

# 湖南尔康制药股份有限公司

HUNAN ER-KANG PHARMACEUTICAL CO., LTD.



## 2012 年半年度报告

股票代码：300267

股票简称：尔康制药

披露时间：二〇一二年八月

## 2012 年半年度报告

### 一、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。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 刘嘉        | 董事        | 因工作原因     | 帅友文    |

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人帅放文、主管会计工作负责人董安昌及会计机构负责人(会计主管人员)张曲曲声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

| 释义项         | 指 | 释义内容             |
|-------------|---|------------------|
| 公司、本公司、尔康制药 | 指 | 湖南尔康制药股份有限公司     |
| 湘药制药        | 指 | 控股子公司湖南湘药制药有限公司  |
| 湘易康         | 指 | 全资子公司湖南湘易康制药有限公司 |
| 湘利来         | 指 | 全资子公司湖南湘利来化工有限公司 |
| 桂之隆         | 指 | 南宁市桂之隆药用辅料有限公司   |
| 帅佳投资        | 指 | 湖南帅佳投资股份有限公司     |

### 二、公司基本情况简介

#### (一) 公司基本情况

##### 1、公司信息

|             |  |       |  |
|-------------|--|-------|--|
| A 股代码       | 300267                                 | B 股代码 |  |
| A 股简称       | 尔康制药                                   | 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   | 湖南尔康制药股份有限公司                           |       |  |
| 公司的法定中文名称缩写 | 尔康制药                                   |       |  |
| 公司的法定英文名称   | HUNAN ER-KANG PHARMACEUTICAL CO., LTD. |       |  |
| 公司的法定英文名称缩写 | ER-KANG                                |       |  |
| 公司法定代表人     | 帅放文                                    |       |  |

|           |                  |
|-----------|------------------|
| 注册地址      | 长沙市浏阳生物医药工业园     |
| 注册地址的邮政编码 | 410331           |
| 办公地址      | 长沙市浏阳生物医药工业园     |
| 办公地址的邮政编码 | 410331           |
| 公司国际互联网网址 | www.hnerkang.com |
| 电子信箱      | hnerkang@126.com |

## 2、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书               | 证券事务代表               |
|------|---------------------|----------------------|
| 姓名   | 罗琅                  | 范艺                   |
| 联系地址 | 长沙市浏阳生物医药工业园        | 长沙市浏阳生物医药工业园         |
| 电话   | 0731-83282597       | 0731-83282597        |
| 传真   | 0731-83282705       | 0731-83282705        |
| 电子信箱 | luolang21cn@126.com | erkangzhiyao@163.com |

## 3、信息披露及备置地点

|                     |                               |
|---------------------|-------------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称       | 《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站网址 | 中国证监会指定网站                     |
| 公司半年度报告备置地点         | 公司证券部                         |

## 4、持续督导机构

西部证券股份有限公司

### (二) 会计数据和业务数据摘要

#### 1、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  不适用

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）                  | 393,902,620.76   | 311,043,913.05   | 26.64%           |
| 营业利润（元）                   | 94,949,371.07    | 69,272,258.88    | 37.07%           |
| 利润总额（元）                   | 96,862,466.01    | 71,719,819.88    | 35.06%           |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 84,003,400.24    | 60,372,281.03    | 39.14%           |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 82,381,012.63    | 58,294,586.59    | 41.32%           |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 21,062,853.74    | 40,707,460.56    | -48.26%          |
|                           | 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）                    | 1,214,946,276.29 | 1,128,171,007.10 | 7.69%            |

|                    |                  |                  |       |
|--------------------|------------------|------------------|-------|
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元） | 1,089,732,453.39 | 1,059,811,773.06 | 2.82% |
| 股本（股）              | 239,200,000.00   | 184,000,000.00   | 30%   |

## 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）             | 0.35      | 0.34   | 2.94%             |
| 稀释每股收益（元/股）             | 0.35      | 0.34   | 2.94%             |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）   | 0.34      | 0.32   | 6.25%             |
| 全面摊薄净资产收益率（%）           | 7.71%     | 25.61% | -17.9%            |
| 加权平均净资产收益率（%）           | 7.62%     | 29.39% | -21.77%           |
| 扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）  | 7.56%     | 24.73% | -17.17%           |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 7.48%     | 28.38% | -20.9%            |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）    | 0.09      | 0.29   | -68.97%           |
|                         | 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）    | 4.56      | 5.76   | -20.83%           |
| 资产负债率（%）                | 10.05%    | 5.84%  | 4.21%             |

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）

报告期营业收入较去年同期增长 26.64%，主要是随着公司进一步加大市场开发力度和公司产品的影响力进一步等到提升所致。

报告期营业利润比上年同期增长37.09%，利润总额比上年同期增长35.06%，归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长39.14%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比上年同期增长41.32%，主要是公司产品销售量增长所致。

报告期末股本比上年期末股份增长30%，主要是以总股份18400万股为基数，以资本公积每10股转增3股，共计5520万股，转增后公司股本增加至23920万股所致。

报告期每股经营活动产生的现金流量净额比上年同期下降68.97%，主要是（1）随着业务量的增加，公司存货储备、相关费用支出、应收账款增幅较大，从而导致经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少；（2）报告期股本为23,920万股，较去年同期增加了10,120万股。

## 2、境内外会计准则下会计数据差异

### （1）同时按照国际会计准则与按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）存在重大差异明细项目

| 重大的差异项目 | 项目金额（元） | 形成差异的原因 | 涉及的国际会计准则和/或境外会计准则规定等说明 |
|---------|---------|---------|-------------------------|
|         |         |         |                         |

## (4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

## 3、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   | -361,765.26  |    |
| 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）   | 2,162,766.67 |    |
| 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   |              |    |
| 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  | 112,093.53   |    |
| 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   | -3,906.09    |    |
| 所得税影响额  | -286,801.24  |    |
|   |              |    |
| 合计  | 1,622,387.61 | -- |

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的说明  
不适用

## 三、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

报告期内，公司严格按照年初制定的经营计划，秉承“一切为了药品的安全”使命，充分利用公司的技术优势、产品优势、质量优势以及品牌优势，积极维护和开拓市场，加强自主研发和创新，完善公司各项管理制度，进一步提高公司核心竞争力。报告期间，公司业绩保持稳步增长，2012年1-6月公司实现营业收入39,390.26万元，较去年同期增长26.64%；实现营业利润9,494.94万元，较去年同期增长37.07%；归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润8,238.10万元，较去年同期增长41.32%。

2012年，药品监管机构及部门先后出台药用辅料相关政策及规定，推进了整个药用辅料市场的规范化进程。2012年1月，工信部公布医药工业十二五规划，首次将药用辅料纳入五大重点发展领域，对整个行业的发展起到了助推作用。2012年8月2日国家食品药品监管局发布了《加强药用辅料监督管理的有关规定》，自2013年2月1日起执行。《加强药用辅料监督管理的有关规定》明确了药品生产企业、药用辅料生产企业、监管部门各自的职责，明确了药用辅料的监管模式。此项规定将促进药用辅料行业标准化、规范化进程，有效改善国内药用辅料小、散、乱现状，并通过加强药用辅料生产、使用的监管来确保药品质量安全。公司作为率先将GMP认证引入药用辅料生产的专业化药用辅料企业，将把握行业调整的时机，进一步加强生产管理，狠抓产品质量，不断提升研发创新能力，保持公司在行业内的领先地位。

报告期内，公司继续加大研发投入力度，2012上半年度研发支出1,576.37万元，占营业收入的比例为4%，较上年增长50.73%。截止至报告期末，公司一共获得18项专利，较报告期初新增3项专利，分别为“一种注射用甘油的制备方法”（专利号：ZL200810107536.8）、“一种合成药用磺胺嘧啶银的方法”（专利号：ZL 200910162101.8）、“从食用级枸橼酸获得药用级枸橼酸的方法”（专利号：ZL 200910162021.2）。截止报告期末，公司有9项发明专利正在申请过程中。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本报告期盈利预测或经营计划是否低 20% 以上或高 20% 以上：

是  否  不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

截至2012年6月30日，公司拥有一家控股子公司、三家全资子公司，具体情况如下：

#### 1、湖南湘药制药有限公司

公司名称：湖南湘药制药有限公司

成立时间：2003年4月2日

注册资本：3,000万元

实收资本：3,000万元

法定代表人：帅放文

住所：湖南省浏阳生物医药工业园

经营范围：片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、溶液剂（外用）、冻干粉针剂（青霉素类）的生产与销售（药品生产许可证有效期至2016年7月4日止）。

湖南湘药制药有限公司的股权结构如下所示：

| 股东           | 出资额（万元）  | 股权比例（%） |
|--------------|----------|---------|
| 湖南尔康制药股份有限公司 | 2,915.00 | 97.17   |
| 湖南制药有限公司     | 85.00    | 2.83    |
| 合计           | 3,000.00 | 100     |

湘药制药2012年1-6月的资产及盈利状况如下所示：

| 项目      | 2012年1-6月 |
|---------|-----------|
| 总资产（万元） | 16,759.35 |
| 净资产（万元） | 11,145.78 |
| 净利润（万元） | 2,453.92  |

#### 2、湖南湘易康制药有限公司

公司名称：湖南湘易康制药有限公司

成立时间：2009年1月5日

注册资本：1,000万元

实收资本：1,000万元

法定代表人：帅放文

住所：湖南省益阳市大通湖区

经营范围：原料药（磺胺嘧啶、磺胺脒、次硝酸铋、次水杨酸铋、枸橼酸铋钾、氨基多巴、甲氧苄啶、泛影酸、干酵母、

吗氯贝胺)；药用辅料、化工产品(危险品除外)、医药用中间体的生产销售。(涉及前置许可的凭许可证经营)

股权结构：截至2012年6月30日，公司拥有其100%的股权

湘易康2012年1-6月的资产及盈利状况如下所示：

| 项目      | 2012年1-6月 |
|---------|-----------|
| 总资产(万元) | 11,828.40 |
| 净资产(万元) | 2,818.88  |
| 净利润(万元) | 900.76    |

3、湖南湘利来化工有限公司

公司名称：湖南湘利来化工有限公司

成立时间：2006年3月22日

注册资本：500万元

实收资本：500万元

法定代表人：王曜

住所：浏阳生物医药园

经营范围：不需前置许可的精细化工产品、化工原料、仪器设备、建筑材料、五金工具研制与销售。

股权结构：截至2012年6月30日，公司拥有其100%的股权

湘利来2012年1-6月的资产及盈利状况如下所示：

| 项目      | 2012年1-6月 |
|---------|-----------|
| 总资产(万元) | 971.14    |
| 净资产(万元) | 509.13    |
| 净利润(万元) | 4.74      |

4、南宁市桂之隆药用辅料有限公司

公司名称：南宁市桂之隆药用辅料有限公司

成立时间：2010年11月04日

注册资本：150万元

实收资本：150万元

法定代表人：刘爱军

住所：南宁市五一西路36-1号1栋

经营范围：药用辅料(蔗糖)生产销售(凭许可证经营，有效期至2015年12月31日)。

股权结构：截至2012年6月30日，公司拥有其100%的股权

桂之隆2012年1-6月的资产及盈利状况如下所示：

| 项目      | 2012年1-6月 |
|---------|-----------|
| 总资产(万元) | 65.29     |
| 净资产(万元) | 64.72     |
| 净利润(万元) | -27.74    |

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所有风险因素

1、药用辅料行业规范化进程不确定带来的风险

我国药用辅料行业监管较为松散，管理制度及标准尚不健全，对生产药用辅料的企业及药用辅料产品尚无严格的准入制度和标准，参与市场竞争的企业参差不齐，造成了药用辅料市场的不规范，以及产品质量的不稳定。由于药用辅料的质量直接关系到药品安全，近年来药监部门逐渐重视对药用辅料生产环节的控制。2012年1月，工信部公布医药工业十二五规划，首次将药用辅料纳入五大重点发展领域，对整个行业的发展起到了助推作用。2012年8月2日，国家食品药品监督管理局发布《加强药用辅料监督管理的有关规定》，自2013年2月1日起执行。这一规定的执行将进一步推动整个行业的标准化、规范化进程。随着监管部门对药用辅料市场的整顿，以及药用辅料相关管理制度和标准的建设和完善，行业的管理将日趋严格，市场将更注重药品的品质，药品生产企业将会更加倾向于选择安全性高的辅料。由于整个行业的标准化和规范化需要一段时间，药用辅料行业规范化进程的不确定性将会对公司未来的发展造成一定影响。

2、抗生素限制过度使用政策推出的不确定性带来的风险

近期，抗生素滥用现象受到高度重视，为规范抗菌药物临床应用行为，保障医疗质量和医疗安全，2012年5月8日卫生部颁布《抗菌药物临床管理办法》限制抗生素的过度使用，管理办法的出台使得抗生素国内需求下滑。公司抗生素产品磺苄西林钠虽然具有安全性高，毒副作用小，耐药率低的特点，但未来抗生素政策效应对公司磺苄西林钠业务推广的影响仍具不确定性。

3、医疗卫生体制改革的不确定性带来的风险

目前我国正在实施的医药卫生体制改革将从根本上改变我国医药行业的供需结构，城乡基层医疗服务机构将得到大力支持和发展的，满足人民群众重点医疗需求的基本药物的销量将会大幅提升。同时，国家基本药物制度的建立与药品生产流通领域的变革将会改变目前医院内“以药养医”的体制，药品的定价方式将回归理性，市场将更注重药品的品质。虽然国家医药卫生体制改革的政策已经逐步明朗，但未来基层医疗服务机构的发展壮大，多层次医疗保障体系的建设以及药品生产流通领域

的规范将会是一个渐进的过程，人们改变长期以来形成的就医习惯需要一定时间。因此，新医改进程与结果存在的不确定性，将对本公司未来的经营业绩能否达到预期目标带来一定影响。

#### 4、原材料价格波动风险

公司药用辅料产品的原材料占成本比重较大（一般在90%左右）且价格波动较大，虽然公司可以通过调整产品售价向下游客户转移部分原材料涨价的风险，但仍存在原材料价格剧烈波动时公司产品价格调整不及时而带来的经营风险。

## 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     |                |                |        |                |                |               |
| 药品      | 393,902,620.76 | 243,624,941.78 | 38.15% | 26.88%         | 28.58%         | -0.82%        |
| 分产品     |                |                |        |                |                |               |
| 药用辅料    | 287,048,683.39 | 203,688,035.38 | 29.04% | 32.48%         | 30.39%         | 1.14%         |
| 成品药     | 82,681,933.07  | 23,113,082.57  | 72.05% | 2.25%          | -7.36%         | 2.9%          |
| 其他品种    | 24,172,004.30  | 16,823,823.83  | 30.4%  | 86.9%          | 102.62%        | -5.4%         |
| 合计      | 393,902,620.76 | 243,624,941.78 | 38.15% | 26.88%         | 28.58%         | -0.82%        |

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，药用辅料营业收入较上年同期增长32.48%，占营业收入的72.87%；药用辅料营业成本较上年同期增长30.39%，占营业成本的83.61%；

报告期内，成品药营业收入较上年同期增长2.25%，占营业收入的20.99%；成品药营业成本较上年同期下降7.36%，占营业成本的9.5%；

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

### (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(%) |
|------|----------------|----------------|
| 华中地区 | 30,231,552.07  | 33%            |
| 华东地区 | 70,401,440.78  | 40.19%         |
| 华北地区 | 25,099,046.23  | 89.53%         |
| 西南地区 | 45,855,333.03  | 189.6%         |
| 华南地区 | 200,722,018.64 | 0.74%          |
| 东北地区 | 19,413,644.67  | 159.58%        |
| 西北地区 | 2,179,585.34   | 27.4%          |

主营业务分地区情况的说明

华中地区：河南、湖北、湖南

华东地区：安徽、福建、江西、江苏、山东、浙江、上海

华北地区：河北、山西、北京、天津、内蒙古

西南地区：重庆、四川、贵州、云南、西藏自治区

华南地区：广东、广西、海南

东北地区：黑龙江、吉林、辽宁

西北地区：陕西、甘肃、青海、宁夏、新疆维吾尔自治区

主营业务构成情况的说明

从主营业务构成情况来看公司的主要业务集中在华南和华东地区，同时其他地区的营业收入较去年同期也有快速的增长。

### (3) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明

#### 2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

#### 3、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

#### 4、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

#### 5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用  不适用

#### 6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用  不适用

#### 7、报告期内公司无形资产（商标、专利、非专利技术、土地使用权、水面养殖权、探矿权、采矿权等）发生重大变化的主要影响因素及公司应对不利变化的具体措施

适用  不适用

#### 8、报告期内发生因设备或技术升级换代、核心技术人员辞职、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重影响的具体情况及公司拟采取的措施

适用  不适用

#### 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

适用  不适用

我国的药用辅料行业整体呈现小、散、乱的特征，一定程度上制约并影响了药品质量安全。目前主管部门针对国内药用辅料行业规范进程明显提速，出台相关政策明确提高药用辅料标准，具体举措有：

1.2012年1月，工信部公布医药工业十二五规划，首次将药用辅料纳入五大重点发展领域。

2.工信部十二五规划将全国药品生产100%符合新版GMP的要求列为七大发展目标，医药行业整体产品质量标准的提升将带动药用辅料行业的同步发展。

3.国务院公布的《国家药品安全“十二五”规划》中，进一步明确提出将提高132个药用辅料标准，制订200个药用辅料标准的计划作为医药行业十二五规划主要任务与重点项目。

4.国家食品药品监督管理局于2012年8月2日发布《加强药用辅料监督管理的有关规定》。

随着监管制度的不断完善，将使得药用辅料生产企业在资质、标准、经营渠道等方面受到严格审核和控制，从而促使我国药用辅料的生产、使用、监督有法可依，极大提高我国药物辅料的安全性与有效性。在这一过程中，行业集中度将进一步提升，药用辅料行业将得到良性发展，一批符合行业政策发展方向、拥有技术创新能力的龙头企业有望继续扩大市场份额，成为行业发展的领头羊。

随着现代药剂学的迅猛发展，新型制剂的开发对药用辅料提出了更高要求。新型药用辅料的研发与应用已成为现代制剂生产中重要的一环。开发新型辅料，可生产新制剂并带动老产品质量的提高，可取得显著的社会和经济效益。随着我国制药工业的快速发展，药物制剂水平的提高，将带动对新型药用辅料的需求，促使我国药用辅料行业快速发展。

## 10、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采取的措施

√ 适用 □ 不适用

### 1、药用辅料行业规范化进程不确定带来的风险

我国药用辅料行业监管较为松散，管理制度及标准尚不健全，对生产药用辅料的企业及药用辅料产品尚无严格的准入制度和标准，参与市场竞争的企业参差不齐，造成了药用辅料市场的不规范，以及产品质量的不稳定。由于药用辅料的质量直接关系到药品安全，近年来药监部门逐渐重视对药用辅料生产环节的控制。2012年1月，工信部公布医药工业十二五规划，首次将药用辅料纳入五大重点发展领域，对整个行业的发展起到了助推作用。国家食品药品监督管理局于2012年8月2日发布《加强药用辅料监督管理的有关规定》，自2013年2月1日起执行。这一规定的执行将进一步推动整个行业的标准化、规范化进程。随着监管部门对药用辅料市场的整顿，以及药用辅料相关管理制度和标准的建设和完善，行业的管理将日趋严格，市场将更注重药品的品质，药品生产企业将会更加倾向于选择安全性高的辅料。由于整个行业的标准化和规范化需要一段时间，药用辅料行业规范化进程的不确定性将会对公司未来的发展造成一定影响。

公司作为率先将GMP认证引入药用辅料生产的企业，将持续严格执行GMP标准，加强生产管理、提高质量意识，确保公司产品质量安全。

### 2、抗生素限制过度使用政策推出的不确定性带来的风险

近期，抗生素滥用现象受到高度重视，为规范抗菌药物临床应用行为，保障医疗质量和医疗安全，2012年5月8日卫生部颁布《抗菌药物临床管理办法》限制抗生素的过度使用，管理办法的出台使得抗生素国内需求下滑。公司抗生素产品磺苄西林钠虽然具有安全性高，毒副作用小，耐药率低的特点，但未来抗生素政策效应对公司磺苄西林钠业务推广的影响仍具不确定性。

### 3、医疗卫生体制改革的不确定性带来的风险

目前我国正在实施的医药卫生体制改革将从根本上改变我国医药行业的供需结构，城乡基层医疗服务机构将得到大力支持和发展的，满足人民群众重点医疗需求的基本药物的销量将会大幅提升。同时，国家基本药物制度的建立与药品生产流通领域的变革将会改变目前医院内“以药养医”的体制，药品的定价方式将回归理性，市场将更注重药品的品质。虽然国家医药卫生体制改革的政策已经逐步明朗，但未来基层医疗服务机构的发展壮大，多层次医疗保障体系的建设以及药品生产流通领域的规范将会是一个渐进的过程，人们改变长期以来形成的就医习惯需要一定时间。因此，新医改进程与结果存在的不确定性，将对本公司未来的经营业绩能否达到预期目标带来一定影响。

### 4、原材料价格波动风险

公司药用辅料产品的原材料占成本比重较大（一般在90%左右）且价格波动较大，虽然公司可以通过调整产品售价向下游客户转移部分原材料涨价的风险，但仍存在原材料价格剧烈波动时公司产品价格调整不及时而带来的经营风险。

## （二）公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|                 |           |
|-----------------|-----------|
| 募集资金总额          | 76,664.99 |
| 报告期投入募集资金总额     | 4,554.2   |
| 已累计投入募集资金总额     | 13,070.94 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额   | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0         |

#### 募集资金总体使用情况说明

(一) 实际募集资金金额和资金到账时间湖南尔康制药股份有限公司（以下简称公司或者本公司）经中国证券监督管理委员会证监许可[2011]1411号文批准，公司向社会公众投资者发行人民币普通股（A股）4,600万股。发行价格为每股17.97元，募集资金总额826,620,000.00元，扣除券商承销佣金49,600,000.00元后，已由主承销商西部证券股份有限公司于2011年

09月20日将款项777,020,000.00元划入公司在中国银行股份有限公司浏阳市工业新城分理处开立的人民币账户600257351510账号内。待公司办理完工商变更手续后,于2011年9月29日将募集资金款项存入在中国银行浏阳市工业新城分理处、交通银行股份有限公司长沙星沙支行、中信银行长沙分行营业部、招行长沙四方坪支行和上海浦东发展银行长沙分行营业部开设的募集资金专户。其中,存入在中国银行浏阳市工业新城分理处开设的账号为587257620850的资金专户190,000,000.00元;存入在交通银行长沙星沙支行开设的账号为431655000018010061805的资金专户350,000,000.00元;存入在中信银行长沙分行开设的账号为7401110182600123222的资金专户50,000,000.00元;存入在招商银行股份有限公司长沙四方坪支行开设的账号为731902321610909资金专户100,000,000.00元;存在在上海浦东发展银行长沙分行开设的账号为66010155200007309资金专户76,649,941.00元。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用10,370,058.94元后,公司募集资金净额为人民币766,649,941.06元。公司募集资金投资项目所需资金500,460,000.00元,本次公开发行股票超募资金266,189,941.06元。上述资金到位情况业经天健会计师事务所有限公司审验,并由其出具天健验[2011]2-23号《验资报告》。(二)募集资金使用和结余情况公司募集资金本报告期实际余额为649,202,271.49元。本报告期收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为5,378,277.37元,累计使用募集资金总额130,709,402.00元(其中使用募集资金19,262,324.89元用于营销网络建设项目;使用募集资金22,937,363.17元用于药用辅料工程技术研究中心项目;使用募集资金3,709,454.00元用于五千万支/年注射用磺苄西林钠扩产项目;使用募集资金37,905,328.94元用于药用辅料及抗生素原料药扩产项目;使用超募资金20,000,000.00元用于偿还银行贷款;使用超募资金26,894,931.00元用于购置公司办公用房;)。经2012年03月08日公司一届九次董事会决议通过,公司使用超募资金2690万元购置办公用房。

## 2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向      | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|--------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目             |                |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |
| 药用辅料及抗生素原料药扩产项目    | 否              | 19,942     | 19,942     | 2,380.15 | 3,790.53      | 19%                     | 2013年03月31日   |           |          | 否             |
| 药用辅料工程技术研究中心建设项目   | 否              | 5,033      | 5,033      | 989.43   | 2,293.74      | 45.57%                  | 2013年01月31日   |           |          | 否             |
| 五千万支/年注射用磺苄西林钠扩产项目 | 否              | 19,332     | 19,332     | 264.68   | 370.95        | 1.92%                   | 2013年03月31日   |           |          | 否             |
| 营销网络建设项目           | 否              | 5,739      | 5,739      | 1,006.11 | 1,926.23      | 33.56%                  | 2013年01月31日   |           |          | 否             |
| 承诺投资项目小计           | -              | 50,046     | 50,046     | 4,640.36 | 8,381.45      | -                       | -             |           | -        | -             |
| 超募资金投向             |                |            |            |          |               |                         |               |           |          |               |
| 购置办公用房             |                |            |            | 2,689.49 | 2,689.49      |                         |               |           |          |               |
| 归还银行贷款(如有)         | -              |            |            |          | 2,000         |                         | -             | -         | -        | -             |
| 补充流动资金(如有)         | -              |            |            |          |               |                         | -             | -         | -        | -             |
| 超募资金投向小计           | -              |            |            | 2,689.49 | 4,689.49      | -                       | -             |           | -        | -             |
| 合计                 | -              |            |            | 7,329.85 | 13,070.94     | -                       | -             |           | -        | -             |

|                           |   |
|---------------------------|---|
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） |   |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          |   |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | <input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用<br>本公司超募资金金额 26,618.99 万元，主要用于与主营业务相关的营运资金项目，2011 年 10 月 25 日公司第一届董事会第七届次会议审议通过了《关于使用超募资金归还银行贷款的议案》和《关于使用超募资金临时补充流动资金的议案》，全体董事一致同意使用 2000 万元的超募资金归还短期贷款、使用 2800 万元临时补充与日常经营活动相关的流动资金，至 2012 年 06 月 30 日止，使用超募资金用于偿还银行贷款资金 2,000.00 万元，超募资金临时补充流动资金 2800 万元已于 4 月 18 日归还。经 2012 年 03 月 08 日公司第一届董事第九次会决议通过了《关于使用超募资金购置办公用房的议案》，全体董事一致同意使用不超过 2690 万元的超募资金购置办公用房，至 2012 年 6 月 30 日，使用超募资金 2689.49 万元购置办公用房。截止本报告期末，超募资金余额 21,929.50 万元，剩余超募资金继续在募集资金专项账户管理。 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用<br><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生  |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况          | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用<br><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生  |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况         | <input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用<br>经 2012 年 3 月 8 日公司第一董事会第九次会议通过了《关于拟使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，全体董事一致同意使用募集资金 3,726.35 万元置换预先投入募投项目的自筹资金，目前 3,726.35 万元已履行置换程序。  |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况         | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用   |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因        | <input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用   |

|                      |   |
|----------------------|---|
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 尚未使用的募集资金将严格按照募集资金用途使用，目前全部存放于募集资金专项账户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无                                       |

注：因 2012 年上半年湖南雨水天气较多，药用辅料及抗生素原料药扩产项目达到预计可使用状态时间延期至 2013 年 03 月 31 日。

### 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

(三) 报告期实际经营成果与招股上市文件或定期报告披露的盈利预测、有关计划或展望进行比较, 说明完成预测或计划的进度情况

适用  不适用

(四) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用  不适用

(五) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用  不适用

(六) 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

(七) 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

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

2012 年 7 月 25 日, 公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》, 2012 年 8 月 13 日, 公司 2012 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》, 根据《中华人民共和国公司法》、中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(证监发[2012]37 号) 以及湖南省证监局《关于进一步完善上市公司现金分红有关事项的通知》等相关法律、法规、规范性文件的规定, 公司结合自身情况, 对《公司章程》中现金分红政策进行修改, 具体修改内容如下:

原《公司章程》第一百五十五条 公司股东大会对利润分配方案作出决议后, 公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利(或股份)的派发事项。公司利润分配政策为: (一) 公司每年将根据当期的经营情况和项目投资资金需求计划, 在充分考虑股东的利益的基础上正确处理公司的短期利益及长远发展的关系, 确定合理的股利分配方案; (二) 公司可以采取现金或者股票方式分配股利, 可以进行中期现金分红; (三) 公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的百分之十, 或最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十; (四) 若公司董事会未能在定期报告中做出现金利润分配预案, 公司将在定期报告中披露原因, 独立董事将对此发表独立意见; (五)

存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

现修改为：第一百五十五条 公司利润分配政策的基本原则：（一）公司充分考虑对投资者的回报，每年按当年实现的母公司可供分配利润规定比例向股东分配股利；（二）公司的利润分配政策保持连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展；（三）公司优先采用现金分红的利润分配方式。第一百五十六条 公司利润分配具体政策如下：（一）利润分配的形式：公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利。在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。（二）公司现金分红的具体条件和比例：除特殊情况外，公司在当年盈利且累计未分配利润为正的情况下，采取现金方式分配股利，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的母公司可供分配利润的 10%；同时，公司最近三年以现金方式累计分配的利润少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份；存在公司股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。特殊情况是指：公司发生以下重大投资计划或重大现金支出：1、交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的 50% 以上，该交易涉及的资产总额同时存在帐面值和评估值的，以较高者作为计算数据；2、交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的主营业务收入占公司最近一个会计年度经审计主营业务收入的 50% 以上，且绝对金额超过 3000 万元；3、交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50% 以上，且绝对金额超过 300 万元；4、交易的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的 50% 以上，且绝对金额超过 3000 万元；5、交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50% 以上，且绝对金额超过 300 万元；重大现金支出是指：单笔或连续十二个月累计金额占公司最近一期经审计的净资产的 30% 以上的投资资金或营运资金的支出。（三）公司发放股票股利的具体条件：公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。第一百五十七条 公司利润分配方案的审议程序（一）公司的利润分配方案由公司董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟定后提交公司董事会、监事会审议。董事会就利润分配方案的合理性进行充分讨论，形成专项决议后提交股东大会审议，独立董事应对利润分配预案独立发表意见并公开披露。股东大会对利润分配预案进行审议时，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东沟通交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。（二）公司因前述第一百五十六条规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。第一百五十八条 公司利润分配方案的实施 公司股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。第一百五十九条 公司利润分配政策的调整机制公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展需要，需调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，调整后的利润分配政策不得违反相关法律法规、规范性文件及公司章程的规定；有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。第一百六十条 公司未分配利润的使用原则 公司留存未分配利润主要用于对外投资、收购资产、购买设备等重大投资及现金支出，以及日常运营所需的流动资金，逐步扩大生产经营规模，优化企业资产结构和财务结构、促进公司高效的可持续发展，落实公司发展规划目标，最终实现股东利益最大化。

2012 年 3 月 8 日公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过了《2011 年度利润分配预案》，利润分配预案为：公司以 2011 年末总股本 18,400 万股为基数，向全体股东以每 10 股派发人民币 3 元（含税）的股利红利，合计派发现金红利人民币 5,520 万元，同时，拟以 2011 年末总股本 18,400 万股为基数，以资本公积每 10 股转增 3 股，共计 5,520 万股，转增后公司股本增加至 23,920 万股。

2012 年 3 月 30 日公司召开 2011 年度股东大会，审议通过了《2011 年度利润分配预案》，利润分配方案为：公司以 2011 年末总股本 18,400 万股为基数，向全体股东以每 10 股派发人民币 3 元（含税）的股利红利，合计派发现金红利人民币 5,520 万元，同时，拟以 2011 年末总股本 18,400 万股为基数，以资本公积每 10 股转增 3 股，共计 5,520 万股，转增后公司股本增加至 23,920 万股。本分派方案与 2012 年 4 月实施完毕。

## （九）利润分配或资本公积金转增预案

适用  不适用

### （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

### （十一）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，以及现金分红政策的执行情况

适用  不适用

2012年3月8日公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过了《2011年度利润分配预案》，利润分配预案为：公司以2011年末总股本18,400万股为基数，向全体股东以每10股派发人民币3元（含税）的股利红利，合计派发现金红利人民币5,520万元，同时，拟以2011年末总股本18,400万股为基数，以资本公积每10股转增3股，共计5,520万股，转增后公司股本增加至23,920万股。

2012年3月30日公司召开2011年度股东大会，审议通过了《2011年度利润分配预案》，利润分配方案为：公司以2011年末总股本18,400万股为基数，向全体股东以每10股派发人民币3元（含税）的股利红利，合计派发现金红利人民币5,520万元，同时，拟以2011年末总股本18,400万股为基数，以资本公积每10股转增3股，共计5,520万股，转增后公司股本增加至23,920万股。本分派方案与2012年4月实施完毕。

## 四、重要事项

### （一）重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### （二）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

出售资产情况说明

#### 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

##### （三）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

##### （四）公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

##### （五）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、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

###### 4、其他重大关联交易

##### （六）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**(七) 发行公司债的说明**□ 适用  不适用**(八) 证券投资情况**□ 适用  不适用

证券投资情况的说明

**(九) 承诺事项履行情况****1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项** 适用  不适用

| 承诺事项               | 承诺人                                 | 承诺内容                                    | 承诺时间             | 承诺期限 | 履行情况              |
|--------------------|-------------------------------------|---|------------------|------|-------------------|
| 股改承诺               | 不适用                                 | 不适用                                     |                  | 不适用  | 不适用               |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 不适用                                 | 不适用                                     |                  | 不适用  | 不适用               |
| 资产置换时所作承诺          | 不适用                                 | 不适用                                     |                  | 不适用  | 不适用               |
| 发行时所作承诺            | 控股股东、实际控制人帅放文、持股 5%以上股东湖南帅佳投资股份有限公司 | 控股股东、实际控制人帅放文承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委 | 2011 年 09 月 27 日 |      | 报告期内，承诺人均遵守了所做承诺。 |

|  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|
|  |  | <p>托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股份前已发行的股份，也不由公司回购该等股份；本人及本人关系密切的亲属，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司所从事的主营业务构成竞争关系的业务；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；本人将善意履行作为公司控股股东的义务，不利用控股股东地位就公司与本</p> |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|

|  |  |   |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|
|  |  | <p>人及本人关系密切的亲属的任何关联交易采取任何行动、故意促使公司的股东大会或董事会作出侵犯公司或其他股东合法权益的决议；如果公司必须或无法避免与本人或本人关系密切的亲属发生关联交易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行，并且严格按照国家有关法律法规、公司章程的规定履行有关程序，本人及本人关系密切的亲属将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。持股5%以上股东湖南帅佳投资股份有限公司承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股份前已发行的股份，也</p> |  |  |  |
|--|--|---|--|--|--|

|                       |                   |             |  |     |     |
|-----------------------|-------------------|-------------|--|-----|-----|
|                       |                   | 不由公司回购该等股份。 |  |     |     |
| 其他对公司中小股东所作承诺         | 不适用               | 不适用         |  | 不适用 | 不适用 |
| 承诺是否及时履行              | √ 是 □ 否 □ 不适用     |             |  |     |     |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划      | 不适用               |             |  |     |     |
| 是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺 | √ 是 □ 否 □ 不适用     |             |  |     |     |
| 承诺的解决期限               | 不适用               |             |  |     |     |
| 解决方式                  | 不适用               |             |  |     |     |
| 承诺的履行情况               | 报告期内，承诺人均遵守了所做承诺。 |             |  |     |     |

### （十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是  否  不适用

是否改聘会计师事务所

是  否  不适用

### （十一）其他重大事项的说明

适用  不适用

### （十二）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  | 备注 |
|------------------|------------|------------------|--|----|
| 第一届董事会第八次会议决议公告  | 不适用        | 2012 年 01 月 16 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |    |
| 独立董事及审计委员会年报工作规程 | 不适用        | 2012 年 01 月 16 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |    |
| 突发事件危机处理应急制度     | 不适用        | 2012 年 01 月 16 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |    |
| 重大信息内部报告制度       | 不适用        | 2012 年 01 月 16 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |    |
| 2011 年年度业绩预告     | 不适用        | 2012 年 01 月 17 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |    |
| 2011 年年度业绩快报     | 不适用        | 2012 年 02 月 28 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |    |
| 第一届董事会第九次会议决议公告  | 不适用        | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |    |

|                              |                          |                  |  |  |
|------------------------------|--------------------------|------------------|--|--|
| 第一届监事会第五次会议决议公告              | 不适用                      | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 2011 年年度报告摘要                 | 中国证券报 B014,上海<br>证券报 B52 | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的公告    | 不适用                      | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 关于使用部分超募资金购买办公用房的公告          | 不适用                      | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 关于向银行申请综合授信额度的公告             | 不适用                      | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 关于举行 2011 年年度报告网上说明会的公告      | 不适用                      | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 关于召开 2011 年年度股东大会的通知         | 不适用                      | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 2011 年度财务决算报告                | 不适用                      | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 2011 年度内部控制自我评价报告            | 不适用                      | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 2011 年度总经理工作报告               | 不适用                      | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 2011 年年度报告                   | 不适用                      | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 2011 年年度审计报告                 | 不适用                      | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 股东大会网络投票实施细则（2012 年 3 月）     | 不适用                      | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 会计师事务所选聘制度（2012 年 3 月）       | 不适用                      | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 内部审计实施细则（2012 年 3 月）         | 不适用                      | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 重大投资及财务决策制度（2012 年 3 月）      | 不适用                      | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 年报信息披露重大差错责任追究制度（2012 年 3 月） | 不适用                      | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 独立董事曹永长 2011 年度述职报告          | 不适用                      | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |

|  |     |                  |  |  |
|--|-----|------------------|--|--|
| 独立董事刘桂良 2011 年度述职报告                      | 不适用 | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 独立董事苏历铭 2011 年度述职报告                      | 不适用 | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 独立董事对相关事项的独立意见                           | 不适用 | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 关于使用部分超募资金购置办公用房可行性分析报告                  | 不适用 | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 独立董事关于使用部分超募资金购置办公用房的独立意见                | 不适用 | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 独立董事关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的独立意见          | 不适用 | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 关于公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告                   | 不适用 | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告                     | 不适用 | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 以自筹资金预先投入募投项目的专项说明                       | 不适用 | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明                  | 不适用 | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告                        | 不适用 | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 西部证券股份有限公司关于公司 2011 年度跟踪报告               | 不适用 | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 西部证券股份有限公司关于公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告 | 不适用 | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 西部证券股份有限公司关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告的专项核查意见  | 不适用 | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |

|  |                       |                  |  |  |
|--|-----------------------|------------------|--|--|
| 西部证券股份有限公司关于公司超募资金使用计划的专项意见                  | 不适用                   | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 西部证券股份有限公司关于公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的核查意见     | 不适用                   | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 2012 年第一季度业绩预告                               | 不适用                   | 2012 年 03 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 2011 年年度股东大会决议公告                             | 不适用                   | 2012 年 03 月 31 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 2011 年年度股东大会的法律意见书                           | 不适用                   | 2012 年 03 月 31 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 2011 年度权益分派实施公告                              | 不适用                   | 2012 年 04 月 10 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 关于使用超募资金临时补充流动资金到期归还的公告                      | 不适用                   | 2012 年 04 月 20 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 第一届董事会第十次会议决议公告                              | 不适用                   | 2012 年 04 月 26 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 第一届监事会第六次会议                                  | 不适用                   | 2012 年 04 月 26 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| <2012 年第一季度报告>正文                             | 中国证券报 B081、上海证券报 B120 | 2012 年 04 月 26 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 关于聘任董事会秘书、副总经理的公告                            | 不适用                   | 2012 年 04 月 26 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 关于使用银行承兑汇票支付募投项目和超募资金项目所需资金的公告               | 不适用                   | 2012 年 04 月 26 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 2012 年第一季度报告全文                               | 不适用                   | 2012 年 04 月 26 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 独立董事关于相关事项的独立意见                              | 不适用                   | 2012 年 04 月 26 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 西部证券股份有限公司关于公司使用银行承兑汇票支付募投项目和超募资金项目所需资金的核查意见 | 不适用                   | 2012 年 04 月 26 日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |

|                  |     |             |  |  |
|------------------|-----|-------------|--|--|
| 子公司管理制度（2012年4月） | 不适用 | 2012年04月26日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 关于高管辞职的公告        | 不适用 | 2012年05月17日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |
| 关于完成工商变更登记的公告    | 不适用 | 2012年06月05日 | 巨潮资讯网<br><a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |  |

## 五、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

|            | 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  | 138,000,000.00 | 75%    | 0.00        | 0.00 | 41,400,000.00 | 300.00  | 41,400,300.00 | 179,400,300.00 | 75%    |
| 1、国家持股     | 0.00           | 0%     | 0.00        | 0.00 | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00           | 0%     |
| 2、国有法人持股   | 0.00           | 0%     | 0.00        | 0.00 | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00           | 0%     |
| 3、其他内资持股   | 138,000,000.00 | 75%    | 0.00        | 0.00 | 41,400,000.00 | 0.00    | 41,400,000.00 | 179,400,000.00 | 75%    |
| 其中：境内法人持股  | 32,169,716.00  | 17.48% | 0.00        | 0.00 | 9,650,915.00  | 0.00    | 9,650,915.00  | 41,820,631.00  | 17.48% |
| 境内自然人持股    | 105,830,284.00 | 57.52% | 0.00        | 0.00 | 31,749,085.00 | 0.00    | 31,749,085.00 | 137,579,369.00 | 57.52% |
| 4、外资持股     | 0.00           | 0%     | 0.00        | 0.00 | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00           | 0%     |
| 其中：境外法人持股  | 0.00           | 0%     | 0.00        | 0.00 | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00           | 0%     |
| 境外自然人持股    | 0.00           | 0%     | 0.00        | 0.00 | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00           | 0%     |
| 5.高管股份     | 0.00           | 0%     | 0.00        | 0.00 | 0.00          | 300.00  | 300.00        | 300.00         | 0%     |
| 二、无限售条件股份  | 46,000,000.00  | 25%    | 0.00        | 0.00 | 13,800,000.00 | -300.00 | 13,799,700.00 | 59,799,700.00  | 25%    |
| 1、人民币普通股   | 46,000,000.00  | 25%    | 0.00        | 0.00 | 13,800,000.00 | -300.00 | 13,799,700.00 | 59,799,700.00  | 25%    |
| 2、境内上市的外资股 | 0.00           | 0%     | 0.00        | 0.00 | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00           | 0%     |
| 3、境外上市的外资股 | 0.00           | 0%     | 0.00        | 0.00 | 0.00          | 0.00    | 0.00          | 0.00           | 0%     |

|        |                |      |      |      |               |      |               |                |      |
|--------|----------------|------|------|------|---------------|------|---------------|----------------|------|
| 4、其他   | 0.00           | 0%   | 0.00 | 0.00 | 0.00          | 0.00 | 0.00          | 0.00           | 0%   |
| 三、股份总数 | 184,000,000.00 | 100% | 0.00 | 0.00 | 55,200,000.00 | 0.00 | 55,200,000.00 | 239,200,000.00 | 100% |

股份变动的批准情况（如适用）

2012年3月8日，公司第一届董事会第九次会议上审议通过《关于〈2011年度利润分配预案〉的议案》，利润分配预案为：公司以2011年末总股本18,400万股为基数，向全体股东以每10股派发人民币3元（含税）的股利红利，合计派发现金红利人民币5,520万元，同时，拟以2011年末总股本18,400万股为基数，以资本公积每10股转增3股，共计5,520万股，转增后公司股本增加至23,920万股。

2012年3月30日，公司2011年年度股东大会上审议通过了《关于〈2011年度利润分配预案〉的议案》。

股份变动的过户情况（如有）

2011年权益分派所送（转）股已于2012年4月17日记入股东证券账户。

股份变动对最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

报告期内，公司实施了每10股转增3股的分配方案，总股本由18,400.00股增至23,920.00股。根据中国证监会《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》等规定，对上年同期的基本每股收益和每股净资产按调整后的最新股本重新计算。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 股东名称 | 期初限售股数        | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数      | 期末限售股数         | 限售原因 | 解除限售日期     |
|------|---------------|----------|---------------|----------------|------|------------|
| 帅放文  | 90,602,028.00 | 0.00     | 27,180,608.00 | 117,782,636.00 | 首发承诺 | 2014年9月27日 |
| 帅佳投资 | 23,466,701.00 | 0.00     | 7,040,010.00  | 30,506,711.00  | 首发承诺 | 2014年9月27日 |
| 曹泽雄  | 7,723,673.00  | 0.00     | 2,317,102.00  | 10,040,775.00  | 首发承诺 | 2014年9月27日 |
| 九鼎投资 | 4,004,984.00  | 0.00     | 1,201,495.00  | 5,206,479.00   | 首发承诺 | 2012年9月27日 |
| 君润恒远 | 3,001,545.00  | 0.00     | 900,464.00    | 3,902,009.00   | 首发承诺 | 2012年9月27日 |
| 黑马公司 | 1,696,486.00  | 0.00     | 508,946.00    | 2,205,432.00   | 首发承诺 | 2012年9月27日 |
| 徐良国  | 1,611,679.00  | 0.00     | 483,504.00    | 2,095,183.00   | 首发承诺 | 2012年9月27日 |

|     |                |      |               |                |      |            |
|-----|----------------|------|---------------|----------------|------|------------|
| 曹再云 | 1,564,447.00   | 0.00 | 469,334.00    | 2,033,781.00   | 首发承诺 | 2014年9月27日 |
| 贺智华 | 1,510,949.00   | 0.00 | 453,285.00    | 1,964,234.00   | 首发承诺 | 2012年9月27日 |
| 王向峰 | 533,869.00     | 0.00 | 160,161.00    | 694,030.00     | 首发承诺 | 2014年9月27日 |
| 胡祥主 | 503,650.00     | 0.00 | 151,095.00    | 654,745.00     | 首发承诺 | 2014年9月27日 |
| 聂尔凤 | 503,650.00     | 0.00 | 151,095.00    | 654,745.00     | 首发承诺 | 2014年9月27日 |
| 杨式滢 | 252,832.00     | 0.00 | 75,850.00     | 328,682.00     | 首发承诺 | 2014年9月27日 |
| 段 斌 | 241,752.00     | 0.00 | 72,526.00     | 314,278.00     | 首发承诺 | 2012年9月27日 |
| 张勇军 | 201,460.00     | 0.00 | 60,438.00     | 261,898.00     | 首发承诺 | 2012年9月27日 |
| 杨海明 | 151,095.00     | 0.00 | 45,329.00     | 196,424.00     | 首发承诺 | 2014年9月27日 |
| 吴庭云 | 100,730.00     | 0.00 | 30,219.00     | 130,949.00     | 首发承诺 | 2014年9月27日 |
| 李桂珍 | 100,730.00     | 0.00 | 30,219.00     | 130,949.00     | 首发承诺 | 2012年9月27日 |
| 刘爱军 | 74,067.00      | 0.00 | 22,220.00     | 96,287.00      | 首发承诺 | 2014年9月27日 |
| 刘 淳 | 57,980.00      | 0.00 | 17,394.00     | 75,374.00      | 首发承诺 | 2014年9月27日 |
| 唐建伟 | 50,365.00      | 0.00 | 15,110.00     | 65,475.00      | 首发承诺 | 2012年9月27日 |
| 张千改 | 25,182.00      | 0.00 | 7,555.00      | 32,737.00      | 首发承诺 | 2014年9月27日 |
| 袁彬凯 | 20,146.00      | 0.00 | 6,044.00      | 26,190.00      | 首发承诺 | 2012年9月27日 |
| 合计  | 184,000,000.00 | 0.00 | 55,200,000.00 | 239,200,000.00 | --   | --         |

## （二）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 6,573.00 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            |
| 帅放文                      | 境内自然人   | 49.24%                     | 117,782,636.00 | 117,782,636.00 |         |               |
| 湖南帅佳投资股份有限公司             | 境内非国有法人 | 12.75%                     | 30,506,711.00  | 30,506,711.00  |         |               |
| 曹泽雄                      | 境内自然人   | 4.2%                       | 10,040,775.00  | 10,040,775.00  | 质押      | 10,000,000.00 |
| 北京昆吾九鼎医药投资中心(有限合伙)       | 境内非国有法人 | 2.18%                      | 5,206,479.00   | 5,206,479.00   |         |               |
| 中国光大银行-国投瑞银创新动力股票型证券投资基金 | 境内非国有法人 | 2%                         | 4,782,349.00   | 0.00           |         |               |
| 中国工商银行-广发聚丰股票型证券投资基金     | 国有法人    | 1.99%                      | 4,771,079.00   | 0.00           |         |               |
| 宁波君润恒远股权投资合伙企业（有限合伙）     | 境内非国有法人 | 1.63%                      | 3,902,009.00   | 3,902,009.00   |         |               |
| 交通银行-金鹰中小盘精选证券投资基金       | 境内非国有法人 | 1%                         | 2,400,000.00   | 0.00           |         |               |
| 北京黑马资产管理有限公司             | 境内非国有法人 | 0.92%                      | 2,205,432.00   | 505,432.00     |         |               |
| 徐良国                      | 境内自然人   | 0.88%                      | 2,095,183.00   | 2,095,183.00   |         |               |
| 股东情况的说明                  |         | 股东曹泽雄股份 10,000,000 股处于质押状态 |                |                |         |               |

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           |
| 中国光大银行-国投瑞银创新动力股票型证券投资基金 | 4,782,349.00   | A 股     | 4,782,349.00 |
| 中国工商银行-广发聚丰股票型证券投资基金     | 4,771,079.00   | A 股     | 4,771,079.00 |
| 交通银行-金鹰中小盘精选证券投资基金       | 2,400,000.00   | A 股     | 2,400,000.00 |
| 中国农业银行-银河稳健证券投资基金        | 1,546,721.00   | A 股     | 1,546,721.00 |
| 中国对外经济贸易信托有限公司-新股 C 8    | 1,405,496.00   | A 股     | 1,405,496.00 |
| 中国工商银行-天弘精选混合型证券投资基金     | 1,154,278.00   | A 股     | 1,154,278.00 |

|                             |              |     |              |
|-----------------------------|--------------|-----|--------------|
| 莱阳市巨隆煤化有限公司                 | 1,015,134.00 | A 股 | 1,015,134.00 |
| 中国工商银行-国泰估值优势可分离交易股票型证券投资基金 | 978,044.00   | A 股 | 978,044.00   |
| 银丰证券投资基金                    | 754,012.00   | A 股 | 754,012.00   |
| 巩和国                         | 652,586.00   | A 股 | 652,586.00   |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用  不适用

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量   | 有限售条件股份可上市交易情况 |             | 限售条件           |
|----|-----------|----------------|----------------|-------------|----------------|
|    |           |                | 可上市交易时间        | 新增可上市交易股份数量 |                |
| 1  | 帅放文       | 117,782,636.00 | 2014年09月27日    |             | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 2  | 帅佳投资      | 30,506,711.00  | 2014年09月27日    |             | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 3  | 曹泽雄       | 10,040,775.00  | 2014年09月27日    |             | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 4  | 九鼎投资      | 5,206,479.00   | 2012年09月27日    |             | 自上市之日起锁定 12 个月 |
| 5  | 君润恒远      | 3,902,009.00   | 2012年09月27日    |             | 自上市之日起锁定 12 个月 |
| 6  | 黑马公司      | 2,205,432.00   | 2012年09月27日    |             | 自上市之日起锁定 12 个月 |
| 7  | 徐良国       | 2,095,183.00   | 2012年09月27日    |             | 自上市之日起锁定 12 个月 |
| 8  | 曹再云       | 2,033,781.00   | 2014年09月27日    |             | 自上市之日起锁定 36 个月 |
| 9  | 贺智华       | 1,964,234.00   | 2012年09月27日    |             | 自上市之日起锁定 12 个月 |
| 10 | 王向峰       | 694,030.00     | 2014年09月27日    |             | 自上市之日起锁定 36 个月 |

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

上述股东中，帅放文先生与曹再云女士为夫妻关系；曹再云女士为湖南帅佳投资股份有限公司控股股东、法定代表人、董事长兼总经理；曹再云女士与曹泽雄先生为姐弟关系。除前述情况外，公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用  不适用

### 3、控股股东及实际控制人变更情况

适用  不适用

## 六、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及报酬情况

| 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<br>(股)      | 本期增持股<br>份数量(股)   | 本期减持股<br>份数量(股) | 期末持股数<br>(股)       | 其中：持有<br>限制性股票<br>数量(股) | 期末持有股<br>票期权数量<br>(股) | 变动原因           | 报告期内从<br>公司领取的<br>报酬总额<br>(万元)(税<br>前) | 是否在股东<br>单位或其他<br>关联单位领<br>取薪酬 |
|-----|--------------|----|-------|-----------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|--------------------|-------------------------|-----------------------|----------------|--|--------------------------------|
| 帅放文 | 董事长;总<br>经理  | 男  | 46.00 | 2010年10<br>月01日 | 2013年10<br>月01日 | 90,602,028.<br>00 | 27,180,608.<br>00 | 0.00            | 117,782,636<br>.00 | 117,782,636<br>.00      | 0.00                  | 2011年度<br>权益分派 | 15.47                                  | 否                              |
| 曹再云 | 董事           | 女  | 47.00 | 2010年10<br>月01日 | 2013年10<br>月01日 | 1,564,447.0<br>0  | 469,634.00        | 0.00            | 2,034,081.0<br>0   | 2,034,081.0<br>0        | 0.00                  | 2011年度<br>权益分派 | 0                                      | 是                              |
| 王向峰 | 董事长;副<br>总经理 | 男  | 45.00 | 2010年10<br>月01日 | 2013年10<br>月01日 | 533,869.00        | 160,161.00        | 0.00            | 694,030.00         | 694,030.00              | 0.00                  | 2011年度<br>权益分派 | 10.82                                  | 否                              |
| 帅友文 | 董事           | 女  | 50.00 | 2010年10<br>月01日 | 2013年10<br>月01日 | 0.00              | 0.00              | 0.00            | 0.00               | 0.00                    | 0.00                  | 无              | 5.11                                   | 否                              |
| 刘嘉  | 董事           | 男  | 30.00 | 2010年10<br>月01日 | 2013年10<br>月01日 | 0.00              | 0.00              | 0.00            | 0.00               | 0.00                    | 0.00                  | 无              | 0                                      | 是                              |
| 曹永长 | 独立董事         | 男  | 47.00 | 2010年10<br>月01日 | 2013年10<br>月01日 | 0.00              | 0.00              | 0.00            | 0.00               | 0.00                    | 0.00                  | 无              | 0                                      | 否                              |
| 苏历铭 | 独立董事         | 男  | 49.00 | 2010年10<br>月01日 | 2013年10<br>月01日 | 0.00              | 0.00              | 0.00            | 0.00               | 0.00                    | 0.00                  | 无              | 0                                      | 否                              |
| 刘桂良 | 独立董事         | 女  | 50.00 | 2010年10         | 2013年10         | 0.00              | 0.00              | 0.00            | 0.00               | 0.00                    | 0.00                  | 无              | 0                                      | 否                              |

|     |                |    |       |                  |                  |            |            |      |            |            |      |                 |      |      |   |
|-----|----------------|----|-------|------------------|------------------|------------|------------|------|------------|------------|------|-----------------|------|------|---|
|     |                |    |       | 月 01 日           | 月 01 日           |            |            |      |            |            |      |                 |      |      |   |
| 刘成胜 | 监事             | 男  | 48.00 | 2010 年 10 月 01 日 | 2013 年 10 月 01 日 | 0.00       | 0.00       | 0.00 | 0.00       | 0.00       | 0.00 | 0.00            | 无    | 5.53 | 否 |
| 张恋  | 监事             | 女  | 30.00 | 2010 年 10 月 01 日 | 2013 年 10 月 01 日 | 0.00       | 0.00       | 0.00 | 0.00       | 0.00       | 0.00 | 0.00            | 无    | 5.2  | 否 |
| 张立程 | 监事             | 男  | 33.00 | 2010 年 10 月 01 日 | 2013 年 10 月 01 日 | 0.00       | 0.00       | 0.00 | 0.00       | 0.00       | 0.00 | 0.00            | 无    | 4.93 | 否 |
| 杨海明 | 副总经理           | 男  | 42.00 | 2010 年 10 月 01 日 | 2013 年 10 月 01 日 | 151,095.00 | 45,329.00  | 0.00 | 196,424.00 | 196,424.00 | 0.00 | 2011 年度<br>权益分派 | 9.07 | 否    |   |
| 罗琅  | 副总经理;<br>董事会秘书 | 男  | 32.00 | 2012 年 04 月 24 日 | 2013 年 10 月 01 日 | 0.00       | 0.00       | 0.00 | 0.00       | 0.00       | 0.00 | 无               | 4.69 | 否    |   |
| 胡祥主 | 财务总监;<br>董事    | 男  | 46.00 | 2010 年 10 月 01 日 | 2012 年 05 月 17 日 | 503,650.00 | 151,095.00 |      | 654,745.00 | 654,745.00 | 0.00 | 2011 年度<br>权益分派 | 7.77 | 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）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

√ 适用 □ 不适用

### 1. 聘任情况

2012年4月24日，公司第一届董事会第十次会议审议通过了《关于聘任董事会秘书、副总经理的议案》，为保障公司董事会日常工作更有序的开展，聘任罗琅先生为董事会秘书、副总经理，任期自本次董事会会议通过之日起至第一届董事会届满之日止。

2012年7月25日，公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于提名增补董事候选人的议案》，2012年8月13日，公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于提名增补董事候选人的议案》，鉴于公司前任董事胡祥主先生因个人原因已辞职，为保证公司董事会的正常运行，需增补董事一名，董事会提名帅瑞文女士为增补董事候选人，任期自股东大会审议通过之日起至本届董事会任期届满。

2012年7月25日，公司第一届董事会第十二次会议审议通过了《关于聘任财务总监的议案》，为保证公司工作的顺利开展，公司聘任董安昌先生为公司财务总监，负责公司财务工作，任期自本次董事会会议通过之日起至本届董事会届满之日止。

### 2. 离职情况

2012年5月17日，公司董事会收到董事、财务总监胡祥主先生的书面辞职申请，申请辞去所担任的董事、财务总监职务，同时辞去所担任的审计委员会委员、薪酬与考核委员会委员职务，辞职后将不在公司担任任何职务，辞职申请自送达董事会时生效。胡祥主先生辞去公司董事职务未导致公司董事低于法定人数，不影响公司董事会正常运行。公司将按照相关规定尽快完成董事、审计委员会委员及薪酬与考核委员会委员的补选。同时，公司董事会将按有关规定和程序尽快聘任新任财务总监。

## 七、财务会计报告

### （一）审计报告

半年报是否经过审计

□ 是 √ 否 □ 不适用

### （二）财务报表

是否需要合并报表：

√ 是 □ 否 □ 不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：湖南尔康制药股份有限公司

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|----|------|------|
|----|----|------|------|

|             |  |                |                |
|-------------|--|----------------|----------------|
| 流动资产：       |  |                |                |
| 货币资金        |  | 719,563,764.96 | 769,346,735.57 |
| 结算备付金       |  | 0.00           | 0.00           |
| 拆出资金        |  | 0.00           | 0.00           |
| 交易性金融资产     |  | 0.00           | 0.00           |
| 应收票据        |  | 29,372,816.47  | 29,119,813.29  |
| 应收账款        |  | 71,144,092.37  | 37,129,932.22  |
| 预付款项        |  | 15,426,970.33  | 20,600,078.44  |
| 应收保费        |  | 0.00           | 0.00           |
| 应收分保账款      |  | 0.00           | 0.00           |
| 应收分保合同准备金   |  | 0.00           | 0.00           |
| 应收利息        |  | 0.00           | 0.00           |
| 应收股利        |  | 0.00           | 0.00           |
| 其他应收款       |  | 3,500,962.89   | 1,583,371.36   |
| 买入返售金融资产    |  | 0.00           | 0.00           |
| 存货          |  | 122,778,351.59 | 85,063,915.91  |
| 一年内到期的非流动资产 |  | 0.00           | 0.00           |
| 其他流动资产      |  | 0.00           | 0.00           |
| 流动资产合计      |  | 961,786,958.61 | 942,843,846.79 |
| 非流动资产：      |  |                |                |
| 发放委托贷款及垫款   |  | 0.00           | 0.00           |
| 可供出售金融资产    |  | 0.00           | 0.00           |
| 持有至到期投资     |  | 0.00           | 0.00           |
| 长期应收款       |  | 0.00           | 0.00           |
| 长期股权投资      |  | 0.00           | 0.00           |
| 投资性房地产      |  | 0.00           | 0.00           |
| 固定资产        |  | 125,583,215.19 | 121,312,820.46 |
| 在建工程        |  | 82,057,318.81  | 29,040,322.70  |
| 工程物资        |  | 0.00           | 0.00           |
| 固定资产清理      |  | 0.00           | 0.00           |
| 生产性生物资产     |  | 0.00           | 0.00           |
| 油气资产        |  | 0.00           | 0.00           |
| 无形资产        |  | 29,682,451.94  | 30,322,366.05  |
| 开发支出        |  | 0.00           | 0.00           |

|             |  |                  |                  |
|-------------|--|------------------|------------------|
| 商誉          |  | 0.00             | 0.00             |
| 长期待摊费用      |  | 9,746,404.54     | 0.00             |
| 递延所得税资产     |  | 6,089,927.20     | 4,651,651.10     |
| 其他非流动资产     |  | 0.00             | 0.00             |
| 非流动资产合计     |  | 253,159,317.68   | 185,327,160.31   |
| 资产总计        |  | 1,214,946,276.29 | 1,128,171,007.10 |
| 流动负债：       |  |                  |                  |
| 短期借款        |  | 60,000,000.00    | 0.00             |
| 向中央银行借款     |  | 0.00             | 0.00             |
| 吸收存款及同业存放   |  | 0.00             | 0.00             |
| 拆入资金        |  | 0.00             | 0.00             |
| 交易性金融负债     |  | 0.00             | 0.00             |
| 应付票据        |  | 0.00             | 0.00             |
| 应付账款        |  | 16,750,668.35    | 10,842,807.80    |
| 预收款项        |  | 7,116,617.10     | 5,495,776.35     |
| 卖出回购金融资产款   |  | 0.00             | 0.00             |
| 应付手续费及佣金    |  | 0.00             | 0.00             |
| 应付职工薪酬      |  | 7,876,660.13     | 8,250,901.73     |
| 应交税费        |  | 9,520,222.29     | 16,100,148.13    |
| 应付利息        |  | 0.00             | 0.00             |
| 应付股利        |  | 66,481.80        | 0.00             |
| 其他应付款       |  | 16,425,833.54    | 21,221,054.26    |
| 应付分保账款      |  | 0.00             | 0.00             |
| 保险合同准备金     |  | 0.00             | 0.00             |
| 代理买卖证券款     |  | 0.00             | 0.00             |
| 代理承销证券款     |  | 0.00             | 0.00             |
| 一年内到期的非流动负债 |  | 0.00             | 0.00             |
| 其他流动负债      |  | 0.00             | 0.00             |
| 流动负债合计      |  | 117,756,483.21   | 61,910,688.27    |
| 非流动负债：      |  |                  |                  |
| 长期借款        |  | 0.00             | 0.00             |
| 应付债券        |  | 0.00             | 0.00             |
| 长期应付款       |  | 0.00             | 0.00             |
| 专项应付款       |  | 0.00             | 0.00             |

|                   |  |                  |                  |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 预计负债              |  | 0.00             | 0.00             |
| 递延所得税负债           |  | 0.00             | 0.00             |
| 其他非流动负债           |  | 4,303,083.33     | 3,988,750.00     |
| 非流动负债合计           |  | 4,303,083.33     | 3,988,750.00     |
| 负债合计              |  | 122,059,566.54   | 65,899,438.27    |
| 所有者权益（或股东权益）：     |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）         |  | 239,200,000.00   | 184,000,000.00   |
| 资本公积              |  | 670,491,927.61   | 725,691,927.61   |
| 减：库存股             |  | 0.00             | 0.00             |
| 专项储备              |  | 39,155.45        | 122,133.81       |
| 盈余公积              |  | 10,381,038.57    | 10,381,038.57    |
| 一般风险准备            |  | 0.00             | 0.00             |
| 未分配利润             |  | 169,620,331.76   | 139,616,673.07   |
| 外币报表折算差额          |  | 0.00             | 0.00             |
| 归属于母公司所有者权益合计     |  | 1,089,732,453.39 | 1,059,811,773.06 |
| 少数股东权益            |  | 3,154,256.36     | 2,459,795.77     |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 1,092,886,709.75 | 1,062,271,568.83 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 1,214,946,276.29 | 1,128,171,007.10 |

法定代表人：帅放文

主管会计工作负责人：董安昌

会计机构负责人：张曲曲

## 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    |    | 706,693,613.10 | 753,985,081.04 |
| 交易性金融资产 |    |                |                |
| 应收票据    |    | 13,555,029.61  | 29,119,813.29  |
| 应收账款    |    | 47,087,100.99  | 18,952,359.21  |
| 预付款项    |    | 65,452,635.20  | 18,731,708.68  |
| 应收利息    |    |                |                |
| 应收股利    |    |                |                |
| 其他应收款   |    | 38,322,309.62  | 75,860,490.64  |
| 存货      |    | 44,338,901.58  | 47,302,711.46  |

|             |  |                  |                  |
|-------------|--|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 |  |                  |                  |
| 其他流动资产      |  |                  |                  |
| 流动资产合计      |  | 915,449,590.10   | 943,952,164.32   |
| 非流动资产：      |  |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |  |                  |                  |
| 持有至到期投资     |  |                  |                  |
| 长期应收款       |  |                  |                  |
| 长期股权投资      |  | 41,588,856.86    | 41,588,856.86    |
| 投资性房地产      |  |                  |                  |
| 固定资产        |  | 41,367,972.67    | 32,990,491.99    |
| 在建工程        |  | 80,047,318.81    | 13,714,191.20    |
| 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        |  | 9,926,175.94     | 10,207,048.25    |
| 开发支出        |  |                  |                  |
| 商誉          |  |                  |                  |
| 长期待摊费用      |  | 9,539,029.54     |                  |
| 递延所得税资产     |  | 1,162,718.61     | 884,914.27       |
| 其他非流动资产     |  |                  |                  |
| 非流动资产合计     |  | 183,632,072.43   | 99,385,502.57    |
| 资产总计        |  | 1,099,081,662.53 | 1,043,337,666.89 |
| 流动负债：       |  |                  |                  |
| 短期借款        |  | 60,000,000.00    |                  |
| 交易性金融负债     |  |                  |                  |
| 应付票据        |  |                  |                  |
| 应付账款        |  | 4,098,471.90     | 6,908,449.31     |
| 预收款项        |  | 3,585,824.14     | 2,863,679.64     |
| 应付职工薪酬      |  | 4,552,212.19     | 4,845,902.53     |
| 应交税费        |  | 7,175,882.02     | 7,759,269.91     |
| 应付利息        |  |                  |                  |
| 应付股利        |  | 66,481.80        |                  |
| 其他应付款       |  | 3,804,779.98     | 7,668,817.89     |

|                   |  |                  |                  |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债       |  |                  |                  |
| 其他流动负债            |  |                  |                  |
| 流动负债合计            |  | 83,283,652.03    | 30,046,119.28    |
| 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           |  | 3,530,833.33     | 3,200,000.00     |
| 非流动负债合计           |  | 3,530,833.33     | 3,200,000.00     |
| 负债合计              |  | 86,814,485.36    | 33,246,119.28    |
| 所有者权益（或股东权益）：     |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）         |  | 239,200,000.00   | 184,000,000.00   |
| 资本公积              |  | 666,959,028.12   | 722,159,028.12   |
| 减：库存股             |  |                  |                  |
| 专项储备              |  | 39,155.45        | 122,133.81       |
| 盈余公积              |  | 10,381,038.57    | 10,381,038.57    |
| 一般风险准备            |  |                  |                  |
| 未分配利润             |  | 95,687,955.03    | 93,429,347.11    |
| 外币报表折算差额          |  |                  |                  |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 1,012,267,177.17 | 1,010,091,547.61 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 1,099,081,662.53 | 1,043,337,666.89 |

### 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  |    | 393,902,620.76 | 311,043,913.05 |
| 其中：营业收入  |    | 393,902,620.76 | 311,043,913.05 |
| 利息收入     |    |                |                |
| 已赚保费     |    |                |                |
| 手续费及佣金收入 |    |                |                |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 二、营业总成本                   |  | 298,953,249.69 | 241,771,654.17 |
| 其中：营业成本                   |  | 243,624,941.78 | 189,814,430.02 |
| 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<br>净额           |  |                |                |
| 保单红利支出                    |  |                |                |
| 分保费用                      |  |                |                |
| 营业税金及附加                   |  | 2,157,153.76   | 1,623,097.87   |
| 销售费用                      |  | 28,679,410.88  | 29,750,272.44  |
| 管理费用                      |  | 25,896,364.40  | 19,084,226.63  |
| 财务费用                      |  | -5,322,106.31  | 3,383,144.54   |
| 资产减值损失                    |  | 3,917,485.17   | -1,883,517.33  |
| 加：公允价值变动收益（损<br>失以“-”号填列） |  |                |                |
| 投资收益（损失以“-”<br>号填列）       |  |                |                |
| 其中：对联营企业和合<br>营企业的投资收益    |  |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”<br>号填列）       |  |                |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）         |  | 94,949,371.07  | 69,272,258.88  |
| 加：营业外收入                   |  | 2,299,783.20   | 2,548,461.00   |
| 减：营业外支出                   |  | 386,688.26     | 100,900.00     |
| 其中：非流动资产处置<br>损失          |  |                |                |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号<br>填列）   |  | 96,862,466.01  | 71,719,819.88  |
| 减：所得税费用                   |  | 12,164,605.18  | 10,772,281.50  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）         |  | 84,697,860.83  | 60,947,538.38  |
| 其中：被合并方在合并前实现<br>的净利润     |  |                |                |
| 归属于母公司所有者的净利<br>润         |  | 84,003,400.24  | 60,372,281.03  |

|                  |  |               |               |
|------------------|--|---------------|---------------|
| 少数股东损益           |  | 694,460.59    | 575,257.35    |
| 六、每股收益：          |  | --            | --            |
| （一）基本每股收益        |  | 0.35          | 0.34          |
| （二）稀释每股收益        |  | 0.35          | 0.34          |
| 七、其他综合收益         |  |               |               |
| 八、综合收益总额         |  | 84,697,860.83 | 60,947,538.38 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 |  | 84,003,400.24 | 60,372,281.03 |
| 归属于少数股东的综合收益总额   |  | 694,460.59    | 575,257.35    |

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：帅放文

主管会计工作负责人：董安昌

会计机构负责人：张曲曲

#### 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                |    | 200,661,701.19 | 153,729,698.59 |
| 减：营业成本                |    | 116,039,457.59 | 81,227,226.11  |
| 营业税金及附加               |    | 1,214,674.26   | 865,213.65     |
| 销售费用                  |    | 10,663,164.66  | 9,569,315.24   |
| 管理费用                  |    | 13,168,620.54  | 10,459,124.89  |
| 财务费用                  |    | -5,231,013.83  | 3,080,006.76   |
| 资产减值损失                |    | 1,535,683.41   | -1,582,812.50  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |    | 0.00           | 0.00           |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |    | 0.00           | 0.00           |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |    | 0.00           | 0.00           |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     |    | 63,271,114.56  | 50,111,624.44  |
| 加：营业外收入               |    | 2,130,401.67   | 2,431,961.00   |
| 减：营业外支出               |    | 378,058.26     | 100,200.00     |
| 其中：非流动资产处置损失          |    | 0.00           | 0.00           |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号      |    | 65,023,457.97  | 52,443,385.44  |

|                   |  |               |               |
|-------------------|--|---------------|---------------|
| 填列)               |  |               |               |
| 减：所得税费用           |  | 8,765,108.50  | 7,639,704.43  |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) |  | 56,258,349.47 | 44,803,681.01 |
| 五、每股收益：           |  | --            | --            |
| (一) 基本每股收益        |  | 0.24          | 0.25          |
| (二) 稀释每股收益        |  | 0.24          | 0.25          |
| 六、其他综合收益          |  | 0.00          | 0.00          |
| 七、综合收益总额          |  | 56,258,349.47 | 44,803,681.01 |

## 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  | 422,070,210.68 | 352,418,582.88 |
| 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  | 8,193,924.72   | 2,399,225.76   |
| 经营活动现金流入小计      | 430,264,135.40 | 354,817,808.64 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 323,678,221.36 | 239,913,543.28 |
| 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           | 21,580,756.70  | 12,814,443.21  |
| 支付的各项税费                   | 47,971,946.98  | 31,524,418.44  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 15,970,356.62  | 29,857,943.15  |
| 经营活动现金流出小计                | 409,201,281.66 | 314,110,348.08 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 21,062,853.74  | 40,707,460.56  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益所收到的现金              |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                | 1,500,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                | 0.00           | 1,500,000.00   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 75,994,164.60  | 6,957,990.75   |
| 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                | 75,994,164.60  | 6,957,990.75   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -75,994,164.60 | -5,457,990.75  |
| 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                 | 60,000,000.00  | 48,000,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 60,000,000.00  | 48,000,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |                | 40,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 54,851,659.75  | 3,387,996.89   |

|                     |                |               |
|---------------------|----------------|---------------|
| 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      |                | 831,800.00    |
| 筹资活动现金流出小计          | 54,851,659.75  | 44,219,796.89 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 5,148,340.25   | 3,780,203.11  |
| 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      | -49,782,970.61 | 39,029,672.92 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 769,346,735.57 | 30,208,241.55 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 719,563,764.96 | 69,237,914.47 |

## 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            | 213,444,449.85 | 157,577,893.73 |
| 收到的税费返还                   |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 7,963,359.13   | 2,270,160.05   |
| 经营活动现金流入小计                | 221,407,808.98 | 159,848,053.78 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 158,176,975.68 | 106,795,871.76 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 8,417,769.22   | 4,989,136.58   |
| 支付的各项税费                   | 26,742,140.55  | 22,490,937.64  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 7,626,571.49   | 10,197,548.79  |
| 经营活动现金流出小计                | 200,963,456.94 | 144,473,494.77 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 20,444,352.04  | 15,374,559.01  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 |                |                |
| 取得投资收益所收到的现金              |                |                |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 12,482,309.79  | 80,776,864.75  |
| 投资活动现金流入小计                | 12,482,309.79  | 80,776,864.75  |

|                         |                |               |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 72,774,352.88  | 4,605,795.20  |
| 投资支付的现金                 |                |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |                |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金          | 12,592,117.14  | 58,639,190.18 |
| 投资活动现金流出小计              | 85,366,470.02  | 63,244,985.38 |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -72,884,160.23 | 17,531,879.37 |
| 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               | 60,000,000.00  | 48,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金               |                |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |                |               |
| 筹资活动现金流入小计              | 60,000,000.00  | 48,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金               |                | 40,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 54,851,659.75  | 3,083,852.45  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          |                | 831,800.00    |
| 筹资活动现金流出小计              | 54,851,659.75  | 43,915,652.45 |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | 5,148,340.25   | 4,084,347.55  |
| 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          | -47,291,467.94 | 36,990,785.93 |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 753,985,081.04 | 22,722,881.11 |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 706,693,613.10 | 59,713,667.04 |

## 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 | 184,000,000.00 | 725,691,927.61 |       | 122,133,818.10 | 10,381,038.57 |        | 139,616,673.07 |    | 2,459,795.77 | 1,062,271,568.83 |

|                       |                |                |      |            |               |      |                |      |              |                  |
|-----------------------|----------------|----------------|------|------------|---------------|------|----------------|------|--------------|------------------|
| 加：会计政策变更              |                |                |      |            |               |      |                |      |              |                  |
| 前期差错更正                |                |                |      |            |               |      |                |      |              |                  |
| 其他                    |                |                |      |            |               |      |                |      |              |                  |
| 二、本年年初余额              | 184,000,000.00 | 725,691,927.61 |      | 122,133.81 | 10,381,038.57 |      | 139,616,673.07 |      | 2,459,795.77 | 1,062,271,568.83 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 55,200,000.00  | -55,200,000.00 |      | -82,978.36 |               |      | 30,003,658.69  |      | 694,460.59   | 30,615,140.92    |
| （一）净利润                |                |                |      |            |               |      | 84,003,400.24  |      | 694,460.59   | 84,697,860.83    |
| （二）其他综合收益             |                |                |      |            |               |      |                |      |              |                  |
| 上述（一）和（二）小计           |                |                |      |            |               |      | 84,003,400.24  |      | 694,460.59   | 84,697,860.83    |
| （三）所有者投入和减少资本         | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00       | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00         | 0.00             |
| 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               | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00       | 0.00          | 0.00 | -53,999,741.55 | 0.00 | 0.00         | -53,999,741.55   |
| 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       |                |                |      |            |               |      | -53,999,741.55 |      |              | -53,999,741.55   |
| 4. 其他                 |                |                |      |            |               |      |                |      |              |                  |
| （五）所有者权益内部结转          | 55,200,000.00  | -55,200,000.00 | 0.00 | 0.00       | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00         | 0.00             |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      | 55,200,000.00  | -55,200,000.00 |      |            |               |      |                |      |              |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |                |      |            |               |      |                |      |              |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |                |      |            |               |      |                |      |              |                  |
| 4. 其他                 |                |                |      |            |               |      |                |      |              |                  |
| （六）专项储备               |                |                |      | -82,978.36 |               |      |                |      |              | -82,978.36       |
| 1. 本期提取               |                |                |      | 148,351.87 |               |      |                |      |              | 148,351.87       |
| 2. 本期使用               |                |                |      | 231,330.23 |               |      |                |      |              | 231,330.23       |

|          |                |                |  |           |               |  |                |  |              |                  |
|----------|----------------|----------------|--|-----------|---------------|--|----------------|--|--------------|------------------|
|          |                |                |  | 23        |               |  |                |  |              |                  |
| (七) 其他   |                |                |  |           |               |  |                |  |              |                  |
| 四、本期期末余额 | 239,200,000.00 | 670,491,927.61 |  | 39,155.45 | 10,381,038.57 |  | 169,620,331.76 |  | 3,154,256.36 | 1,092,886,709.75 |

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              | 138,000,000.00 | 5,041,986.55   |       |            | 2,119,753.47 |        | 30,066,018.35  |      | 1,392,674.94 | 176,620,433.31 |
| 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、本年初余额               | 138,000,000.00 | 5,041,986.55   |       |            | 2,119,753.47 |        | 30,066,018.35  |      | 1,392,674.94 | 176,620,433.31 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) | 46,000,000.00  | 720,649,941.06 |       | 122,133.81 | 8,261,285.10 |        | 109,550,654.72 |      | 1,067,120.83 | 885,651,135.52 |
| (一) 净利润               |                |                |       |            |              |        | 117,811,939.82 |      | 1,067,120.83 | 118,879,060.65 |
| (二) 其他综合收益            |                |                |       |            |              |        |                |      |              |                |
| 上述(一)和(二)小计           |                |                |       |            |              |        | 117,811,939.82 |      | 1,067,120.83 | 118,879,060.65 |
| (三) 所有者投入和减少资本        | 46,000,000.00  | 720,649,941.06 | 0.00  | 0.00       | 0.00         | 0.00   | 0.00           | 0.00 | 0.00         | 766,649,941.06 |
| 1. 所有者投入资本            | 46,000,000.00  | 720,649,941.06 |       |            |              |        |                |      |              | 766,649,941.06 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |                |       |            |              |        |                |      |              |                |
| 3. 其他                 |                |                |       |            |              |        |                |      |              |                |
| (四) 利润分配              | 0.00           | 0.00           | 0.00  | 0.00       | 8,261,285.10 | 0.00   | -8,261,285.10  | 0.00 | 0.00         | 0.00           |
| 1. 提取盈余公积             |                |                |       |            | 8,261,285.10 |        | -8,261,285.10  |      |              |                |

|                  |                |                |      |            |               |      |                |      |              |                  |
|------------------|----------------|----------------|------|------------|---------------|------|----------------|------|--------------|------------------|
| 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     | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00       | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00 | 0.00         | 0.00             |
| 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          |                |                |      | 122,133.81 |               |      |                |      |              | 122,133.81       |
| 1. 本期提取          |                |                |      | 295,845.04 |               |      |                |      |              | 295,845.04       |
| 2. 本期使用          |                |                |      | 173,711.23 |               |      |                |      |              | 173,711.23       |
| （七）其他            |                |                |      |            |               |      |                |      |              |                  |
| 四、本期期末余额         | 184,000,000.00 | 725,691,927.61 |      | 122,133.81 | 10,381,038.57 |      | 139,616,673.07 |      | 2,459,795.77 | 1,062,271,568.83 |

## 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              | 184,000,000.00 | 722,159,028.12 |       | 122,133.81 | 10,381,038.57 |        | 93,429,347.11 | 1,010,091,547.61 |
| 加：会计政策变更              |                |                |       |            |               |        |               |                  |
| 前期差错更正                |                |                |       |            |               |        |               |                  |
| 其他                    |                |                |       |            |               |        |               |                  |
| 二、本年年初余额              | 184,000,000.00 | 722,159,028.12 |       | 122,133.81 | 10,381,038.57 |        | 93,429,347.11 | 1,010,091,547.61 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 55,200,000.00  | -55,200,000.00 |       | -82,978.36 |               |        | 2,258,607.92  | 2,175,629.56     |
| （一）净利润                |                |                |       |            |               |        | 56,258,349    | 56,258,349       |

|                   |                |                |      |            |               |      |                |                  |
|-------------------|----------------|----------------|------|------------|---------------|------|----------------|------------------|
|                   |                |                |      |            |               |      | .47            | .47              |
| (二) 其他综合收益        |                |                |      |            |               |      |                |                  |
| 上述 (一) 和 (二) 小计   |                |                |      |            |               |      | 56,258,349.47  | 56,258,349.47    |
| (三) 所有者投入和减少资本    | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00       | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00             |
| 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          | 0.00           | 0.00           | 0.00 | 0.00       | 0.00          | 0.00 | -53,999,741.55 | -53,999,741.55   |
| 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 |                |                |      |            |               |      | -53,999,741.55 | -53,999,741.55   |
| 4. 其他             |                |                |      |            |               |      |                |                  |
| (五) 所有者权益内部结转     | 55,200,000.00  | -55,200,000.00 | 0.00 | 0.00       | 0.00          | 0.00 | 0.00           | 0.00             |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | 55,200,000.00  | -55,200,000.00 |      |            |               |      |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) |                |                |      |            |               |      |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损       |                |                |      |            |               |      |                |                  |
| 4. 其他             |                |                |      |            |               |      |                |                  |
| (六) 专项储备          |                |                |      | -82,978.36 |               |      |                | -82,978.36       |
| 1. 本期提取           |                |                |      | 148,351.87 |               |      |                | 148,351.87       |
| 2. 本期使用           |                |                |      | 231,330.23 |               |      |                | 231,330.23       |
| (七) 其他            |                |                |      |            |               |      |                |                  |
| 四、本期期末余额          | 239,200,000.00 | 666,959,028.12 |      | 39,155.45  | 10,381,038.57 |      | 95,687,955.03  | 1,012,267,177.17 |

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 | 138,000,000.00 | 1,509,087.06 |       |      | 2,119,753.47 |        | 19,077,781.18 | 160,706,621.71 |

|                           |                    |                    |      |            |                  |      |                   |                    |
|---------------------------|--------------------|--------------------|------|------------|------------------|------|-------------------|--------------------|
| 加：会计政策变更                  |                    |                    |      |            |                  |      |                   |                    |
| 前期差错更正                    |                    |                    |      |            |                  |      |                   |                    |
| 其他                        |                    |                    |      |            |                  |      |                   |                    |
| 二、本年年初余额                  | 138,000.00<br>0.00 | 1,509,087.<br>06   |      |            | 2,119,753.<br>47 |      | 19,077,781<br>.18 | 160,706.62<br>1.71 |
| 三、本期增减变动金额（减少以<br>“-”号填列） | 46,000,000<br>.00  | 720,649,94<br>1.06 |      | 122,133.81 | 8,261,285.<br>10 |      | 74,351,565<br>.93 | 849,384.92<br>5.90 |
| （一）净利润                    |                    |                    |      |            |                  |      | 82,612,851<br>.03 | 82,612,851<br>.03  |
| （二）其他综合收益                 |                    |                    |      |            |                  |      |                   | 0.00               |
| 上述（一）和（二）小计               | 0.00               | 0.00               | 0.00 | 0.00       | 0.00             | 0.00 | 82,612,851<br>.03 | 82,612,851<br>.03  |
| （三）所有者投入和减少资本             | 46,000,000<br>.00  | 720,649,94<br>1.06 | 0.00 | 0.00       | 0.00             | 0.00 | 0.00              | 766,649.94<br>1.06 |
| 1. 所有者投入资本                | 46,000,000<br>.00  | 720,649,94<br>1.06 |      |            |                  |      |                   | 766,649.94<br>1.06 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的<br>金额     |                    |                    |      |            |                  |      |                   |                    |
| 3. 其他                     |                    |                    |      |            |                  |      |                   |                    |
| （四）利润分配                   | 0.00               | 0.00               | 0.00 | 0.00       | 8,261,285.<br>10 | 0.00 | -8,261,285.<br>10 | 0.00               |
| 1. 提取盈余公积                 |                    |                    |      |            | 8,261,285.<br>10 |      | -8,261,285.<br>10 | 0.00               |
| 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              | 0.00               | 0.00               | 0.00 | 0.00       | 0.00             | 0.00 | 0.00              | 0.00               |
| 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                   |                    |                    |      | 122,133.81 |                  |      |                   |                    |
| 1. 本期提取                   |                    |                    |      | 295,845.04 |                  |      |                   |                    |
| 2. 本期使用                   |                    |                    |      | 173,711.23 |                  |      |                   |                    |
| （七）其他                     |                    |                    |      |            |                  |      |                   |                    |
| 四、本期期末余额                  | 184,000.00         | 722,159.02         |      | 122,133.81 | 10,381,038       |      | 93,429,347        | 1,010,091,         |

|  |      |      |  |  |     |  |     |        |
|--|------|------|--|--|-----|--|-----|--------|
|  | 0.00 | 8.12 |  |  | .57 |  | .11 | 547.61 |
|--|------|------|--|--|-----|--|-----|--------|

### （三）公司基本情况

湖南尔康制药股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系湖南尔康制药有限公司（以下简称尔康公司），尔康公司系由帅放文、曹再云共同出资组建，于2003年10月22日在湖南省工商行政管理局登记注册，取得注册号为4300002004967的《企业法人营业执照》。尔康公司以2010年9月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2010年11月8日在长沙市工商行政管理局登记注册，取得注册号为430181000010054《企业法人营业执照》，注册资本13,800万元，股份总数13,800万股（每股面值1元）。经中国证监会证监许可[2011]1411号文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）4,600万股。发行后，公司注册资本变更为18,400万元，股份总数18,400万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股13,800万股；无限售条件的流通股份A股4,600万股。公司股票于2011年9月27日在深圳证券交易所挂牌交易。公司2012年3月8日第一届董事会第九次会议、2012年3月30日2011年度股东大会先后审议通过了《2011年度利润分配预案》，利润分配方案为：公司以2011年末总股本18,400万股为基数，向全体股东以每10股派发人民币3元（含税）的股利红利，合计派发现金红利人民币5,520万元，同时，拟以2011年末总股本18,400万股为基数，以资本公积每10股转增3股，共计5,520万股，转增后公司股本增加至23,920万股，并于2012年4月17日完成此次权益分派。

本公司属医药制造行业。经营范围：原料药、药用辅料（按药品生产许可证许可项目经营）的生产、销售，辅料及化工产品的研究、生产与销售；技术咨询与转让。主要产品药用蔗糖、药用甘油、药用氢氧化钠、药用丙二醇等。

### （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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 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、完整地反映了企业财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

#### 3、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

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

公司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。公司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。

## (2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

### (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

不适用。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

不适用。

### (2) 外币财务报表的折算

不适用。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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）、其他金融负债。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：

(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 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，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债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：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债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。(2) 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。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

## (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的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资产或金融负债，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资产或金融负债，采用估值技术（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工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

## (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其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检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

## (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

企业因持有意图或者能力改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，应当将其重分类为可供出售金融资产。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (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     | 金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项    |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。 |

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 按组合计提坏账准备的计提方法 | 确定组合的依据             |
|------|----------------|---------------------|
| 组合 1 | 账龄分析法          | 相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|----|-------------|--------------|
|----|-------------|--------------|

|              |      |      |
|--------------|------|------|
| 1 年以内（含 1 年） | 10%  | 10%  |
|              |      |      |
| 1—2 年        | 20%  | 20%  |
| 2—3 年        | 50%  | 50%  |
| 3 年以上        | 100% | 100% |
| 3—4 年        | 100% | 100% |
| 4—5 年        | 100% | 100% |
| 5 年以上        | 100% | 100% |
|              |      |      |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### （3）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，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

存货包括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。

### （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

发出存货采用月末一次加权平均法。

### （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，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### (4) 存货的盘存制度

√ 永续盘存制 □ 定期盘存制 □ 其他

存货的盘存制度为永续盘存制

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

低值易耗品在领用时按一次摊销法摊销

包装物

摊销方法：一次摊销法

包装物在领用时按一次摊销法摊销

### 12、长期股权投资

#### (1) 初始投资成本确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

#### (2) 后续计量及损益确认

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位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的，认定为重大影响。

#### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

### 13、投资性房地产

不适用。

### 14、固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠的计量。

#### (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

不适用。

#### (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。

| 类别        | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|-----------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物    | 20      | 5      | 4.75    |
| 机器设备      | 10      | 5      | 9.5     |
| 电子设备      | 5       | 5      | 19      |
| 运输设备      | 5       | 5      | 19      |
| 计算机及普通设备  | 5       | 5      | 19      |
| 其他设备      | 3       | 5      | 31.67   |
| 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

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (5) 其他说明

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

### (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，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (3) 暂停资本化期间

若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

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的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

**17、生物资产**

不适用。

**18、油气资产**

不适用。

**19、无形资产****(1) 无形资产的计价方法**

无形资产按成本进行初始计量。

**(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

| 项目    | 预计使用寿命  | 依据      |
|-------|---------|---------|
| 土地使用权 | 50 年    | 按土地出让年限 |
| 专利权   | 10-20 年 | 专利保护年限  |
| 非专利技术 | 10 年    | 使用期     |
| 商标权   | 10 年    | 使用期     |
| 软件    | 3 年     | 使用期     |
| 其他    | 3 年     | 使用期     |

**(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据**

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

**(4) 无形资产减值准备的计提**

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

**(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**

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。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

## （6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

## 21、附回购条件的资产转让

不适用。

## 22、预计负债

### （1）预计负债的确认标准

因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

### （2）预计负债的计量方法

公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 23、股份支付及权益工具

股份支付，是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或承担以权益工具为基础确定的负债的交易。

### （1）股份支付的种类

（1）以权益结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务而以股份或者其他权益工具作为对价进行结算的交易。

（2）以现金结算的股份支付。以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务而承担的以股份或其他权益工具为基础的交付现金或其他资产的义务的交易。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

（1）对于授予职工的股份，企业应按照其股份的市场价格计量。如果其股份未公开交易，则应考虑其条款和条件估计其市场价格。

（2）对于授予职工股票期权，因常常无法获得其市场价格，企业应当根据用于股份支付的期权的条款和条件，采用期权定价模型估计其公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，该以现金结算的股份支付须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的公允价值，应按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加。

如果股份支付计划的修改增加了所授予的权益工具的数量，应将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。

如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，如缩短等待期、变更或取消业绩条件（而非市场条件），公司在处理可行权条件时，应当考虑修改后的可行权条件。

如果公司以减少股份支付公允价值总额的方式或其他不利于职工的方式修改条款和条件，公司仍应继续对取得的服务进行会计处理，如同该变更从未发生，除非公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内如果取消了授予的权益工具，对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，将其作为授予权益工具的取消处理。

## 24、回购本公司股份

公司为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

公司根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额，冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 25、收入

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产所有权收入同时满足下列条件时予以确认：(1) 相关的经济利益很可能流入企业；(2) 收入的金额能够可靠的计量。

### (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

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。按照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；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已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。

(2) 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

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 会计处理方法

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，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。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，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿以前期间的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 确认递延所得税资产的依据

公司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。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括商誉、非企业合并形成的交易且该交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额所形成的暂时性差异。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁会计处理

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

不适用。

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

不适用。

## 30、资产证券化业务

不适用。

## 31、套期会计

不适用。

## 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否  不适用

### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否  不适用

### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否  不适用

## 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否  不适用

## (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否  不适用

## (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  不适用

## 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     | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额                                | 17%      |
| 消费税     |   |          |
| 营业税     | 应纳税营业额  | 5%       |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额   | 5%       |
| 企业所得税   | 应纳税所得额  | 15%、25%  |
| 教育附加费   | 应缴流转税税额   | 3%       |
| 地方教育附加费 | 应缴流转税税额   | 2%       |
| 房产税     | 从价计征，按房产原值一次减除 20% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 1.2%、12% |

各分公司、分厂执行的所得税税率

本公司及所属各分公司执行15%的企业所得税税率，并按季度在分公司所在地预交；

本公司控股子公司湖南湘药制药有限公司、湖南湘易康制药有限公司执行15%的企业所得税税率；

本公司控股子公司湖南利来化工有限公司、南宁市桂之隆药用辅料有限公司执行25%的企业所得税率。

#### 2、税收优惠及批文

1. 根据湘科高办字[2012]13号文件，公司于2011年11月4日被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局认定为高新技术企业，并获得编号为GF201143000374的高新技术企业证书。根据国家税务总局《关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发[2008]111号），本公司2011-2013年按15%的税率计缴企业所得税。

2. 子公司湖南湘药制药有限公司（以下简称湘药公司）2010年3月3日被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局认定为高新技术企业，并获得编号为GR200943000293的高新技术企业证书。根据国家税务总局《关于企业所得税减免税管理问题的通知》（国税发[2008]111号），湘药公司2009-2011按15%的税率计缴企业所得税。根据税务局确认的公司报税资料，2012年1-6月暂按15%的优惠税率计缴。

3.根据湘科高办字字[2012]50号文件,公司湖南湘易康制药有限公司(以下简称湘易康公司)2011年9月30日被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局认定为高新技术企业,并获得编号为GR201143000026的高新技术企业证书。根据国家税务总局《关于企业所得税减免税管理问题的通知》(国税发[2008]111号),湘易康公司2011年-2013年按15%的税率计缴企业所得税。

### 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:

##### 1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

不适用。

单位：元

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 币种 | 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          | 币种  | 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 |
|-------------|-------|-----|------|---------------|-----|--|---------------|---------------------|---------|----------|--------|--------------|----------------------|---|
| 湖南湘药制药有限公司  | 控股子公司 | 浏阳  | 制造业  | 30,000,000.00 | CNY | 片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、溶液剂（外用）、冻干粉针剂（青霉素类）的生产与销售。 | 25,666,438.86 | 0.00                | 97.17%  | 97.17%   | 是      | 3,154,256.36 | 0.00                 | 0.00  |
| 湖南湘利来化工有限公司 | 控股子公司 | 浏阳  | 流通业  | 5,000,000.00  | CNY | 不需前置许可的精细化工产品、化工原料、仪                   | 4,942,418.00  | 0.00                | 100%    | 100%     | 是      | 0.00         | 0.00                 | 0.00  |

|  |  |  |  |  |  |                     |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|---------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
|  |  |  |  |  |  | 器设备、建筑材料、五金工具研制与销售。 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|---------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

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          | 币种  | 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 |
|-------------|-------|-----|------|---------------|-----|----------------------------------|---------------|---------------------|---------|----------|--------|--------|----------------------|---|
| 湖南湘易康制药有限公司 | 全资子公司 | 益阳市 | 制造业  | 10,000,000.00 | CNY | 原料药（磺胺嘧啶等）、药用辅料、化工产品、医药用中间体的生产销售 | 10,000,000.00 | 0.00                | 100%    | 100%     | 是      | 0.00   | 0.00                 | 0.00  |

|                |       |     |     |              |     |              |            |      |      |      |   |      |      |      |  |
|----------------|-------|-----|-----|--------------|-----|--------------|------------|------|------|------|---|------|------|------|--|
|                |       |     |     |              |     | 售。           |            |      |      |      |   |      |      |      |  |
| 南宁市桂之隆药用辅料有限公司 | 全资子公司 | 南宁市 | 制造业 | 1,500,000.00 | CNY | 药用辅料（蔗糖）生产销售 | 980,000.00 | 0.00 | 100% | 100% | 是 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |  |

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：

适用  不适用

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

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  
不适用

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 |
|-------------|----------------------------------|--------------|---------------|---------------|------------------|
| 湖南湘药制药有限公司  | 参与合并的企业在合并前后均受同一方最终控制且该控制并非暂时性的。 | 湖南尔康制药股份有限公司 | 83,649,341.02 | 24,539,243.49 | 7,980,181.19     |
| 湖南湘利来化工有限公司 | 参与合并的企业在合并前后均受同一方最终控制且该控制并非暂时性的。 | 湖南尔康制药股份有限公司 | 61,849,332.00 | 47,444.22     | 5,764,407.84     |

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 |
|----------------|------|--------|
| 湖南湘易康制药有限公司    | 0.00 |        |
| 南宁市桂之隆药用辅料有限公司 | 0.00 |        |

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**

不适用

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**

不适用

反向购买的其他说明：

**9、本报告期发生的吸收合并**

不适用

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：   | --   | --  | 31,281.07      | --   | --  | 20,314.75      |
| 人民币   | --   | --  | 31,281.07      | --   | --  | 20,314.75      |
|       |      |     |                |      |     |                |
| 银行存款： | --   | --  | 719,532,483.89 | --   | --  | 769,326,420.82 |
| 人民币   | --   | --  | 719,532,483.89 | --   | --  | 769,326,420.82 |
|       |      |     |                |      |     |                |

|         |    |    |                |    |    |                |
|---------|----|----|----------------|----|----|----------------|
| 其他货币资金： | -- | -- | 0.00           | -- | -- | 0.00           |
| 人民币     | -- | -- |                | -- | -- |                |
|         |    |    |                |    |    |                |
| 合计      | -- | -- | 719,563,764.96 | -- | -- | 769,346,735.57 |

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：

货币资金中无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的情况。

## 2、交易性金融资产

### (1) 交易性金融资产

不适用

### (2) 变现有限制的交易性金融资产

不适用

### (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 | 18,996,511.37 | 29,119,813.29 |
| 商业承兑汇票 | 10,376,305.10 | 0.00          |
| 合计     | 29,372,816.47 | 29,119,813.29 |

### (2) 期末已质押的应收票据情况

不适用

(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

不适用

说明：

公司已经背书给其他方但尚未到期的票据

单位：元

| 出票单位          | 出票日期        | 到期日         | 金额           | 备注 |
|---------------|-------------|-------------|--------------|----|
| 广东省东莞国药集团有限公司 | 2012年02月20日 | 2012年08月19日 | 2,502,257.18 |    |
| 驻马店市升兴建材有限公司  | 2012年02月03日 | 2012年08月03日 | 1,000,000.00 |    |
| 四川简阳华兴实业有限公司  | 2012年02月27日 | 2012年08月27日 | 1,000,000.00 |    |
| 牡丹江嘉通医药有限公司   | 2012年03月23日 | 2012年09月22日 | 700,000.00   |    |
| 普宁市寿生堂药业有限公司  | 2012年03月29日 | 2012年09月29日 | 600,000.00   |    |
| 合计            | --          | --          | 5,802,257.18 | -- |

说明:

已贴现或质押的商业承兑票据的说明:

#### 4、应收股利

不适用

#### 5、应收利息

##### (1) 应收利息

不适用

##### (2) 逾期利息

不适用

##### (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 | 0.00 |       | 0.00 |       | 0.00 |       | 0.00 |       |

| 按组合计提坏账准备的应收账款         |               |      |              |        |               |      |              |        |
|------------------------|---------------|------|--------------|--------|---------------|------|--------------|--------|
| 账龄分析法组合                | 79,858,123.80 | 100% | 8,714,031.43 | 10.91% | 42,085,765.36 | 100% | 4,955,833.14 | 11.78% |
|                        |               |      | 0.00         |        |               |      |              |        |
| 组合小计                   | 79,858,123.80 | 100% | 8,714,031.43 | 10.91% | 42,085,765.36 | 100% | 4,955,833.14 | 11.78% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00          |      | 0.00         |        | 0.00          |      | 0.00         |        |
| 合计                     | 79,858,123.80 | --   | 8,714,031.43 | --     | 42,085,765.36 | --   | 4,955,833.14 | --     |

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   | 78,926,633.49 | 98.83% | 7,892,663.35 | 40,906,599.82 | 97.2% | 4,090,659.98 |
| 1年以内小计 | 78,926,633.49 | 98.83% | 7,892,663.35 | 40,906,599.82 | 97.2% | 4,090,659.98 |
| 1至2年   | 82,641.31     | 0.11%  | 16,528.26    | 322,990.91    | 0.77% | 64,598.18    |
| 2至3年   | 88,018.36     | 0.11%  | 44,009.18    | 111,199.31    | 0.26% | 55,599.66    |
| 3年以上   | 760,830.64    | 0.95%  | 760,830.64   | 744,975.32    | 1.77% | 744,975.32   |
| 3至4年   | 760,830.64    | 0.95%  | 760,830.64   | 744,975.32    | 1.77% | 744,975.32   |
| 4至5年   |               |        |              |               |       |              |
| 5年以上   |               |        |              |               |       |              |
| 合计     | 79,858,123.80 | --     | 8,714,031.43 | 42,085,765.36 | --    | 4,955,833.14 |

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     | --      | --         | 0.00              | --      |

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**

不适用

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（%） |
|-----------------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 东方先导（湛江）糖酒有限公司        | 非关联关系  | 22,225,000.00 | 1 年以内 | 27.83%        |
| 广州医药进出口有限公司           | 非关联关系  | 16,435,963.09 | 1 年以内 | 20.58%        |
| 重庆方港医药有限公司            | 非关联关系  | 4,058,530.61  | 1 年以内 | 5.08%         |
| 四川合升创展医药有限责任公司药品原料分公司 | 非关联关系  | 3,427,518.61  | 1 年以内 | 4.29%         |
| 河南省景华医药有限公司           | 非关联关系  | 2,842,801.34  | 1 年以内 | 3.56%         |
| 合计                    | --     | 48,989,813.65 | --    | 61.34%        |

## (6) 应收关联方账款情况

不适用

## (7) 终止确认的应收款项情况

不适用

## (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

不适用

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

| 种类                      | 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(%) | 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   | 0.00         |        | 0.00       |       | 0.00         |       | 0.00       |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |              |        |            |       |              |       |            |        |
| 账龄分析法组合                 | 3,166,298.01 | 82.75% | 325,335.12 | 8.5%  | 1,763,907.42 | 100%  | 180,536.06 | 10.24% |
|                         |              |        | 0.00       |       |              |       |            |        |
| 组合小计                    | 3,166,298.01 | 82.75% | 325,335.12 | 8.5%  | 1,763,907.42 | 100%  | 180,536.06 | 10.24% |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 660,000.00   | 17.25% | 0.00       | 0%    | 0.00         |       | 0.00       |        |
| 合计                      | 3,826,298.01 | --     | 325,335.12 | --    | 1,763,907.42 | --    | 180,536.06 | --     |

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

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:     |              |       |            |              |        |            |
| 1 年以内   | 3,156,625.44 | 82.5% | 315,662.55 | 1,754,234.85 | 99.45% | 175,423.49 |
| 1 年以内小计 | 3,156,625.44 | 82.5% | 315,662.55 | 1,754,234.85 | 99.45% | 175,423.49 |
| 1 至 2 年 |              |       |            | 5,700.00     | 0.32%  | 1,140.00   |
| 2 至 3 年 |              |       |            |              |        |            |
| 3 年以上   | 9,672.57     | 0.25% | 9,672.57   | 3,972.57     | 0.23%  | 3,972.57   |
| 3 至 4 年 | 9,672.57     | 0.25% | 9,672.57   | 3,972.57     | 0.23%  | 3,972.57   |
| 4 至 5 年 |              |       |            |              |        |            |
| 5 年以上   |              |       |            |              |        |            |
| 合计      | 3,166,298.01 | --    | 325,335.12 | 1,763,907.42 | --     | 180,536.06 |

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

不适用

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：

不适用

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

不适用

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(%) |
|------------------|--------------|----------|----------------|
| 广东大翔药业连锁有限公司东骏分店 | 783,288.00   | 往来款      | 20.47%         |
| 上海浦东发展银行定期存款利息   | 660,000.00   | 利息收入     | 17.25%         |
| 合计               | 1,443,288.00 | --       | 37.72%         |

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(%) |
|------------------|--------|--------------|-------|----------------|
| 广东大翔药业连锁有限公司东骏分店 | 非关联关系  | 783,288.00   | 1 年以内 | 20.47%         |
| 上海浦东发展银行定期存款利息   | 非关联关系  | 660,000.00   | 1 年以内 | 17.25%         |
| 中国石油湖南长沙分公司      | 非关联关系  | 138,265.46   | 1 年以内 | 3.61%          |
| 广州办事处房屋押金        | 非关联关系  | 125,000.00   | 1 年以内 | 3.27%          |
| 武汉办事处房屋押金        | 非关联关系  | 50,000.00    | 1 年以内 | 1.31%          |
| 合计               | --     | 1,756,553.46 | --    | 45.91%         |

#### (7) 其他应收关联方账款情况

不适用

#### (8) 终止确认的其他应收款项情况

不适用

#### (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

不适用

### 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   | 15,261,509.33 | 98.93% | 20,361,115.22 | 98.84% |
| 1 至 2 年 | 111,846.00    | 0.72%  | 238,963.22    | 1.16%  |
| 2 至 3 年 | 53,615.00     | 0.35%  |               |        |
| 3 年以上   |               |        |               |        |
| 合计      | 15,426,970.33 | --     | 20,600,078.44 | --     |

预付款项账龄的说明：

公司无账龄超过一年的大额预付账款。

注：账龄超过1年的重要预付款项指金额大于100万元的款项。

## (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 |
|-----------------|--------|---------------|------------------|-------|
| 哈尔滨伯思食品有限公司     | 非关联关系  | 8,744,680.00  | 2012 年 05 月 15 日 | 预付货款  |
| 河南久玖化工有限公司      | 非关联关系  | 2,371,377.17  | 2012 年 05 月 16 日 | 预付货款  |
| 东马棕榈工业(张家港)有限公司 | 非关联关系  | 723,884.60    | 2012 年 06 月 15 日 | 预付货款  |
| 湖南省电力公司长沙电业局    | 非关联关系  | 554,387.83    | 2012 年 06 月 13 日 | 预付电费  |
| 长沙合力叉车销售有限公司    | 非关联关系  | 184,500.00    | 2012 年 06 月 07 日 | 预付叉车款 |
| 合计              | --     | 12,578,829.60 | --               | --    |

预付款项主要单位的说明：

预付哈尔滨伯思食品有限公司8744680元主要是采购蔗糖(药用级)货款。

预付河南久玖化工有限公司2371377.17元主要是采购甘油货款。

## (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

## 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     | 37,050,982.16  |           | 37,050,982.16  | 20,075,149.12 |      | 20,075,149.12 |
| 在产品     | 8,469,535.92   |           | 8,469,535.92   | 2,240,725.39  |      | 2,240,725.39  |
| 库存商品    | 75,539,221.55  | 14,487.82 | 75,524,733.73  | 61,291,817.71 |      | 61,291,817.71 |
| 周转材料    | 1,664,356.54   |           | 1,664,356.54   | 1,380,264.30  |      | 1,380,264.30  |
| 消耗性生物资产 |                |           |                |               |      |               |
| 在途物资    | 68,743.24      |           | 68,743.24      | 75,959.39     |      | 75,959.39     |
| 合计      | 122,792,839.41 | 14,487.82 | 122,778,351.59 | 85,063,915.91 | 0.00 | 85,063,915.91 |

### (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     |        |           |      |      |           |
| 在产品     |        |           |      |      |           |
| 库存商品    |        | 14,487.82 |      |      | 14,487.82 |
| 周转材料    |        |           |      |      |           |
| 消耗性生物资产 |        |           |      |      |           |
|         |        |           |      |      |           |
| 合计      | 0.00   | 14,487.82 | 0.00 | 0.00 | 14,487.82 |

### (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 | 计提部分的库存商品已经超过保质期 |               |                    |
| 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

不适用

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

不适用

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

### (2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

**14、对合营企业投资和联营企业投资**

不适用

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**

不适用

**(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况**

不适用

长期股权投资的说明：

**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： | 154,834,172.92 | 11,687,069.95 | 777,084.37 | 165,744,158.50 |
| 其中：房屋及建筑物 | 78,235,132.82  | 350,000.00    |            | 78,585,132.82  |
| 机器设备      | 46,081,604.45  | 3,510,918.39  | 469,743.93 | 49,122,778.91  |
| 运输工具      | 6,998,412.31   | 3,596,997.15  | 280,380.18 | 10,315,029.28  |
| 计算机及普通设备  | 20,981,257.48  | 3,131,163.26  | 22,761.26  | 24,089,659.48  |

|              |                |      |              |            |                |
|--------------|----------------|------|--------------|------------|----------------|
| 其他设备         | 2,537,765.86   |      | 1,097,991.15 | 4,199.00   | 3,631,558.01   |
| --           | 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:    | 33,521,352.46  | 0.00 | 6,981,393.20 | 341,802.35 | 40,160,943.31  |
| 其中: 房屋及建筑物   | 9,904,467.43   |      | 1,855,651.17 |            | 11,760,118.60  |
| 机器设备         | 8,797,760.50   |      | 2,152,230.37 | 130,033.35 | 10,819,957.52  |
| 运输工具         | 2,865,333.46   |      | 640,333.65   | 189,855.29 | 3,315,811.82   |
| 计算机及普通设备     | 10,587,289.86  |      | 1,952,720.69 | 20,318.19  | 12,519,692.36  |
| 其他设备         | 1,366,501.21   |      | 380,457.32   | 1,595.52   | 1,745,363.01   |
| --           | 期初账面余额         |      | --           |            | 本期期末余额         |
| 三、固定资产账面净值合计 | 121,312,820.46 |      | --           |            | 125,583,215.19 |
| 其中: 房屋及建筑物   | 68,330,665.39  |      | --           |            | 66,825,014.22  |
| 机器设备         | 37,283,843.95  |      | --           |            | 38,302,821.39  |
| 运输工具         | 4,133,078.85   |      | --           |            | 6,999,217.46   |
| 计算机及普通设备     | 10,393,967.62  |      | --           |            | 11,569,967.12  |
| 其他设备         | 1,171,264.65   |      | --           |            | 1,886,195.00   |
| 四、减值准备合计     | 0.00           |      | --           |            | 0.00           |
| 其中: 房屋及建筑物   |                |      | --           |            |                |
| 机器设备         |                |      | --           |            |                |
| 运输工具         |                |      | --           |            |                |
| 计算机及普通设备     |                |      | --           |            |                |
| 其他设备         |                |      | --           |            |                |
| 五、固定资产账面价值合计 | 121,312,820.46 |      | --           |            | 125,583,215.19 |
| 其中: 房屋及建筑物   | 68,330,665.39  |      | --           |            | 66,825,014.22  |
| 机器设备         | 37,283,843.95  |      | --           |            | 38,302,821.39  |
| 运输工具         | 4,133,078.85   |      | --           |            | 6,999,217.46   |
| 计算机及普通设备     | 10,393,967.62  |      | --           |            | 11,569,967.12  |
| 其他设备         | 1,171,264.65   |      | --           |            | 1,886,195.00   |

本期折旧额 6,981,393.20 元; 本期由在建工程转入固定资产原价为 3,152,474.80 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

不适用

## (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**

不适用

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

不适用

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          |
| 药用辅料及抗生素原料药扩产项目  | 35,036,934.07 |      | 35,394,520.14 | 13,200,000.00 |      | 13,200,000.00 |
| 药用辅料工程技术研究中心     | 4,834,015.40  |      | 4,476,429.33  | 8,145,572.70  |      | 8,145,572.70  |
| 营销网络建设           | 13,281,438.34 |      | 13,281,438.34 | 7,694,750.00  |      | 7,694,750.00  |
| 五千万支/年注射用磺苄西林钠扩产 | 2,010,000.00  |      | 2,010,000.00  |               |      |               |
| 万达写字楼            | 26,894,931.00 |      | 26,894,931.00 |               |      |               |
| 合计               | 82,057,318.81 | 0.00 | 82,057,318.81 | 29,040,322.70 | 0.00 | 29,040,322.70 |

## (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<br>预算比例(%) | 工程进度   | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本期利<br>息资本化金<br>额 | 本期利息资<br>本化率(%) | 资金来源  | 期末数           |
|--------------------------|----------------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------------|--------|---------------|----------------------|-----------------|-------|---------------|
| 药用辅料及<br>抗生素原料<br>药扩产项目  | 199,420,000.00 | 13,200,000.00 | 22,709,813.44 | 515,293.30   |              | 17.75%           | 19%    |               |                      |                 | 募集资金  | 35,394,520.14 |
| 药用辅料工<br>程技术研究<br>中心     | 50,330,000.00  | 8,145,572.70  | 5,491,380.69  | 2,637,181.50 | 6,523,342.56 | 8.89%            | 45.57% |               |                      |                 | 募集资金  | 4,476,429.33  |
| 营销网络建<br>设               | 57,390,000.00  | 7,694,750.00  | 5,586,688.34  |              |              | 23.14%           | 33.56% |               |                      |                 | 募集资金  | 13,281,438.34 |
| 五千万支/年<br>注射用磺苄<br>西林钠扩产 | 193,320,000.00 | 0.00          | 2,010,000.00  |              |              | 1.04%            | 1.92%  |               |                      |                 | 募集资金  | 2,010,000.00  |
| 万达写字楼                    |                | 0.00          | 26,894,931.00 |              |              |                  |        |               |                      |                 | 超募股资金 | 26,894,931.00 |
| 合计                       | 527,354,931.00 | 29,040,322.70 | 62,692,813.47 | 3,152,474.80 | 6,523,342.56 | --               | --     | 0.00          | 0.00                 | --              | --    | 82,057,318.81 |

在建工程项目变动情况的说明：

在建工程期末数为82,057,318.81元，本期新增在建工程62,692,813.47元，本期转入固定资产的在建工程为3,152,474.8元，本期转入长期待摊费用为6,523,342.56元。

**(3) 在建工程减值准备**

不适用

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

不适用

**(5) 在建工程的说明**

**19、工程物资**

不适用

**20、固定资产清理**

不适用

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**

不适用

**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     | 34,896,985.05 | 53,846.15  | 0.00       | 34,950,831.20 |
| 土地使用权        | 18,369,293.46 |            |            | 18,369,293.46 |
| 软件           | 273,692.36    | 53,846.15  |            | 327,538.51    |
| 商标权          | 166,600.00    |            |            | 166,600.00    |
| 专有技术         | 11,144,510.51 |            |            | 11,144,510.51 |
| 专利技术         | 3,000,000.00  |            |            | 3,000,000.00  |
| 其他           | 1,942,888.72  |            |            | 1,942,888.72  |
| 二、累计摊销合计     | 4,574,619.00  | 693,760.26 | 0.00       | 5,268,379.26  |
| 土地使用权        | 1,781,363.84  | 200,443.56 |            | 1,981,807.40  |
| 软件           | 102,422.38    | 40,403.58  |            | 142,825.96    |
| 商标权          | 38,738.71     | 9,086.82   |            | 47,825.53     |
| 专有技术         | 683,834.91    | 368,036.52 |            | 1,051,871.43  |
| 专利技术         | 25,370.44     | 75,789.78  |            | 101,160.22    |
| 其他           | 1,942,888.72  |            |            | 1,942,888.72  |
| 三、无形资产账面净值合计 | 30,322,366.05 | 53,846.15  | 693,760.26 | 29,682,451.94 |
| 土地使用权        | 16,587,929.62 |            | 200,443.56 | 16,387,486.06 |
| 软件           | 171,269.98    | 53,846.15  | 40,403.58  | 184,712.55    |
| 商标权          | 127,861.29    |            | 9,086.82   | 118,774.47    |
| 专有技术         | 10,460,675.60 |            | 368,036.52 | 10,092,639.08 |
| 专利技术         | 2,974,629.56  |            | 75,789.78  | 2,898,839.78  |
| 其他           | 0.00          |            |            |               |
| 四、减值准备合计     | 0.00          | 0.00       | 0.00       | 0.00          |
| 土地使用权        | 0.00          | 0.00       | 0.00       | 0.00          |
| 软件           | 0.00          | 0.00       | 0.00       | 0.00          |
| 商标权          | 0.00          | 0.00       | 0.00       | 0.00          |
| 专有技术         | 0.00          | 0.00       | 0.00       | 0.00          |
| 专利技术         | 0.00          | 0.00       | 0.00       | 0.00          |
| 其他           | 0.00          | 0.00       | 0.00       | 0.00          |
| 无形资产账面价值合计   | 30,322,366.05 | 53,846.15  | 693,760.26 | 29,682,451.94 |
| 土地使用权        | 16,587,929.62 |            | 200,443.56 | 16,387,486.06 |
| 软件           | 171,269.98    | 53,846.15  | 40,403.58  | 184,712.55    |
| 商标权          | 127,861.29    |            | 9,086.82   | 118,774.47    |

|      |               |  |            |               |
|------|---------------|--|------------|---------------|
| 专有技术 | 10,460,675.60 |  | 368,036.52 | 10,092,639.08 |
| 专利技术 | 2,974,629.56  |  | 75,789.78  | 2,898,839.78  |
| 其他   | 0.00          |  |            |               |

本期摊销额 5,268,379.26 元。

## (2) 公司开发项目支出

不适用

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

不适用

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 |
|-----------|------|--------------|------------|-------|--------------|---------|
| 综合楼改造装修工程 | 0.00 | 9,864,140.96 | 325,111.42 |       | 9,539,029.54 |         |
| 仓库租赁费     | 0.00 | 443,625.00   | 236,250.00 |       | 207,375.00   |         |
| 合计        | 0.00 |              |            |       | 9,746,404.54 | --      |

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                | 1,354,436.94 | 824,029.88   |
| 开办费                   |              |              |
| 可抵扣亏损                 |              |              |
| 递延收益                  | 645,462.50   | 598,312.50   |
| 未实现内部销售损益             | 4,090,027.76 | 3,229,308.72 |
| 小 计                   | 6,089,927.20 | 4,651,651.10 |
| 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动 |              |              |
|                       |              |              |
| 小计                    |              |              |

未确认递延所得税资产明细

不适用

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

不适用

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

不适用

## (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         | 5,136,369.20 | 3,902,997.35 |      |      | 9,039,366.55 |
| 二、存货跌价准备       | 0.00         | 14,487.82    | 0.00 | 0.00 | 14,487.82    |
| 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     |              |              |      |      |              |
| 六、投资性房地产减值准备     |              |              |      |      |              |
| 七、固定资产减值准备       | 0.00         |              |      |      | 0.00         |
| 八、工程物资减值准备       |              |              |      |      |              |
| 九、在建工程减值准备       | 0.00         |              |      |      | 0.00         |
| 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      | 0.00         | 0.00         |      |      | 0.00         |
| 十三、商誉减值准备        |              |              |      |      |              |
| 十四、其他            |              |              |      |      |              |
| 合计               | 5,136,369.20 | 3,917,485.17 | 0.00 | 0.00 | 9,053,854.37 |

资产减值明细情况的说明：

## 28、其他非流动资产

不适用

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 |               |      |
| 抵押借款 | 60,000,000.00 | 0.00 |
| 保证借款 |               |      |
| 信用借款 |               |      |
|      |               |      |
| 合计   | 60,000,000.00 | 0.00 |

短期借款分类的说明：

子公司湘药制药为上述借款提供抵押担保。

**(2) 已到期未偿还的短期借款情况**

不适用

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**

不适用

交易性金融负债的说明：

**31、应付票据**

不适用

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           |
|-------|---------------|---------------|
| 一年以内  | 16,680,378.52 | 10,663,449.01 |
| 1-2 年 | 32,789.42     | 159,074.25    |
| 2-3 年 | 17,215.87     | 20,283.94     |
| 3 年以上 | 20,284.54     | 0.60          |
| 合计    | 16,750,668.35 | 10,842,807.80 |

**(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

**33、预收账款****(1)**

单位：元

| 项目    | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 一年以内  | 6,984,434.34 | 5,333,686.35 |
| 1-2 年 | 125,529.56   | 162,090.00   |
| 2-3 年 | 6,653.20     |              |
| 3 年以上 |              |              |
| 合计    | 7,116,617.10 | 5,495,776.35 |

## (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 | 3,863,362.29 | 17,039,392.26 | 18,178,634.62 | 2,724,119.93 |
| 二、职工福利费       |              | 1,642,076.97  | 1,642,076.97  |              |
| 三、社会保险费       | 3,514,426.38 | 1,429,040.00  | 1,169,132.87  | 3,774,333.51 |
| 其中：医疗保险费      | 965,368.47   | 385,677.95    | 277,185.24    | 1,073,861.18 |
| 基本养老保险费       | 2,095,421.66 | 833,619.04    | 602,839.37    | 2,326,201.33 |
| 失业保险费         | 212,274.24   | 87,790.98     | 63,580.32     | 236,484.90   |
| 工伤保险费         | 155,607.05   | 93,673.04     | 207,353.52    | 41,926.57    |
| 生育保险费         | 85,754.96    | 28,278.99     | 18,174.42     | 95,859.53    |
| 四、住房公积金       | 354,191.19   | 310,172.40    | 244,600.00    | 419,763.59   |
| 五、辞退福利        |              |               |               |              |
| 六、其他          | 518,921.87   | 698,759.53    | 259,238.30    | 958,443.10   |
| 工会经费          | 172,836.06   | 380,436.15    | 194,861.50    | 358,410.71   |
| 职工教育经费        | 346,085.81   | 318,323.38    | 64,376.80     | 600,032.39   |
| 合计            | 8,250,901.73 | 21,119,441.16 | 21,493,682.76 | 7,876,660.13 |

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

工会经费和职工教育经费金额 958,443.10，非货币性福利金额 803,157.52，因解除劳动关系给予补偿 0.00。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

期末应付职工薪酬余额预计在7月15号以前全部发放。

### 35、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末数          | 期初数           |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税     | 2,666,912.95 | 8,098,402.23  |
| 消费税     |              |               |
| 营业税     | 25,350.00    | 25,350.00     |
| 企业所得税   | 6,471,171.13 | 7,617,773.77  |
| 个人所得税   | 36,448.66    | 9,826.86      |
| 城市维护建设税 | 157,734.51   | 156,272.77    |
| 教育附加费   | 158,259.89   | 156,686.87    |
| 其他      | 4,345.15     | 35,835.63     |
| 合计      | 9,520,222.29 | 16,100,148.13 |

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

不适用

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 |
|------|-----------|------|-----------|
| 张勇军  | 60,438.00 | 0.00 |           |
| 袁彬凯  | 6,043.80  | 0.00 |           |
| 合计   | 66,481.80 | 0.00 | --        |

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           |
|---------|---------------|---------------|
| 设备尾款    | 3,459,898.56  | 5,127,887.68  |
| 保证金/质保金 | 8,802,046.00  | 8,445,745.28  |
| 购买专利款   | 4,000,000.00  | 7,647,421.30  |
| 其他      | 163,888.98    |               |
| 合计      | 16,425,833.54 | 21,221,054.26 |

**(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

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

账龄超过1年的其他应付款主要是保证金及设备尾款。

**(4) 金额较大的其他应付款说明内容**

| 单位名称         | 期末数          | 款项性质及内容 |
|--------------|--------------|---------|
| 杭州三联科技医药有限公司 | 4,000,000.00 | 保证金     |
| 湖南厚生生物科技有限公司 | 1,520,000.00 | 购买专有技术款 |
| 湖南厚生医药科技有限公司 | 1,280,000.00 | 购买专有技术款 |
| 湖南三清药业有限公司   | 1,200,000.00 | 购买专利款   |
| 广东大琦药业有限公司   | 1,000,000.00 | 保证金     |

**39、预计负债**

不适用

**40、一年内到期的非流动负债****(1) 不适用****(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

不适用

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

不适用

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**

不适用

一年内到期的应付债券说明：

### **(4) 一年内到期的长期应付款**

不适用

一年内到期的长期应付款的说明：

## **41、其他流动负债**

不适用

其他流动负债说明：

## **42、长期借款**

### **(1) 长期借款分类**

不适用

长期借款分类的说明：

### **(2) 金额前五名的长期借款**

不适用

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**

不适用

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

不适用

##### (2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

不适用

#### 45、专项应付款

不适用

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       |
|------|--------------|--------------|
| 递延收益 | 4,303,083.33 | 3,988,750.00 |
| 合计   | 4,303,083.33 | 3,988,750.00 |

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

| 项目                             | 计入当期损益的金<br>额 | 尚需递延的金额      | 期初账面价<br>值   | 备注  |
|--------------------------------|---------------|--------------|--------------|-----|
| 项目扶持资金                         | 6,666.67      | 93,333.33    | 100,000.00   | 已完工 |
| 药用辅料工程技术研究中心项目资金补助             | 12,500.00     | 487,500.00   | 500,000.00   | 已完工 |
| 磺苄西林钠车间先进设备                    | 16,500.00     | 272,250.00   | 288,750.00   | 已完工 |
| 企业技术中心补助资金                     | 50,000.00     |              | 50,000.00    | 已完工 |
| 药用辅料产业项目资金补助                   | 100,000.00    |              | 100,000.00   | 已完工 |
| 注射用药用辅料关键技术研究及产业化项目            |               | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | 未完工 |
| 磺苄西林钠技术改造生产线建设资金补助             |               | 450,000.00   | 450,000.00   | 未完工 |
| 药用辅料扩产、新增抗生素原料药生产项目<br>资金补助    |               | 500,000.00   | 500,000.00   | 未完工 |
| 原料药项目资金                        |               | 500,000.00   | -            | 未完工 |
| 阿扑西林原料药及注射用阿扑西林的研发与<br>生产资金补 助 |               | 500,000.00   | 500,000.00   | 未完工 |
| 合计                             | 185,666.67    | 4,303,083.33 | 3,988,750.00 |     |

#### 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 | 184,000,000.00 |             |    | 55,200,000.00 |    | 55,200,000.00 | 239,200,000.00 |

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足 3 年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况：经2012年3月10日召开的公司2011年年度股东大会审议通过以资本公积转增股本议案，公司以2011年末总股本18,400万股为基数，以资本公积每10股转增3股，共计5,520万股，转增后公司股本增加至23,920万股。本次增资业经天健会计师事务所出具天健[2012]2-10号验资报告验证确认。

#### 48、库存股

库存股情况说明

#### 49、专项储备

专项储备情况说明

报告期内计提安全生产基金会148,351.87元，支出231,330.23元，期末余额为39,155.45元。

#### 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） | 725,691,927.61 | 0.00 | 55,200,000.00 | 670,491,927.61 |
| 其他资本公积     |                |      |               |                |
| 合计         | 725,691,927.61 | 0.00 | 55,200,000.00 | 670,491,927.61 |

资本公积说明：

经2012年3月10日召开的公司2011年年度股东大会审议通过以资本公积转增股本议案，公司以2011年末总股本18,400万股为基数，以资本公积每10股转增3股，共计5,520万股，转增后公司股本增加至23,920万股。

#### 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 | 10,381,038.57 |      |      | 10,381,038.57 |

|        |               |      |      |               |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 任意盈余公积 |               |      |      |               |
| 储备基金   |               |      |      |               |
| 企业发展基金 |               |      |      |               |
| 其他     |               |      |      |               |
| 合计     | 10,381,038.57 | 0.00 | 0.00 | 10,381,038.57 |

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议：

## 52、一般风险准备

一般风险准备情况说明：

## 53、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 金额             | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------|---------|
| 调整前上年末未分配利润           |                | --      |
| 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            | 139,616,673.07 | --      |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 84,003,400.24  | --      |
| 减：提取法定盈余公积            |                |         |
| 提取任意盈余公积              |                |         |
| 提取一般风险准备              |                |         |
| 应付普通股股利               | 53,999,741.55  |         |
| 转作股本的普通股股利            |                |         |
| 期末未分配利润               | 169,620,331.76 | --      |

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

经2012年3月10日召开的公司2011年度股东大会审议通过的《公司2011年度利润分配方案》：公司以2011年总股本18,400万

股为基数，向全体股东以每10股派发人民币3元（含税）的股利红利，合计派发现金红利人民币5,520万元。

## 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 | 393,902,620.76 | 310,464,810.47 |
| 其他业务收入 |                | 579,102.58     |
| 营业成本   | 243,624,941.78 | 189,814,430.02 |

### （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           |
| 药品   | 393,902,620.76 | 243,624,941.78 | 310,464,810.47 | 189,814,430.02 |
| 合计   | 393,902,620.76 | 243,624,941.78 | 310,464,810.47 | 189,814,430.02 |

### （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           |
| 药用辅料 | 287,048,683.39 | 203,688,035.38 | 216,667,689.26 | 156,218,751.07 |
| 成品药  | 82,681,933.07  | 23,113,082.57  | 80,863,924.53  | 24,948,771.49  |
| 其他品种 | 24,172,004.30  | 16,823,823.83  | 12,933,196.68  | 8,303,297.18   |
| 合计   | 393,902,620.76 | 243,624,941.78 | 310,464,810.47 | 189,814,430.02 |

### （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 |

|      |                |                |                |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 华中地区 | 30,231,552.07  | 18,483,308.69  | 22,729,760.76  | 15,268,698.44  |
| 华东地区 | 70,401,440.78  | 27,852,984.21  | 50,217,724.85  | 25,250,111.80  |
| 华北地区 | 25,099,046.23  | 12,670,186.13  | 13,242,736.00  | 8,252,170.91   |
| 西南地区 | 45,855,333.03  | 28,057,978.40  | 15,834,066.16  | 9,282,923.71   |
| 华南地区 | 200,722,018.64 | 142,934,884.72 | 199,250,767.19 | 126,584,548.08 |
| 东北地区 | 19,413,644.67  | 12,242,935.72  | 7,478,882.26   | 3,675,428.96   |
| 西北地区 | 2,179,585.34   | 1,382,663.91   | 1,710,873.25   | 1,156,937.84   |
| 合计   | 393,902,620.76 | 243,624,941.78 | 310,464,810.47 | 189,814,430.02 |

### (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(%) |
|----------------|----------------|-----------------|
| 广州医药进出口有限公司    | 133,943,204.97 | 34%             |
| 东方先导（湛江）糖酒有限公司 | 18,995,726.90  | 4.82%           |
| 重庆方港医药有限公司     | 15,478,632.48  | 3.93%           |
| 广东中糖贸易发展有限公司   | 14,230,769.44  | 3.61%           |
| 上海运佳黄浦制药有限公司   | 8,513,226.42   | 2.16%           |
| 合计             | 191,161,560.21 | 48.52%          |

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     |              |            |         |
| 城市维护建设税 | 1,078,576.88 | 818,471.15 | 流转税额 5% |
| 教育费附加   | 1,078,576.88 | 804,626.72 | 流转税额 5% |
| 资源税     |              |            |         |

|    |              |              |    |
|----|--------------|--------------|----|
| 合计 | 2,157,153.76 | 1,623,097.87 | -- |
|----|--------------|--------------|----|

营业税金及附加的说明：

## 57、公允价值变动收益

不适用

## 58、投资收益

### (1) 投资收益明细情况

不适用

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

不适用

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

不适用

## 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         | 3,902,997.35 | -1,883,517.33 |
| 二、存货跌价损失       | 14,487.82    |               |
| 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          | 3,917,485.17 | -1,883,517.33 |

## 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 |              |              |
| 其中：固定资产处置利得 |              |              |
| 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        | 2,162,766.67 | 2,546,500.00 |
| 其他          | 137,016.53   | 1,961.00     |
| 合计          | 2,299,783.20 | 2,548,461.00 |

### (2) 政府补助明细

单位：元

| 项目                | 本期发生额        | 上期发生额 | 说明   |
|-------------------|--------------|-------|--|
| 园区 2011 年度经济工作会议奖 | 886,000.00   |       | 根据长生发[2012]12 号, 2012 年 3 月收到经济工作奖励 88.6 万 |
| 市场开拓资金            | 1,000,000.00 |       | 2012 年 3 月收到浏阳市生物医药园区财政补助资金 100 万          |
| 科技进步三等奖奖金         | 20,000.00    |       | 2012 年 4 月收到园区财政局科技进步三等奖奖金                 |
| 蒸汽费补助             | 45,100.00    |       | 2012 年 5 月收到园区财政局蒸汽费补助资金                   |
| 收政府补助 (知识产权局)     | 6,000.00     |       | 2012 年 5 月收湖南省财政局资金补助                      |
| 磺苄西林钠设备补助         | 36,500.00    |       | 磺苄西林钠设备补助分配收益                              |
| 企业技术中心补助资金        | 50,000.00    |       | 企业技术中心补助分配收益                               |
| 药用辅料产业项目资金补助      | 100,000.00   |       | 药用辅料扩产项目补助分配收益                             |

|                  |              |              |  |
|------------------|--------------|--------------|--|
| 项目扶持资金补助         | 6,666.67     |              | 项目扶持补助分配收益   |
| 药用辅料工程技术研究中心项目资金 | 12,500.00    |              | 药用辅料工程技术研究中心项目补助分配收益   |
| 企业上市补助资金         |              | 790,000.00   | 2011年4月收到浏阳市生物医药园区财政补助资金79万元   |
| 抗生素原料药生产补助       |              | 600,000.00   | 2011年6月收到浏阳市生物医药园区财政补助资金60万元   |
| 磺苄西林钠技术补助资金      |              | 450,000.00   | 2011年5月收到浏阳市生物医药园区补助资金45万元   |
| 园区2010年度经济工作会议奖励 |              | 260,000.00   | 根据长生发[2011]17号文件,收到经济工作奖励26万元  |
| 药用辅料技术研发中心补助资金   |              | 330,000.00   | 截止2011年6月,药用辅料技术中心已基本建成并投入研发,将2010年度收到园区财政局的18万元补助资金以及2011年收到的15万元追加补助资金转营业外收入 |
| 科技成果的转化与扩散补助基金   |              | 100,000.00   | 2011年3月收到园区财政局拨付的科技成果的转化与扩散补助基金10万元  |
| 磺苄新西林钠设备补助       |              | 16,500.00    | 磺苄西林钠设备补助分配收益  |
| 合计               | 2,162,766.67 | 2,546,500.00 | --   |

营业外收入说明

## 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 | 361,765.26 |            |
| 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        |            | 100,000.00 |
| 其他          | 24,923.00  | 900.00     |
| 合计          | 386,688.26 | 100,900.00 |

营业外支出说明：

本报告期比上年同期增长 283.24%，主要是处置非流动资产所致。

## 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 | 13,602,881.28 | 11,834,899.64 |
| 递延所得税调整          | -1,438,276.10 | -1,062,618.14 |
| 合计               | 12,164,605.18 | 10,772,281.50 |

## 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

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。

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

| 项目                       | 本期金额           | 上期金额           |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | 84,003,400.24  | 60,372,281.03  |
| 非经常性损益                   | 1,622,387.61   | 2,077,694.44   |
| 扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | 82,381,012.63  | 58,294,586.59  |
| 发行在外的普通股加权平均数            | 239,200,000.00 | 179,400,000.00 |
| 基本每股收益                   | 0.35           | 0.34           |
| 扣除非经常损益基本每股收益            | 0.34           | 0.32           |

普通股的加权平均数计算过程如下：

| 项目                | 本期金额           | 上期金额           |
|-------------------|----------------|----------------|
| 年初已发行普通股股数        | 184,000,000.00 | 138,000,000.00 |
| 加：本期发行的普通股加权数     | 55,200,000.00  | 41,400,000.00  |
| 期末发行在外的普通股加权数 [注] | 239,200,000.00 | 179,400,000.00 |

注：根据公司 2011 年度股东大会决议和修改后的章程规定，以 2011 年度末总股本 18400 万股为基数，以资本公积向全体股东按每 10 股转增 3 股。根据企业会计准则《每股收益》的规定：企业派发股票股利、公积金转增资本、拆股或并股等，不影响所有者权益金额，需按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。上期普通股加权平均数已根据每 10 股转增 3 股重新计算。

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

**64、其他综合收益**

不适用

**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           |
|------|--------------|
| 利息收入 | 5,604,754.72 |
| 政府补助 | 2,459,100.00 |
| 其他项目 | 130,070.00   |
| 合计   | 8,193,924.72 |

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            |
|--------|---------------|
| 销售费用付现 | 12,199,491.30 |
| 管理费用付现 | 3,721,693.91  |
| 营业外支出  | 24,923.00     |
| 银行手续费等 | 24,248.41     |
| 合计     | 15,970,356.62 |

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**

不适用

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

不适用

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

不适用

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

不适用

## 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                              | 84,697,860.83  | 60,947,538.38  |
| 加：资产减值准备                         | 3,917,485.17   | -1,883,517.33  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 6,639,590.85   | 6,546,620.67   |
| 无形资产摊销                           | 693,760.26     | 356,530.56     |
| 长期待摊费用摊销                         | 561,361.42     |                |
| 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） |                |                |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 361,765.26     |                |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 918,400.00     | 3,387,996.89   |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |                |                |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -1,438,276.10  | -1,062,618.14  |
| 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）                 | -37,714,435.68 | -14,618,450.64 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | 50,277,580.38  | -18,077,280.14 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 12,702,922.11  | 5,110,640.31   |
| 其他                               |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 21,062,853.74  | 40,707,460.56  |
| 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                          | 719,563,764.96 | 69,237,914.47  |
| 减：现金的期初余额                        | 769,346,735.57 | 30,208,241.55  |

|              |                |               |
|--------------|----------------|---------------|
| 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 | -49,782,970.61 | 39,029,672.92 |

## (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

不适用

## (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           | 719,563,764.96 | 769,346,735.57 |
| 其中：库存现金        | 31,281.07      | 20,314.75      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 719,532,483.89 | 769,326,420.82 |
| 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 | 719,563,764.96 | 769,346,735.57 |

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

不适用

## （九）关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

不适用

### 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          | 币种  | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 组织机构代码     |
|----------------|-------|--------|-----|-------|------|---------------|-----|----------|-----------|------------|
| 湖南湘药制药有限公司     | 控股子公司 | 有限责任公司 | 浏阳市 | 帅放文   | 制造业  | 30,000,000.00 | CNY | 97.17%   | 97.17%    | 74836598-2 |
| 湖南湘利来化工有限公司    | 控股子公司 | 有限责任公司 | 浏阳市 | 王曜    | 流通业  | 5,000,000.00  | CNY | 100%     | 100%      | 79033324-7 |
| 湖南湘易康制药有限公司    | 控股子公司 | 有限责任公司 | 益阳市 | 帅放文   | 制造业  | 10,000,000.00 | CNY | 100%     | 100%      | 68283272-7 |
| 南宁市桂之隆药用辅料有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 南宁市 | 刘爱军   | 制造业  | 1,500,000.00  | CNY | 100%     | 100%      | 56403092-6 |

### 3、本企业的合营和联营企业情况

不适用

### 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     |
|--------------|------------------|------------|
| 帅放文          | 控股股东、实际控制人       |            |
| 湖南帅佳投资股份有限公司 | 持股 5% 以上股东       | 69623603-7 |
| 北京黑马资产管理有限公司 | 公司股东，且其控股股东为公司董事 | 77155141-7 |

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

不适用

出售商品、提供劳务情况表

不适用

#### (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

不适用

公司委托管理/出包情况表

不适用

关联托管/承包情况说明

#### (3) 关联租赁情况

不适用

公司承租情况表

不适用

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

不适用

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

不适用

**(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

不适用

公司应付关联方款项

不适用

**(十) 股份支付**

**1、股份支付总体情况**

不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

不适用

**4、以股份支付服务情况**

不适用

**5、股份支付的修改、终止情况**

## （十一）或有事项

### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

其他或有负债及其财务影响：

## （十二）承诺事项

### 1、重大承诺事项

### 2、前期承诺履行情况

## （十三）资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

不适用

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

不适用

### 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

## (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   | 0.00          |        | 0.00         |        | 0.00          |        | 0.00         |        |
| 按组合计提坏账准备的应收账款         |               |        |              |        |               |        |              |        |
|                        |               |        |              |        |               |        |              |        |
| 组合小计                   | 51,240,735.02 | 100%   | 4,153,634.03 | 8.11%  | 21,634,514.02 | 100%   | 2,682,154.81 | 12.4%  |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 0.00          |        | 0.00         |        | 0.00          |        | 0.00         |        |
| 合计                     | 51,240,735.02 | --     | 4,153,634.03 | --     | 21,634,514.02 | --     | 2,682,154.81 | --     |

应收账款种类的说明：

组合中，应收子公司款项组合经减值测试，没有减值迹象，故未计提坏账准备。

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:     | --            | --     | --           | --            | --     | --           |
| 1 年以内小计 | 50,560,510.71 | 98.67% | 3,583,531.95 | 20,709,296.48 | 95.73% | 2,070,929.65 |
| 1 至 2 年 | 82,641.31     | 0.16%  | 16,528.26    | 322,990.91    | 1.49%  | 64,598.18    |
| 2 至 3 年 | 88,018.36     | 0.17%  | 44,009.18    | 111,199.31    | 0.51%  | 55,599.66    |
| 3 年以上   | 509,564.64    | 1%     | 509,564.64   | 491,027.32    | 2.27%  | 491,027.32   |
| 3 至 4 年 | 509,564.64    | 1%     | 509,564.64   | 491,027.32    | 2.27%  | 491,027.32   |
| 4 至 5 年 |               |        |              |               |        |              |
| 5 年以上   |               |        |              |               |        |              |
| 合计      | 51,240,735.02 | --     | 4,153,634.03 | 21,634,514.02 | --     | 2,682,154.81 |

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

不适用

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：

不适用

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

不适用

## (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

无

## (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(%) |
|-----------------------|--------|---------------|------|---------------|
| 广州医药进出口有限公司           | 非关联方   | 12,500,086.50 | 一年之内 | 24.39%        |
| 湖南湘药制药有限公司            | 子公司    | 8,930,715.37  | 一年之内 | 17.43%        |
| 湖南湘易康制药有限公司           | 子公司    | 5,794,475.86  | 一年之内 | 11.31%        |
| 四川合升创展医药有限责任公司药品原料分公司 | 非关联方   | 3,427,518.61  | 一年之内 | 6.69%         |
| 河南省景华医药有限公司           | 非关联方   | 2,842,801.34  | 一年之内 | 5.55%         |
| 合计                    | --     | 33,495,597.68 | --   | 65.37%        |

## (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(%) |
|-------------|--------|---------------|---------------|
| 湖南湘药制药有限公司  | 子公司    | 8,930,715.37  | 17.43%        |
| 湖南湘易康制药有限公司 | 子公司    | 5,794,475.86  | 11.31%        |
| 合计          | --     | 14,725,191.23 | 28.74%        |

## (8)

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 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

无

## 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<br>(%)  | 金额        | 比例<br>(%) | 金额            | 比例<br>(%) | 金额        | 比例<br>(%) |
|-------------------------|---------------|------------|-----------|-----------|---------------|-----------|-----------|-----------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款   | 0.00          |            | 0.00      |           | 0.00          |           | 0.00      |           |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款         |               |            |           |           |               |           |           |           |
|                         |               |            |           |           |               |           |           |           |
| 组合小计                    | 37,729,299.67 | 98.28<br>% | 66,990.05 | 10%       | 75,877,764.32 | 100%      | 17,273.68 | 10%       |
| 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | 660,000.00    | 1.72%      | 0.00      |           | 0.00          |           | 0.00      |           |
| 合计                      | 38,389,299.67 | --         | 66,990.05 | --        | 75,877,764.32 | --        | 17,273.68 | --        |

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

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<br>(%) |           | 金额         | 比例<br>(%) |           |
| 1 年以内   |            |           |           |            |           |           |
| 其中：     | --         | --        | --        | --         | --        | --        |
| 1 年以内小计 | 669,900.46 | 100%      | 66,990.05 | 172,736.76 | 100%      | 17,273.68 |
| 1 至 2 年 |            |           |           |            |           |           |
| 2 至 3 年 |            |           |           |            |           |           |
| 3 年以上   |            |           |           |            |           |           |
| 3 至 4 年 |            |           |           |            |           |           |
| 4 至 5 年 |            |           |           |            |           |           |
| 5 年以上   |            |           |           |            |           |           |
| 合计      | 669,900.46 | --        | 66,990.05 | 172,736.76 | --        | 17,273.68 |

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

不适用

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：

不适用

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

不适用

## (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

无

## (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(%) |
|----------------|--------|---------------|------|----------------|
| 湖南湘药制药有限公司     | 子公司    | 23,684,795.28 | 一年以内 | 61.7%          |
| 湖南湘易康制药有限公司    | 子公司    | 13,371,892.65 | 一年以内 | 34.83%         |
| 上海浦东发展银行定期存款利息 | 非关联方   | 660,000.00    | 一年以内 | 1.72%          |
| 中国石油湖南长沙分公司    | 非关联方   | 138,265.46    | 一年以内 | 0.36%          |
| 广州办事处房屋押金      | 非关联方   | 125,000.00    | 一年以内 | 0.33%          |
| 合计             | --     | 37,979,953.39 | --   | 98.94%         |

## (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(%) |
|-------------|--------|---------------|----------------|
| 湖南湘药制药有限公司  | 子公司    | 23,684,795.28 | 61.7%          |
| 湖南湘易康制药有限公司 | 子公司    | 13,371,892.65 | 34.83%         |
| 合计          | --     | 37,059,399.21 | 96.54%         |

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 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

无

## 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 |
|----------------|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|----------------|------------------------|------|----------|--------|
| 湖南湘利来化工有限公司    | 成本法  | 4,942,418.00  | 4,942,418.00  |      | 4,942,418.00  | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 湖南湘易康制药有限公司    | 成本法  | 10,000.00     | 10,000.00     |      | 10,000.00     | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 湖南湘药制药有限公司     | 成本法  | 25,666,438.86 | 25,666,438.86 |      | 25,666,438.86 | 97.17%        | 97.17%         |                        |      |          |        |
| 南宁市桂之隆药用辅料有限公司 | 成本法  | 980,000.00    | 980,000.00    |      | 980,000.00    | 100%          | 100%           |                        |      |          |        |
| 合计             | --   | 41,588,856.86 | 41,588,856.86 | 0.00 | 41,588,856.86 | --            | --             | --                     | 0.00 | 0.00     | 0.00   |

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 | 199,183,745.54 | 152,057,445.00 |
| 其他业务收入 | 1,477,955.65   | 1,672,253.59   |
| 营业成本   | 116,039,457.59 | 81,227,226.11  |
| 合计     | 316,701,158.78 | 234,956,924.70 |

##### (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          |
| 药品   | 199,183,745.54 | 116,039,457.59 | 152,057,445.00 | 81,227,226.11 |
| 合计   | 199,183,745.54 | 116,039,457.59 | 152,057,445.00 | 81,227,226.11 |

##### (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          |
| 药用辅料 | 175,732,437.55 | 95,914,110.22  | 138,889,889.34 | 73,016,249.28 |
| 其他品种 | 23,451,307.99  | 20,125,347.37  | 13,167,555.56  | 8,210,976.83  |
| 合计   | 199,183,745.54 | 116,039,457.59 | 152,057,445.00 | 81,227,226.11 |

##### (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          |
| 华中地区 | 78,536,630.32 | 54,906,883.29 | 50,021,074.18 | 29,611,051.53 |

|      |                |                |                |               |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 华东地区 | 34,507,673.27  | 19,756,850.98  | 37,900,788.70  | 21,484,266.74 |
| 华北地区 | 13,644,503.48  | 9,053,800.61   | 10,881,338.57  | 6,504,486.45  |
| 西南地区 | 15,359,789.86  | 9,700,276.05   | 10,495,944.72  | 6,616,093.46  |
| 华南地区 | 49,762,618.15  | 18,890,373.40  | 36,117,081.82  | 13,552,640.52 |
| 东北地区 | 5,953,030.63   | 2,843,771.39   | 5,430,856.59   | 2,695,293.80  |
| 西北地区 | 1,419,499.83   | 887,501.87     | 1,210,360.42   | 763,393.61    |
| 合计   | 199,183,745.54 | 116,039,457.59 | 152,057,445.00 | 81,227,226.11 |

### (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(%) |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 湖南湘药制药有限公司            | 45,123,189.18  | 22.65%          |
| 广州医药进出口有限公司           | 31,941,049.27  | 16.04%          |
| 湖南湘易康制药有限公司           | 14,983,547.31  | 7.53%           |
| 上海运佳黄浦制药有限公司          | 8,513,226.42   | 4.27%           |
| 四川合升创展医药有限责任公司药品原料分公司 | 4,563,961.48   | 2.29%           |
| 合计                    | 105,124,973.66 | 52.78%          |

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          | 0.00  | 0.00  |
| 权益法核算的长期股权投资收益          | 0.00  | 0.00  |
| 处置长期股权投资产生的投资收益         | 0.00  | 0.00  |
| 持有交易性金融资产期间取得的投资收益      | 0.00  | 0.00  |
| 持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益 | 0.00  | 0.00  |
| 持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益    | 0.00  | 0.00  |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益        | 0.00  | 0.00  |
| 持有至到期投资取得的投资收益          | 0.00  | 0.00  |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益        | 0.00  | 0.00  |

|    |      |      |
|----|------|------|
| 其他 | 0.00 | 0.00 |
| 合计 | 0.00 | 0.00 |

## (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    | 0.00  | 0.00  | --           |

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

| 被投资单位 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期比上期增减变动的原因 |
|-------|-------|-------|--------------|
|       |       |       |              |
| 合计    | 0.00  | 0.00  | --           |

投资收益的说明：

## 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                              | 56,258,349.47 | 44,803,681.01 |
| 加：资产减值准备                         | 1,535,683.41  | -1,582,812.50 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 1,944,525.37  | 1,754,580.05  |
| 无形资产摊销                           | 334,718.46    | 35,463.42     |
| 长期待摊费用摊销                         | 325,111.42    |               |
| 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） |               |               |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 361,765.26    |               |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |               |               |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 918,400.00    | 3,083,852.45  |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  |               |               |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -277,804.34   | 39,526.88     |
| 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）      | 2,963,809.88   | -13,067,167.17 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 9,530,362.14   | -5,150,153.03  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -53,450,569.03 | -14,452,412.10 |
| 其他                    |                |                |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 20,444,352.04  | 15,374,559.01  |
| 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               | 706,693,613.10 | 59,713,667.04  |
| 减：现金的期初余额             | 753,985,081.04 | 22,722,881.11  |
| 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          | -47,291,467.94 | 36,990,785.93  |

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用

## （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<br>(%) | 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          | 7.62%             | 0.35   | 0.35   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 7.48%             | 0.34   | 0.34   |

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

- 1、应收账款期末较期初增加3,401.42万元，增长91.61%，主要是公司本期销售收入增加所致。
- 2、其他应收款期末较期初增加191.76万元，增长121.11%，主要是公司本期租赁办事处支付的房屋押金以及应收定期存款利息收入所致。
- 3、存货期末较期初增加3,771.44万元，增长44.34%，主要是随着公司业务的增长，同时产能的扩大，相应的库存储备增加所致。
- 4、在建工程期末较期初增加5,301.70万元，增长182.56%，主要是募投项目投入建设所致。

- 5、递延所得税资产期末较期初增加143.83万元，增长30.92%，主要是收到政府补助增加递延收益所致。
- 6、应付账款期末较期初增加590.79万元，增长54.49%，主要是今年公司产量增加，相应采购形成的应付账款增加所致。
- 7、应交税费期末较期初减少657.99万元，降低40.87%，主要是2011年末的企业所得税和增值税在上半年已全部缴纳所致。
- 8、股本期末较期初增加5,520万元，增长30%，主要是经2012年3月10日召开的公司2011年年度股东大会审议通过以资本公积转增股本议案，公司以2011年末总股本18,400万股为基数，以资本公积每10股转增3股，共计5,520万股，转增后公司股本增加至23,920万股。
- 9、专项储备期末较期初减少8.30万元，下降67.94%，主要是安全生产费用支出增加所致。
- 10、报告期营业税金及附加较上期增加53.41万元，增长32.9%，主要是营业收入增长计提的营业税金相应增长所致。
- 11、报告期管理费用较上期增加681.21万元，增长35.7%，主要是公司进一步加大研发力度增加研发费用所致。
- 12、报告期财务费用较上期减少870.53万元，下降257.31%，主要是募集资金产生的利息收入所致。
- 13、报告期资产减值损失较上期增加580.10万元，增长307.99%，主要是应收账款与其他应收款的增加，相应的计提的坏账准备增加。
- 14、报告期营业外支出较上期增加28.58万元，增长283.24%，主要是处置非流动资产所致。

## 八、备查文件目录

| 备查文件目录   |
|--|
| 1、 载有公司法定代表人帅放文先生签名的 2012 年半年度报告文本原件。<br>2、 载有公司负责人帅放文先生、主管会计工作负责人董安昌先生及会计机构负责人张曲曲女士签名并盖章的财务报告文本原件。<br>3、 报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。<br>4、 其他相关资料。<br>5、 以上备查文件的备置地点：公司证券部。 |

董事长：帅放文

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 14 日