

2012 年半年度报告

一、重要提示

(一) 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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 审计意见提示：公司半年度财务报告已经天职国际会计师事务所有限公司审计并被出具了带强调事项段的无保留意见审计报告（天职湘 SJ[2012]T8 号），本公司董事会、监事会对相关事项已作详细说明，请投资者仔细阅读。

(四) 公司负责人李义、主管会计工作负责人方继文及会计机构负责人(会计主管人员)袁瑞芝声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	000590	B 股代码	
A 股简称	紫光古汉	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	紫光古汉集团股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	紫光古汉		
公司的法定英文名称	Unisplendour Guhan Group Corporation Limited		
公司的法定英文名称缩写	UGC		
公司法定代表人	李 义		
注册地址	湖南省衡阳市蒸湘区蔡伦路 33 号		
注册地址的邮政编码	421001		
办公地址	湖南省衡阳市蒸湘区蔡伦路 33 号		
办公地址的邮政编码	421001		
公司国际互联网网址	http://www.guhan.com		

电子信箱	stocks@guhan.com
------	------------------

（二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹定兴	颜立军
联系地址	湖南省衡阳市蒸湘区蔡伦路 33 号	湖南省衡阳市蒸湘区蔡伦路 33 号
电话	0734-8239335	0734-8239335
传真	0734-8239335	0734-8239335
电子信箱	stocks@guhan.com	stocks@guhan.com

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	Http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	紫光古汉集团股份有限公司董秘办

三、主要会计数据和业务数据摘要

（一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	197,898,431.11	162,779,668.76	21.57%
营业利润（元）	55,685,276.08	32,324,632.32	72.27%
利润总额（元）	55,629,908.49	33,319,673.3	66.96%
归属于上市公司股东的净利润（元）	50,067,508.26	27,187,746.07	84.15%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	37,922,115.25	26,301,522.41	44.18%
经营活动产生的现金流量净额（元）	26,849,744.93	29,659,176.63	-9.47%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产（元）	692,388,091.02	602,453,690.6	14.93%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	400,926,231.33	350,832,848.07	14.28%
股本（股）	203,028,425	203,028,425	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.2466	0.1339	84.16%
稀释每股收益（元/股）	0.2466	0.1339	84.16%

扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.1868	0.1295	44.25%
全面摊薄净资产收益率(%)	12.49%	8.88%	3.61%
加权平均净资产收益率(%)	13.32%	9.3%	4.02%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产 收益率(%)	9.46%	8.59%	0.87%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产 收益率(%)	10.25%	9.01%	1.24%
每股经营活动产生的现金流量净额(元/ 股)	0.1322	0.1461	-9.51%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期 末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产(元/ 股)	1.97	1.73	13.87%
资产负债率(%)	42.1%	41.77%	0.33%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明(如有追溯调整,请填写调整说明)

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

2、同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

3、不存在重大差异明细项目

4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

(三) 扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额(元)	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照 国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	110,000	政府补助款项
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于 取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产 生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	12,217,260.6	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-165,367.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-16,500	
合计	12,145,393.01	--

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 22,130 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
紫光集团有限公司	国有股	18.02%	36,575,854		冻结	18,280,000
衡阳市人民政府国有资产监督管理委员会	国有股	16.99%	34,487,119		冻结	16,100,000
中国药材公司	国有股	3.63%	7,367,719			
杨燕灵	其他	1.74%	3,534,897			
中国工商银行一招商核心价值混合型证券投资基金	其他	1.72%	3,493,896			
耒阳未能实业有限责任公司	国有股	1.11%	2,246,346			
魏满凤	其他	0.9%	1,833,903			
孙壬甫	其他	0.89%	1,814,280			
何日华	其他	0.82%	1,662,900			
孙慧明	其他	0.81%	1,643,256			
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
紫光集团有限公司	36,575,854	A 股	36,575,854
衡阳市人民政府国有资产监督管理委员会	34,487,119	A 股	34,487,119
中国药材公司	7,367,719	A 股	7,367,719
杨燕灵	3,534,897	A 股	3,534,897
中国工商银行一招商核心价值混合型证券投资基金	3,493,896	A 股	3,493,896
耒阳未能实业有限责任公司	2,246,346	A 股	2,246,346
魏满凤	1,833,903	A 股	1,833,903
孙壬甫	1,814,280	A 股	1,814,280
何日华	1,662,900	A 股	1,662,900

孙慧明	1,643,256	A 股	1,643,256
-----	-----------	-----	-----------

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

本公司前十名无限售流通股股东中前三名不存在关联关系，其余七名无限售流通股股东之间及与前十名股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否

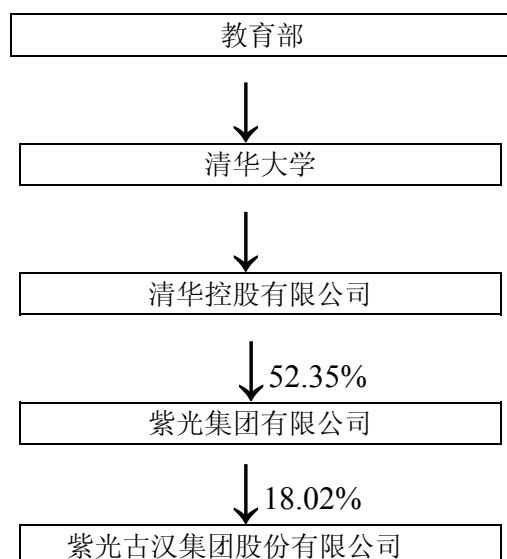
实际控制人名称	清华控股有限公司
实际控制人类别	国资委

情况说明

清华控股有限公司原为北京清华大学企业集团，2003 年9 月改制为由清华大学出资设立的国有独资有限责任公司，并更名为清华控股有限公司。清华控股有限公司成立于1992 年8 月26 日，法定代表人：荣泳霖，注册资本20亿元，是清华大学科技企业投融资、科技开发、成果转化、高新技术企业孵化、对外贸易及经济技术合作交流等重大经营活动的决策和管理中心，经营范围为资产管理、资产受托管理、实业投资及管理；企业收购、兼并、资产重组的策划；科技、经济及相关业务的咨询及人员培训；医疗器械经营；机械设备、电子产品等的销售；进出口业务。

清华大学行政主管部门为教育部，因此教育部为本公司的最终实际控制人。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本（万元）
紫光集团有限公司	李勇	1993 年 4 月 12 日	包括委托生产、经营“紫薇大豆卵磷脂冲剂”、“优力康牌青少年复合营养素”等保健食品及经过国家批准的片剂、硬胶囊、颗粒剂、口服液、软胶囊、保健食品；以及项目投资、投资管理、资产管理、企业管理、投资咨询；货物进出口、技术进出口。	34,000
衡阳市人民政府国有资产监督管理委员会	刘正兴	2004 年 1 月 1 日	衡阳市国资委代表衡阳市人民政府行使国有资产管理职能，负责国有资产的清产核资、产权界定、处理产权纠纷、进行产权登记、资产评估等基础性管理工作，同时负责监缴国有资产产权权益，代表国家行使上市公司国有股权的管理。	
情况说明				

（四）可转换公司债券情况

□ 适用 √ 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)	其中: 持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
李 义	董事;董事长	男	49	2011年06月09日	2014年06月09日	0			0				否
程昌衡	董事;总裁	男	47	2011年06月09日	2014年06月09日	0			0				否
方继文	董事;常务副总裁	男	45	2011年06月09日	2014年06月09日	0			0				否
刘炳成	董事;副总裁	男	50	2011年06月09日	2014年06月09日	0			0				否
陈国民	独立董事	男	48	2011年06月09日	2014年06月09日	0			0				否
林进挺	独立董事	男	45	2011年06月09日	2014年06月09日	0			0				否
赵 康	独立董事	男	54	2011年06月09日	2014年06月09日	0			0				否
李伯林	监事长	女	50	2011年06月09日	2014年06月09日	0			0				是
王 钊	监事	男	51	2011年06月09日	2014年06月09日	0			0				否
谢卫华	职工监事	女	41	2011年06月09日	2014年06月09日	0			0				否
曹定兴	董事会秘书;副总裁	男	44	2011年06月09日	2014年06月09日	0			0				否
袁瑞芝	财务总监	男	55	2011年06月09日	2014年06月09日	0			0				否
合计	--	--	--	--	--							--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李伯林	衡阳市人民政府国有资产监督管理委员会	工会主席	2008年9月		是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

□ 适用 √ 不适用

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的报酬由股东大会决定；独立董事津贴由股东大会确定；高级管理人员报酬由公司董事会确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事和高级管理人员津贴的决策程序是根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，再结合本地区及本公司实际制订。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现任董事、监事和高管人员的半年度报酬总额为 97.4 万元。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

（五）公司员工情况

在职员工的人数	1,985
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	671
销售人员	186
技术人员	91
财务人员	37
行政人员	188
教育程度	

教育程度类别	数量 (人)
博士	3
硕士	9
本科	135
大专	409
高中及以下	1,429

公司员工情况说明

六、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

本公司主要生产以古汉养生精（口服液、片剂）为代表的中药系列产品，以克林霉素小针剂和各类输液为主的西药制剂系列产品。报告期内，实现营业收入19,789.84万元，比上年同期16,277.97万元增长21.57%；营业利润5,568.53万元，比上年同期3,232.46万元增长72.27%；归属于上市公司股东的净利润5,006.75万元，比上年同期2,718.77万元增长84.15%。

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

被投资单位名称	控股比例	业务性质	主要产品或服务	注册资本 (万元)	总资产 (万元)	净资产 (万元)	净利润 (万元)
紫光古汉集团衡阳中药有限公司	100%	医药制造	古汉养生精等中成药	5000	25281	10804	3376
紫光古汉集团衡阳制药有限公司	100%	医药制造	大容量注射液及其他西药产品	1000	15363	-8018	-1170
紫光古汉集团衡阳科技园有限公司	100%	园区筹建	工业园建设	1000	940	938	-2
湖南紫光古汉南岳制药有限公司	36%	医药制造	生物制药	6154.69	30182	16101	-108 注

注：本报告期，公司按权益法核算湖南紫光古汉南岳制药有限公司产生的投资收益为-38.75万元，比去年同期1,490.34万元减少102.60%。

今年上半年，公司管理层按照公司发展战略和年度经营计划，积极应对政策和市场环境的变化，抓住机遇，迎接挑战，努力化解外部环境压力给公司经营带来的影响，取得了较好的经营业绩。

面对经营中存在的问题，公司对于下半年经营采取以下一些对策：

1、本报告期，由于中药材价格仍处在高位，公司成本控制压力较大，对公司经营产生一定影响。公司下半年将继续拓展销售区域，继续加大开拓省外市场力度，大力培育新兴市场，通过增加主营收入来化解成本上涨的带来经营压力。

2、本报告期，公司全资子公司衡阳制药公司经营仍处于亏损状态，由于产品单一，产品结构不合理，加之玻瓶输液市场份额的下滑，经营较为艰难。公司将以新版GMP认证为契机，增加技改投入，增加研发投入，加强成本管理，积极拓展产品市场，努力提升产品竞争优势。

3、继续清理和处置历史遗留问题及以往的投资项目，理顺产权关系，合理配置现有资源，夯实公司基础，稳步提升企业盈利能力。

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况表

单位：元

分行业或分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
分行业						
中药及保健品	133,714,750.95	46,623,190.47	65.13%	16.82%	32.52%	-4.13%
西药类	64,183,367.34	58,226,407.47	9.28%	32.85%	57.6%	-14.25%
分产品						
古汉养生精系列	133,379,741.22	46,308,515.31	65.28%	17.45%	34.11%	-4.31%
大输液、小针剂系列	61,211,807.76	56,907,883.56	7.03%	41.87%	62.18%	-11.64%
其他	3,306,569.31	1,633,199.07	50.61%	-45.53%	-34.91%	-0.08%

(2) 主营业务分地区情况

单位：元

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
省内地区	183,948,444.25	31.35%
省外地区	13,949,674.04	-38.64%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，因省内地区西药类产品营业收入同比增加2480万元，增长89.73%，中药及保健品营业收入同比增加1910万元，增长16.77%，致省内地区主营业务收入合计同比增长31.35%；因省外地区西药类产品营业收入同比下降893万元，下降43.18%，中药及保健品营业收入同比增加15万元，增长7.06%，致省外地区主营业务收入合计同比下降38.64%。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

报告期内，公司营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非

经常性损益后的净利润、基本每股收益较上年同期有较大幅度增长的主要原因：①报告期内海南汉森投资有限公司代第三方支付应收款款项总额3,660万元，公司因此转回（收回）以前累计已计提坏账准备金额2,886.03万元，计入当期利润，这是上述数据大幅增长的首要原因；②本报告期古汉养生精的营业收入同比有一定幅度增长所产生的利润增长。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

（二）公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
四亿支工程		12,400	10.93%	建设期
合计			--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				

（三）董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

对注册会计师出具带强调事项段的无保留意见审计报告，公司董事会予以理解和认可。

自2009年7月以来，公司新任管理层针对公司以往内控方面存在的问题采取有效措施积极进行整改，原非标审计报告中涉及的问题得以逐项解决。报告期内，公司通过挂牌方式出售了湖南紫光古汉南岳制药有限公司（以下简称：“南岳制药”）36%的股权，受让方代第三方支付和偿还公司代南岳制药偿付的债务款和公司向景达生物支付的增资款，公司与南岳制药、景达生物及景达生物原股东的利益纠纷，因本公司相关权益获得解决，公司已与各方当事人已达成庭外和解，撤回上诉。截止本报告期末，证券监管部门对本公司的立案稽查尚未结案，注册会计师据此出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。

公司董事会认为：通过积极整改，公司以往公司治理方面存在的问题都得以纠正和解决，公司将以此为鉴，并根据国家五部委下发的《企业内部控制基本规范》和《企业内部控制配套指引》文件精神，建立健全公司内部控制体系，不断完善公司内部控制制度和法人治理结构，保证制度落实和有效监控，杜绝类似事项发生。

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司通过挂牌方式出售了湖南紫光古汉南岳制药有限公司（以下简称：“南岳制药”）36%的股权，受让方代第三方支付和偿还公司代南岳制药偿付的债务款和公司向景达生物支付的增资款，公司与南岳制药、景达生物及景达生物原股东的利益纠纷，以公司的相关权益获得完全解决而告终，公司已与各方当事人已达成庭外和解，撤回上诉。

截止本报告期末，证券监管部门对本公司的立案稽查尚未结案，2012年半年度报告被出具了带强调事项段的无保留意见审计报告。

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

□ 适用 √ 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

报告期内，根据中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所和中国证券监督管理委员会湖南监管局的有关规定，结合公司实际情况，对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修改，对现金分红政策进行了进一步的细化，关于修改公司章程的议案已经第六届董事会第四次审议通过，将提交公司 2012 年第二次临时股东大会审议，决策程序透明，也符合相关要求的规定。公司严格按照《公司章程》执行利润分配政策，公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益得到了维护。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

√ 适用 □ 不适用

是否分配或转增	√ 是 □ 否
每 10 股送红股数（股）	1
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	-
分配预案的股本基数（股）	203,028,425
现金分红总额（元）（含税）	20,302,842.5
可分配利润（元）	52,574,414.91
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况	
<p>经天职国际会计师事务所有限公司审计，2012 年半年度实现归属于上市公司股东的净利润 50,067,508.26 元，提取法定盈余公积金 8,131,435.53 元，加期初未分配利润 10,638,342.18 元，公司本期可供股东分配的利润为 52,574,414.91 元。本次利润分配预案为：以截止 2012 年 6 月 30 日总股本 203,028,425 股为基数，向全体股东每 10 股送 1 股、每 10 股派发现金红利人民币 1 元（含税），剩余未分配利润留存到下次分配。资本公积金不转增股本。</p>	

(十) 公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

√ 适用 □ 不适用

2011 年度期末累计未分配利润	10,638,342.18
相关未分配资金留存公司的用途	未分配利润用于年产 4 亿支古汉养生精口服液工程项目建设 和产品市场拓展。
是否已产生收益	√ 是 □ 否
实际收益与预计收益不匹配的原因	未单独核算
其他情况说明	

(十一) 内幕知情人登记管理制度的建立及执行情况

为规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，建立内幕信息知情人档案材料，以维护信息披露公平原则，保护投资者的合法权益，有效防范内幕交易等证券违法违规行为，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》的相关规定，制定《公司内幕信息知情人登记管理制度》，已于2011年12月12日召开公司第六届董事会临时会议审议通过并开始实施。

报告期内，公司严格执行《公司内幕信息知情人登记管理制度》，按照制度的要求做好内幕信息流转、登记、披露、归档及向监管部门报备等工作，相关单位和公司相关部门都给予积极配合。公司监事会对内幕信息知情人登记管理情况进行监督。

是否对内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的自查情况及其责任追究

□ 是 √ 否

上市公司及相关人员因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易是否被监管部门采取监管措施及行政处罚

□ 是 √ 否

(十二) 其他披露事项

(十三) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

□ 适用 √ 不适用

七、重要事项**(一) 公司治理的情况**

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规、规范性文件的要求规范运作，不断完善公司内部控制制度和法人治理结构，保证制度落实和有效监控，提高公司治理水平。

2012 年初，为进一步加强公司内部控制规范体系建设工作，根据《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号文）以及《企业内部控制配套指引》（财会[2010]11 号文）的相关规定，公司制定了内部控制规范实施工作计划和实施方案。公司管理层非常重视这项工作，聘请了专业的内控咨询公司，成立了内部控制实施领导小组、内部控制实施工作领导小组办公室，组建了内控建设工作联合工作组，开展了多次内控业务培训，公司精心选派了业务骨干全程参与内控建设，为以后内控评价、审计、总结培养内控专员。目前正按照内部控制建设各个阶段的工作计划，开展相关具体实施工作。

根据中国证券监督管理委员会湖南证监局下发的《关于转发中国证监会<关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知>的通知》（湘证监公司字「2012」36号）相关要求，结合公司的实际情况，拟对《公司章程》的现金分红的分配原则，分配的条件、形式和比例；利润分配的期间间隔；利润分配政策的决策程序；利润分配政策的调整等内容进行了完善和补充。待提交公司董事会及股东大会审议通过后实施。

通过严格执行内部控制的相关制度，促进了公司的规范运作和健康发展，保护了投资者合法权益，公司治理总体情况与中国证监会的要求不存在差异，随着公司的发展，公司规范运作状况及内部控制水平将不断提升。

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

适用 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额(万元)	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	相关临时公告披露日期	相关临时公告编号
本公司	湖南景达生物工程有限公司等		民事诉讼	详见公告	2,047.5	庭外和解	支付案件受理费12.09万	撤回上诉	2012年06月06日	2012-017
本公司	湖南景达生物工程有限公司等		民事诉讼	详见公告	1,222.5	庭外和解	支付案件受理费17.17万	撤回上诉	2012年06月12日	2012-18

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

已编入上一期年度报告，但当时尚未结案的重大诉讼、仲裁事项的涉及金额 0 万元。

因诉讼仲裁计提的预计负债 0 万元。

重大诉讼仲裁事项的详细说明

2012年5月22日，公司与海南汉森投资有限公司就转让湖南紫光古汉南岳制药有限公司（以下简称：“南岳制药”）36%股权签订《产权交易合同》。根据股权转让之先决条件：受让方同意并自愿承担代第三方向本公司支付应收款项总额3660万元，其中包括：①代湖南景达生物工程有限公司（以下简称“景达生物”）支付给本公司应收款2047.5万元（此款即为公司履行《景达生物增资协议》所支付的增资款和相关审计评估费）；②代衡阳弘湘国有资产经营有限责任公司（下称“弘湘公司”）支付给本公司应收款1222.5万元。至此，公司与景达生物及景达生物原股东的利益纠纷，以公司的相关权益获得完全解决而告终，公司遂与各方当事人就本案已达成庭外和解，于2012年5月24日向湖南省高级人民法院申请撤回“景达生物增资纠纷案”的上诉（详见2012年6月6日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的《诉讼进展公告》）；又于2012年5月24日向湖南省衡阳市中级人民法院申请撤回“债权债务概括转移合同纠纷案”的上诉（详见2012年6月12日刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网上的《诉讼进展公告》）。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

(五) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况**1、证券投资情况**

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
600358	国旅联合	174,747.85	0.03%	610,500	0	25,875	可供出售金融资产	长期股权投资
合计			--				--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售产生的损益(万元)	是否为关联交易	资产出售定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	资产出售为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
海南汉森投资有限公司	南岳制药36%股权	2012年05月22日	18,210	2,886		否	挂牌转让	否	否	52%		2012年02月15日

出售资产情况说明

报告期内，第六届董事会临时会议及2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于挂牌转让南岳制药36%股权的议案》；2012年4月25日，海南汉森投资有限公司以1.821亿元竞拍成功；2012年5月22日，公司与海南汉森投资有限公司就转让湖南紫光古汉南岳制药有限公司36%股权签订《产权交易合同》。本次股权转让完成后，公司将不再持有湖南紫光古汉南岳制药有限公司股权，将不享有损益和不参与管理；本次交易合同金额总计为人民币1.821亿，这将对公司本年度经营业绩产生积极影响，扣除公司初始投资成本及相关税费后将增加净利润约1.1亿元左右。

截止2012年6月30日，本公司已收到海南汉森代第三方支付在上述应收款3,660万元以及股权转让款6,340万元。

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

4、企业合并情况

适用 不适用

5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

适用 不适用

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他重大关联交易

(十) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	34,500	-16,500
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	8,625	-4,125
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	25,875	-12,375
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		

小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	25,875	-12,375

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年05月18日	公司董秘办	实地调研	机构	广东西域投资管理有限公司	公司生产经营情况, 未提供资料
2012年05月18日	公司董秘办	实地调研	机构	华安基金	公司生产经营情况, 未提供资料
2012年05月24日	公司董秘办	实地调研	机构	方正证券	公司生产经营情况, 未提供资料
2012年05月24日	公司董秘办	实地调研	机构	大成基金	公司生产经营情况, 未提供资料
2012年05月25日	公司董秘办	实地调研	机构	招商基金	公司生产经营情况, 未提供资料
2012年05月28日	公司董秘办	实地调研	机构	华泰联合证券	公司生产经营情况, 未提供资料
2012年05月28日	公司董秘办	实地调研	机构	景顺长城基金	公司生产经营情况, 未提供资料
2012年05月29日	公司董秘办	实地调研	机构	广东西域投资管理有限公司	公司生产经营情况, 未提供资料
2012年06月18日	公司董秘办	实地调研	机构	东方证券	公司生产经营情况, 未提供资料
2012年06月18日	公司董秘办	实地调研	机构	上海证券有限责任公司	公司生产经营情况, 未提供资料
2012年06月18日	公司董秘办	实地调研	机构	中金公司	公司生产经营情况, 未提供资料

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

√ 是 □ 否

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬(万元)	16
境内会计师事务所审计服务的连续年限	17
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘宇科、陈志红
境外会计师事务所名称	

境外会计师事务所报酬（万元）	
境外会计师事务所审计服务的连续年限	
境外会计师事务所注册会计师姓名	

是否改聘会计师事务所

是 否

（十六）上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

适用 不适用

（十七）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用 不适用

（十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
股权质押公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 01 月 10 日	www.cninfo.com.cn
2011 年度业绩预告公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 01 月 18 日	www.cninfo.com.cn
第六届董事会临时会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 02 月 15 日	www.cninfo.com.cn
关于挂牌转让南岳制药 36% 股权的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 02 月 15 日	www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会通知	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 02 月 15 日	www.cninfo.com.cn
关于对全资子公司增资的公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 02 月 15 日	www.cninfo.com.cn
2012 年第一次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 03 月 03 日	www.cninfo.com.cn
第六届董事会临时会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、 《上海证券报》	2012 年 03 月 30 日	www.cninfo.com.cn
第六届董事会第三次会议决	《中国证券报》、《证券时报》、	2012 年 04 月 18 日	www.cninfo.com.cn

议公告	《上海证券报》		
第六届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 18 日	www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会通知	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 18 日	www.cninfo.com.cn
2011 年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 18 日	www.cninfo.com.cn
2012 年第一季度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 18 日	www.cninfo.com.cn
关于股东股权质押公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 26 日	www.cninfo.com.cn
关于挂牌转让南岳制药 36% 股权进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 04 月 27 日	www.cninfo.com.cn
关于挂牌转让南岳制药 36% 股权进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 05 月 24 日	www.cninfo.com.cn
诉讼进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 06 日	www.cninfo.com.cn
诉讼进展公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 12 日	www.cninfo.com.cn
2011 年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》	2012 年 06 月 19 日	www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

√ 是 □ 否

审计意见类型	带强调事项段的无保留意见
审计报告签署日期	2012 年 07 月 26 日
审计机构名称	天职国际会计师事务所有限公司
审计报告文号	天职湘 SJ[2012]T8 号

审计报告正文

审计报告

天职湘SJ[2012]T8号

紫光古汉集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的紫光古汉集团股份有限公司（以下简称“紫光古汉”）财务报表，包括2012年6月30日合并及母公司的资产负债表，2012年1-6月合并及母公司的利润表、现金流量表、所有者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紫光古汉管理层的责任，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，紫光古汉财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了紫光古汉2012年6月30日合并及母公司的财务状况、2012年1-6月合并及母公司的经营成果和现金流量。

四、强调事项

我们提请财务报表使用人关注，如紫光古汉2012半年度财务报表附注“十二、其他重大事项第1项”所述，紫光古汉截止本报告出具时仍处于证券监管部门立案稽查中。本段内容不影响已发表的审计意见。

天际国际会计师事务所有限公司 中国·北京 二〇一二年七月二十六日	中国注册会计师： 中国注册会计师：	刘宇科 陈志红
--	----------------------	------------

（二）财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：紫光古汉集团股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		147,285,290.25	27,729,191.3
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		37,403,995.81	59,072,304.5
应收账款		48,012,696.08	37,232,129.02
预付款项		10,058,829.53	9,181,537.79
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		15,147,682.78	8,756,031.33
买入返售金融资产			
存货		64,351,800.4	87,476,365.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		322,260,294.85	229,447,559.91
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		610,500	576,000
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		59,172,012.8	59,559,474.28
投资性房地产			
固定资产		162,647,102.83	168,547,412.67
在建工程		14,046,485.06	9,098,385.16
工程物资			
固定资产清理			

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		132,875,562.31	134,138,725.39
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		776,133.17	1,086,133.19
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		370,127,796.17	373,006,130.69
资产总计		692,388,091.02	602,453,690.6
流动负债：			
短期借款		57,580,000	62,580,000
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		77,724,667.86	73,270,130.47
预收款项		12,380,364.17	11,044,054.46
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		7,437,434.41	7,550,499.85
应交税费		39,328,189.13	51,502,588.21
应付利息			
应付股利			
其他应付款		93,979,766.08	42,590,756.5
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		420,000	480,000
流动负债合计		288,850,421.65	249,018,029.49
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		2,502,500	2,502,500
递延所得税负债		108,938.04	100,313.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,611,438.04	2,602,813.04
负债合计		291,461,859.69	251,620,842.53
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		203,028,425	203,028,425
资本公积		114,739,619.69	114,713,744.69
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		30,583,771.73	22,452,336.2
一般风险准备			
未分配利润		52,574,414.91	10,638,342.18
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		400,926,231.33	350,832,848.07
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		400,926,231.33	350,832,848.07
负债和所有者权益（或股东权益）总计		692,388,091.02	602,453,690.6

法定代表人：李 义

主管会计工作负责人：方继文

会计机构负责人：袁瑞芝

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		44,447,687.64	1,206,897.84
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项			

应收利息			
应收股利			
其他应收款		178,312,599.93	154,995,710.37
存货			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		222,760,287.57	156,202,608.21
非流动资产：			
可供出售金融资产		610,500	576,000
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		121,527,334.8	111,914,796.28
投资性房地产			
固定资产		39,814,186.56	40,601,822.97
在建工程		412,050.45	322,114.45
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		124,457,945.97	125,582,978.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		776,133.17	1,086,133.19
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		287,598,150.95	280,083,845.86
资产总计		510,358,438.52	436,286,454.07
流动负债：			
短期借款		1,000,000	1,000,000
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		1,452,556.19	1,513,185.12
预收款项			
应付职工薪酬		490,570.64	660,570.64

应交税费		9,485,406.1	10,729,598.24
应付利息			
应付股利			
其他应付款		73,783,731.32	155,708,055.65
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		86,212,264.25	169,611,409.65
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		2,502,500	2,502,500
递延所得税负债		108,938.04	100,313.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,611,438.04	2,602,813.04
负债合计		88,823,702.29	172,214,222.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		203,028,425	203,028,425
资本公积		114,739,619.69	114,713,744.69
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		30,583,771.73	22,452,336.2
未分配利润		73,182,919.81	-76,122,274.51
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		421,534,736.23	264,072,231.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		510,358,438.52	436,286,454.07

3、合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		197,898,431.11	162,779,668.76
其中：营业收入		197,898,431.11	162,779,668.76

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		141,825,693.55	145,358,433.35
其中：营业成本		104,849,910.76	72,129,379.29
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金 净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		3,388,717.48	2,257,664.25
销售费用		26,887,764.05	21,969,710.88
管理费用		28,025,158.18	33,620,642.41
财务费用		2,724,809.83	3,054,523.26
资产减值损失		-24,050,666.75	12,326,513.26
加：公允价值变动收益（损 失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-” 号填列）		-387,461.48	14,903,396.91
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		-387,461.48	14,903,396.91
汇兑收益（损失以“-” 号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填 列）		55,685,276.08	32,324,632.32
加：营业外收入		184,959.18	1,452,844.43
减：营业外支出		240,326.77	457,803.45
其中：非流动资产处置 损失			
四、利润总额（亏损总额以“-” 号填列）		55,629,908.49	33,319,673.3
减：所得税费用		5,562,400.23	6,131,927.23
五、净利润（净亏损以“-”号填 列）		50,067,508.26	27,187,746.07

列)			
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		50,067,508.26	27,187,746.07
少数股东损益			
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.2466	0.1339
（二）稀释每股收益		0.2466	0.1339
七、其他综合收益		25,875	-12,375
八、综合收益总额		50,093,383.26	27,175,371.07
归属于母公司所有者的综合收益总额		50,093,383.26	27,175,371.07
归属于少数股东的综合收益总额			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元。

法定代表人：李 义

主管会计工作负责人：方继文

会计机构负责人：袁瑞芝

4、母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		8,008,728.87	6,867,955.91
减：营业成本		310,000.02	310,000.02
营业税金及附加		331,667.01	280,784.93
销售费用			
管理费用		4,531,504.31	4,917,115.35
财务费用		1,315.1	51,403.71
资产减值损失		-28,173,236.95	7,045,432.44
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）		126,612,538.52	14,903,396.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-387,461.48	14,903,396.91
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		157,620,017.9	9,166,616.37

加：营业外收入		16,943.58	250,000
减：营业外支出		200,331.63	379,643.45
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		157,436,629.85	9,036,972.92
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		157,436,629.85	9,036,972.92
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益		25,875	-12,375
七、综合收益总额		157,462,504.85	9,024,597.92

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	215,912,491.63	180,076,442.12
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置交易性金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	23,979,947.46	12,884,597.04
经营活动现金流入小计	239,892,439.09	192,961,039.16

购买商品、接受劳务支付的现金	61,584,860.36	68,514,831.47
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	35,165,159.62	37,647,051.41
支付的各项税费	44,897,705.31	26,149,314.57
支付其他与经营活动有关的现金	71,394,968.87	30,990,665.08
经营活动现金流出小计	213,042,694.16	163,301,862.53
经营活动产生的现金流量净额	26,849,744.93	29,659,176.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	63,400,000	
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		150,000
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	20,000,000	
投资活动现金流入小计	83,400,000	150,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,119,682	13,635,128.58
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,119,682	13,635,128.58
投资活动产生的现金流量净额	72,280,318	-13,485,128.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	66,880,000	40,580,000

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	66,880,000	40,580,000
偿还债务支付的现金	71,880,000	33,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,586,340.2	1,574,054.41
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		7,665,500
筹资活动现金流出小计	74,466,340.2	42,239,554.41
筹资活动产生的现金流量净额	-7,586,340.2	-1,659,554.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-899.46	
五、现金及现金等价物净增加额	91,542,823.27	14,514,493.64
加：期初现金及现金等价物余额	27,649,800.03	8,825,869.32
六、期末现金及现金等价物余额	119,192,623.3	23,340,362.96

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	8,008,728.87	6,867,955.91
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	73,136,294.9	122,642,292.5
经营活动现金流入小计	81,145,023.77	129,510,248.41
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,929,620.17	2,716,302.53
支付的各项税费	638,653.12	
支付其他与经营活动有关的现金	231,322,831.24	84,711,289.29
经营活动现金流出小计	233,891,104.53	87,427,591.82
经营活动产生的现金流量净额	-152,746,080.76	42,082,656.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	63,400,000	
取得投资收益所收到的现金	127,000,000	

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		150,000
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	20,000,000	
投资活动现金流入小计	210,400,000	150,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,413,129.44	5,026,045.05
投资支付的现金	10,000,000	20,000,000
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	14,413,129.44	25,026,045.05
投资活动产生的现金流量净额	195,986,870.56	-24,876,045.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0	0
偿还债务支付的现金		11,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		396,895.55
支付其他与筹资活动有关的现金		7,758,125
筹资活动现金流出小计	0	19,155,020.55
筹资活动产生的现金流量净额	0	-19,155,020.55
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	43,240,789.8	-1,948,409.01
加：期初现金及现金等价物余额	1,206,897.84	2,134,809.3
六、期末现金及现金等价物余额	44,447,687.64	186,400.29

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额
----	------

	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	203,028,425	114,713,744.69			22,452,336.2		10,638,342.18			350,832,848.07
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	203,028,425	114,713,744.69			22,452,336.2		10,638,342.18			350,832,848.07
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		25,875					50,067,508.26			50,093,383.26
(一) 净利润							50,067,508.26			50,067,508.26
(二) 其他综合收益		25,875								25,875
上述(一)和(二)小计		25,875					50,067,508.26			
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	8,131,435.53	0	-8,131,435.53	0	0	0
1. 提取盈余公积					8,131,435.53		-8,131,435.53			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										

4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	203,028,425	114,739,619.69			30,583,771.73		52,574,414.91			400,926,231.33

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	203,028,425	114,895,994.69			22,452,336.2		-61,496,039.18			278,880,716.71
加: 同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	203,028,425	114,895,994.69			22,452,336.2		-61,496,039.18			278,880,716.71
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		-182,250					72,134,381.36			71,952,131.36
(一) 净利润							72,134,381.36			72,134,381.36
(二) 其他综合收益		-182,250								-182,250
上述(一)和(二)小计		-182,250					72,134,381.36			71,952,131.36
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本										
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	203,028,425	114,713,744.69			22,452,336.2		10,638,342.18			350,832,848.07

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	203,028,425	114,713,744.69			22,452,336.2		-76,122,274.51	264,072,231.38
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	203,028,425	114,713,744.69			22,452,336.2		-76,122,274.51	264,072,231.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		25,875					157,436,629.85	157,462,509.85
（一）净利润							157,436,629.85	157,436,629.85

(二) 其他综合收益		25,875						25,875
上述(一)和(二)小计		25,875					157,436,629.85	157,462,504.85
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	8,131,435.53	0	-8,131,435.53	0
1. 提取盈余公积					8,131,435.53		-8,131,435.53	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	203,028,425	114,739,619.69			30,583,771.73		73,182,919.81	421,534,736.23

上年金额

单位：元

项目	上年金额							
	实收资本 (或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险 准备	未分配利 润	所有者权 益合计
一、上年年末余额	203,028,425	114,895,994.69			22,452,336.2		-86,340,623.13	254,036,132.76
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								

二、本年年初余额	203,028,425	114,895,994.69			22,452,336.2		-86,340,623.13	254,036,132.76
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		-182,250					10,218,348.62	10,036,098.62
(一) 净利润							10,218,348.62	10,218,348.62
(二) 其他综合收益		-182,250						-182,250
上述(一)和(二)小计		-182,250					10,218,348.62	10,036,098.62
(三) 所有者投入和减少资本	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 所有者投入资本								
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
(四) 利润分配	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	203,028,425	114,713,744.69			22,452,336.2		-76,122,274.51	264,072,231.38

(三) 公司基本情况

1. 简介

紫光古汉集团股份有限公司(原湖南古汉集团股份有限公司,以下简称“公司”或“本公司”)于1995年12月25日经中国证监会证监字(1995)198号文件批准,1996年1月19日在深圳证券交易所挂牌上市,于2000年9月29日更名为清华紫光古汉生物制药股份有限公司,2007年7月11日再次更名为紫光古汉集团股份有限

公司。历年通过送红股、公积金转增股本及配股，公司股本总额为人民币203,028,425.00元，已经长沙致信有限责任会计师事务所（2000）179号验资报告予以验证。

2006年8月，本公司相关股东会议审议通过了《清华紫光古汉生物制药股份有限公司股权分置改革方案》，并根据此方案实施股权分置改革。本公司非流通股股东以支付股份的形式，向方案实施股权变更登记日登记在册的全体流通股股东实施对价安排，流通股股东持有的每10股流通股获得3.5股的股份，对价支付股份总额为2,224.39万股。至2012年6月30日，本公司总股本20,302.84万股，其中：有限售条件的流通股为8.64万股，占总股本的0.04%；无限售条件的流通股为20,294.20万股，占总股本的99.96%。

本公司的企业法人营业执照号为430000000032950；法定代表人：李义；注册地址：湖南省衡阳市蒸湘区蔡伦路33号；经营范围：销售医疗器械；生产、销售精细化工产品（不含危险品及监控化学品）并提供相关技术转让服务；经营法律法规允许的商品和技术的进出口业务。

2.本公司的母公司：紫光集团有限公司。

3.本公司的最终控制方：清华控股有限公司。

4.本财务报表已于2012年7月26日经本公司董事会批准报出。

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本财务报表以本公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，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

本公司基于下述编制基础编制的财务报表符合财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下企业合并

(2) 非同一控制下的企业合并

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

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

7、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

(2) 外币财务报表的折算

在外币交易初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记帐本位币金额反映。本公司在资产负债表日，按照下列规定进行会计处理：

(1) 外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。因汇率不同产生的汇兑差额，计入当期损益。外币专门借款的汇兑差额，符合资本化条件的，计入相关资产成本。货币性项目是指企业持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或偿付的负债。

(2) 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，不改变其记帐本位币金额。非货币性项目是指货币性项目以外的项目。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

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、贷款及应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

A. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产及直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，该类资产均在交易性金融资产中核算并在资产负债表中以交易性金融资产列示。

B. 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（有关会计政策详见附注四、7. 应收款项坏账准备的核算）。

C. 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。

D. 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。当某项金融资产收取现金流量的合同权利已终止或与该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移至转入方的，终止确认该金融资产。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动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以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：A. 所转移金融资产的账面价值；B. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：C. 终止确认部分的账面价值；D. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4) 金融负债终止确认条件

金融负债的的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融负债，采用估值技术确定其公允价值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入股东权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

应收款项坏账的确认标准、坏账损失的核算方法以及坏账准备的计提方法和计提比例：

(1) 坏账的确认标准

对有确凿证据表明确实无法收回的应收款项，如债务单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足、发生严重的自然灾害等，根据本公司的管理权限，经股东大会或董事会批准确认为坏账，冲销提取坏

账准备。

(2) 坏账损失核算办法

对公司的坏账损失，采用备抵法核算。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末金额为 100 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	对单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。
组合 1	账龄分析法	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

如果某项单项金额不重大应收款项的可收回性与其他应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实反映其可收回金额的，该应收款项采取个别认定法计提坏账准备。

坏账准备的计提方法：

个别认定法。

11、存货

(1) 存货的分类

存货是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、物料等。主要包括原材料、低值易耗品、库存商品、在产品、包装物、燃料及修理用备件等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。

(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

期末，在对存货进行全面盘点的基础上，对遭受损失、全部或部分陈旧过时或销售价格降低导致可变现净值低于成本的存货，对其提取存货跌价准备，数量较多、单价较低的存货按类别计提存货跌价准备，其他存货按单项计提跌价准备。

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

存货采用永续盘存制，平时不定期对存货进行清查，期末对存货进行全面清查，对清查中发现的账实差异及时进行处理。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担的债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积；其借方差额导致资本公积不足冲减的，不足部分计入留存收益。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费用，于发生时计入当期损益。

通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的投资成本。合并成本为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。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。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发生的权益性证券的方式取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的投资成本；长期股权投资通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

(2) 后续计量及损益确认

不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资的核算方法。在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

控制，是指有权决定一个企业的财务和经营政策，并能据以从该企业的经营活动中获取利益。对被投资单位实施控制的权益性投资，即对子公司的投资。对子公司的投资采用成本法核算。成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

共同控制，是指按合同约定对某项经济活动共有的控制。重大影响，是指一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。对共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。在确认应享有被投资单位净损益时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。如投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值或其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位宣告分派利润或现金股利时，按持股比例计算应分得的部分冲减长期股权投资账面价值。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

报告期末检查发现长期股权投资存在减值迹象时，按单项投资可收回金额低于账面价值的差额，计提长期投资减值准备。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的能够单独计量和出售房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定予以确定。

对投资性房地产后续计量采用成本模式计量，按可使用年限采用年限平均法计提折旧或摊销，计提折旧或摊销参照固定资产及无形资产的会计政策及会计估计。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

资产负债表日，若投资性房地产的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。投资性房地产减值损失一经确认，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

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等。购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出是指固定资产使用过程中发生的更新改造支出、修理费用等，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	30—35	5	3.17—2.71

机器设备	10—12	5	9.50—7.92
电子设备	5—8	5	19.00—11.88
运输设备	6—8	5	15.83—11.88
其他设备			
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司于资产负债表日对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，计提固定资产减值准备，账面价值减记至可收回金额。减值准备一旦计提，在以后会计期间不予转回。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

对已提取减值准备的固定资产计提折旧时，按照该项资产的账面价值以及尚可使用年限重新计算确定折旧率和折旧额。

(5) 其他说明

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程包括施工前准备、正在施工中的建筑工程、安装工程、技术改造工程、大修理工程等。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按实际成本核算，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的按照估计价值转入固定资产，并计提折旧。待办理竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，公司对在建工程按照账面价值与可收回金额孰低计量，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额，计提在建工程减值准备，计入当期损益。在建工程减值准备一经计提，不得转回。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化条件

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

B. 借款费用已经发生；

C. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列方法确定：

A. 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

B. 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、生物资产

18、油气资产

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

无形资产是指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，主要包括土地使用权、住房使用权、专有技术、财务软件及研究开发项目开发阶段的支出等。

(1) 无形资产的初始计量

A.外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

B.自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，对于以前期间已经费用化的支出不再调整。本公司自行进行的研究开发项目，区分研究阶段与开发阶段两个部分分别进行核算。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，满足以下条件的确认为无形资产：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

C.投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

D.非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号——债务重组》、《企业会计准则第16号——政府补助》和《企业会计准则第20号——企业合并》确定。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

A.源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限。如果合同性权利或其他法定权利能够在到期时因续约等延续，且有证据表明企业续约不需付出大额成本，续约期应当计入使用寿命。

B.合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。例如与同行业的情况进行比较、参考历史经验或聘请相关专家进行论证。

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

C.经过上述努力，仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，才能将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

期末公司对无形资产逐项进行检查，如果其可收回金额低于账面价值，则按单项无形资产可收回金额低于其账面价值的差额，计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经计提，不予转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用摊销方法

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。有明显受益期限的，按受益期限平均摊销；无受益期限的，分5年平均摊销。

21、附回购条件的资产转让

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时符合以下条件的，公司确认为预计负债：

- A.该义务是公司承担的现时义务；
- B.该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；
- C.该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

该金额是清偿该负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按以下方法确定：

- A.或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

B.或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

确认的负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

(2) 权益工具公允价值的确定方法

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品在下列条件均能满足时予以确认收入

- A.已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- B.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控制；
- C.收入的金额能够可靠地计量；
- D.与交易相关的经济利益很可能流入企业；
- E.相关的已发生或将发生的成本能够可靠的计量。

销售商品收入按公司与购货方签订的合同或协议金额或双方接受的金额确定。现金折扣于发生时确认为当期费用；销售折让实际发生时冲减当期收入。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) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入，以用收入的金额能够可靠地计量时予以确认。使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

公司提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的比例测量完工进度。提供劳务交易的完工进度，根据实际选用下列方法情况确定：

- A、已完工作的测量。
- B、已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例。
- C、已经发生的成本占估计总成本的比例。

公司按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。

政府补助包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产等。

(2) 会计处理方法

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

公司政府补助在同时满足下列条件时予以确认

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

公司政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时起，在该资产使用寿命内平均计入各期损益。相关资产在使用寿

命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益（营业外收入）。收到的与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益（营业外收入）；用于补偿已经发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（营业外收入）。

27、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）确认递延所得税资产的依据

公司资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。期末对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算预期应交纳（或返还）的所得税金额。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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括企业合并和直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（2）确认递延所得税负债的依据

28、经营租赁、融资租赁

（1）经营租赁会计处理

公司涉及的租赁业务为经营租赁。

（1）本公司作为出租人

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

（2）本公司作为承租人

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

（2）融资租赁会计处理

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

(2) 持有待售资产的会计处理方法

30、资产证券化业务

31、套期会计

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是 否

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是 否

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是 否

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

（五）税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应纳税额为当期销项税额抵减可抵扣进项税额后的差额计算。其中销项税为应税产品销售额的 17%。	17.00
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交流转税	7.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、25.00

各分公司、分厂执行的所得税税率

1. 本公司之全资子公司紫光古汉集团衡阳中药有限公司于2011年被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局及湖南省地方税务局认定为高新技术企业，根据《企业所得税法》及其《实施条例》规定，紫光古汉集团衡阳中药有限公司于2011年-2013年享受15%的企业所得税税率。

2. 母公司及其他子公司的企业所得税税率均为25%。

2、税收优惠及批文

3、其他说明

（六）企业合并及合并财务报表

企业合并及合并财务报表的总体说明：

合并范围的确定原则及合并财务报表的编制方法

公司合并财务报表根据《企业会计准则第33号—合并财务报表》的规定编制。公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，或公司拥有被投资单位半数以下的表决权但能够通过下列方式对被投资单位的财务和经营政策实施控制时，表明公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围，但是有证据表明本公司不能控制被投资单位的除外。

（1）通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；

- (2) 根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- (3) 有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- (4) 在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
紫光古汉集团衡阳中药有限公司	境内非金融企业	衡阳市	医药制造	5,000	古汉养生精等中成药	5,135.53		100%	100%	是			
紫光古汉集团衡阳制药有限公司	境内非金融企业	衡阳市	医药制造	1,000	注射液及其他西药产品	1,128.45		100%	100%	是			
紫光古汉集团衡阳科技园建设有限公司	境内非金融企业	衡阳市	工程筹建	1,000	工业园筹建	1,000		100%	100%	是			
紫光古汉集团衡阳制药口服液有限公司	境内非金融企业	衡阳市	医药制造	100	口服溶液剂	100		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质 上 构成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 年 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	注册 地	业务性 质	注册资 本	经营范 围	期末实 际投资 额	实质 上 构成 对 子 公 司 净 投 资 的 其 他 项 目 余 额	持 股 比 例 (%)	表 决 权 比 例 (%)	是 否 合 并 报 表	少 数 股 东 权 益	少 数 股 东 权 益 中 用 于 冲 减 少 数 股 东 损 益 的 金 额	从 母 公 司 所 有 者 权 益 冲 减 子 公 司 少 数 股 东 分 担 的 本 期 亏 损 超 过 少 数 股 东 在 该 子 公 司 年 初 所 有 者 权 益 中 所 享 有 份 额 后 的 余 额

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

□ 适用 √ 不适用

特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体的其他说明：

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

2012年2月，本公司以货币资金100万元新设全资子公司紫光古汉集团衡阳制药口服液有限公司。

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

2012年2月，本公司以货币资金100万元新设全资子公司紫光古汉集团衡阳制药口服液有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位家，原因为：

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本报告期全资子公司紫光古汉集团衡阳制药口服液有限公司新纳入合并范围,无不再纳入合并范围的原子公司情况。

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
紫光古汉集团衡阳制药口服液有限公司	1,000,000	

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明：

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数	期初数

	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金:	--	--	253,761.02	--	--	283,865.96
人民币	--	--	253,761.02	--	--	283,865.96
银行存款:	--	--	147,031,529.23	--	--	27,445,325.34
人民币	--	--	146,803,883.55	--	--	27,209,078
HKD	279,244.48	0.8152	227,645.68	291,374.38	0.8107	236,247.34
其他货币资金:	--	--	0	--	--	0
人民币	--	--	0	--	--	
合计	--	--	147,285,290.25	--	--	27,729,191.3

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

期末存在抵押、冻结等对变现有限制款项为28,092,666.95元, 主要系本公司全资子公司紫光古汉集团衡阳中药有限公司本期以银行承兑汇票质押取得借款, 因期末到期托收涉及变现有限制的款项27,732,666.95元, 全资子公司紫光古汉集团衡阳制药有限公司因涉及诉讼法院冻结款项360,000.00元。

期末无存放在境外的款项。

期末不存在有潜在回收风险的款项。

期末金额比期初金额增加119,556,098.95元, 增长4.31倍, 主要系本公司公开挂牌转让持有的参股公司湖南紫光古汉南岳制药有限公司36%股权收到股权转让款63,400,000.00元, 以及收回应收债权款32,700,000.00元所致。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位: 元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计		

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	37,403,995.81	58,567,990
商业承兑汇票		504,314.5
合计	37,403,995.81	59,072,304.5

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
宜昌东圣磷复肥有限责任公司	2011年12月29日	2012年06月29日	1,000,000	
合计	--	--	1,000,000	--

说明：

本公司全资子公司紫光古汉集团衡阳中药有限公司期末以账面价值1,000,000.00元的银行承兑汇票质押给银行取得借款1,000,000.00元。

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0	--

说明：

无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
重庆科瑞制药（集团）有限公司	2012年03月28日	2012年09月28日	2,000,000	
重庆科瑞制药（集团）有限公司	2012年03月28日	2012年09月28日	2,000,000	
湖南众昊药业有限责任公司	2012年04月05日	2012年10月05日	2,000,000	
重庆科瑞制药（集团）有限公司	2012年03月28日	2012年09月28日	2,000,000	
重庆科瑞制药（集团）有限公司	2012年03月28日	2012年09月28日	2,000,000	
其他			16,173,734.39	
合计	--	--	26,173,734.39	--

说明：

期末金额比期初金额减少21,668,308.69元，减少36.68%，主要系本公司全资子公司紫光古汉集团衡阳中药有限公司以票据结算方式收到货款减少18,780,791.83元所致。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合计				

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	147,209,401.9	100%	99,196,705.82		132,376,658.83	100%	95,144,529.81	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	147,209,401.9	--	99,196,705.82	--	132,376,658.83	--	95,144,529.81	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
一年以内	31,684,208.83	21.52%	633,684.18	17,025,063.62	12.86%	340,501.27
1年以内小计	31,684,208.83	21.52%	633,684.18	17,025,063.62	12.86%	340,501.27
1至2年	8,164,286.34	5.55%	816,428.64	12,191,400.9	9.21%	1,219,140.09
2至3年	12,017,892.16	8.16%	2,403,578.43	11,969,132.33	9.04%	2,393,826.47
3年以上	95,343,014.57	64.77%	95,343,014.57	91,191,061.98	68.89%	91,191,061.98
3至4年	7,597,125.72	5.16%	7,597,125.72	8,562,004.89	6.47%	8,562,004.89
4至5年	7,928,067.09	5.39%	7,928,067.09	3,133,383.42	2.37%	3,133,383.42
5年以上	79,817,821.76	54.22%	79,817,821.76	79,495,673.67	60.05%	79,495,673.67
合计	147,209,401.9	--	99,196,705.82	132,376,658.83	--	95,144,529.81

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
衡阳市同德祥医药有限公司	客户	14,444,058.68	1 年以内、3 年以上	9.81%
长沙双鹤医药有限责任公司	客户	8,646,774.17	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	5.87%
安徽华源医药股份有限公司	客户	5,755,964.85	1 年以内、3 年以上	3.91%
湖南天鼎医药有限公司	客户	3,694,993	1 年以内	2.51%
紫光古汉集团第三经营部	客户	2,196,909.01	1 年以内	1.49%
合计	--	34,738,699.71	--	23.59%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0	0%	0	0%	12,217,260.6	19.3%	12,217,260.6	100%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	41,583,230.46	100%	26,435,547.68	63.57%	51,077,161.17	80.7%	42,321,129.84	82.86%
组合小计	41,583,230.46	100%	26,435,547.68		51,077,161.17	80.7%	42,321,129.84	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0	0%	0		0		0	
合计	41,583,230.4	--	26,435,547.6	--	63,294,421.7	--	54,538,390.44	--

	6		8		7		
--	---	--	---	--	---	--	--

其他应收款种类的说明：

本期无收回以前年度已全额计提坏账准备的、以前年度计提坏账准备比例较大的、通过债务重组等其他方式收回的情况。

本期无实际核销的应收账款情况。

期末应收账款中无应收持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东及其他关联方的款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
一年以内	12,446,233.94	29.93%	248,924.68	3,652,898.45	7.16%	73,057.97
1 年以内小计	12,446,233.94	29.93%	248,924.68	3,652,898.45	7.16%	73,057.97
1 至 2 年	2,454,309.48	5.9%	245,430.97	385,094.55	0.75%	38,509.46
2 至 3 年	926,868.75	2.23%	185,373.75	6,037,007.2	11.82%	1,207,401.44
3 年以上	25,755,818.29	61.94%	25,755,818.28	41,002,160.97	80.27%	41,002,160.97
3 至 4 年	740,694.4	1.78%	740,694.39	16,443,358.57	32.19%	16,443,358.57
4 至 5 年	509,291.17	1.22%	509,291.17	415,106	0.81%	415,106
5 年以上	24,505,832.72	58.93%	24,505,832.72	24,143,696.4	47.27%	24,143,696.4
合计	41,583,230.46	--	26,435,547.68	51,077,161.17	--	42,321,129.84

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
湖南景达生物工程项目投资款	第三方已代付应收款	账龄分析法计提坏账准备	16,643,000	20,475,000
衡阳泓湘国有资产经营有限责任公司	第三方已代付应收款	期末单项金额重大的其他应收款计提坏账准备	12,217,260.6	12,225,000
合计	--	--	28,860,260.6	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提:

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明:

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

其他应收款核销说明:

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位: 元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0	--	

说明:

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
紫光古汉衡阳饮源制药有限公司	非关联方	10,680,645.3	3 年以上	25.68%
衡阳市同德祥医药有限公司	非关联方	5,000,000	1 年以内	12.02%
阿联酋协和医疗中心	非关联方	1,607,032.7	3 年以上	3.86%
北京百得利汽车销售有限公司	非关联方	1,259,000	1 年以内	3.03%
武陵源龙尾巴村	非关联方	1,243,421.83	3 年以上	2.99%
合计	--	19,790,099.83	--	47.58%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0	0

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
	0
资产小计	
负债：	
负债小计	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	6,030,999.68	59.95%	5,699,675.02	62.08%
1 至 2 年	1,352,588.69	13.45%	1,224,972.02	13.34%
2 至 3 年	1,036,868.41	10.31%	1,087,161.04	11.84%
3 年以上	1,638,372.75	16.29%	1,169,729.71	12.74%
合计	10,058,829.53	--	9,181,537.79	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
湖南千金医药股份有限公司	供应商	1,281,189.26		未结算完毕
衡阳市鑫莉印刷有限公司	供应商	890,683.93		未结算完毕
上海紫炫贸易有限公司	供应商	661,385		未结算完毕
安国市金康迪中药材饮片有限公司	供应商	497,959.5		未结算完毕
广州荣众行贸易有限公司	供应商	302,400.05		未结算完毕
合计	--	3,633,617.74	--	--

预付款项主要单位的说明：

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用 不适用

(4) 预付款项的说明

期末预付款项中无预付持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	15,259,593.33	2,127,369.6	13,132,223.73	17,113,767.84	2,127,369.6	14,986,398.24
在产品	13,034,938.9		13,034,938.9	9,466,857.98		9,466,857.98
库存商品	31,441,995.6	1,568,653.42	29,873,342.18	55,539,665.11	1,568,653.42	53,971,011.69
周转材料						
消耗性生物资产						
包装物	6,631,281.99		6,631,281.99	6,733,176.05		6,733,176.05
低值易耗品	72,871.73		72,871.73	76,978.62		76,978.62
燃料	271,940.55		271,940.55	886,781.26		886,781.26
修理用备件	1,335,201.32		1,335,201.32	1,355,162.13		1,355,162.13
合计	68,047,823.42	3,696,023.02	64,351,800.4	91,172,388.99	3,696,023.02	87,476,365.97

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料	2,127,369.6				2,127,369.6
在产品					
库存商品	1,568,653.42				1,568,653.42
周转材料					
消耗性生物资产					
合计	3,696,023.02				3,696,023.02

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			

在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券		
可供出售权益工具	610,500	576,000
其他		
合计	610,500	576,000

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

可供出售金融资产的说明

本公司期末可供出售权益工具系持的国旅联合股票。

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		
分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计		

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	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
一、合营企业												

北京京伦弘智投资有限公司	有限公司	北京市	夏平平	技术开发、服务、转让、信息咨询等	15,000,000	50%	50%	1,270,076.97	4,512,553.3	-3,242,476.33		-216,759.5
二、联营企业												
湖南紫光古汉南岳制药有限公司	有限公司	衡阳市	毛金武	血液制品生产	61,546,900	36%	36%	301,818,778.53	140,806,771.45	161,012,007.08	43,404,835.42	-1,076,281.88

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
湖南紫光古汉 南岳制药有限 公司	权益法	22,156,900	57,559,474.28	-387,461.48	57,172,012.8	36%	36%				
北京京伦弘智 投资有限公司	权益法	5,000,000	987,141.58		987,141.58	50%	50%		987,141.58		
国药药材股份 有限公司	成本法	2,000,000	2,000,000		2,000,000	1.74%	1.74%				
深圳市科钛实 业发展有限公 司	成本法	1,060,241	1,060,241		1,060,241	10%	10%		1,060,241		
深圳市龙江生 猪批发市场	成本法	1,080,000	1,080,000		1,080,000	9%	9%		1,080,000		
古汉湘南戒毒 康复中心	成本法	2,000,000	1,968,212.78		1,968,212.78	50%	50%		1,968,212.78		
古汉沅江市中 华鳖养殖有限 公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	34%	34%		1,000,000		
吉林集安衡集 人参制品厂	成本法	507,727	507,727		507,727	49%	49%		507,727		

吉林集安养鹿场	成本法	413,770	413,770		413,770	49%	49%		413,770		
紫光古汉衡阳 饮源制药有限公司	成本法	2,504,313.54				16.47%	16.47%				
合计	--	37,722,951.54	66,576,566.64	-387,461.48	66,189,105.16	--	--	--	7,017,092.36		

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明：

本期本公司向投资企业转移资金的能力不存在受到限制的情况。

2012年5月22日，公司与海南汉森投资有限公司签订《产权交易合同》转让本公司所持有的湖南紫光古汉南岳制药有限公司36%股权，详见本附注“十二、其他重大事项”之“2”。截止2012年6月30日，本公司已收到上述股权转让款6,340万元，占总价款的34.82%，该股权尚未办理产权过户手续。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

适用 不适用

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

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	282,534,624.13	1,201,356.71			283,735,980.84
其中：房屋及建筑物	163,368,825.85	92,490			163,461,315.85
机器设备	98,536,985.86	734,462.04			99,271,447.9
运输工具	12,265,836.2	128,519			12,394,355.2
电子设备及其他	8,362,976.22	245,885.67			8,608,861.89
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	113,987,211.46		7,101,666.55		121,088,878.01

其中：房屋及建筑物	48,532,852.08		2,442,099.37		50,974,951.45
机器设备	56,892,674.66		3,302,591.06		60,195,265.72
运输工具	3,995,255.97		862,305.34		4,857,561.31
电子设备及其他	4,566,428.75		494,670.78		5,061,099.53
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	168,547,412.67		--		162,647,102.83
其中：房屋及建筑物	114,835,973.77		--		112,486,364.4
机器设备	41,644,311.2		--		39,076,182.18
运输工具	8,270,580.23		--		7,536,793.89
电子设备及其他	3,796,547.47		--		3,547,762.36
四、减值准备合计	0		--		0
其中：房屋及建筑物			--		
机器设备			--		
运输工具			--		
电子设备及其他			--		
五、固定资产账面价值合计	168,547,412.67		--		162,647,102.83
其中：房屋及建筑物	114,835,973.77		--		112,486,364.4
机器设备	41,644,311.2		--		39,076,182.18
运输工具	8,270,580.23		--		7,536,793.89
电子设备及其他	3,796,547.47		--		3,547,762.36

本期折旧额 7,101,666.55 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面净值	备注
房屋及建筑物					
机器设备					
运输工具					

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

18、在建工程**(1)**

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科技园一期配套工程	412,050.45		412,050.45	322,114.45		322,114.45
四亿支工程	13,554,164.61		13,554,164.61	8,776,270.71		8,776,270.71
中药中心花园工程	80,270		80,270			
合计	14,046,485.06		14,046,485.06	9,098,385.16		9,098,385.16

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
科技园一期 配套工程		322,114.45	89,936				进入完工阶 段				自筹	412,050.45
四亿支工程	12,400	8,776,270.71	4,777,893.9			10.93%	初步投资				自筹	13,554,164.61
中药中心花 园工程			80,270								自筹	80,270
合计		9,098,385.16	4,948,099.9			--	--			--	--	14,046,485.06

在建工程项目变动情况的说明：

本公司本期不存在在建工程减值准备。

期末余额较期初余额增加4,948,099.90元，主要系本公司全资子公司紫光古汉集团衡阳中药有限公司四亿支工程本期增加投入4,777,893.90元所致。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计					--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
四亿支工程	10.93%	

(5) 在建工程的说明**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计			--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产**(1) 以成本计量**

□ 适用 √ 不适用

(2) 以公允价值计量

□ 适用 √ 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				
2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	150,572,752.82			150,572,752.82
1. 土地使用权	143,382,878.58			143,382,878.58
2. 住房使用权	558,600			558,600
3. 专有技术	6,359,670.81			6,359,670.81
4. 财务软件	271,603.43			271,603.43

二、累计摊销合计	16,134,027.43	1,263,163.08		17,397,190.51
1. 土地使用权	9,585,333.03	1,237,197		10,822,530.03
2. 住房使用权	70,260	7,026		77,286
3. 专有技术	6,359,670.81			6,359,670.81
4. 财务软件	118,763.59	18,940.08		137,703.67
三、无形资产账面净值合计	134,438,725.39			133,175,562.31
1. 土地使用权	133,797,545.55			132,560,348.55
2. 住房使用权	488,340			481,314
3. 专有技术				
4. 财务软件	152,839.84			133,899.76
四、减值准备合计	300,000			300,000
1. 土地使用权	300,000			300,000
2. 住房使用权				
3. 专有技术				
4. 财务软件				
无形资产账面价值合计	134,138,725.39			132,875,562.31
1. 土地使用权	133,497,545.55			132,260,348.55
2. 住房使用权	488,340			481,314
3. 专有技术				
4. 财务软件	152,839.84			133,899.76

本期摊销额 1,263,163.08 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			计入当期损益	确认为无形资产	
研究支出		1,124,753.32	1,124,753.32		
合计	0	1,124,753.32	1,124,753.32	0	0

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例。

通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例。

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

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

24、商誉

单位：元

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

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
技术服务费	1,086,133.19		310,000.02		776,133.17	
合计	1,086,133.19				776,133.17	--

长期待摊费用的说明：

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备		
开办费		
可抵扣亏损		
小 计		
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变	108,938.04	100,313.04

动		
小计	108,938.04	100,313.04

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	136,645,368.88	160,696,035.63
可抵扣亏损	45,220,936.44	36,464,361.37
合计	181,866,305.32	197,160,397

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2013 年	2,563,301.54		
2014 年	14,950,598.62	5,524,153.39	
2015 年	7,847,549.79	14,950,598.62	
2016 年	8,142,059.57	7,847,549.79	
2017 年	11,717,426.92	8,142,059.57	
合计	45,220,936.44	36,464,361.37	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
可供出售金融资产	435,752.15	401,252.15
小计	435,752.15	401,252.15
可抵扣差异项目		
小计		

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

□ 适用 √ 不适用

递延所得税资产和递延所得税负债的说明：

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	149,682,920.25	4,809,593.85	28,860,260.6		125,632,253.5
二、存货跌价准备	3,696,023.02				3,696,023.02
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备	7,017,092.36				7,017,092.36
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	0				0
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	300,000				300,000
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	160,696,035.63	4,809,593.85	28,860,260.6	0	136,645,368.88

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

其他非流动资产的说明

29、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	25,000,000	21,000,000
抵押借款	31,580,000	40,580,000
保证借款		
信用借款	1,000,000	1,000,000
合计	57,580,000	62,580,000

短期借款分类的说明：

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

贷款单位	贷款金额	贷款利率	贷款资金用途	未按期偿还原因	预计还款期
合计		--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
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		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计		

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

下一会计期间将到期的金额元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	46,844,589.12	47,194,654.38
1-2 年（含 2 年）	14,832,496.32	10,844,289.23
2-3 年（含 3 年）	6,446,047.22	11,317,110.2
3 年以上	9,601,535.2	3,914,076.66
合计	77,724,667.86	73,270,130.47

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

债权人名称	欠款金额	欠款时间	占应付账款比例（%）	欠款原因
大同机械（东莞）销售有限公司	1,621,074.60	2010年	2.09	尚未结算
湖南省松龄堂中药饮片有限公司	1,361,291.50	2009年	1.75	尚未结算
应城市恒天药业包装有限公司	1,044,492.61	2009年	1.34	尚未结算
合计	<u>4,026,858.71</u>		<u>5.18</u>	

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	6,980,008.6	6,803,616.73

1-2 年（含 2 年）	3,050,302.14	2,162,143.59
2-3 年（含 3 年）	1,884,175.99	1,608,963.4
3 年以上	465,877.44	469,330.74
合计	12,380,364.17	11,044,054.46

（2）本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,487,476.24	26,646,488.64	29,885,514.18	2,248,450.7
二、职工福利费		1,615,801.55	1,615,801.55	
三、社会保险费	1,539,221.56	6,706,278.1	3,664,205	4,581,294.66
其中：1. 医疗保险费		1,377,144.18	1,235,395.3	141,748.88
2. 基本养老保险费	703,737.8	4,769,653.39	1,951,521.93	3,521,869.26
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	808,000.06	219,007.3	139,132.3	887,875.06
5. 工伤保险费	27,483.7	297,396.56	295,078.8	29,801.46
6. 生育保险费		43,076.67	43,076.67	
四、住房公积金	523,802.05	703,258	619,371	607,689.05
五、辞退福利		2,000	2,000	
六、其他	0	305,274.02	305,274.02	0
工会经费和职工教育经费		305,274.02	305,274.02	
合计	7,550,499.85	35,979,100.31	36,092,165.75	7,437,434.41

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0。

工会经费和职工教育经费金额 305,274.02，非货币性福利金额 0，因解除劳动关系给予补偿 2,000。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

本公司一般下月发放上月薪酬。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	15,168,354.48	14,464,213.34
消费税		
营业税	280,933.63	542,321.86
企业所得税	18,446,876.52	29,884,476.29
个人所得税	440,749.4	411,733.9
城市维护建设税	1,397,538.34	1,656,710.54
土地使用税	875,704.01	1,792,674.66
房产税	1,338,760.93	1,131,669.09
车船使用税	11,262	11,262
教育费附加	1,310,485.26	1,459,585.45
其他	57,524.56	147,941.08
合计	39,328,189.13	51,502,588.21

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程：

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计		

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计			--

应付股利的说明：

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内（含 1 年）	67,237,270.43	25,305,884.16
1-2 年（含 2 年）	10,031,599.78	2,470,051.46
2-3 年（含 3 年）	2,243,812.49	5,333,363.23
3 年以上	14,467,083.38	9,481,457.65
合计	93,979,766.08	42,590,756.5

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

单位名称	期末数	期初数
北京紫光军创药业有限公司	1,601,514.56	1,601,514.56
合计	1,601,514.56	1,601,514.56

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

债权人名称	金额	占总额比例（%）	欠款时间	欠款原因
刘雪枚	2,260,000.00	2.40	2006年	保证金
北京紫光军创药业有限公司	1,601,514.56	1.70	2007年	往来款
邯郸市康业医药有限公司	1,021,180.00	1.09	2009年	往来款
合计	4,882,694.56	5.19		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	性质或内容	金额
海南汉森投资有限公司	股权转让款	63,400,000.00
刘雪枚	保证金	2,260,000.00
北京紫光军创药业有限公司	往来款	1,601,514.56
邯郸市康业医药有限公司	往来款	1,021,180.00
合计		68,282,694.56

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼	2,502,500			2,502,500
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	2,502,500	0	0	2,502,500

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债**(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
合计		

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
废水、废渣处理工程补助	420,000	480,000
合计	420,000	480,000

其他流动负债说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计		

长期借款分类的说明：

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
合计	--	--	--	--	--		--	

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

43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计		

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

47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	203,028,425					203,028,425
------	-------------	--	--	--	--	-------------

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

48、库存股

库存股情况说明

49、专项储备

专项储备情况说明

50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	114,345,066.98			114,345,066.98
其他资本公积	67,738.6			67,738.6
金融资产公允价值变动净额	300,939.11	25,875		326,814.11
合计	114,713,744.69	25,875	0	114,739,619.69

资本公积说明：

资本公积期末余额较期初减少25,875.00元，系可供出售金融资产公允价值变动。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	20,647,316.08	8,131,435.53		28,778,751.61
任意盈余公积	1,805,020.12			1,805,020.12
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	22,452,336.2	8,131,435.53	0	30,583,771.73

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	10,638,342.18	--	-61,496,039.18	--
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	10,638,342.18	--	-61,496,039.18	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,067,508.26	--	27,187,746.07	--
减：提取法定盈余公积	8,131,435.53			
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
期末未分配利润	52,574,414.91	--	10,638,342.18	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润元。

未分配利润说明，对于首次公开发行证券的公司，如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有，应明确予以说明；如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有，公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数：

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	197,898,118.29	162,779,668.76
其他业务收入	312.82	

营业成本	104,849,910.76	72,129,379.29
------	----------------	---------------

(2) 主营业务（分行业）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
中药及保健品	133,714,750.95	46,623,190.47	114,465,932.01	35,183,183.31
西药类	64,183,367.34	58,226,407.47	48,313,736.75	36,946,195.98
合计	197,898,118.29	104,849,597.94	162,779,668.76	72,129,379.29

(3) 主营业务（分产品）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
古汉养生精系列	133,379,741.22	46,308,515.31	113,563,455.37	34,529,614.01
大输液、小针剂系列	61,211,807.76	56,907,883.56	43,145,481.58	35,090,435.02
其他	3,306,569.31	1,633,199.07	6,070,731.81	2,509,330.26
合计	197,898,118.29	104,849,597.94	162,779,668.76	72,129,379.29

(4) 主营业务（分地区）

√ 适用 □ 不适用

单位：元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
省内地区	183,948,444.25	95,097,518.54	140,046,946.58	55,923,357.93
省外地区	13,949,674.04	9,752,079.4	22,732,722.18	16,206,021.36
合计	197,898,118.29	104,849,597.94	162,779,668.76	72,129,379.29

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
衡阳市同德祥医药有限公司	41,175,248.21	20.81%

湖南千金医药股份有限公司	38,884,512.67	19.65%
湖南天鼎医药有限公司	23,123,076.82	11.68%
湖南众昊药业有限责任公司	17,128,205.08	8.66%
湖南科瑞鸿泰医药有限公司	8,410,256.38	4.25%
合计	128,721,299.16	65.05%

营业收入的说明

55、合同项目收入

适用 不适用

合同项目的说明：

56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税			
营业税	293,653.4	251,825.05	应税收入 3%、5%
城市维护建设税	1,707,216.88	1,220,945.61	流转税 7%
教育费附加	1,387,847.2	784,893.59	流转税 5%
资源税			
合计	3,388,717.48	2,257,664.25	--

营业税金及附加的说明：

注：本期金额较上期金额增加1,131,053.23元，增长50.10%，主要系本公司本期随销售额增长相关税费增加所致。

57、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		

合计		

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-387,461.48	14,903,396.91
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	-387,461.48	14,903,396.91

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南紫光古汉南岳制药有限公司	-387,461.48	14,903,396.91	本期净利润减少
合计	-387,461.48	14,903,396.91	--

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

注：鉴于i) 被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司无重大差异；ii) 本公司对被投资单位所持股份系以前年度新设成立所持有，不存在长期资产的公允价值与账面价值差异对被投资单位本期净利润产生影响的事项；iii) 公司与被投资单位在本财务报表期间未发生需要抵消的未实现内部交易损益事项，公司本期以被投资单位账面净利润作为确认投资收益的基础。

本期本公司投资收益汇回不存在重大限制。

投资收益本期较上期减少15,290,858.39元，减少1.03倍，主要系参股公司湖南紫光古汉南岳制药有限公司本期利润减少所致。

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-24,050,666.75	12,326,513.26
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-24,050,666.75	12,326,513.26

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		523,000
其中：固定资产处置利得		523,000

无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	110,000	849,053
因债权人原因确实无法支付的账款	16,943.58	38,519.43
其他	58,015.6	42,272
合计	184,959.18	1,452,844.43

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
中小企业发展专项资金		100,000	衡阳市财政局《关于下达（2008）年中小企业发展专项资金》的通知，衡财企指（2008）641号文件
衡阳市财政局科技项目带动资金		150,000	衡阳市财政局衡财企（2010）424号文件
衡阳市劳动服务处职工失业保险基金		599,053	衡阳市劳动就业服务处关于《为48家企业支付两项补贴》的请示
废水废渣处理工程补助	60,000		湘财建指（2008）114号《关于下达2008年第一批省级环保专项资金指标的通知》
政府表彰古汉及图获得中国驰名商标	50,000		衡阳市雁峰区委员会（决定）雁委[2012]3号
合计	110,000	849,053	--

营业外收入说明

营业外收入本期较上期减少 1,267,885.25 元，减少 87.27%，主要系本期政府补助以及处置固定资产利得减少所致。

61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计		
其中：固定资产处置损失		
无形资产处置损失		
债务重组损失		
非货币性资产交换损失		

对外捐赠	200,000	
罚款支出	40,326.77	6,160
赔偿金、违约金		240,000
其他		211,643.45
合计	240,326.77	457,803.45

营业外支出说明：

营业外支出本期较上期减少 217,476.68 元、下降 47.50%，主要系本期赔偿金、违约金等减少所致。

62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,562,400.23	6,131,927.23
递延所得税调整		
合计	5,562,400.23	6,131,927.23

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。期末本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。基本每股收益和稀释每股收益计算如下：

项目	序号	本期金额	上期金额
归属于母公司股东的净利润	1	50,067,508.26	27,187,746.07
归属于母公司所有者的非经常性损益（税后）	2	12,145,393.01	886,223.66
归属于母公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	3=1-2	37,922,115.25	26,301,522.41
期初股份总数	4	203,028,425.00	203,028,425.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）	5		
发行新股或债转股等增加股份数（II）	6		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数	7		
报告期因回购或缩股等减少股份数	8		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	9		
报告期月份数	10	6	6
发行在外的普通股加权平均数	11=4+5+6×7 ÷10-8×9÷10	203,028,425.00	203,028,425.00
基本每股收益	12=1÷11	0.2466	0.1339
扣除非经常性损益（税后）后的基本每股收益	13=3÷11	0.1868	0.1295
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息	14		

转换费用	15		
所得税率 (25%)	16		
认股权证、期权行权增加股份数	17		
稀释每股收益	$18=[1+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	0.2466	0.1339
扣除非经常性损益 (税后) 后稀释每股收益	$19=[3+(14-15) \times (1-16)] \div (11+17)$	0.1868	0.1295

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得 (损失) 金额	34,500	-16,500
减: 可供出售金融资产产生的所得税影响	8,625	-4,125
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	25,875	-12,375
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减: 按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
3.现金流量套期工具产生的利得 (或损失) 金额		
减: 现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0	0
4.外币财务报表折算差额		
减: 处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		

减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0	0
合计	25,875	-12,375

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收财政拨款	50,000
收其他单位往来款	23,728,084.21
银行存款利息收入	122,471.98
冻结资金解冻	79,391.27
合计	23,979,947.46

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
管理费用	7,344,370.51
销售费用	16,753,918.9
银行手续费	51,155.16
付其他单位往来款	18,674,710.63
滞纳金、罚金及罚款	35,914.77
诉讼费及其他	442,231.95
诉讼冻结资金	360,000
变现有限制的款项	27,732,666.95
合计	71,394,968.87

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收回景达增资款	20,000,000
合计	20,000,000

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	50,067,508.26	27,187,746.07
加：资产减值准备	-24,050,666.75	12,326,513.26
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,101,666.55	6,133,797.66
无形资产摊销	1,263,163.08	1,259,733.86
长期待摊费用摊销	310,000.02	398,412.48
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）		-523,000
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,757,688.7	1,641,554.41
投资损失（收益以“-”号填列）	387,461.48	-14,903,396.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	23,124,565.57	-505,657.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	12,469,241.54	-32,073,051.56
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-46,580,883.52	28,716,524.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	26,849,744.93	29,659,176.63
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	119,192,623.3	23,340,362.96
减：现金的期初余额	27,649,800.03	8,825,869.32
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	91,542,823.27	14,514,493.64

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	119,192,623.3	27,649,800.03
其中：库存现金	253,761.02	283,865.96
可随时用于支付的银行存款	118,938,862.28	27,365,934.07
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	119,192,623.3	27,649,800.03

现金流量表补充资料的说明

67、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额、由同一控制下企业合并产生的追溯调整等事项：

（八）资产证券化业务的会计处理

1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

（九）关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	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
清华控股有限公司	实际控制人		北京市		投融资管理等	200,000				
紫光集团有限公司	控股股东		北京市		资产管理、制造销售医疗器械、食品	34,000	18.02%	18.02%		

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	组织机构 代码
紫光古汉集团衡阳中药有限公司	控股子公司	境内非金融企业	衡阳市		医药制造	5,000	100%	100%	
紫光古汉集团衡阳制药有限公司	控股子公司	境内非金融企业	衡阳市		医药制造	1,000	100%	100%	
紫光古汉集团衡阳科技园建设有限公司	控股子公司	境内非金融企业	衡阳市		工程筹建	1,000	100%	100%	
紫光古汉集团衡阳制药口服液有限公司	控股子公司	境内非金融企业	衡阳市		医药制造	100	100%	100%	

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	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	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
北京京伦弘智投资有限公司	有限公司	北京市	夏平平	技术开发、服务、转让、信息咨询等	1,500	50%	50%						合营企业	674294295
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
湖南紫光古汉南岳制药有限公司	有限公司	衡阳市	毛金武	血液制品生产	6,154.69	36%	36%						联营企业	185015582

4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
北京紫光军创药业有限公司	受同一母公司控制的子公司	802116486
湖南紫光古汉南岳制药有限公司	本公司之联营公司	185015582

本企业的其他关联方情况的说明

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产情况	受托/承包资产涉及金额	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本报告期确认的托管收益/承包收益	受托/承包收益对公司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产情况	委托/出包资产涉及金额	受托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本报告期确认的托	委托/出包收益对公

			额				据	管费/出包 费	司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉 及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定 价依据	本报告期 确认的租 赁收益	租赁收益 对公司影 响

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉 及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价 依据	本报告期 确认的租 赁费	租赁收益 对公司影 响

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行 完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

--	--	--	--	--

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	北京紫光军创药业有限公司	1,601,514.56	1,601,514.56

(十) 股份支付**1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	
以权益结算的股份支付确认的费用总额	

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、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确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

（十一）或有事项

1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

（1）2009年5月，本公司与北京京银律师事务所（申请人）签订《民事委托代理协议》，委托申请人作为本公司与湖南全洲药业集团总经销合同纠纷案再审阶段的委托代理人。申请人代理了再审委托工作后单方篡改协议，将原协议中律师费条款由“待本案结案后另行协商”改为由本公司向其支付律师费98万元并承担12.5%的税，同时在协议中添加了在北京仲裁委员会仲裁的争议解决条款，申请人以被篡改的《民事委托代理协议》向北京仲裁委员会提起仲裁。2010年9月，该案第一次开庭，本公司承办人质证时强行扣留了申请人伪造的证据原件，经鉴定该证据系变造而成。本公司向北京仲裁委员会递交了鉴定报告，仲裁

委员会要求本公司返还证据原件未果。2010年11月9日，北京仲裁委员会作出（2010）京仲裁字第0689号裁决，以本公司违反仲裁程序为由裁定公司承担不利后果，要求本公司支付律师费98万元并承担12.5%的税。2011年1月，衡阳市中级人民法院受理申请人强制执行申请，向本公司下达执行裁定书并要求本公司申报财产，本公司随即向衡阳市中级人民法院申请对本案不予执行，经审查，衡阳市中级法院作出（2011）衡中法执监字第23号民事裁定书，裁定对北京仲裁委员会（2010）京仲裁字第0689号裁决不予执行。2011年5月27日，申请人继续向湖南省高级人民法院申请复议，湖南省高级人民法院对此案进行了监督审查。截至本财务报表批准报出日，该案尚在审理中，本公司尚未收到相关法律文书。

（2）2006年，本公司与北京京银律师事务所（申请人）签订《专项法律服务合同》，约定申请人为本公司清收债权，公司按其所收回金额的50%向申请人支付律师费。合同签订后，申请人未收回任何债权。2007年公司将应收债权1.72亿元与本公司第一、二大股东进行了资产置换。申请人以公司的资产置换行为致使其无法清收债权，遂向北京仲裁委员会提起仲裁，要求本公司向其支付补偿款172万元。2010年1月13日，北京仲裁委员会作出裁决，要求本公司向申请人支付140万元补偿款。本公司已向北京市第二中级人民法院申请撤销该案仲裁裁决，2010年5月，申请人向衡阳市中级人民法院申请执行，2010年8月31日，北京第二中级人民法院驳回本公司要求撤销仲裁裁决的申请，本案恢复执行后，本公司向法院递交了《不予执行申请》，2011年4月28日，衡阳市中级人民法院作出（2011）衡中法执监字第14号民事裁定书裁定对北京仲裁委员会（2011）京仲裁字第0005号裁决不予执行。同月底，申请人向湖南省高级人民法院递交《申请复议申请书》，湖南省高级人民法院对此案进行了监督审查，截至本财务报表批准报出日，该案尚在审理中，本公司尚未收到相关法律文书。

经对上述诉讼事项进行分析，公司就其可能发生的损失合理确认了预计负债。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

资产抵押、质押及担保事项

（1）2010年5月11日，本公司以位于衡阳市雁峰区茅叶路1号土地使用权（衡国用[2008A]第307040号）评估价7,576.37万元抵押给兴业银行股份有限公司长沙分行签订最高额抵押合同，为本公司之全资子公司紫光古汉集团衡阳中药有限公司在该行取得借款提供最高金额人民币3,500万元的抵押，抵押期限为2010年5月27日至2012年5月26日。截止2012年6月30日，该抵押借款余额为1,300万元。

（2）2011年1月，本公司全资子公司紫光古汉集团衡阳中药有限公司以位于衡阳市罗金桥1号房产（衡房权证雁峰区字第08008291号-08008297号、08008299号、08008304号-08008310号、08008313号、08008317号、08008319号、08009729号）评估价3,333.03万元抵押给中信银行股份有限公司长沙分行签订最高额抵押合同，为其在该行取得借款提供最高金额人民币1,858万元的抵押，抵押期限为2011年1月至2013年1月。截止2012年6月30日，该抵押借款余额为1,858万元。

（3）本公司全资子公司紫光古汉集团衡阳中药有限公司以账面价值2,873.27万元的应收票据质押给银行取得借款2,500.00万元，截止2012年6月30日，价值2,773.27万元的应收票据因到期托收转为银行存款保证金2,773.27万元。

(十二) 承诺事项**1、重大承诺事项****2、前期承诺履行情况****(十三) 资产负债表日后事项****1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明**(十四) 其他重要事项说明****1、非货币性资产交换****2、债务重组****3、企业合并**

4、租赁

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

6、年金计划主要内容及重大变化

7、其他需要披露的重要事项

1.2009年8月27日，本公司收到中国证券监督管理委员会湖南监管局的湘证监稽查字【2009】4号《立案稽查通知书》，截至本财务报表批准报出日止，本公司处于证券监管部门立案稽查中。

2.2012年3月3日，本公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于挂牌转让南岳制药36%股权的议案》，于衡阳市联合产权交易中心有限公司公开挂牌转让所持有的参股公司湖南紫光古汉南岳制药有限公司（以下简称“南岳制药”）36%股权，挂牌转让底价为人民币1.234亿元。2012年4月25日，海南汉森投资有限公司（以下简称“海南汉森”）通过网络竞价会方式以1.821亿元竞拍成功。2012年5月22日，本公司与海南汉森就转让南岳制药36%股权签订《产权交易合同》。

A.股权转让之先决条件

海南汉森投资有限公司同意并自愿承担代第三方向股权转让方紫光古汉支付应收款项总额3,660万元，其中：代湖南景达生物工程有限公司（以下简称“景达生物”）支付应收款2,047.50万元，代衡阳弘湘国有资产经营有限责任公司（以下简称“弘湘公司”）支付应收款1,222.50万元，代衡阳市华圣印刷有限公司退还预付货款390万元；海南汉森交纳交易保证金3,702万元至衡阳市联合产权交易中心有限公司账户内，在产权交易中心扣除交易服务费后的余款转为支付本公司的上述应收款，差额部分以现金补足。

B.合同交易价格及支付方式

根据海南汉森互联网竞价的报价及衡阳市联合产权交易中心有限公司确认，标的股权转让价款为人民币1.821亿元，自产权交易合同生效之日起30日内向本公司支付股权转让款6,340万元，余款于2012年12月15日前付清。

截止2012年6月30日，本公司已收到海南汉森代第三方支付上述应收款3,660万元以及股权转让款6,340万元。至此，2011年度财务报表附注“十二、其他重大事项第2项”所述本公司与景达生物及相关股东的利益纠纷，因本公司相关权益获得解决，故与各方当事人达成庭外和解，2012年5月24日，湖南省高级人民法院下达了（2012）湘高民二终字第25号准许本公司撤回上诉的民事裁定书。2011年度财务报表附注“十二、其他重大事项第1项”所述本公司代南岳制药偿付的债务已经全部收回，故与各方当事人达成庭外和解，2012年6月7日，湖南省衡阳市中级人民法院下达了（2009）衡中法民二初字第37-5号准许本公司撤回起诉的民事裁定书。

(十五) 母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	0	0%	0		0	0%	0	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
合计	0	--	0	--	0	--	0	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0	0	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0	--	--

应收账款核销说明：

(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

 适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

(6) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）

合计	--	0	--	0%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--	0	0%

(8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为元。

(9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

2、其他应收款

(1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	175,973,784.53	95.09%	3,519,475.69	2%	164,484,088.06	86.61%	15,262,597.15	9.28%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	9,089,949.16	4.91%	3,231,658.07	35.55%	25,435,993.02	13.39%	19,661,773.56	77.3%
组合小计	9,089,949.16	4.91%	3,231,658.07	35.55%	25,435,993.02	13.39%	19,661,773.56	77.3%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0	0%	0	
合计	185,063,733.69	--	6,751,133.76	--	189,920,081.08	--	34,924,370.71	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账金额	计提比例	理由
紫光古汉集团衡阳制药有限公司	159,283,903.8	3,185,678.08	2%	预计未来可收回现值与账面价值之差额
紫光古汉集团衡阳中药有限公司	16,689,880.73	333,797.61	2%	预计未来可收回现值与账面价值之差额
合计	175,973,784.53	3,519,475.69	--	--

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内	4,885,110.04	53.74%	97,702.2	1,176,537.85	4.63%	23,530.76
1 年以内小计	4,885,110.04	53.74%	97,702.2	1,176,537.85	4.63%	23,530.76
1 至 2 年	539,864.95	5.94%	53,986.5	49,013.3	0.19%	4,901.33
2 至 3 年	731,256	8.05%	146,251.2	5,721,375.5	22.49%	1,144,275.1
3 年以上	2,933,718.17	32.27%	2,933,718.17	18,489,066.37	72.69%	18,489,066.37
3 至 4 年	428,719.2	4.72%	428,719.2	16,303,476.08	64.1%	16,303,476.08
4 至 5 年	369,408.68	4.06%	369,408.68	265,000	1.04%	265,000
5 年以上	2,135,590.29	23.49%	2,135,590.29	1,920,590.29	7.55%	1,920,590.29
合计	9,089,949.16	--	3,231,658.07	25,435,993.02	--	19,661,773.56

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

其他应收款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
湖南景达生物工程项目投资款	第三方已代付应收款	账龄分析法计提坏账准备	16,643,000	20,475,000
衡阳泓湘国有资产经营有限责任公司	第三方已代付应收款	期末单项金额重大的其他应收款计提坏账准备	12,217,260.6	12,225,000
合计	--	--	28,860,260.6	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 本报告期其他应收款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
紫光古汉集团衡阳制药	控股子公司	159,283,903.8	1 年以内、1-2 年、2-3	86.07%

有限公司			年、3 年以上	
紫光古汉集团衡阳中药有限公司	控股子公司	16,689,880.73	1 年以内	9.02%
阿联普协和医疗中心	非关联方	1,607,032.7	3 年以上	0.87%
北京百得利汽车销售有限公司	非关联方	1,259,000	1 年以内	0.68%
湖南省衡洲建设有限公司	非关联方	1,114,173.81	1 年以内	0.6%
合计	--	179,953,991.04	--	97.24%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
紫光古汉集团衡阳制药有限公司	控股子公司	159,283,903.8	86.07%
紫光古汉集团衡阳中药有限公司	控股子公司	16,689,880.73	9.01%
合计	--	175,973,784.53	95.08%

(8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖南紫光古汉南岳制药有限公司	权益法	22,156,900	57,559,474.28	-387,461.48	57,172,012.8	36%	36%				

北京京伦弘智投资有限公司	权益法	5,000,000	987,141.58		987,141.58	50%	50%		987,141.58		
国药药材股份有限公司	成本法	2,000,000	2,000,000		2,000,000	1.74%	1.74%				
深圳市科钛实业发展有限公司	成本法	1,060,241	1,060,241		1,060,241	10%	10%		1,060,241		
深圳市龙江生猪批发市场	成本法	1,080,000	1,080,000		1,080,000	9%	9%		1,080,000		
古汉湘南戒毒康复中心	成本法	2,000,000	1,968,212.78		1,968,212.78	50%	50%		1,968,212.78		
古汉沅江市中华鳖养殖有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	34%	34%		1,000,000		
吉林集安衡集人参制品厂	成本法	507,727	507,727		507,727	49%	49%		507,727		
吉林集安养鹿场	成本法	413,770	413,770		413,770	49%	49%		413,770		
紫光古汉衡阳饮源制药有限公司	成本法	2,504,313.54				16.47%	16.47%				
紫光古汉集团衡阳中药有限公司	成本法	51,355,322	51,355,322		51,355,322	100%	100%				127,000,000
紫光古汉集团衡阳制药有限公司	成本法	11,284,493.5	11,284,493.5		11,284,493.5	100%	100%		11,284,493.5		
紫光古汉集团衡阳科技园建设有限公司	成本法	10,000,000	1,000,000	9,000,000	10,000,000	100%	100%				

司											
紫光古汉集团衡阳制药口服液有限公司	成本法	1,000,000		1,000,000	1,000,000	100%	100%				
合计	--	111,362,767.04	130,216,382.14	9,612,538.52	139,828,920.66	--	--	--	18,301,585.86	0	127,000,000

长期股权投资的说明

4、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		
其他业务收入	8,008,728.87	6,867,955.91
营业成本	310,000.02	310,000.02
合计		

(2) 主营业务（分行业）

适用 不适用

(3) 主营业务（分产品）

适用 不适用

(4) 主营业务（分地区）

适用 不适用

(5) 公司前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例(%)

合计		

营业收入的说明

5、投资收益

(1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	127,000,000	
权益法核算的长期股权投资收益	-387,461.48	14,903,396.91
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	126,612,538.52	14,903,396.91

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
紫光古汉集团衡阳中药有限公司	127,000,000		
合计	127,000,000		--

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖南紫光古汉南岳制药有限公司	-387,461.48	14,903,396.91	

合计	-387,461.48	14,903,396.91	--
----	-------------	---------------	----

投资收益的说明：

鉴于i) 被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司无重大差异；ii) 本公司对被投资单位所持股份系以前年度新设成立所持有，不存在长期资产的公允价值与账面价值差异对被投资单位本期净利润产生影响的事项；iii) 公司与被投资单位在本财务报表期间未发生需要抵消的未实现内部交易损益事项，公司本期以被投资单位账面净利润作为确认投资收益的基础。

投资收益本期较上期增加111,709,141.61元，增长7.50倍，主要原因为本公司全资子公司紫光古汉集团衡阳中药有限公司本期分配现金股利127,000,000.00元。

6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	157,436,629.85	9,036,972.92
加：资产减值准备	-28,173,236.95	7,045,432.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	910,868.41	160,144.45
无形资产摊销	1,125,033	1,125,033
长期待摊费用摊销	310,000.02	398,412.48
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）		-150,000
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		67,500
投资损失（收益以“-”号填列）	-126,612,538.52	-14,903,396.91
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）		
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-10,943,691.17	11,619,809.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-146,799,145.4	27,590,123.79
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-152,746,080.76	42,082,656.59
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	44,447,687.64	186,400.29
减: 现金的期初余额	1,206,897.84	2,134,809.3
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	43,240,789.8	-1,948,409.01

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位: 元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

(十六) 补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位: 元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	13.32%	0.2466	0.2466
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.25%	0.1868	0.1868

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报告期内, 公司与海南汉森投资有限公司 (以下简称“海南汉森”) 就转让湖南紫光古汉南岳制药有限公司 36% 股权签署《产权交易合同》, 根据合同约定, 海南汉森已代第三方向本公司支付应收款项总额 3660 万元。公司因此冲回前期已计提的资产减值损失 2886 万元, 计入当期利润。上述原因是本报告期较去年同期归属于上市公司股东的净利润大幅增长。

九、备查文件目录

备查文件目录
载有董事长亲笔签名的中期报告文本；载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表；其他备查文件

董事长： 李义

董事会批准报送日期：2012 年 07 月 27 日

修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容