公正的，公司2011年度财务报告真实反映了公司的财务状况和经营成果，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

(三) 报告期内公司未募集资金，报告期之前募集资金的使用未延续到报告期内。

(四) 关于对公司出售资产情况的意见。报告期内，监事会对公司转让所持海南富力洁生化有限公司96.40%股权事项进行了监督检查，监事会认为：公司出售上述资产定价公平、公允和合理，没有发现内幕交易，没有发生损害股东权益或造成公司资产流失的情况。





(五) 报告期内，公司关联交易的决策程序严格遵照深圳证券交易所《股票上市规则》、《公司章程》及有关法律、法规、规则的规定。公司对外担保对象分别为控股子公司广济药业（孟州）有限公司和湖北惠生药业有限公司，对外担保事项符合公司及子公司业务发展的需要，履行了必要的决策程序，独立董事按照有关规定发表了独立意见，未损害股东权益或造成公司资产流失，未发现内幕交易。

#### (六) 对公司内部控制自我评价的意见

根据财政部、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》，深圳证券交易所发布的《主板上市公司规范运作指引》、《关于做好上市公司 2011 年年度报告披露工作的通知》等的有关规定，监事会本着实事求是、客观公正的态度，对“公司 2011 年度内部控制的自我评价报告”发表意见如下：

1、公司根据中国证监会及深交所的相关规定，遵循内部控制的基本原则，结合自身行业特性和经营运作的实际情况，建立了能够有效覆盖公司各项财务和经营管理活动的内部控制制度，保证了公司各项业务活动的正常开展和经营风险的有效控制，确保了公司资产的安全和完整；

2、公司内部控制组织机构完整，内部控制制度不存在重大缺陷，保证了公司完善内部控制所进行的重点活动的有效运转和执行；

3、报告期内，公司未发生违反财政部、中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》、深圳证券交易所发布的《主板上市公司规范运作指引》及公司相关内部控制制度的情形。

《公司 2011 年度内部控制自我评价报告》对公司内部控制的组织架构，内部控制制度的建立健全情况，内部审计部门的设立、人员配备及工作情况，重点控制活动、存在的缺陷和问题以及改进计划和措施等方面的内容作了详细自查和评估，符合公司内部控制现状。

综上所述，监事会认为，公司内部控制自我评价全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况。



## 第十章 重要事项

一、本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内公司无破产重整相关事项。

三、报告期内，公司未持有其它上市公司股权，也未参股商业银行、证券公司、保险公司、信托公司和期货公司等金融企业。

四、公司出售、收购资产及企业合并事项

（一）出售资产情况

报告期内，为了进一步盘活公司资产，改善资产结构、突出主业，经第六届十一次董事会会议审议通过，公司将所持海南富力洁生化有限公司 96.40%的股权全部转让，股权转让价格为人民币 1720 万元。

相关信息披露于 2011 年 8 月 23 日的《中国证券报》、《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>。

（二）报告期内公司无重大收购事项。

（三）报告期内公司未进行企业重组。

五、报告期内公司未实施股权激励计划。

六、重大关联交易事项

（一）报告期内公司无重大关联交易事项。



## (二) 公司与关联方债权债务往来事项

单位:万元

关联方	本公司 向关联方提供资金		关联方 向本公司提供资金		形成原因
	借方发生额	期末余额	贷方发生额	期末余额	
湖北安华大厦有限公司	700.00	700.00	0	0	委托贷款
湖北吉丰实业有限公司	10.00	9.71	0	0	往来款
湖北安华大厦有限公司	831.00	744.93	0	0	转让海南富力 洁公司股权过 程中债权转入
合计	1541.00	1454.64	0	0	

## 七、重大合同及其履行情况

(一) 报告期内公司未发生重大托管、承包、租赁事项。

(二) 担保事项。

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 公告披露日和 编号	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)
-								
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		0		报告期内对外担保实际发 生额合计(A2)		0		
报告期末已审批的对外担保额度合 计(A3)		0		报告期末实际对外担保余 额合计(A4)		0		
公司对子公司的担保情况								
担保对象名 称	担保额度相关公告 披露日和编号	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)
广济药业(孟 州)有限公司	2009年4月25日,公 告编号2009-013号	8,000	2009年5月 12日	7276.68	连带责任 保证	6年	否	是
广济药业(孟 州)有限公司	2011年4月12日,公 告编号2011-009号	3,000	2011年4月 9日	3,000	连带责任 保证	1年	否	是



广济药业(孟州)有限公司	2011年5月21日,公告编号2011-018号	2,000	2011年5月21日	2,000	连带责任保证	1年	否	是
广济药业(孟州)有限公司	2011年7月2日,公告编号2011-023号	3,689.82	2011年7月22日	3,689.82	连带责任保证	至2015年5月	否	是
湖北惠生药业有限公司	2011年9月21日,公告编号2011-031号	2,500	2011年12月23日	1,400	连带责任保证	5年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		11,189.82		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		10,089.82		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		19,189.82		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		17,366.50		
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)		11,189.82		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)		10,089.82		
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)		19,189.82		报告期末实际担保余额合计(A4+B4)		17,366.50		
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例				21.28%				
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				无				

(三) 报告期内公司无委托他人进行现金资产管理事项。

(四) 本年度公司无其他重大合同。

八、公司或持股5%以上股东没有在报告期内或持续到报告期内对其他中小股东的承诺事项。

九、经2010年度股东大会审议通过,公司续聘大信会计师事务所有限公司为公司本年度财务审计机构,财务审计费用为人民币45万元。该审计机构已为公司提供审计服务13年。

十、报告期内,公司、公司董事会及董事、监事、高级管理人员没有受到中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、通报批评、证券交易所公开谴责的情形。



## 十一、其他重要事项

### (一) 公司章程变更事项

2011年11月10日召开的“2011年第二次临时股东大会”审议通过了《关于修改 公司章程 部分条款的议案》,相关公告披露于2011年11月11日的《中国证券报》、《证券时报》和 <http://www.cninfo.com.cn>。

### (二) 公司接待调研及采访情况

报告期内,公司按照《上市公司公平信息指引》要求,在接待机构投资者及个人投资者调研、沟通、采访、咨询时,公司及相关信息披露义务人严格遵循公平信息披露的原则,没有实行差别对待政策,没有有选择地、私下地提前向特定对象披露、透露或泄露非公开信息的情形,保证了公司信息披露的公平性。

#### 公司接待调研、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4月22日	公司办公室	实地调研	中信证券 陈 栋	公司的经营与发展情况
2011年5月6日	公司办公室	实地调研	平安证券 郝 森 诺安基金 谭 平	公司的经营与发展情况
2011年8月30日	公司办公室	实地调研	中金公司 周 峰	公司的经营与发展情况
2011年10月8日	公司办公室	实地调研	个人投资者 李友章	公司的经营与发展情况



## 第十一章 财务报告

### 一、审计报告

大信审字[2012]第 2-0351 号

湖北广济药业股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的湖北广济药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2011年12月31日的合并及母公司财务状况以及2011年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

大信会计师事务所有限公司

中 国 · 北 京

中国注册会计师：索保国

中国注册会计师：李如发

二〇一二年四月十八日



## 二、经审计的会计报表及会计报表附注

## 合并资产负债表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司 2011年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	152,304,823.96	211,752,782.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		42,250.00	
应收票据	五、2		5,560,741.57
应收账款	五、3	52,559,915.37	51,541,530.08
预付款项	五、4	48,255,136.43	57,395,293.28
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	五、5	24,114,927.77	32,925,567.63
买入返售金融资产			
存货	五、6	203,693,871.97	97,618,557.92
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		480,970,925.50	456,794,472.93
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资	五、7	7,000,000.00	8,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	五、9	70,991,530.95	70,360,166.37
投资性房地产			
固定资产	五、10	602,990,089.40	642,577,637.83
在建工程	五、11	249,333,566.35	137,769,432.40
工程物资	五、12	13,506,031.70	164,548.49
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、13	74,971,022.54	62,597,179.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、14	6,897,965.33	6,152,432.06
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,025,690,206.27	927,621,397.04
资产总计		1,506,661,131.77	1,384,415,869.97

法定代表人：何谥

主管会计工作负责人：陈全云

会计机构负责人：王琼





## 合并资产负债表（续）

编制单位：湖北广济药业股份有限公司 2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款	五、17	264,030,567.22	207,127,475.00
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	五、18	59,446,000.00	9,504,421.15
应付账款	五、19	102,050,326.34	86,572,288.83
预收款项	五、20	8,771,672.71	11,440,348.61
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、21	20,697,768.58	22,339,619.07
应交税费	五、22	-30,892,561.41	-16,736,278.16
应付利息			
应付股利	五、23	3,248,886.90	3,248,886.90
其他应付款	五、24	93,121,039.88	81,056,256.67
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		520,473,700.22	404,553,018.07
非流动负债：			
长期借款	五、25	103,510,000.00	121,850,000.00
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			
其他非流动负债	五、26	19,081,428.57	18,660,000.00
非流动负债合计		122,591,428.57	140,510,000.00
负债合计		643,065,128.79	545,063,018.07
所有者权益：			
实收资本（或股本）	五、27	251,705,513.00	251,705,513.00
资本公积	五、28	73,697,630.95	68,968,924.93
减：库存股			
专项储备			
盈余公积	五、29	75,816,515.30	73,459,247.62
一般风险准备			
未分配利润	五、30	414,821,480.92	412,333,237.63
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		816,041,140.17	806,466,923.18
少数股东权益		47,554,862.81	32,885,928.72
所有者权益合计		863,596,002.98	839,352,851.90
负债和所有者权益总计		1,506,661,131.77	1,384,415,869.97

法定代表人：何谧

主管会计工作负责人：陈全云

会计机构负责人：王琼



## 母公司资产负债表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司 2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		110,217,226.08	194,312,160.30
交易性金融资产			
应收票据			5,560,741.57
应收账款	十一、1	33,108,648.34	48,736,746.14
预付款项		53,362,142.33	52,966,401.73
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	25,402,862.07	34,150,614.09
存货		121,638,948.98	54,087,473.78
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		343,729,827.80	389,814,137.61
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		36,000,000.00	37,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	296,271,530.95	218,407,366.37
投资性房地产			
固定资产		306,777,873.56	345,315,192.39
在建工程		227,437,486.88	130,059,489.51
工程物资		224,521.37	53,000.00
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		24,504,125.31	26,865,557.07
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		5,747,792.99	5,844,909.03
其他非流动资产			
非流动资产合计		896,963,331.06	763,545,514.37
资产总计		1,240,693,158.86	1,153,359,651.98

法定代表人：何谧

主管会计工作负责人：陈全云

会计机构负责人：王琼



## 母公司资产负债表（续）

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2011 年 12 月 31 日

单位：人民币元

项 目	附注	期末余额	年初余额
流动负债：			
短期借款		228,852,985.61	166,127,475.00
交易性金融负债			
应付票据		13,086,000.00	6,050,000.00
应付账款		24,460,911.40	35,895,374.97
预收款项		7,292,188.75	10,959,192.76
应付职工薪酬		18,925,091.78	20,876,722.10
应交税费		6,502,356.63	11,573,109.05
应付利息			
应付股利		3,248,886.90	3,248,886.90
其他应付款		66,815,725.55	51,113,984.32
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		369,184,146.62	305,844,745.10
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		19,081,428.57	18,660,000.00
非流动负债合计		19,081,428.57	18,660,000.00
负债合计		388,265,575.19	324,504,745.10
所有者权益：			
实收资本（或股本）		251,705,513.00	251,705,513.00
资本公积		50,606,341.97	50,606,341.97
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		75,816,515.30	73,459,247.62
一般风险准备			
未分配利润		474,299,213.40	453,083,804.29
所有者权益合计		852,427,583.67	828,854,906.88
负债和所有者权益总计		1,240,693,158.86	1,153,359,651.98

法定代表人：何谧

主管会计工作负责人：陈全云

会计机构负责人：王琼



## 合并利润表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2011 年度

单位：人民

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		453,316,737.81	483,316,187.67
其中：营业收入	五、31	453,316,737.81	483,316,187.67
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		459,119,317.82	479,270,746.60
其中：营业成本	五、31	359,425,973.66	388,603,964.63
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	五、32	1,166,431.97	2,461,227.53
销售费用	五、33	17,035,862.83	18,437,241.90
管理费用	五、34	57,286,187.75	55,060,518.99
财务费用	五、35	18,312,151.30	14,328,551.78
资产减值损失	五、37	5,892,710.31	379,241.77
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-7,750.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、36	2,965,613.51	1,265,075.60
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）		-2,844,716.50	5,310,516.67
加：营业外收入	五、38	7,147,984.17	12,252,174.09
减：营业外支出	五、39	101,577.51	1,954,152.57
其中：非流动资产处置净损失		23,233.71	1,177,046.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,201,690.16	15,608,538.19
减：所得税费用	五、40	3,403,334.01	6,164,451.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		798,356.15	9,444,086.78
其中：归属于母公司所有者的净利润		4,845,510.97	13,979,602.92
少数股东损益		-4,047,154.82	-4,535,516.14
六、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	五、41		0.056
（二）稀释每股收益（元/股）	五、41		0.056
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		798,356.15	9,444,086.78
其中：归属于母公司所有者的综合收益总额		4,845,510.97	13,979,602.92
归属于少数股东的综合收益总额		-4,047,154.82	-4,535,516.14

法定代表人：何谡

主管会计工作负责人：陈全云

会计机构负责人：王琼



## 母公司利润表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一、4	339,320,075.65	471,085,587.33
减：营业成本	十一、4	254,778,362.80	372,728,453.66
营业税金及附加		1,021,668.62	2,309,876.29
销售费用		11,166,210.88	14,687,326.82
管理费用		39,464,710.50	37,206,774.76
财务费用		4,475,035.75	8,733,288.13
资产减值损失		2,098,007.01	309,525.65
加：公允价值变动收益			
投资收益	十一、5	-4,934,428.48	1,265,075.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润		21,381,651.61	36,375,417.62
加：营业外收入		6,498,063.41	4,001,428.57
减：营业外支出		61,054.91	1,587,484.89
其中：非流动资产处置净损失			
三、利润总额		27,818,660.11	38,789,361.30
减：所得税费用		4,245,983.32	5,785,321.48
四、净利润		23,572,676.79	33,004,039.82
五、每股收益			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		23,572,676.79	33,004,039.82

法定代表人：何谧

主管会计工作负责人：陈全云

会计机构负责人：王琼



## 合并现金流量表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	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		520,227,431.71	453,742,391.86
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		31,147,737.46	11,733,997.38
收到其他与经营活动有关的现金	五、41	118,130,043.14	74,912,532.20
经营活动现金流入小计		669,505,212.31	540,388,921.44
购买商品、接受劳务支付的现金		435,645,752.88	315,291,381.54
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		51,361,440.29	45,440,489.88
支付的各项税费		17,618,941.21	22,057,786.76
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	83,000,653.79	80,421,423.13
经营活动现金流出小计		587,626,788.17	463,211,081.31
经营活动产生的现金流量净额		81,878,424.14	77,177,840.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		8,000,000.00	12,000,000.00
取得投资收益收到的现金			310,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,334,521.00	2,541,572.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		12,425,293.94	13,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		36,759,814.94	27,852,372.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		200,960,919.65	115,565,388.95
投资支付的现金		7,050,000.00	8,000,000.00
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			
投资活动现金流出小计		208,010,919.65	123,565,388.95
投资活动产生的现金流量净额		-171,251,104.71	-95,713,016.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,000,000.00	3,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		12,000,000.00	3,000,000.00
取得借款收到的现金		365,505,140.84	228,964,200.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		377,505,140.84	231,964,200.00
偿还债务支付的现金		326,513,965.47	177,674,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		21,066,453.29	12,815,420.28
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		347,580,418.76	190,489,620.28
筹资活动产生的现金流量净额		29,924,722.08	41,474,579.72
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		-59,447,958.49	22,939,402.90
加：期初现金及现金等价物余额		211,752,782.45	188,813,379.55
六、期末现金及现金等价物余额		152,304,823.96	211,752,782.45

法定代表人：何谧

主管会计工作负责人：陈全云

会计机构负责人：王琼



## 母公司现金流量表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		377,807,566.53	435,874,655.30
收到的税费返还		27,143,440.87	11,733,997.38
收到其他与经营活动有关的现金		35,157,496.75	71,327,681.75
经营活动现金流入小计		440,108,504.15	518,936,334.43
购买商品、接受劳务支付的现金		324,865,299.45	327,265,913.31
支付给职工以及为职工支付的现金		36,762,501.89	33,235,061.46
支付的各项税费		14,805,205.24	18,335,641.44
支付其他与经营活动有关的现金		31,781,973.67	75,870,622.68
经营活动现金流出小计		408,214,980.25	454,707,238.89
经营活动产生的现金流量净额		31,893,523.90	64,229,095.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		8,000,000.00	12,000,000.00
取得投资收益收到的现金			310,800.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		16,334,521.00	2,341,572.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		12,700,000.00	13,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		37,034,521.00	27,652,372.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		101,421,062.90	75,920,743.25
投资支付的现金		107,000,000.00	8,000,000.00
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		208,421,062.90	83,920,743.25
投资活动产生的现金流量净额		-171,386,541.90	-56,268,371.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		294,474,482.92	187,964,200.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		294,474,482.92	187,964,200.00
偿还债务支付的现金		231,337,475.00	156,844,200.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,738,924.14	7,033,659.72
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		239,076,399.14	163,877,859.72
筹资活动产生的现金流量净额		55,398,083.78	24,086,340.28
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加：期初现金及现金等价物余额		194,312,160.30	162,265,095.73
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>110,217,226.08</b>	<b>194,312,160.30</b>

法定代表人：何谧

主管会计工作负责人：陈全云

会计机构负责人：王琼

# 合并所有者权益变动表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

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
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	251,705,513.00	68,968,924.93		73,459,247.62		412,333,237.63	32,885,928.72	839,352,851.90
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年年初余额	251,705,513.00	68,968,924.93		73,459,247.62		412,333,237.63	32,885,928.72	839,352,851.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		4,728,706.02		2,357,267.68		2,488,243.29	14,668,934.09	24,243,151.08
(一) 净利润						4,845,510.97	-4,047,154.82	798,356.15
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计						4,845,510.97	-4,047,154.82	798,356.15
(三) 所有者投入和减少资本		4,728,706.02					18,716,088.91	23,444,794.93
1.所有者投入资本							12,000,000.00	12,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他		4,728,706.02					6,716,088.91	11,444,794.93
(四) 利润分配				2,357,267.68		-2,357,267.68		
1.提取盈余公积				2,357,267.68		-2,357,267.68		
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
4.其他								
(五) 所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
四、本期期末余额	251,705,513.00	73,697,630.95		75,816,515.30		414,821,480.92	47,554,862.81	863,596,002.98

法定代表人：何谧

主管会计工作负责人：陈全云

会计机构负责人：王琼

## 合并所有者权益变动表





编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2011 年度

单位：人民币元

项 目	上 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
	股本	资本公积	减：库 存股	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润		
一、上年年末余额	251,705,513.00	68,968,924.93		70,158,843.64		401,654,038.69	24,421,444.86	816,908,765.12
加：会计政策变更								
前期差错更正								
二、本年初余额	251,705,513.00	68,968,924.93		70,158,843.64		401,654,038.69	24,421,444.86	816,908,765.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				3,300,403.98		10,679,198.94	8,464,483.86	22,444,086.78
(一) 净利润						13,979,602.92	-4,535,516.14	9,444,086.78
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计						13,979,602.92	-4,535,516.14	9,444,086.78
(三) 所有者投入和减少资本							13,000,000.00	13,000,000.00
1.所有者投入资本							13,000,000.00	13,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额								
3.其他								
(四) 利润分配				3,300,403.98		-3,300,403.98		
1.提取盈余公积				3,300,403.98		-3,300,403.98		
2.提取一般风险准备								
3.对所有者的分配								
(五) 所有者权益内部结转								
1.资本公积转增资本								
2.盈余公积转增资本								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
四、本期期末余额	251,705,513.00	68,968,924.93		73,459,247.62		412,333,237.63	32,885,928.72	839,352,851.90

法定代表人：何谧

主管会计工作负责人：陈全云

会计机构负责人：王琼

# 湖北广济药业股份有限公司

## 财务报表附注

2011年1月1日—2011年12月31日

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

### 一、公司的基本情况

湖北广济药业股份有限公司(以下简称“公司”)系于1993年3月18日经湖北省经济体制改革委员会鄂改生(1993)195号文批准,由湖北省广济制药厂、湖北回春制药厂、武穴财振会计实业公司三家单位作为发起人,以定向募集方式设立的股份有限公司。1999年8月12日经中国证券监督管理委员会证监发字(1999)101号文批准同意,公司向社会公众公开发行人民币普通股5000万股,1999年8月24日公司流通股股票通过深圳证券交易所系统上网定价发行,并于11月12日挂牌上市交易。本次发行后公司股本为17,122.6万元。公司2006年度第一次临时股东大会暨相关股东会议决议,表决通过了《湖北广济药业股份有限公司以资本公积金向流通股股东及部分非流通股股东定向转增股本以及剥离公司不良债权的方式进行股权分置改革的方案》:向股权分置改革方案实施之股权登记日登记在册的股东以资本公积金定向转增股本的方式向流通股股东每10股转增10.562685股,共计转增74,749,645股;向部分非流通股股东(合肥市高科技风险投资有限公司、上海励诚投资发展有限公司、海南金地源投资管理有限公司、海南神牛牧工商发展有限公司、上海龙圣科技发展有限公司和北京金业恒昌商贸有限责任公司等六家)每10股转增1.432467股,共计转增5,729,868股。该方案实施后,公司注册资本净增加80,479,513.00元(含高管人员持股增加33,810.00元),变更后的注册资本为251,705,513.00元。

公司注册资本:251,705,513.00元

公司住所:湖北武穴市江堤路1号

公司营业执照注册号:420000000022877

法定代表人:何 谧



公司经营范围：生产经营大容量注射剂（玻瓶、软袋）、原料药（核黄素磷酸钠、维生素 B2）片剂、颗粒剂、凝胶剂、乳膏剂、（有效期至 2015 年 12 月 31 日）；食品添加剂生产、销售（有效期至 2013 年 6 月 2 日）；饲料添加剂的生产、销售（有效期至 2015 年 9 月 06 日）；桶装纯净水生产、销售（有效期至 2015 年 1 月 19 日）；内部职工食堂（不含凉菜、不含裱花蛋糕、不含生食海产品）；（有效期至 2014 年 1 月 19 日）；包装装潢印刷品印刷（有效期至 2012 年 4 月 8 日）；货物进出口及技术进出口（不含国家限制或禁止企业经营的货物及技术）；生产直接接触药品内包装材料（多层共挤输液用袋）；单一饲料的生产、销售。

## 二、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 15 日颁布的《企业会计准则-基本准则》和 38 项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2011 年 12 月 31 日的财务状况、2011 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 3. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 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）同一控制下的企业合并



对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。同一控制下的企业合并中，合并方发生的审计、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。

## (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。非同一控制下的企业合并中，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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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



对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8. 外币业务及外币财务报表折算

### (1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用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记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益并计入资本公积。

### (2) 外币财务报表折算

本公司对控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所



所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，按照系统合理方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9. 金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。



本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

### **(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法**

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，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，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

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，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

### **(3) 金融负债终止确认条件**

本公司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，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### **(4) 金融资产和金融负债的公允价值确认方法**

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工



具，采用估值技术确定其公允价值。

估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

#### (5) 金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产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。

#### (6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

- 1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；
- 2) 管理层没有意图持有至到期；
- 3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；





4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。

重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

## 10. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法：

A、单项金额重大的应收账款坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的应收账款坏账准备的确认标准	单项金额在 300 万元以上的应收账款，确认为单项金额重大。
单项金额重大的应收账款坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收账款除有确凿证据不能收回按个别认定法计提坏账外，其他均采用账龄分析法计提坏账。

B、单项金额重大的其他应收款坏账准备的确认标准、计提方法：

单项金额重大的其他应收款坏账准备的确认标准	单项金额在 100 万元以上的其他应收款，确认为单项金额重大。
单项金额重大的其他应收款坏账准备的计提方法	单项金额重大的其他应收款除有确凿证据不能收回按个别认定法计提坏账外，其他均采用账龄分析法计提坏账。

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收账款 (%)	其他应收款 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3%	3%
1 至 2 年	5%	5%
2 至 3 年	15%	15%
3 年以上	30%	30%



### (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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

## 11. 存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、产成品（库存商品）等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### (4) 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法。



## 12. 长期股权投资

### (1) 投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至



50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- 参与被投资单位的政策制定过程
- 向被投资单位派出管理人员
- 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

#### **(4) 减值测试方法及减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

### **13. 投资性房地产**

#### **(1) 投资性房地产的种类和计量模式**

本公司投资性房地产的种类：出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式或公允价值模式进行后续计量。

#### **(2) 采用成本模式核算政策**

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧。具体核算政策与固定资产部分相同。

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地



使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

资产负债表日,本公司对投资性房地产检查是否存在可能发生减值的迹象,当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额,按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备,减值损失一经计提,在以后会计期间不再转回。

#### 14. 固定资产

##### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认:

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;

该固定资产的成本能够可靠地计量。

##### (2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为:房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等;折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况,确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了,对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外,本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命 (年)	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-40	3	4.85~2.43%
机器设备	10-18	3	9.70~5.39%
电子设备	5-10	3	19.40~9.70%
运输设备	8-12	3	12.13~8.08%
其他设备	5-10	3	19.40~9.70%

##### (3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日,本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象,当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额,按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备,减值损失一经计提,在以后会计期间不再转回。



固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

#### (4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

### 15. 在建工程

#### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

#### (2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全



部完成；

· 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；

· 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

· 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

### **(3) 在建工程减值测试方法、减值准备计提方法**

资产负债表日，本公司对在建工程检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

在建工程可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

## **16. 借款费用**

### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### **(2) 资本化金额计算方法**

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

暂停资本化期间：在购建或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，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费



用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后金额确定； 占用一般借款按照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。资本化率为一般借款加权平均利率。 借款存在折价或溢价，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 17. 无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为 使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。 使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计； 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况； 现在或潜在的竞争者预期采取的行动； 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力； 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等； 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。





### (3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (4) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对无形资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

无形资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。

### (5) 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性



和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

## 18. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 19. 预计负债

### （1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### （2）预计负债的计量方法

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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数为该范围内中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 20. 股份支付及权益工具

（1）股份支付是指本公司为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易，包括以权益结算和以现金结算两种方式。

（2）以权益结算方式换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量；换取其他方服务的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，若



其他方服务的公允价值不能可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

(3) 权益工具的公允价值按照以下方法确定：

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

不存在活跃市场的，采用合理的估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(4) 以现金结算方式的，按照承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。

(5) 根据最新取得可行权职工数变动等后续信息进行估计确定可行权权益工具最佳估计数。

## 21. 收入

### (1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入： 已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方； 既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制； 收入的金额能够可靠地计量； 相关的经济利益很可能流入企业； 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确



认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### (3) 让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

## 22. 政府补助

### (1) 政府补助类型

政府补助类型主要有包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### (2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，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，分别下列情况处理：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。

## 23. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债确认：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。



(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

#### **24. 租赁**

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

经营租入的固定资产，按受益期平均分摊，并计入当期成本费用。

本公司不存在租赁。

#### **25. 持有待售资产**

##### **(1) 持有待售资产的确认标准**

同时满足下列条件：公司已经就处置该资产作出决议；公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；该项资产转让将在一年内完成。

##### **(2) 持有待售资产的会计处理**

对于持有待售的固定资产，应当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。

对于持有待售其他非流动资产，比照上述原则处理，持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。



## 26. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

### (1) 主要会计政策变更说明

公司本期不存在会计政策变更事项。

### (2) 主要会计估计变更说明

公司本期不存在会计估计变更事项。

## 27. 前期会计差错更正

公司本期不存在前期会计差错更正事项。

## 三、税项

### (一) 主要税种及税率：

税种	计税依据	税率
增值税	内销收入按销售收入的 17%计销项税额,外销收入实行“免、抵、退”。除子公司武穴市三利制水有限公司增值税率为 6%外,合并范围内所有的子公司增值税率均为 17%	17%、6%
企业所得税	母公司按应纳税所得额的 15%计缴,其他各子公司及联营企业按 25%计缴。	25%、15%
城市维护建设税	应交流转税、经审批的免抵增值税额的 7%计缴	7%
教育费附加	按应交流转税、经审批的免抵增值税额的 3%计缴	3%
堤防费	按应交流转税、经审批的免抵增值税额的 2%计缴	2%

### (二) 税收优惠及批文：

根据湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合文件鄂科技发计[2012]3号《关于公布湖北省2011年第一、二批高新技术企业认定结果的通知》，公司2011年被认定为高新技术企业，因此可按15%的优惠所得税率计缴所得税。

## 四、企业合并及合并财务报表

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。



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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 1. 子公司情况

### (1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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	期末实际出资额	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
湖北广济药业济康医药有限公司	有限责任公司	湖北省黄冈市武穴市老坝头路 18 号	销售服务业	500 万元	中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、一、二、三类医疗器械、保健品、百货销售。	500 万元		100	100	是			
广济药业(孟州)有限公司	有限责任公司	孟州市大定路南段	医药制造业	2 亿元	饲料添加剂生产销售(按照生产许可证核定的产品名称和有效期限经营);从事货物和技术进出口业务(国家法律、法规规定应经审批方可经营和禁止进出口的货物和技术除外)	8,411 万元		90	90	是	1,698.86 万元		
武穴市三利制水有限公司	有限责任公司	湖北省黄冈市武穴市 18 号	自来水生产销售	1000 万元	自来水、纯净水生产、销售;给排水管道安装、维修。	1,217 万元		100	100	是			

### (2) 同一控制下企业合并取得的子公司

公司本期无同一控制下企业合并取得的子公司。

### (3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

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	期末实际出资额	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期初所有者权益中所享有份额后的余额
海南富力洁生化有限公司	有限公司	海南定安城镇文明路	制造业	2,360 万元	富力洁系列清洁、护肤、美容、化妆品生产、销售;牙膏、牙刷、杀菌类产品生产、销售;研制相关日化系列产品;出口上述产品	2,276.72 万元		96.4	96.4	否			
湖北惠生药业有限公司	有限责任公司	咸宁市经济开发区长江产业园内	医药制造业	5000 万元	医药中间体生产、销售(国家有专项规定的凭有效前置许可证件经营)	2,500 万元		50	50	是	3,049.31 万元		



注：(1) 湖北惠生药业有限公司系湖北广济药业股份有限公司、咸宁京汇药业有限公司和湖北和谐药业有限公司出资设立的子公司，公司注册资本 5000 万元，实收资本 3800 万元，其中湖北广济药业股份有限公司出资 2500 万元，占实收资本的 65.79%，咸宁京汇药业有限公司出资 800 万元，占实收资本的 21.05%，湖北和谐药业有限公司出资 500 万元，占实收资本的 13.16%，业经咸宁同业会计师事务所有限责任公司审验并出具咸同会验[2010]第 280 号验资报告。2011 年增资 1200 万元，实收资本 5000 万元，其中湖北广济药业股份有限公司出资 2500 万元，占实收资本的 50%，咸宁京汇药业有限公司出资 2000 万元，占实收资本的 40%，湖北和谐药业有限公司出资 500 万元，占实收资本的 10%，业经咸宁同业会计师事务所有限责任公司审验并出具咸同会验[2011]第 145 号验资报告。该子公司董事会五名成员中本公司派驻三名董事，该公司董事长及财务总监均由本公司委派，本公司能对其财务和经营政策实施控制。

(2) 公司(甲方)与自然人郭庆湖(乙方)签订股权转让协议，以 1720 万元的价格转让公司持有的子公司海南富力洁生化有限公司，扣除应付债权 754.5 万元(其中，湖北安华大厦有限公司欠乙方借款本息 631 万元；广济药业(孟州)有限公司欠乙方借款本息 103.5 万元；武穴市富力洁化工有限公司欠乙方借款 20 万元)，加上应收债权 304.35 万元(其中乙方欠甲方借款 284.35 万元，甲方代乙方此前支付的武汉房款 20 万元)，应支付现金 1,270 万元，截止 2011 年 12 月 31 日已收到转让款 1,270 万元。股东工商变更登记手续已办理完结。

## 2. 本期不纳入合并范围的主体

名称	期末净资产	本期净利润
海南富力洁生化有限公司	1,542.24 万元	-9.68 万元

注：公司股权对外出售，因此本期不纳入合并范围。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### 1. 货币资金

#### (1) 货币资金按类别列示如下

项目	期末余额			年初余额		
	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：	—	—	38,176.99	—	—	25,324.89
其中：人民币	—	—	38,176.99	—	—	25,324.89
银行存款：	—	—	120,494,707.26	—	—	207,706,110.69





项 目	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
其中：人民币	—	—	111,414,620.76	—	—	205,799,451.09
美 元	1,440,975.68	6.3009	9,079,442.97	126,360.68	6.6227	836,848.88
欧元	78.84	8.1625	643.53	121,479.67	8.8065	1,069,810.72
其他货币资金：	—	—	31,771,939.71	—	—	4,021,346.87
其中：人民币	—	—	31,771,939.71	—	—	4,021,346.87
合 计	—	—	152,304,823.96	—	—	211,752,782.45

**(2) 其他货币资金按明细列示如下**

项 目	期末余额	年初余额
保证金	31,771,939.71	4,021,346.87
合 计	31,771,939.71	4,021,346.87

注：其他货币资金均系保证金。

**2. 应收票据****(1) 应收票据按类别列示如下**

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		5,560,741.57
合 计		5,560,741.57

注：公司本期末无用于质押或转为应收账款的应收票据。

**(2) 本报告期内无已背书但尚未到期的应收票据****3. 应收账款****(1) 应收账款按种类列示如下**

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	57,409,961.72	97.93	4,850,046.35	8.45
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,212,351.02	2.07	1,212,351.02	100.00
合 计	58,622,312.74	100.00	6,062,397.37	10.34



种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	56,604,458.65	100.00	5,062,928.57	8.94
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	56,604,458.65	100.00	5,062,928.57	8.94

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	45,103,660.32	78.56	1,356,303.28	42,738,007.25	75.50	1,282,140.21
1 至 2 年	65,123.70	0.11	4,196.75	1,402,811.93	2.48	70,140.59
2 至 3 年	1,218,737.96	2.12	182,814.40	191,367.36	0.34	28,705.10
3 年以上	11,022,439.74	19.20	3,306,731.92	12,272,272.11	21.68	3,681,942.67
合 计	57,409,961.72	100.00	4,850,046.35	56,604,458.65	100.00	5,062,928.57

## 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
浙江绍兴医药生物制品公司	110,864.85	110,864.85	100%	5 年以上，公司已吊销营业执照
湖南制药工业兽药分公司	105,150.00	105,150.00	100%	5 年以上，公司已吊销营业执照
黄石同欣生物工程公司	165,814.27	165,814.27	100%	5 年以上，公司已吊销营业执照
北京大发畜禽保健公司	87,000.00	87,000.00	100%	5 年以上，公司已吊销营业执照
湖北湖广药厂	70,044.96	70,044.96	100%	5 年以上，公司已吊销营业执照
湖北武汉滨湖制药厂医药经营部	67,200.00	67,200.00	100%	5 年以上，公司已吊销营业执照
湖南湘公饲料厂	65,500.00	65,500.00	100%	5 年以上，公司已吊销营业执照
沈阳市兴牧饲料厂	63,485.00	63,485.00	100%	5 年以上，公司已吊销营业执照
辽宁沈阳医药实业公司	58,500.00	58,500.00	100%	5 年以上，公司已吊销营业执照
湖南吴氏饲料公司	54,330.00	54,330.00	100%	5 年以上，公司已吊销营业执照
湖北武汉制药厂	54,000.98	54,000.98	100%	5 年以上，公司已吊销营业执照
湖南郴州饲料厂	54,000.00	54,000.00	100%	5 年以上，公司已吊销营业执照
湖南省饲料公司贸易部	53,500.00	53,500.00	100%	5 年以上，公司已吊销营业执照
湖北多菱动力机器公司	51,515.29	51,515.29	100%	5 年以上，公司已吊销营业执照
辽宁沈阳光辉饲料药厂	42,777.60	42,777.60	100%	5 年以上，公司已吊销营业执照
湖南长沙大茂饲料公司	37,500.00	37,500.00	100%	5 年以上，公司已吊销营业执照
辽宁沈阳市医药物资公司	27,000.00	27,000.00	100%	5 年以上，公司已吊销营业执照



应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
湖北武昌武山兽药厂	12,500.00	12,500.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖南长沙健民制药厂	10,416.07	10,416.07	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖南汨罗粮食配合饲料	5,775.00	5,775.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖南长沙相雅医药仪器设备公司	5,273.10	5,273.10	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
辽宁沈阳光辉饲料厂	4,203.90	4,203.90	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖南湘北饲料厂	4,000.00	4,000.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖南湘阴粮食局饲料厂	2,000.00	2,000.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
合计	1,212,351.02	1,212,351.02	—	—

(2) 期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方的欠款。

(3) 本期无收回或转回的应收账款情况

(4) 应收账款金额前五名单位情况

序号	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	4,269,982.62	1年以内	7.28
2	非关联方	3,545,354.06	1年以内	6.05
3	非关联方	2,820,224.62	1年以内	4.81
4	非关联方	2,280,000.00	1年以内	3.89
5	非关联方	2,234,573.86	1年以内	3.81
合计		15,150,135.16		25.84

(5) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美元	3,847,102.61	6.3009	24,240,208.84	4,159,723.43	6.6227	27,548,600.36
合计	—	—	24,240,208.84	—	—	27,548,600.36

注：本期应收账款质押等情形见“五、合并报表重要项目注释”之“17、短期借款”。

#### 4. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示如下



账 龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	33,820,400.11	70.09	35,861,478.70	62.48
1 至 2 年	3,613,387.20	7.49	8,317,055.81	14.49
2 至 3 年	4,476,315.30	9.28	6,285,263.22	10.95
3 年以上	6,345,033.82	13.14	6,931,495.55	12.08
合 计	48,255,136.43	100.00	57,395,293.28	100.00

**(2) 预付款项金额前五名单位情况**

序号	与本公司关系	金额	预付时间	占预付账款总额的比例(%)
1	非关联方	4,693,000.00	1 年以内	9.73
2	非关联方	4,606,984.00	1 年以内	9.55
3	非关联方	3,906,300.00	1 年以内	8.10
4	非关联方	3,757,320.00	1 年以内	7.79
5	非关联方	2,818,000.00	3 年以上	5.84
合计		19,781,604.00		41.01

**(3) 期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方的欠款。**

**(4) 预付款项中外币余额情况**

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
欧 元				1,971,342.92	8.8065	17,360,631.43
美 元	4,609.86	6.3009	29,046.27			
合 计	—	—	29,046.27	—	—	17,360,631.43

**5. 其他应收款**

**(1) 其他应收款按种类列示如下**

种 类	期末余额



	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,970,416.64	17.21	2,291,444.79	46.10
2. 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	23,906,213.07	82.79	2,470,257.15	10.33
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	28,876,629.71	100.00	4,761,701.94	16.49

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,143,314.00	3.06	1,143,314.00	100.00
2. 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	36,267,880.01	96.94	3,342,312.38	9.22
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	37,411,194.01	100.00	4,485,626.38	11.99

#### 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
广东深圳海闻公司	1,143,314.00	1,143,314.00	100%	吊销营业执照, 预计不能收回
广东深圳外贸深茂公司	3,827,102.64	1,148,130.79	30%	吊销营业执照, 但提供房屋使用权抵押, 预计能收回
合计	4,970,416.64	2,291,444.79	—	—

#### 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	15,422,638.40	64.51	426,703.15	20,220,815.02	55.75	606,624.45
1 至 2 年	901,073.45	3.77	45,053.67	7,669,033.82	21.15	383,451.69
2 至 3 年	3,040,866.93	12.72	636,010.04	1,073,820.72	2.96	161,073.11
3 年以上	4,541,634.29	19.00	1,362,490.29	7,304,210.45	20.14	2,191,163.13
合计	23,906,213.07	100.00	2,470,257.15	36,267,880.01	100.00	3,342,312.38

(2) 期末余额中无持本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位及关联方的欠款。

#### (3) 其他应收款金额前五名单位情况



序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
1	关联方	7,449,323.60	1年以内	25.80
2	非关联方	3,827,102.64	3年以上	13.25
3	非关联方	1,241,299.19	1年以内	4.30
4	非关联方	1,817,694.73	1年以内	6.29
5	非关联方	1,199,200.00	1年以内	4.15
合计		15,534,620.16		53.80

## 6. 存货

### (1) 按存货种类分项列示如下

存货项目	期末数			年初数		
	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	36,353,566.52		36,353,566.52	17,683,039.57		17,683,039.57
低值易耗品	9,704.00		9,704.00	22,168.47		22,168.47
产成品	172,712,390.37	5,706,760.01	167,005,630.36	81,949,947.40	2,422,246.28	79,527,701.12
包装物	324,971.09		324,971.09	385,648.76		385,648.76
合计	209,400,631.98	5,706,760.01	203,693,871.97	100,040,804.20	2,422,246.28	97,618,557.92

### (2) 各项存货跌价准备的增减变动情况列示如下

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
产成品	2,422,246.28	5,269,055.93	1,190,725.32	793,816.88	5,706,760.01
合计	2,422,246.28	5,269,055.93	1,190,725.32	793,816.88	5,706,760.01

注：资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备。

## 7. 持有至到期投资

### (1) 持有至到期投资按项目列示如下

项目	期末余额	年初余额
委托贷款	7,000,000.00	8,000,000.00
武穴三电办债券	597,957.90	597,957.90
合计	7,597,957.90	8,597,957.90

注：公司委托上海浦东发展银行武汉分行营业部提供贷款 700 万元给联营企业湖北安



华大厦有限公司；贷款利率为 6.56%，贷款期限为 2011 年 12 月 22 至 2012 年 12 月 21 日。

## (2) 持有至到期投资减值准备的增减变动情况列示如下：

存货项目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
武穴三电办债券	597,957.90				597,957.90
合 计	597,957.90				597,957.90

## 8. 对联营企业投资

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	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
湖北安华大厦有限公司	外商投资企业	武汉市武昌紫阳路 281 号	刘东防	服务业	1 亿元	49	49	18,639.89 万元	13,217.89 万元	5,418.71 万元	3,253.96 万元	73.51 万元
湖北吉丰实业有限责任公司	有限公司	武汉市八一路 336 号	何谨	服务业	7500 万元	44.88	44.88	8,606.57 万元	704.60 万元	7,901.97 万元	2,656.10 万元	60.42 万元

注：联营企业的重要会计政策、会计期间与公司的会计政策、会计期间一致。

## 9. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	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
1、湖北中和本草医药开发有限公司	成本法	2,853,295.09	2,853,295.09		2,853,295.09	15	15				
2、武穴市中小企业融资担保有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	2.50	2.50				
3、河南孟州中小企业融资担保公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00						
4、湖北吉丰实业有限公司	权益法	33,660,000.00	35,192,899.64	271,162.64	35,464,062.28	44.88	44.88				
5、湖北安华大厦有限公司	权益法	49,000,000.00	28,313,971.64	360,201.94	28,674,173.58	49.00	49.00				
合 计			70,360,166.37	631,364.58	70,991,530.95						

## 10. 固定资产

### (1) 固定资产明细

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、原价合计	943,908,765.89	32,874,491.03	40,175,509.01	936,607,747.91
房屋及建筑物	337,673,322.12	4,088,533.46	8,466,793.75	333,295,061.83
机器设备	591,579,117.99	24,118,806.08	29,938,960.05	585,758,964.02
运输工具	6,866,112.59	3,150,969.45	1,769,755.21	8,247,326.83
其他	7,790,213.19	1,516,182.04		9,306,395.23
二、累计折旧合计	295,029,099.27	55,726,048.79	23,439,518.34	327,315,629.72
房屋及建筑物	82,340,355.00	15,401,733.64	5,452,608.20	92,289,480.44
机器设备	205,240,253.40	37,792,947.88	16,756,544.67	226,276,656.61
运输工具	4,370,761.55	1,037,966.63	1,230,365.48	4,178,362.70
其他	3,077,729.32	1,493,400.65		4,571,129.97
三、固定资产减值准备累计金额合计	6,302,028.79			6,302,028.79



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
房屋及建筑物	995,335.14			995,335.14
机器设备	5,306,693.65			5,306,693.65
运输工具				
其他				
四、固定资产账面价值合计	642,577,637.83			602,990,089.40
房屋及建筑物	254,337,631.98			240,010,246.25
机器设备	381,032,170.94			354,175,613.76
运输工具	2,495,351.04			4,068,964.13
其他	4,712,483.87			4,735,265.26

注 1：本期折旧额为 55,726,048.79 元，本期由在建工程转入固定资产原价为 24,505,057.32 元；

注 2：本期固定资产抵押、担保等情形见“五、合并报表重要项目注释”之“16、所有权受到限制的资产”、“17、短期借款”、“25、长期借款”。

## (2) 未办妥产权证书的固定资产

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
孟州办公楼及厂房	正式转固时间较短，产权证正在办理中	产权证正在办理中
湖北广济药业股份有限公司新办公楼	正式转固时间较短，产权证正在办理中	产权证正在办理中

## 11. 在建工程

### (1) 在建工程基本情况

项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
河南孟州在建工程	1,440,000.00		1,440,000.00	2,292,949.98		2,292,949.98
三利制水管道安装	1,800,107.87		1,800,107.87	897,467.55		897,467.55
年产 2 万 TL-乳酸项目	4,771,097.12		4,771,097.12	1,346,198.21		1,346,198.21
大输液技术改造	8,128,000.00		8,128,000.00	4,738,000.00		4,738,000.00
年产 50T 天然 B-胡萝卜素项目	8,086,550.95		8,086,550.95	3,517,462.73		3,517,462.73
新征土地			0.00	1,155,639.61		1,155,639.61
广药生物产业园	181,025,148.69		181,025,148.69	97,384,406.73		97,384,406.73
大学生公寓	0.00		0.00	1,660,003.97		1,660,003.97
微生物技术中心大楼	1,227,834.18		1,227,834.18	17,069,133.37		17,069,133.37
软袋生产线	6,705,799.71		6,705,799.71	974,842.90		974,842.90





项 目	期末数			年初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
核黄素磷酸钠工艺改进	433,515.46		433,515.46	370,244.71		370,244.71
高品质维生素 B <sub>2</sub> 创新工艺开发	16,565,040.77		16,565,040.77	1,843,557.28		1,843,557.28
咸宁惠生在建工程	18,655,971.60		18,655,971.60	4,519,525.36		4,519,525.36
综合制剂车间	494,500.00		494,500.00			
合 计	249,333,566.35		249,333,566.35	137,769,432.40		137,769,432.40

注：期末在建工程不存在减值情况，故未计提减值。

## (2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	年初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	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
年产 50T 天然 B-胡萝卜素项目		3,517,462.73	4,569,088.22			8,086,550.95						自筹
年产 2 万 TL-乳酸项目		1,346,198.21	3,424,898.91			4,771,097.12						自筹
广药生物产业园		97,384,406.73	83,640,741.96			181,025,148.69			1,193,516.39	1,193,516.39	5.26%	自筹
大学生公寓		1,660,003.97	1,716,483.33	3,376,487.30				完工				自筹
咸宁惠生在建工程		4,519,525.36	14,136,446.24			18,655,971.60						自筹
河南孟州在建工程		2,292,949.98	20,275,620.04	21,128,570.02		1,440,000.00						自筹
合计		110,720,546.98	127,763,278.70	24,505,057.32		213,978,768.36						

## 12. 工程物资

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
不需安装设备	4368.93	300,892.96	300,892.94	4,368.95
待安装设备	107,179.56	12,130,959.21	12,206,343.82	31,794.95
工程材料	53,000.00	13,416,867.80		13,469,867.80
合 计	164,548.49	25,848,719.97	12,507,236.76	13,506,031.70

## 13. 无形资产

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、账面原值合计	81,172,701.64	20,000,000.00	5,504,487.06	95,668,214.58
土地使用权	62,432,839.91	20,000,000.00	5,504,487.06	76,928,352.85



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
专利技术	18,739,861.73			18,739,861.73
二、累计摊销额合计	18,575,521.75	3,110,202.15	988,531.86	20,697,192.04
土地使用权	10,799,083.39	1,218,588.75	988,531.86	11,029,140.28
专利技术	7,776,438.36	1,891,613.40		9,668,051.76
三、无形资产账面净值合计	62,597,179.89			74,971,022.54
土地使用权	51,633,756.52			65,899,212.57
专利技术	10,963,423.37			9,071,809.97
四、无形资产账面价值合计	62,597,179.89			74,971,022.54
土地使用权	51,633,756.52			65,899,212.57
专利技术	10,963,423.37			9,071,809.97

注 1：本期摊销额为 3,110,202.15 元；本期土地使用权减少主要系处置子公司海南富力洁所致；

注 2：本期无形资产抵押、担保等情形见“五、合并报表重要项目注释”之“16、所有权受到限制的资产”、“17、短期借款”和“25、长期借款”；

注 3：期末无形资产不存在减值。

#### 14. 递延所得税资产

##### (1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末余额	年初余额
递延所得税资产：		
资产减值准备	3,864,570.81	2,721,009.23
开办费	149,957.26	299,914.50
应付职工薪酬	2,883,437.26	3,131,508.33
小 计	6,897,965.33	6,152,432.06

##### (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	年初余额
资产减值准备	215,151.49	751,015.78
合 计	215,151.49	751,015.78



## (3) 引起暂时性差异的资产或负债项目对应的暂时性差异

项 目	暂时性差异金额
坏账准备	10,608,947.82
存货减值	5,706,760.02
持有至到期减值	597,957.90
固定资产减值	6,302,028.79
应付职工薪酬	19,103,785.73
开办费	599,829.02
小 计	42,919,309.28

## 15. 资产减值准备明细

项 目	年初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
一、坏账准备	9,548,554.95	1,814,379.70	538,835.34		10,824,099.31
二、存货跌价准备	2,422,246.28	5,269,055.93	1,190,725.32	793,816.88	5,706,760.01
三、持有至到期投资减值准备	597,957.90				597,957.90
四、固定资产减值准备	6,302,028.79				6,302,028.79
合 计	18,870,787.92	7,083,435.63	1,729,560.66	793,816.88	23,430,846.01

## 16. 所有权受到限制的资产

项 目	期末余额	所有权或使用权受限制的原因
一、用于担保的资产		
1、孟国用(08)第050号、孟国用(2007)第115号土地共计251,408.00m <sup>2</sup> 为此项借款提供抵押	30,119,857.00	见“五、合并报表重要项目注释”之“25、长期借款”
2、武国用(98)字第010012001号、武国用(98)字第020205001号土地共计59,107.03m <sup>2</sup> 为此项借款提供抵押	10,332,120.00	见“五、合并报表重要项目注释”之“17、短期借款”
3、武证武办字第0016126—0016128、武政武房字第03657—03666(面积13,656.11m <sup>2</sup> ,价值12,331,014.00元)及济民、广奥、广宁厂的12,439台机器设备(价值12,187,618.00元)	24,518,632.00	同上
4、母公司精烘包车间机器设备作抵押393台	75,387,961.87	同上
5、孟州子公司机器设备抵押445台套	166,656,800.81	同上



二、其他原因造成所有权受到限制的资产		
应收账款	51,879,720.33	同上
合 计	192,238,291.20	

### 17. 短期借款

借款条件	期末余额	年初余额
质押借款	46,230,567.22	21,127,475.00
抵押借款	90,000,000.00	70,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	91,000,000.00
信用借款	77,800,000.00	25,000,000.00
合 计	264,030,567.22	207,127,475.00

注 1：公司用应收账款作质押向中国工商银行股份有限公司黄冈分行取得美元贷款 605.98 万元折合人民币贷款 3818.22 万元；

注 2：公司用土地武国用（98）字第 010012001 号、武国用（98）字第 020205001 号、所拥有的房产武证武办字第 0016126—0016128、武政武房字第 03657—03666 及 12,439 台机器设备作抵押向中行武穴支行取得人民币短期贷款 6,000 万元；公司用应收账款作质押向中行武穴支行取得美元贷款 90 万元折合人民币贷款 567.08 万元；子公司广济药业（孟州）有限公司用应收账款作质押向中国建设银行股份有限公司焦作分行取得美元贷款 37.73 万元折合人民币贷款 237.76 万元；

注 3：公司用精烘包车间机器设备作抵押向农行武穴支行取得人民币短期贷款 3,000 万元；

注 4：华夏银行武汉分行为公司提供全额连带担保为公司向中国进出口银行取得短期人民币贷款 3,000 万元，公司另与华夏银行武汉分行签订银行保证函，编号 wh046031110120；

注 5：公司为子公司广济药业（孟州）有限公司提供担保向招商银行股份有限公司郑州南阳路支行取得短期人民币贷款 2,000 万元；

### 18. 应付票据

项 目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	59,446,000.00	9,504,421.15
合 计	59,446,000.00	9,504,421.15



注：应付票据期末余额中下一会计期间将到期的金额为 59,446,000.00 元。

## 19. 应付账款

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	96,941,543.76	95.00	77,378,194.73	89.37
1 至 2 年	1,345,018.89	1.32	4,186,082.22	4.84
2 至 3 年	392,391.02	0.38	2,705,601.64	3.13
3 年以上	3,371,372.67	3.30	2,302,410.24	2.66
合 计	102,050,326.34	100.00	86,572,288.83	100.00

注：期末余额中不存在欠持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东款的情况；

## 20. 预收款项

### (1) 预收款项按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,322,075.36	72.07	9,196,101.11	80.39
1 至 2 年	245,479.00	2.80	56,546.15	0.49
2 至 3 年	22,625.00	0.26	174,392.15	1.52
3 年以上	2,181,493.35	24.87	2,013,309.20	17.60
合 计	8,771,672.71	100.00	11,440,348.61	100.00

注：期末余额中不存在欠持公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东款的情况。

### (2) 预收款项中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	430,398.54	6.3009	2,711,898.16	243,354.93	6.6227	1,611,666.70
合 计	—	—	2,711,898.16	—	—	1,611,666.70

## 21. 应付职工薪酬

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,975,433.14	32,944,707.78	34,020,853.84	4,899,287.08
二、职工福利费		4,551,083.46	4,551,083.46	



项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
三、社会保险费	10,881,879.50	7,710,149.60	7,258,654.44	11,333,374.66
其中：医疗保险费	69,516.00	1,385,472.80	1,293,148.52	161,840.28
基本养老保险费	10,785,623.50	5,709,433.32	5,382,729.20	11,112,327.62
年金缴费				
失业保险费	26,740.00	247,375.00	220,545.00	53,570.00
工伤保险费		243,525.35	240,707.02	2,818.33
生育保险费		124,343.13	121,524.70	2,818.43
四、住房公积金	1,280,023.20	1,611,366.50	2,464,688.00	426,701.70
五、工会经费和职工教育经费	4,202,283.23	762,174.30	926,052.39	4,038,405.14
六、辞退福利				
合 计	22,339,619.07	47,579,481.64	49,221,332.13	20,697,768.58

## 22. 应交税费

税 种	期末余额	年初余额
增值税	-61,389,383.10	-51,758,078.49
营业税	-325,018.09	98,657.30
城建税	-3,186,417.28	-1,854,182.37
企业所得税	32,037,354.80	33,457,585.07
房产税	536,155.80	34,105.38
土地使用税	664,127.13	196,184.19
个人所得税	-2,898,724.91	43,904.56
印花税		469.93
教育费附加	1,598,004.26	1,458,684.85
堤防费	1,780,613.44	1,588,307.95
其他	290,726.51	-1,916.53
合 计	-30,892,561.41	-16,736,278.16

## 23. 应付股利

投资者名称	期末余额	年初余额
国家股	2,849,706.80	2,849,706.80
法人股	399,180.10	399,180.10
合 计	3,248,886.90	3,248,886.90



## 24. 其他应付款

### (1) 其他应付款按账龄列示如下

项 目	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	57,424,404.22	61.66	69,010,750.79	85.14
1 至 2 年	28,837,000.49	30.97	7,788,899.92	9.61
2 至 3 年	3,172,464.84	3.41	2,783,657.50	3.43
3 年以上	3,687,170.33	3.96	1,472,948.46	1.82
合 计	93,121,039.88	100.00	81,056,256.67	100.00

注：期末余额中不存在欠持公司 5%(含 5%)以上表决权股份股东款的情况。

### (2) 账龄超过一年的大额其他应付款情况

单位名称	金额	账龄	其他应付款性质或内容
武穴市财振会计实业公司	18,500,000.00	1-2 年	往来款
洋浦亚泰贸易有限公司	1,000,000.00	2-3 年	往来款
合 计	19,500,000.00		

### (3) 金额较大的其他应付款说明

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
市财政局	27,200,000.00	借款
市财振会计实业公司	18,500,000.00	借款
武汉温胜特酒店管理有限责任公司	7,638,902.79	借款
徐世强	5,100,000.00	借款
郭斌	2,000,000.00	借款
合 计	60,438,902.79	—

## 25. 长期借款

### (1) 长期借款按分类列示如下



借款条件	期末余额	年初余额
抵押保证借款	103,510,000.00	121,850,000.00
合 计	103,510,000.00	121,850,000.00

注：（1）公司及孟州市金玉米有限责任公司各自按持股比例为广济药业（孟州）有限公司提供担保，同时广济药业（孟州）有限公司用其所拥有的孟国用（08）第050号、孟国用（2007）第115号土地共计251,408.00m<sup>2</sup>作抵押，向中国银行股份有限公司孟州支行、中国银行股份有限公司黄冈分行取得人民币长期贷款12,185万元，本期已归还3,234万元，期末余额为8,951万元；同时，子公司广济药业（孟州）有限公司以机器设备445台套金额为166,656,800.81元用于向中国银行股份有限公司黄冈分行最高额贷款4,651.00万元抵押（合同编号：2011年黄冈中银最抵字007号），抵押期限2009年3月31日起至2015年3月31日。

（2）由公司提供担保，子公司湖北惠生药业有限公司向农行咸宁市南大街支行贷款1400万元。

## （2）长期借款明细如下：

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末余额	
					外币金额	本币金额
1. 中国银行股份有限公司孟州支行	2009年5月25日	2014年4月14日	人民币	浮动利率		4,750,000.00
2. 中国银行股份有限公司孟州支行	2009年5月31日	2014年4月15日	人民币	浮动利率		40,000,000.00
3. 中国银行股份有限公司黄冈分行	2009年6月24日	2014年4月16日	人民币	浮动利率		12,080,000.00
4. 中国银行股份有限公司黄冈分行	2009年6月24日	2014年4月17日	人民币	浮动利率		32,680,000.00
5. 中国农业银行咸宁市南大街支行	2011年12月27日	2016年12月22日	人民币	浮动利率		14,000,000.00
合 计						103,510,000.00

## 26. 其他非流动负债

项 目	期末余额	年初余额
核黄素生产线节能改造项目资金	4,571,428.56	5,028,571.42
污水处理改建环境保护资金	6,400,000.01	6,171,428.58
科学技术与研究资金	2,500,000.00	2,900,000.00





项 目	期末余额	年初余额
L 乳酸发酵清洁生产关键技术合作研发	5,610,000.00	4,560,000.00
合 计	19,081,428.57	18,660,000.00

注 1：公司 2008 年收到核黄素生产线节能改造项目款 640 万元，本年摊销 457,142.86 元，年末余额 4,571,428.56 元；

注 2：公司 2008 年收到污水处理改建环境保护资金 720 万元，2011 年收到污水处理改建环境保护资金 80 万元，本年公司摊销 571,428.57 元，期末余额 6,400,000.01 元；

注 3：公司 2008 年收到科学技术与研究资金 400 万元，用于发酵法年产 10 万吨天然胡萝卜素的研发，本年摊销 40 万元，期末余额为 250 万元；

注 4：公司 2010 年收到高品质耐热 L - 乳酸发酵清洁生产关键技术合作研发项目专项经费 480 万元（国科发计[2010]305 号），2011 年收到高品质耐热 L - 乳酸发酵清洁生产关键技术合作研发项目专项经费 170 万元（国科发计[2010]305 号），按 10 年摊销，本期摊销 65 万元，期末余额 561 万元。

## 27. 股本

	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	33,418	0.013%				2,570	2,570	35,988	0.014%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：									
境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
5、高管股份	33,418	0.013%				2,570	2,570	35,988	0.014%
二、无限售条件股份	251,672,095	99.99%				-2,570	-2,570	251,669,525	99.98%
1、人民币普通股	251,672,095	99.99%				-2,570	-2,570	251,669,525	99.98%
2、境内上市的外资股									



3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	251,705,513	100%						251,705,513	100%

## 28. 资本公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	40,386,835.75	-1,271,293.98		39,115,541.77
其他资本公积	28,582,089.18	6,000,000.00		34,582,089.18
合 计	68,968,924.93	4,728,706.02		73,697,630.95

注：(1)子公司湖北惠生药业有限公司收到的土地返还款增加资本公积 1200 万元，归属于公司享有的“资本公积—其他资本公积”600 万元；少数股东增资 1200 万元，减少了公司对子公司湖北惠生药业有限公司持股比例，但未丧失控制权，形成对价与应享有子公司净资产差额增加股本溢价 10.42 万元；

(2)公司对子公司广济药业（孟州）有限公司增资 1 亿，导致公司持股比例由 80%变为 90% 新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司净资产份额之间的差额，应当调减资本公积（股本溢价）137.17 万元。

## 29. 盈余公积

项 目	年初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	73,459,247.62	2,357,267.68		75,816,515.30
合 计	73,459,247.62	2,357,267.68		75,816,515.30

## 30. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	412,333,237.63	—
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		—
调整后年初未分配利润	412,333,237.63	—
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,845,510.97	—
减：提取法定盈余公积	2,357,267.68	按税后净利润的 10%
期末未分配利润	414,821,480.92	

## 31. 营业收入和营业成本



## (1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	451,955,332.39	481,004,643.44
其他业务收入	1,361,405.42	2,311,544.23
营业收入合计	453,316,737.81	483,316,187.67

## (2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	358,747,567.98	388,207,419.34
其他业务成本	678,405.68	396,545.29
营业成本合计	359,425,973.66	388,603,964.63

## (3) 主营业务按产品分项列示如下

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
原料系列产品	400,776,858.49	314,127,184.90	424,639,717.41	340,808,840.71
片剂	7,516,718.07	7,434,189.80	2,515,764.99	6,581,630.79
输液	20,421,443.62	20,810,356.23	27,623,482.21	21,909,985.89
牙膏系列产品	2,705,907.85	1,683,827.46	4,301,688.02	2,533,215.16
水	1,637,646.59	1,848,100.37	1,388,335.33	1,601,183.98
其他	18,896,757.77	12,843,909.22	20,535,655.48	14,772,562.81
合计	451,955,332.39	358,747,567.98	481,004,643.44	388,207,419.34

## (4) 主营业务按地区分项列示如下

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国外	255,181,463.63	203,119,206.67	256,664,959.60	188,791,452.12
国内	196,773,868.76	155,628,361.31	224,339,683.84	199,415,967.22
合 计	451,955,332.39	358,747,567.98	481,004,643.44	388,207,419.34

## (5) 本期公司前五名客户的营业收入情况



序 号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	31,167,693.50	6.88
2	16,892,671.40	3.73
3	11,439,493.32	2.52
4	9,780,300.00	2.16
5	8,785,328.28	1.94
合 计	78,065,486.50	17.22

### 32. 营业税金及附加

项 目	计缴标准	本期发生额	上期发生额
城市建设税	7%	727,722.70	1,695,106.25
教育费附加	3%	314,105.68	729,496.46
堤防费	2%	13,716.41	17,290.37
其他		110,887.18	19,334.45
合 计		1,166,431.97	2,461,227.53

### 33. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	1,512,391.66	2,217,512.48
差旅及办公会议费	1,221,246.98	1,285,782.63
折旧费	15,119.44	18,268.08
运输费	5,001,849.09	5,620,183.57
广告费及宣传费	1,497,922.62	643,162.00
业务费	4,351,107.22	3,973,260.33
委托代销手续费	1,005,938.44	1,131,640.73
促销费	170,966.27	274,864.02
展览费		1,141,367.19
保险费、修理费等	2,259,321.11	2,131,200.87
合 计	17,035,862.83	18,437,241.90

### 34. 管理费用



项 目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	18,859,211.26	18,912,649.57
差旅及办公费	3,054,737.33	4,881,439.03
折旧费	4,310,825.61	3,429,166.18
税金	5,930,549.63	4,601,243.72
无形资产摊销	3,110,202.15	3,079,927.50
业务招待费	2,525,290.01	1,980,865.40
技术开发费	7,443,544.06	5,785,086.38
宣传费	1,574,862.99	1,464,709.20
低值易耗品摊销	13,986.83	748,824.45
保险费、修理费等	10,462,977.88	10,176,607.56
合 计	57,286,187.75	55,060,518.99

### 35. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,066,453.29	12,815,420.28
减：利息收入	5,535,754.81	1,165,195.74
汇兑损失	286,762.57	1,801,194.31
减：汇兑收益		
手续费支出	2,494,690.25	877,132.93
合 计	18,312,151.30	14,328,551.78

### 36. 投资收益

#### (1) 投资收益明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	631,364.58	954,275.60
处置长期股权投资产生的投资收益	2,334,248.93	



项 目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		310,800.00
合 计	2,965,613.51	1,265,075.60

**(2) 持有持有至到期投资期间取得的投资收益**

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
生命人寿年金理财		310,800.00	到期收回
合 计		310,800.00	

注：生命人寿年金理财 300 万元的期限为 2008 年 5 月 9 日至 2010 年 5 月 9 日。

**(3) 按权益法核算的长期股权投资收益**

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
湖北吉丰实业有限公司	271,162.64	561,442.40	被投资单位损益变化所致
湖北安华大厦有限公司	360,201.94	392,833.20	被投资单位损益变化所致
合 计	631,364.58	954,275.60	

**(4) 处置长期股权投资产生的投资收益**

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
海南富力洁生化有限公司	2,334,248.93		出售原公司股权
合 计	2,334,248.93		

**37. 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,814,379.70	-2,043,004.51
二、存货跌价损失	4,078,330.62	2,422,246.28
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		



项目	本期发生额	上期发生额
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合 计	5,892,710.32	379,241.77

### 38. 营业外收入

#### (1) 营业外收入明细如下

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	134,373.70	134,373.70	37,625.25	37,625.25
其中：固定资产处置利得	134,373.70	134,373.70	37,625.25	37,625.25
政府补助	6,949,621.43	6,949,621.43	12,214,548.84	12,214,548.84
其他	63,989.04	63,989.04		
合 计	7,147,984.17	7,147,984.17	12,252,174.09	12,252,174.09

#### (2) 政府补助明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
递延收益分摊	2,078,571.43	1,611,428.57	
外贸资金展会补贴	37,800.00		
外国专家局引智项目经费	4,000.00		
出口创汇奖励	305,000.00		
中小企业发展补贴	750,000.00		
企业创新补贴	600,000.00		
信息化补助	120,000.00		
财政贴息	900,000.00		
环境奖励基金	350,000.00		
财政补贴收入	1,520,000.00	10,379,600.00	
科技厅拨付科技经费	100,000.00	70,000.00	
世界医药原料展览会补助款		70,000.00	
焦作市环保局补助污水在线基站更新资金	134,250.00	83,520.27	



项 目	本期发生额	上期发生额	说明
行业协会补贴	50,000.00		
合 计	6,949,621.43	12,214,548.84	

### 39. 营业外支出

项 目	本期发生额		上期发生额	
	金额	计入当期非经常性损益的金额	金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	23,233.71	23,233.71	1,177,046.34	1,177,046.34
其中：固定资产处置损失	23,233.71	23,233.71	1,177,046.34	1,177,046.34
非货币性资产交换损失				
对外捐赠	60,000.00	60,000.00	527,000.00	527,000.00
非常损失	16,593.80	16,593.80	9,210.90	9,210.90
其他	1,750.00	1,750.00	240,895.33	240,895.33
合 计	101,577.51	101,577.51	1,954,152.57	1,954,152.57

### 40. 所得税费用

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	4,148,867.28	4,671,430.37
递延所得税调整	-745,533.27	1,493,021.04
合 计	3,403,334.01	6,164,451.41

### 41. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润( )	P0	4,845,510.97	13,979,602.92
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润( )	P0	-536,921.89	2,852,872.17
期初股份总数	S0	251,705,513.00	251,705,513.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		





项 目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	12	12
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	251,705,513.00	251,705,513.00
基本每股收益( )		0.019	0.056
基本每股收益( )		-0.002	0.028
调整后的归属于普通股股东的当期净利润( )	P1	4,845,510.97	13,979,602.92
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润( )	P1	-536,921.89	6,958,611.47
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益( )		0.019	0.056
稀释每股收益( )		-0.002	0.028

**(1) 基本每股收益**

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 报告期月份数；Mi 为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

**(2) 稀释每股收益**

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

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于



公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

## 42. 现金流量表项目注释

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到财政补贴	19,371,050.00	15,163,120.27
收到银行利息	5,535,754.81	1,165,195.74
往来款	93,223,238.33	58,584,216.19
合 计	118,130,043.14	74,912,532.20

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
期间费用	40,783,750.83	43,412,275.48
往来款	42,216,902.96	37,009,147.65
合 计	83,000,653.79	80,421,423.13

## 43. 现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

项 目	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	798,356.15	9,444,086.78
加：资产减值准备	5,892,710.31	379,241.77
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,726,048.79	49,714,875.42
无形资产摊销	3,110,202.15	3,079,927.50
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列)	-142194.9	-37,625.25
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	31,054.91	1,177,046.34



项 目	本期金额	上期金额
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	7,750.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	21,066,453.29	12,815,420.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,965,613.51	-1,265,075.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-745,533.27	1,493,021.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-109,359,827.78	-46,729,141.91
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	42,584,721.27	60,248,821.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	65,874,296.73	-13,142,757.68
其他		
经营活动产生的现金流量净额	81,878,424.14	77,177,840.13
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	152,304,823.96	211,752,782.45
减：现金的期初余额	211,752,782.45	188,813,379.55
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-59,447,958.49	22,939,402.90

## （2）现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	152,304,823.96	211,752,782.45
其中：库存现金	38,176.99	25,324.89
可随时用于支付的银行存款	120,494,707.26	207,706,110.69
可随时用于支付的其他货币资金	31,771,939.71	4,021,346.87
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	152,304,823.96	211,752,782.45



## 六、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	法人代表	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
武穴市国有资产经营公司	最大股东	国有独资	武穴市	陈玉林	资产管理	4100万元	15.11	15.11	最终控制人	4211821100126

### 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	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
湖北广济药业济康医药有限公司	全资子公司	有限公司	湖北省黄冈市武穴市老坝头路18号	杨国旺	销售服务业	500万元	100	100	73790494-4
武穴市三利制水有限公司	全资子公司	有限公司	湖北省黄冈市武穴市18号	郑早亮	自来水生产销售	1000万元	100	100	74462488-7
广济药业(孟州)有限公司	控股子公司	有限公司	孟州市大定路南段	何谡	医药制造业	2亿元	90	90	66185566-3
湖北惠生药业有限公司	控股子公司	有限公司	咸宁市经济开发区长江产业园内	何谡	医药制造业	5000万元	50	50	69514689-X

### 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	法人代表	业务性质	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
湖北吉丰实业有限责任公司	有限公司	武汉市八一路336号	何谡	酒店服务业	44.88	44.88	联营企业	72203174-9
湖北安华大厦有限责任公司	有限公司	武汉市武昌紫阳路281号	刘东防	酒店服务业	49	49	联营企业	61640729-8

### 4. 其他关联交易

公司委托上海浦东发展银行武汉分行营业部提供贷款 700 万元给联营企业湖北安华大厦有限公司;贷款利率为 6.56%,贷款期限为 2011 年 12 月 22 至 2012 年 12 月 21 日。

### 5. 关联方应收应付款项



项目名称	关联方	期末余额	年初余额	备注
湖北吉丰实业有限责任公司	联营企业		2,925.04	其他应付款
湖北吉丰实业有限责任公司	联营企业	97,074.96		其他应收款
湖北安华大厦有限责任公司	联营企业		860,676.40	其他应付款
湖北安华大厦有限责任公司	联营企业	7,449,323.60		其他应收款

## 七、或有事项

截止报表日公司无需要披露的重大或有事项。

## 八、承诺事项

截止报表日公司无需要披露的重大承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

根据公司 2011 年度利润分配预案，2011 年度公司拟不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

## 十、其他重大事项

1、公司联营企业湖北吉丰实业有限公司的股东湖北省委组织部干部培训中心作为投资转入的土地使用权原始金额 1,427 万元，截止会计报表日，土地使用权过户手续仍在办理之中。

2、公司联营企业湖北安华大厦有限公司的股东湖北省公安厅招待所作为投资转入的土地使用权原始金额 37,115,608.82 元，截止会计报表日，土地使用权过户手续仍在办理之中。

3、公司为控股子公司广济药业（孟州）有限公司向中国银行股份有限公司黄冈市分行项目贷款 7276.68 万元提供担保连带责任，期限自 2009 年 3 月 31 日至 2015 年 3 月 31 日；2011 年 7 月 1 日经公司第六届董事会同意，为其提供追



加担保 3,689.82 万元,提供担保截止日期 2015 年 5 月 25 日。公司为控制子公司广济药业(孟州)有限公司向招商银行股份有限公司郑州南阳路支行提供 2000 万元循环额度的贷款担保,担保期限为 2011 年 5 月 25 日至 2012 年 5 月 25 日;公司通过中国银行武穴支行向控股子公司广济药业(孟州)有限公司提供委托贷款 2900 万元,贷款期限为 3 年,利率为 6.4%。

4、公司在 2009 年处置子公司武汉阳光广济医药开发有限公司(以下简称“阳光广济”)时,因阳光广济向本公司借款 16,637,648.37 元,在本公司与众信置业签署股权转让协议的同时,阳光广济将与本公司签署了资产抵债协议:以包括阳光广济研发大楼及辅助楼在内的相关研发资产折抵其对本公司的欠款。相关资产已经武汉中达资产评估事务所评估(鄂中达评报字【2009】008 号),相关研发资产账面值为 11,305,666.95 元,评估值为 17,267,493.79 元,折抵阳光广济对本公司的欠款 16,637,648.37 元;于 2010 年 11 月 8 日本公司又与阳光广济、众信置业签了三方补充协议,约定不再执行去年的协议,变更为阳光广济向本公司支付资金人民币 15,841,299.19 元(阳光广济对本公司 16,637,648.37 元欠款扣除研发设备折抵 796,349.18 元后的余额的欠款,本补充协议生效后,阳光广济将上述规定的款项分次支付给本公司:在本补充协议生效后一周内,支付 400 万元;本补充协议生效后四个月内再付 260 万元,即付足 660 万元;余额 9,241,299.19 元在 2011 年 9 月 30 日前付清。)同时,阳光广济、众信置业将上述辅助楼拆除重建后,还建本公司一层(第三层,建筑面积为 925 平方米),截止 2011 年 12 月 31 日收到上述转让款 1460 万元,欠款 124.129919 万元,同时公司于 2012 年 1 月收到还建房屋 416.25 万元(业经武汉中达资产评估事务所(普通合伙)评估并于二〇一二年三月十五日出具武中达评报字[2012]006 号),相关权属证明正在办理之中。

5、公司为子公司湖北惠生药业有限公司向中国农业银行股份有限公司咸宁南大街支行 5,000 万元贷款中的 2,500 万元提供提供,期限为五年,截止 2011 年 12 月 31 日,子公司已取得贷款 1,400 万元。



## 十一、 母公司财务报表重要项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 应收账款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	37,135,272.84	96.84	4,026,624.50	10.84
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,212,351.02	3.16	1,212,351.02	100.00
合 计	38,347,623.86	100.00	5,238,975.52	13.66

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
2. 按账龄组合计提坏账准备的应收账款	53,621,996.35	100.00	4,885,250.21	9.11
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	53,621,996.35	100.00	4,885,250.21	9.11

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	25,004,894.32	67.33	585,656.67	39,990,897.40	74.58	1,148,458.89
1 至 2 年	65,123.70	0.18	4,196.75	1,402,413.44	2.62	70,120.67
2 至 3 年	1,218,702.44	3.28	182,805.37	12,900.00	0.02	1,935.00
3 年以上	10,846,552.38	29.21	3,253,965.71	12,215,785.51	22.78	3,664,735.65
合 计	37,135,272.84	100.00	4,026,624.50	53,621,996.35	100.00	4,885,250.21



## 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
浙江绍兴医药生物制品公司	110,864.85	110,864.85	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖南制药工业兽药分公司	105,150.00	105,150.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
黄石同欣生物工程公司	165,814.27	165,814.27	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
北京大发畜禽保健公司	87,000.00	87,000.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖北湖广药厂	70,044.96	70,044.96	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖北武汉滨湖制药厂医药经营部	67,200.00	67,200.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖南湘公饲料厂	65,500.00	65,500.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
沈阳市兴牧饲料厂	63,485.00	63,485.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
辽宁沈阳医药实业公司	58,500.00	58,500.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖南吴氏饲料公司	54,330.00	54,330.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖北武汉制药厂	54,000.98	54,000.98	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖南郴州饲料厂	54,000.00	54,000.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖南省饲料公司贸易部	53,500.00	53,500.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖北多菱动力机器公司	51,515.29	51,515.29	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
辽宁沈阳光辉饲料药厂	42,777.60	42,777.60	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖南长沙大茂饲料公司	37,500.00	37,500.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
辽宁沈阳市医药物资公司	27,000.00	27,000.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖北武昌武山兽药厂	12,500.00	12,500.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖南长沙健民制药厂	10,416.07	10,416.07	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖南汨罗粮食配合饲料	5,775.00	5,775.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖南长沙相雅医药仪器设备公司	5,273.10	5,273.10	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
辽宁沈阳光辉饲料厂	4,203.90	4,203.90	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖南湘北饲料厂	4,000.00	4,000.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖南湘阴粮食局饲料厂	2,000.00	2,000.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
合计	1,212,351.02	1,212,351.02	—	—

## (2) 应收账款金额前五名单位情况

序号	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	2,257,835.12	1年以内	5.89
2	非关联方	1,917,000.00	1年以内	5.00
3	非关联方	1,735,889.50	1年以内	4.53
4	非关联方	1,244,115.75	1年以内	3.24
5	非关联方	1,118,763.00	1年以内	2.92
合计		8,273,603.37		21.58





## (3) 应收账款中外币余额情况

外币名称	期末余额			年初余额		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
美 元	1,817,689.61	6.3009	11,453,080.46	4,049,323.43	6.6227	26,817,454.28
合 计	—	—	11,453,080.46	—	—	26,817,454.28

## 2. 其他应收款

## (1) 其他应收款按种类列示如下

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	4,970,416.64	16.51	2,291,444.79	46.10
2. 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	25,138,279.70	83.49	2,414,389.48	9.60
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	30,108,696.34	100.00	4,705,834.27	15.63

种 类	年初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,143,314.00	3.01	1,143,314.00	100.00
2. 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	36,889,154.94	96.99	2,738,540.85	7.42
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	38,032,468.94	100.00	3,881,854.85	10.21

## 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	计提理由
广东深圳海闻公司	1,143,314.00	1,143,314.00	100%	吊销营业执照, 预计不能收回
广东深圳外贸深茂公司	3,827,102.64	1,148,130.79	30%	吊销营业执照, 但提供房屋使用权抵押, 预计能收回
合 计	4,970,416.64	2,291,444.79	—	—



## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款情况

账 龄	期末余额			年初余额		
	账面余额	比例%	坏账准备	账面余额	比例%	坏账准备
1 年以内	15,250,526.15	60.67	405,529.60	18,640,922.88	50.53	374,451.72
1 至 2 年	1,598,666.63	6.36	39,933.33	8,136,011.38	22.06	369,300.57
2 至 3 年	3,811,196.83	15.16	625,559.52	1,593,504.47	4.32	74,390.43
3 年以上	4,477,890.09	17.81	1,343,367.03	8,518,716.21	23.09	1,920,398.13
合 计	25,138,279.70	100.00	2,414,389.48	36,889,154.94	100.00	2,738,540.85

## (2) 其他应收款金额前五名单位情况

序号	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款 总额的比例(%)
1	关联方	7,449,323.60	1 年以内	24.74
2	非关联方	3,827,102.64	3 年以上	12.71
3	关联方	2,140,000.00	1-3 年	7.11
4	关联方	1,817,694.73	1 年以内	6.04
5	非关联方	1,241,299.19	1 年以内	4.12
合计		16,475,420.16		54.72

## 3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	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
1、湖北中和本草医药开发有限公司	成本法	2,853,295.09	2,853,295.09		2,853,295.09	15	15				
2、武穴市中小企业融资担保有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	2.50	2.50				
3、湖北惠生药业有限公司	权益法	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00	50	50				
4、湖北吉丰实业有限公司	权益法	33,660,000.00	35,192,899.64	271,162.64	35,464,062.28	44.88	44.88				
5、湖北安华大厦有限公司	权益法	49,000,000.00	28,313,971.64	360,201.94	28,674,173.58	49	49				
6、海南富力洁生化有限公司	成本法		22,767,200.00	-22,767,200.00		96.40	96.40				
7、湖北广济药业济康医药有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100	100				
8、武穴市三利制水有限公司	成本法	12,170,000.00	12,170,000.00		12,170,000.00	100	100				
9、广济药业(孟州)有限公司	成本法	180,000,000.00	84,110,000.00	100,000,000.00	184,110,000.00	90	90				
合 计			218,407,366.37	77,864,164.58	296,271,530.95						



#### 4. 营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	336,840,311.29	465,871,695.35
其他业务收入	2,479,764.36	5,213,891.98
营业收入合计	339,320,075.65	471,085,587.33

##### (2) 营业成本明细如下

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	254,778,362.80	372,331,908.37
其他业务成本		396,545.29
营业成本合计	254,778,362.80	372,728,453.66

##### (3) 主营业务按产品分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
原料系列产品	293,352,914.16	213,689,907.55	420,102,644.25	329,067,728.88
片剂	6,403,376.54	7,434,189.80	4,763,551.53	6,581,630.79
输液	18,729,483.11	20,810,356.23	20,829,587.53	21,909,985.89
其他	18,354,537.48	12,843,909.22	20,175,912.04	14,772,562.81
合计	336,840,311.29	254,778,362.80	465,871,695.35	372,331,908.37

##### (4) 主营业务按地区分项列示如下

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
国内	128,466,638.26	100,750,456.87	212,632,697.95	187,479,652.31
国外	208,373,673.03	154,027,905.93	253,238,997.40	184,852,256.06
合 计	336,840,311.29	254,778,362.80	465,871,695.35	372,331,908.37

**(5) 本期公司前五名客户的营业收入情况**

序号	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
1	31,167,693.50	9.19
2	27,129,355.66	8.00
3	16,892,671.40	4.98
4	9,780,300.00	2.88
5	7,636,752.14	2.25
合计	92,606,772.69	27.29

**5. 投资收益****(1) 投资收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	631,364.58	954,275.60
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,565,793.06	
持有持有至到期投资期间取得的投资收益		310,800.00
合计	-4,934,428.48	1,265,075.60

**(2) 处置长期股权投资产生的投资收益**

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
海南富力洁生化有限公司	-5,565,793.06		出售子公司股权
合计	-5,565,793.06		

**(3) 持有持有至到期投资期间取得的投资收益**

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
生命人寿年金理财		310,800.00	到期收回
合计		310,800.00	

注：生命人寿年金理财 300 万元的期限为 2008 年 5 月 9 日至 2010 年 5 月 9 日。

**(4) 按权益法核算的长期股权投资收益**

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
湖北吉丰实业有限公司	271,162.64	561,442.40	被投资单位损益变动引起
湖北安华大厦有限公司	360,201.94	392,833.20	被投资单位损益变动引起
合计	631,364.58	954,275.60	

注：公司本期投资收益汇回不存在重大限制。



## 6. 现金流量表补充资料

项 目	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	23,572,676.79	33,004,039.82
加：资产减值准备	2,098,007.01	309,525.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,329,196.68	36,329,657.50
无形资产摊销	2,361,431.76	2,328,931.74
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	-1272691.98	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	31,054.91	943,571.43
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,738,924.14	7,033,659.72
投资损失（收益以“-”号填列）	4,934,428.48	-1,265,075.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	97,116.04	1,113,891.11
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-67,677,960.60	-16,811,543.13
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	29,540,850.79	21,707,446.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,859,510.12	-20,465,009.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	31,893,523.90	64,229,095.54
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	110,217,226.08	194,312,160.30
减：现金的期初余额	194,312,160.30	162,265,095.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-84,094,934.22	32,047,064.57



## 十二、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益（2008）》[证监会公告（2008）43号]，本公司非经常性损益如下：

项 目	金 额	注释
1. 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	111,139.99	
2. 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免		
3. 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）	6,949,621.43	
4. 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5. 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6. 非货币性资产交换损益		
7. 委托他人投资或管理资产的损益		
8. 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9. 债务重组损益		
10. 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11. 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12. 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13. 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14. 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		
15. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16. 对外委托贷款取得的损益		
17. 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18. 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19. 受托经营取得的托管费收入		
20. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-14,354.76	
21. 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
22. 少数股东权益影响额	-576,321.54	
23. 所得税影响额	-1,087,652.26	
合 计	5,382,432.86	



## 2. 净资产收益率和每股收益

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

### （1）本年度

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	0.60	0.019	0.019
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.07	-0.002	-0.002

### （2）上年度

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	1.75	0.056	0.056
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.87	0.028	0.028

## 3. 公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

### （1）资产负债表

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度	注释
存货	203,693,871.95	97,618,557.92	106,075,314.03	108.66%	注 1
在建工程	249,333,566.35	137,769,432.40	111,564,133.95	80.98%	注 2
应付票据	59,446,000.00	9,504,421.15	49,941,578.85	525.46%	注 3

注 1：存货期末余额较年初余额增加 10,607.53 万元，主要系广济药业(孟州)有限公司本年正式生产而加大了库存，价格提高，出口下降也导致产品库存增加；

注 2：在建工程期末余额较年初余额增加 11,156.41 万元，主要是广药生物产业园征地款增加；



注 3 :应付票据期末余额较年初余额增加 4,994.16 万元 ,主要是公司付款增加了票据,节约货币资金支出所致。

## (2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
营业税金及附加	1,166,431.97	2,461,227.53	-1,294,795.56	-52.61%	注 1
财务费用	18,312,151.30	14,328,551.78	3,983,599.52	27.80%	注 2
营业外收入	7,147,984.17	12,252,174.09	-5,104,189.92	-41.66%	注 3

注 1 :营业税金及附加本期发生额较上期发生额减少 129.48 万元 ,主要是因固定资产进项税抵扣、期末采购的原材料增加以及库存量增加 ,导致待抵扣的进项税增加、销项税减少 ,当期缴纳的流转税减少 ,导致城建税、教育费附加同步减少所致 ;

注 2 :财务费用本期发生额较上期发生额增加 398.36 元 ,主要是借款增加所致 ;

注 3 :营业外收入本期发生额较上期发生额减少 510.42 万元 ,主要是公司本期收到的政府补助较上年减少所致。

## 十三、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于 2012 年 4 月 18 日决议批准。

根据本公司章程 ,本财务报表将提交股东大会审议。

湖北广济药业股份有限公司

二 一二年四月十八日

财务报表附注由下列负责人签署 :

法定代表人 :		主管会计工作负责人 :		会计机构负责人 :	
签名 :	何 谧	签名 :	陈全云	签名 :	王 琼
日期 :	2012年4月18日	日期 :	2012年4月18日	日期 :	2012年4月18日





## 第十二章 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、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；

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、报告期内在《中国证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

上述文件备置于公司证券部。

湖北广济药业股份有限公司董事会

董事长：何 谧

2012 年 4 月 20 日