

广东太安堂药业股份有限公司

2012年半年度报告



股票代码: 002433

股票简称: 太安堂

披露日期: 2012年8月21日

目 录

一、重要提示	2
二、公司基本情况.....	2
三、主要会计数据和业务数据摘要	3
四、股本变动及股东情况.....	5
五、董事、监事和高级管理人员	9
六、董事会报告	14
七、重要事项	28
八、财务会计报告.....	45
九、备查文件目录.....	158

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。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人柯少彬、主管会计工作负责人曹华强及会计机构负责人(会计主管人员) 余祥声明：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
太安堂、公司	指	广东太安堂药业股份有限公司

二、公司基本情况

(一) 公司信息

A 股代码	002433	B 股代码	
A 股简称	太安堂	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	广东太安堂药业股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	太安堂		
公司的法定英文名称	GUANGDONG TAIANTANG PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的法定英文名称缩写	TAT		
公司法定代表人	柯少彬		
注册地址	广东省汕头市金园工业区 11R2-2 片区第 1、2 座		
注册地址的邮政编码	515021		
办公地址	广东省汕头市金园工业区 11R2-2 片区第 1、2 座		
办公地址的邮政编码	515021		
公司国际互联网网址	http://www.pibao.cn/		
电子信箱	t-a-t@163.com		

(二) 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈小卫	
联系地址	广东省汕头市金园工业区 11R2-2 片区第 1、2 座	
电话	0754-88116066-188	

传真	0754-88105160	
电子信箱	t-a-t@163.com	

（三）信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	http://www.cninfo.com.cn/
公司半年度报告备置地点	公司董秘办公室

三、主要会计数据和业务数据摘要

（一）主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 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）	204,451,381.69	156,291,271.39	30.81%
营业利润（元）	32,697,010.45	25,499,650.37	28.23%
利润总额（元）	32,897,789.65	27,218,420.89	20.87%
归属于上市公司股东的净利润（元）	28,209,238.15	20,886,063.43	35.06%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	28,047,653.75	19,167,292.91	46.33%
经营活动产生的现金流量净额（元）	48,961,376.66	-111,724,386.47	143.82%
	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）	1,409,776,100.74	1,393,910,170.42	1.14%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,024,327,893.68	996,118,655.53	2.83%
股本（股）	100,000,000.00	100,000,000.00	0%

主要财务指标

主要财务指标	报告期（1-6 月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
基本每股收益（元/股）	0.28	0.21	33.33%
稀释每股收益（元/股）	0.28	0.21	33.33%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.28	0.19	47.37%
全面摊薄净资产收益率（%）	2.79%	2.13%	0.66%
加权平均净资产收益率（%）	2.79%	2.13%	0.66%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2.78%	1.95%	0.83%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.78%	1.95%	0.83%

每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.49	-1.12	143.75%
	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）	10.24	9.96	2.81%
资产负债率（%）	26.45%	27.55%	-3.99%

报告期末公司前主要会计数据和财务指标的说明（如有追溯调整，请填写调整说明）

（二）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

3、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

（三）扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益	0.00	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
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）	182,000.00	2012年1-6月获得科技经费134000.00元，企业扶持金48000.00元。
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	

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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	18,779.20	主要为处置废料收入。
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
少数股东权益影响额	0.00	
所得税影响额	-39,194.80	
扣除所得税及少数股东损益后的非经常性损益	161,584.40	
属于母公司股东的净利润	28,209,238.15	
扣除非经常性损益后属于母公司股东的净利润	28,047,653.75	
合计	200,779.20	--

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

项目	涉及金额（元）	说明

四、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	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	60,005,700	60.01%					0	60,005,700	60.01%
1、国家持股	0	0%					0	0	0%
2、国有法人持股	0	0%					0	0	0%
3、其他内资持股	60,000,000	60%					0	60,000,000	60%

	0						0	
其中：境内法人持股	50,050,000	50.05%				0	50,050,000	50.05%
境内自然人持股	9,950,000	9.95%				0	9,950,000	9.95%
4、外资持股	0	0%				0	0	0%
其中：境外法人持股	0	0%				0	0	0%
境外自然人持股	0	0%				0	0	0%
5.高管股份	5,700	0.01%				0	5,700	0.01%
二、无限售条件股份	39,994,300	39.99%				0	39,994,300	39.99%
1、人民币普通股	39,994,300	39.99%				0	39,994,300	39.99%
2、境内上市的外资股	0	0%				0	0	0%
3、境外上市的外资股	0	0%				0	0	0%
4、其他	0	0%				0	0	0%
三、股份总数	100,000,000.00	100%				0	100,000,000.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

股份变动的过户情况

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）

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
太安堂集团有限公司	46,750,000	0	0	46,750,000	公司 IPO 发行时限售股	2013-06-18
柯少芳	9,950,000	0	0	9,950,000	公司 IPO 发行时限售股	2013-06-18
广东金皮宝投资有限公司	3,300,000	0	0	3,300,000	公司 IPO 发行时限售股	2013-06-18
唐志松	5,700	0	0	5,700	离任高管锁定股	2012-12-20
合计	60,005,700	0	0	60,005,700	--	--

（二）证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(元/股)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
首次公开发行股	2010年06月02	29.82	25,000,000	2010年06月18	25,000,000	

票	日			日		
可转换公司债券、分离交易可转债、公司债类						
权证类						

前三年历次证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）

首次公开发行股票情况：经中国证券监督管理委员会“关于核准广东皮宝制药股份有限公司首次公开发行股票的批复”（证监许可[2010]554号）核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）25,000,000股，每股面值1元，发行价格为每股人民币29.82元。本次公开发行股票公司募集资金总额为人民币745,500,000.00元，扣除发行费用人民币51,164,370.91元，实际募集资金总额为人民币694,335,629.09元。上述发行募集资金到位情况经广东正中珠江会计师事务所广会所验字[2010]第08000800275号《验资报告》审验。

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

（三）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 10,734 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
太安堂集团有限公司		46.75%	46,750,000	46,750,000	质押	10,000,000
汕头市华宇投资控股有限公司		15%	15,000,000	0	质押	15,000,000
柯少芳		9.95%	9,950,000	9,950,000		0
广东金皮宝投资有限公司		3.3%	3,300,000	3,300,000		0
叶益		0.31%	311,396	0		0
黄雄广		0.26%	259,240	0		0
李贞端		0.25%	247,273	0		0
余少华		0.24%	236,068	0		0
沈巧如		0.23%	234,500	0		0
安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户		0.21%	214,831	0		0
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件	股份种类及数量
------	-----------	---------

	股份的数量	种类	数量
汕头市华宇投资控股有限公司	15,000,000	A 股	15,000,000
叶盆	311,396	A 股	311,396
黄雄广	259,240	A 股	259,240
李贞端	247,273	A 股	247,273
余少华	236,068	A 股	236,068
沈巧如	234,500	A 股	234,500
安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	214,831	A 股	214,831
陈东荣	210,000	A 股	210,000
陈泽通	193,000	A 股	193,000
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	171,310	A 股	171,310

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

上述股东中，太安堂集团有限公司、柯少芳、广东金皮宝投资有限公司是一致行动人。对于其他股东，公司未知他们之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

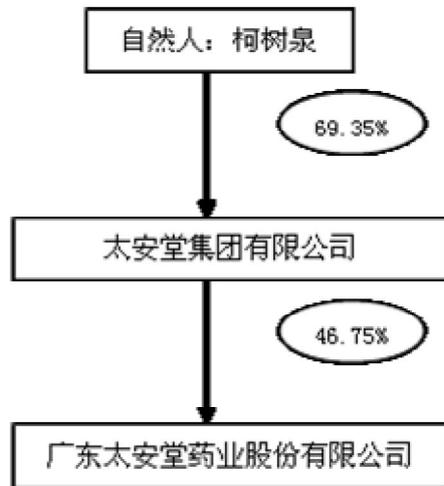
实际控制人名称	太安堂集团有限公司
实际控制人类别	其他

情况说明

公司控股股东为太安堂集团有限公司，成立日期：2004年6月15日，注册资本6,200万元，经营范围为投资实业，国内贸易。组织机构代码为76380853-4。太安堂集团有限公司持有公司46,750,000股，占公司股份总数的46.75%。

公司董事长柯树泉先生持有太安堂集团有限公司69.35%的股权，为太安堂集团有限公司的法定代表人；柯树泉先生为公司的实际控制人，任公司董事长，中国国籍，无永久境外居留权。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人	成立日期	主要经营业务或管理活动	注册资本 (万元)	币种
汕头市华宇投资控股有限公司	刘壮超	2007年07月02日	对工业、商业进行投资	1,000	CNY
情况说明					

(四) 可转换公司债券情况

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股 份数量(股)	本期减持股 份数量(股)	期末持股数 (股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
柯树泉	董事长	男	64	2007年05月 16日	2013年05月 16日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
柯少彬	总经理;董事	男	34	2007年05月 16日	2013年05月 16日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
孙锐洲	董事;副总经 理	男	44	2007年05月 16日	2013年05月 16日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
徐福莺	董事;副总经 理	女	52	2010年07月 18日	2013年05月 16日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
杨建荣	董事	男	37	2010年05月 15日	2013年05月 16日	0	0	0	0	0	0	无变动	是
宋秀清	董事	男	50	2011年05月 17日	2013年05月 16日	0	0	0	0	0	0	无变动	是
刘少波	独立董事	男	52	2007年07月 05日	2013年05月 16日	0	0	0	0	0	0	无变动	是
骆竞	独立董事	女	51	2007年12月 30日	2013年05月 16日	0	0	0	0	0	0	无变动	是
俞雄	独立董事	男	51	2007年05月 16日	2013年05月 16日	0	0	0	0	0	0	无变动	是
丁一岸	监事	男	41	2010年05月	2013年05月	0	0	0	0	0	0	无变动	否

				15 日	16 日								
林敬城	监事	男	65	2007 年 05 月 16 日	2013 年 05 月 16 日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
张伟泉	监事	男	32	2009 年 02 月 09 日	2013 年 05 月 16 日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
柯少芳	副总经理	女	39	2008 年 01 月 05 日	2013 年 05 月 16 日	9,950,000	0	0	9,950,000	9,950,000	0	无变动	否
陈小卫	副总经理;董 事会秘书	男	46	2010 年 07 月 18 日	2013 年 05 月 16 日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
陈银松	副总经理	男	49	2010 年 07 月 18 日	2013 年 05 月 16 日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
曹华强	财务总监	男	42	2011 年 08 月 12 日	2013 年 05 月 16 日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
朱方明	副总经理	男	44	2011 年 08 月 12 日	2013 年 05 月 16 日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
谢成松	副总经理	男	36	2011 年 08 月 12 日	2013 年 05 月 16 日	0	0	0	0	0	0	无变动	否
合计	--	--	--	--	--	9,950,000	0	0	9,950,000	9,950,000	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）任职情况

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
柯树泉	太安堂集团有限公司	执行董事	2004年06月15日		否
柯少彬	太安堂集团有限公司	监事	2004年06月15日		否
柯少芳	广东金皮宝投资有限公司	执行董事	2005年01月18日		否
在股东单位任职情况的说明	上述股东单位中，太安堂集团有限公司系公司控股股东；广东金皮宝投资有限公司系参股股东。				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
柯树泉	汕头市博投资有限公司	监事	2010年10月18日		否
柯树泉	汕头市药业商会	副会长	2011年03月29日		否
柯少彬	上海宋庆龄基金会	理事	2007年04月09日		否
柯少彬	广东省医药行业协会	常务理事			否
杨建荣	宜华企业（集团）有限公司	副总裁	2007年08月01日		是
杨建荣	骅威科技股份有限公司	董事	2010年12月17日	2013年12月17日	是
宋秀清	汕头经济特区报社	副总经理	2010年12月01日		是
骆竞	天衡会计师事务所	董事、副总经理	1985年07月01日		是
俞雄	中国医药工业研究总院	副院长、研究员	1984年07月02日		是
俞雄	山东鲁抗医药股份有限公司	独立董事	2009年04月23日	2012年04月22日	是
刘少波	暨南经济学院	院长	2011年09月		是

			01 日		
刘少波	暨南大学金融研究所	所长	2000 年 09 月 01 日		否
刘少波	广东经济学会	副会长	2004 年 12 月 15 日		否
刘少波	广东省第三产业研究会	副会长	2005 年 12 月 01 日		否
刘少波	广州发展实业控股集团股份有限公司	独立董事	2011 年 05 月 19 日	2012 年 07 月 08 日	是
刘少波	广东南粤物流股份有限公司	非执行董事	2012 年 06 月 06 日	2015 年 06 月 06 日	是
刘少波	佛山星期六鞋业股份有限公司	独立董事	2010 年 07 月 29 日	2013 年 07 月 29 日	是
刘少波	广州卡奴迪路服饰股份有限公司	独立董事	2011 年 12 月 21 日	2014 年 12 月 21 日	是
在其他单位任职情况的说明	除以上人员外，公司其他董事、监事、高级管理人员无在其他单位兼职情况。				

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、高级管理人员薪酬由公司薪酬与考核委员会讨论提出并经董事会或股东大会审议通过；监事薪酬由监事会提出后经股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事报酬确定依据为公司 2010 年第二次临时股东大会审议通过的议案《关于公司董事薪酬的议案》及《关于公司监事薪酬的议案》；高级管理人员报酬确定依据为公司第二届董事会第二次会议审议通过的议案《关于公司高级管理人员薪酬的议案》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司按月发放董事、监事及高级管理人员薪酬，董事、监事及高级管理人员薪酬实际支付未超过公司董事会和股东大会审议通过的薪酬标准。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因

（五）公司员工情况

在职员工的人数	1,082
公司需承担费用的离退休职工人数	747
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数

生产人员	301
销售人员	226
技术人员	84
财务人员	25
行政人员	446
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
高中及以下	722
大专	254
本科	94
硕士	10
博士	2

公司员工情况说明

- 1、公司本次员工情况统计范围新合并计入潮州市杉源投资有限公司（包括其控股子公司广东宏兴集团股份有限公司）的员工情况。
- 2、行政人员包括广东宏兴集团股份有限公司的职工服务中心人员和待岗人员。

六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

一、管理层讨论与分析

2012年上半年，公司通过内抓管理、外拓市场、整合内部资源，全力做好经营管理，公司整体经营情况保持良好态势。

2012年是公司完成“十二五规划”、准备实施公司“三五规划”的关键时期。公司不断强化品牌推广、加强市场开拓力度、整合兼并收购资源，在扩大企业经营规模的同时，不断提高自身的市场竞争力。公司注重产品质量，加快项目建设和资源整合，通过加大技术改造和创新力度，进一步丰富与拓展公司产品线，实现产能的提升，优化各类产品的产能结构，满足公司中成药产品增长的发展需要。

报告期内，公司全力拓展和丰富产品线，形成不孕不育类、皮肤类、心脑血管类、妇女儿童用药类等主要系列品类，并保持持续增长，2012年1-6月份，公司实现营业收入20445.14万元，同比增长30.81%；利润总额3289.78万元，同比增长20.87%；归属上市公司股东的净利润为2820.92万元，同比增长35.06%。

上半年，公司董事会及经营管理层以创建世界一流的中药现代化大型制药企业为公司的发展战略，强化经营管理，主要经营与管理情况如下：

（一）经营管理方面

1、募集资金投资项目进展顺利

报告期内，公司募投项目完成建设并投入生产，提高了生产效率，逐步释放产能，满足企业不断增长的产品生产需求。部分超募资金投资项目按计划建设完成，并陆续进入GMP认证阶段，力争尽快投入生产以满足企业产能的需要。公司的募集资金投资项目将有效优化公司各类产品的产能结构，实现产能和生产效率的提升，提升了公司的生产规模和生产效率。

2、严抓产品质量控制

报告期内，公司严格地按照新版GMP的新规定，做好培训、技术改造等多方面的工作，从原料采购、组织生产、质量

管理、仓储保管等各个环节严格规范控制，进一步改进质量管理工作，增强质量意识，提高产品质量，严格执行新版GMP的标准要求。

3、整合收购企业资源

报告期内，公司对已并购企业及资产进行整合，通过派驻管理人员、注入资金、生产改造项目的规划及建设、品牌的宣传等方式，逐步实现并购企业的资源优势。通过整合，宏兴集团已逐步实现与公司销售平台的接轨，生产管理也逐渐步入正常轨道。

4、细化市场、立体营销、拓展市场

报告期内，逐步建立公司特有的产品体系，形成不孕不育类、皮肤类、心脑血管类、妇女儿童用药类等主要系列品类。公司继续致力于完善销售管理体系，加强市场拓展和品牌建设力度，加强商务招商、渠道合作和学术营销力度，市场网络向深度和广度拓展。公司继续强化考核力度，设立麒麟丸事业部、心脑血管事业部等考核主体和运作架构，同时组建终端销售和商务销售等管理机构，全面拓展商业合作。

（二）科研创新方面

公司加大科研投入力度，在原有的广东省中药皮肤药工程技术研究开发中心、博士后科研工作站、中国中药协会嗣寿法皮肤药研究中心、中华中医药学会皮肤病药物研究中心等研究平台的基础上，进一步构建具有核心能力的创新药物研究与开发平台，全力构建公司的产品研发体系。上半年，公司获国家中医药管理局授予建设中医药妇科用药重点研究室的任务，国家中医药管理局中医药妇科用药重点研究室落户到公司，公司将努力提升企业产品创新及研发能力。报告期内，公司研发的国家六类新药蛇脂冰肤软膏的产品批号的申报工作仍在进行中，公司新增获批“一种以微生物发酵法炮制的茶剂中药”的发明专利一项。

公司加大环保投入，高度重视清洁生产和节能减排工作，公司成立清洁生产领导小组规划与指导公司的清洁生产和节能减排工作，并聘请专业的环保研究机构指导公司的工作，报告期内，公司的环保工作符合各项规范要求。

二、报告期内的经营情况

（一）公司总体经营情况

单位：元

指标	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入	204,451,381.69	156,291,271.39	30.81%
营业成本	115,313,949.38	91,439,343.94	26.11%
毛利额	89,137,432.31	64,851,927.45	37.45%
销售费用	20,324,751.33	25,082,313.44	-18.97%
管理费用	22,976,178.08	11,211,407.30	104.94%
财务费用	8,824,507.15	-1,139,466.10	874.44%
资产减值损失	2,915,386.55	2,657,264.23	9.71%
营业利润	32,697,010.45	25,499,650.37	28.23%
利润总额	32,897,789.65	27,218,420.89	20.87%
归属于母公司股东的净利润	28,209,238.15	20,886,063.43	35.06%

其中：

本报告期营业收入较上年同期增长30.81%，主要是因为公司销售收入增长所致。

本报告期毛利额较上年同期增长37.45%，主要是因为营业收入增长带来毛利额增长所致。

本报告期管理费用较上年同期增长104.94%，主要是因为本报告期固定资产累计折旧增加、无形资产累计摊销增加以及合并广东宏兴集团股份有限公司管理费用所致。

本报告期财务费用较上年同期增长874.44%，主要是因为公司银行借款增加引起利息费用增加所致。

（二）报告期末资产构成情况

1、资产构成情况及变动原因分析

单位：元

资产	上年度期末	本报告期末	本报告期末比上年度期末增减
流动资产	781,339,528.56	695,008,778.29	-11.05%
非流动资产	612,570,641.86	714,767,322.45	16.68%
资产合计	1,393,910,170.42	1,409,776,100.74	1.14%

本报告期末资产总额较2011年末增长1.14%，主要是由于公司超募资金项目使用资金增加、预付工程款增加、待抵扣增值税进项税额减少及在建工程增加所致。

2、报告期内期末流动资产构成

单位：元

流动资产	上年度期末	本报告期末	本报告期末比上年度期末增减
货币资金	249,873,230.56	151,372,567.12	-39.42%
应收票据	24,711,221.21	17,882,550.96	-27.63%
应收账款	108,963,375.94	125,822,004.82	15.47%
预付款项	49,607,507.71	74,126,204.70	49.43%
应收利息	653,289.16	-	-100.00%
其他应收款	2,882,508.94	3,778,134.68	31.07%
存货	318,790,787.73	306,514,672.96	-3.85%
其他流动资产	25,857,607.31	15,512,643.05	-40.01%

本报告期末货币资金余额较2011年末下降39.42%，主要是因为本报告期公司使用超募资金项目进行投资所致。

本报告期末预付款项余额较2011年末增长49.43%，主要是因为预付工程款和设备款所致。

本报告期末应收利息较2011年末下降100.00%，主要是因为本报告期公司未有应收利息所致。

本报告期末其他应收款余额较2011年末增长31.07%，主要是因为增加备用金及往来款所致。

本报告期末其他流动资产较2011年下降40.01%，主要是因为公司待抵扣增值税进项税额减少所致。

3、报告期内期末非流动资产构成

单位：元

非流动资产	上年度期末	本报告期末	本报告期末比上年度期末增减
可供出售金融资产	2,172,990.45	2,172,990.45	-
持有至到期投资	8,200.00	8,200.00	-
长期股权投资	1,000,000.00	1,000,000.00	-
固定资产	215,114,806.39	211,560,943.45	-1.65%
在建工程	154,583,668.36	267,467,628.21	73.02%
无形资产	91,837,075.14	84,631,055.74	-7.85%
商誉	130,191,330.99	130,191,330.99	-
递延所得税资产	3,662,570.53	4,235,173.61	15.63%
其他非流动资产	14,000,000.00	13,500,000.00	-3.57%

本报告期末在建工程余额较2011年末增长73.02%，主要是因为公司超募资金投资项目增加所致。

（三）报告期末负债构成情况

1、报告期内期末负债构成及变动原因分析

单位：元

负债	上年度期末	本报告期末	本报告期末比上年度期末增减
----	-------	-------	---------------

流动负债	379,517,602.68	358,751,436.52	-5.47%
非流动负债	4,476,186.83	14,105,744.34	215.13%
负债合计	383,993,789.51	372,857,180.86	0.03%

公司的负债主要由各项流动负债构成，本报告期末流动负债占负债总额的比例超过96%，流动负债中主要是短期借款、应付帐款、预收款项、应交税费及其他应付款。

2、主要负债科目分析

单位：元

负债	上年度期末	本报告期末	本报告期末比上年度期末增减
短期借款	267,200,000.00	265,100,000.00	-0.79%
应付票据	-	-	-
应付账款	27,355,613.28	31,548,053.00	15.33%
预收款项	9,764,618.36	14,036,559.44	43.75%
应付职工薪酬	36,605.00	575,680.48	1472.68%
应交税费	3,731,035.16	2,282,156.19	-38.83%
其他应付款	71,019,730.88	45,208,987.41	-36.34%
一年内到期的非流动负债	410,000.00	-	-
长期借款	-	10,000,000.00	
长期应付款	4,476,186.83	4,105,774.34	-8.28%
递延所得税负债	-	-	-

本报告期末预收账款余额较2011年末增长43.75%，主要是因为公司预收客户货款所致。

本报告期末应付职工薪酬余额较2011年末增长1472.68%，主要是因为公司上年末结清部分职工工资所致。

本报告期末应交税费余额较2011年末下降38.83%，主要是因为公司前期未缴税金在本报告期缴纳所致。

本报告期末其他应付款较2011年末下降36.34%，主要是因为支付收购潮州市杉源投资有限公司股权款的尾款所致。

本报告期末长期借款较2011年末增加10,000,000.00元，主要是因为公司报告期内发生银行项目借款所致。

(四) 现金流状况分析

单位：元

指标	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
经营活动产生的现金流量净额	48,961,376.66	-111,724,386.47	143.82%
投资活动产生的现金流量净额	-145,539,821.52	-71,674,426.56	-103.06%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,922,218.58	-1,000,000.00	-92.22%
年末现金及现金等价物余额	151,372,567.12	274,752,623.35	-44.91%

报告期公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长143.82%，主要是因为报告期内公司营业收入增长引起回款增加以及采购减少所致。

报告期公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降103.06%，主要是因为增加超募资金项目投资及支付收购潮州市杉源投资有限公司股权款的尾款所致。

报告期公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降92.22%，主要是因为公司报告期增加银行借款所致。

报告期公司年末现金及现金等价物余额较上年同期下降44.91%，主要是因为增加超募资金项目投资及支付收购潮州市杉源投资有限公司股权款的尾款所致。

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

2012 年上半年子公司情况 (单位：元)

子公司名称	总资产	净资产	净利润
上海金皮宝制药有限公司	137,665,871.20	103,348,574.49	3,772,009.45
上海太安堂医药药材有限公司	45,179,013.52	2,134,242.14	-501,519.17
广东皮宝药品有限公司	24,701,106.76	4,220,385.57	2,277,626.41
汕头太安堂药品有限公司	9,103,846.69	7,892,559.03	-44,145.13
潮州市杉源投资有限公司	232,355,272.76	162,247,665.11	-3,247,415.92

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、市场竞争风险：国家对药品流通领域的价格控制以及行业竞争加剧会使产品价格继续面临下调压力，使产品毛利率下降；
- 2、原材料供应风险：由于政策原因和生产成本的加大导致原材料价格的波动，这种原材料价格上涨的趋势在一定时期内将影响公司的产品毛利率；
- 3、管理风险：2011年底公司通过收购杉源投资从而实现控股宏兴集团。在实现收购之后，公司派驻管理人员、注入资金、生产改造项目规划及建设、品牌的宣传等方式，对宏兴所持有的资源进行整合。但因宏兴集团原来存在一些管理问题，资源整合还需一定的时间，上半年宏兴集团的经营仍未能达到预期的效益。
- 4、财务风险：随着业务量和规模的增加，存在存货减值、应收账款发生坏账、财务费用增加等风险。

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						
医药行业	204,180,733.69	115,313,949.38	43.52%	30.64%	26.11%	2.03%
分产品						
皮肤病类	83,301,760.05	49,111,018.32	41.04%	-31.42%	-31.6%	0.14%
心脑血管类	31,181,724.12	14,997,972.34	51.9%	150.17%	103.98%	10.89%
不孕不育类	64,222,998.06	33,583,022.35	47.71%	478.45%	518.57%	-3.39%
其他	25,474,251.46	17,621,936.37	30.82%	126.46%	156.81%	-8.18%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司逐步形成不孕不育类、皮肤类、心脑血管类、妇女儿童用药类等主要系列品类，其中不孕不育类和心脑血管类产品增长较大，逐渐成为公司新的重要品种，公司的口服丸剂药品品种的占比逐步提升。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

公司心血管类产品毛利率比上年同期提升10.89%，主要原因是心血管类产品心宝丸提价所致。

(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
华南区域	135,300,005.92	35.98%
华东区域	33,718,658.82	12.07%
华中区域	6,313,337.80	-9.27%
华北区域	14,885,789.35	89.4%
东北区域	6,062,528.20	134.75%
西南区域	5,190,095.09	-33.17%
西北区域	2,710,318.50	75.94%

主营业务分地区情况的说明

主营业务构成情况的说明

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

(6) 占净利润 10%以上参股公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

□ 适用 √ 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

□ 适用 √ 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		69,433.56																												
报告期投入募集资金总额		5,577.52																												
已累计投入募集资金总额		67,705.18																												
报告期内变更用途的募集资金总额		1,755.9																												
累计变更用途的募集资金总额		1,755.9																												
累计变更用途的募集资金总额比例		2.5																												
募集资金总体使用情况说明																														
<p>经中国证券监督管理委员会“关于核准广东皮宝制药股份有限公司首次公开发行股票批复”(证监许可[2010]554号)核准,公司向社会公众公开发行人民币普通股(A股)25,000,000股,每股面值1元,发行价格为每股人民币29.82元。截至2010年6月7日,公司募集资金总额为人民币745,500,000.00元,扣除发行费用人民币64,270,000.00元,实际募集资金总额为人民币681,230,000.00元。上述发行募集资金到位情况业经广东正中珠江会计师事务所广会所验字[2010]第08000800275号《验资报告》审验。根据“上市公司执行企业会计准则监管问题解答”的要求,发行股票过程中发生的广告费、路演费、酒会及其他费用应该在发生时计入当期损益,在收到募集资金时,由于尚未界定发行费用的范围,公司已将上述费用13,105,629.09元包含到发行费用,2010年12月已将其调增资本公积,并于2011年4月将其从基本户转回募集资金账户。调整后,发行费用为人民币51,164,370.91元,实际募集资金净额为人民币694,335,629.09元。募集资金存入专项账户的时间为2010年6月7日,初始存放金额为694,335,629.09元,截止至2012年6月30日,公司募集资金在银行专户的存储余额19,059,690.11元,其中本金余额为17,283,811.00元、利息余额为1,775,879.11元。募集资金的存储情况如下(金额单位:人民币万元):</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>开户银行</th> <th>存款方式</th> <th>存款余额</th> <th>备注</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>工商银行汕头分行</td> <td>活期存款</td> <td>-</td> <td>已销户</td> </tr> <tr> <td>工商银行汕头分行</td> <td>定期存款</td> <td>-</td> <td>已销户</td> </tr> <tr> <td>民生银行汕头分行</td> <td>活期存款</td> <td>940,287.00</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>民生银行汕头分行</td> <td>定期存款</td> <td>5,000,000.00</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>中国银行汕头分行</td> <td>活期存款</td> <td>4,400,607.51</td> <td>-</td> </tr> <tr> <td>中国银行汕头分行</td> <td>定期存款</td> <td>-</td> <td>-</td> </tr> </tbody> </table>			开户银行	存款方式	存款余额	备注	工商银行汕头分行	活期存款	-	已销户	工商银行汕头分行	定期存款	-	已销户	民生银行汕头分行	活期存款	940,287.00	-	民生银行汕头分行	定期存款	5,000,000.00	-	中国银行汕头分行	活期存款	4,400,607.51	-	中国银行汕头分行	定期存款	-	-
开户银行	存款方式	存款余额	备注																											
工商银行汕头分行	活期存款	-	已销户																											
工商银行汕头分行	定期存款	-	已销户																											
民生银行汕头分行	活期存款	940,287.00	-																											
民生银行汕头分行	定期存款	5,000,000.00	-																											
中国银行汕头分行	活期存款	4,400,607.51	-																											
中国银行汕头分行	定期存款	-	-																											

上海农村商业银行奉贤支行	活期存款	218,795.60 -
上海农村商业银行奉贤支行	定期存款	8,500,000.00-
合 计		19,059,690.11

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										
全自动软膏剂 GMP 生产线	是	7,019.8	6,937.75	0	6,937.75	100%	2011 年 12 月 22 日	301.92	否	否
全自动丸剂 GMP 生产线	是	4,587.5	4,513.65	0	4,513.65	100%	2011 年 12 月 22 日	975.31	否	否
承诺投资项目小计	-	11,607.3	11,451.4	0	11,451.4	-	-	1,277.23	-	-
超募资金投向										
竞买月浦南工业园区土地使用权及上盖物等相关资产	是	12,000	10,400	0	10,400	100%	2012 年 03 月 31 日			否
液体制剂全自动 GMP 生产线	否	4,100	4,100	451.15	4,076.15	99.42%	2012 年 12 月 31 日	0	否	否
洗剂全自动 GMP 生产线	否	3,900	3,900	492.28	3,617.28	92.75%	2012 年 12 月 31 日	0	否	否
太安堂研发中心（上海）建设项目	否	2,500	2,500	560.56	2,060.56	82.42%	2012 年 12 月 31 日			否
丸剂口服固体制剂全自动 GMP 生产线	否	3,000	3,000	1,075.21	2,575.21	85.84%	2012 年 12 月 31 日	0	否	否

胶囊口服固体制剂全自动 GMP 生产线	否	3,000	3,000	1,242.42	2,442.42	81.41%	2012 年 12 月 31 日	0	否	否
收购潮州市杉源投资有限公司 100% 股权	否	7,777.26	7,777.26	0	7,777.26	100%	2011 年 12 月 31 日			否
归还银行贷款（如有）	-	6,549	6,549	0	6,549	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	16,755.9	16,755.9	1,755.9	16,755.9	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	59,582.16	57,982.16	5,577.52	56,253.78	-	-	0	-	-
合计	-	71,189.46	69,433.56	5,577.52	67,705.18	-	-	1,277.23	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>公司 IPO 募投项目的全自动软膏剂 GMP 生产线和全自动丸剂 GMP 生产线已于 2011 年 12 月 22 日正式投入生产，本报告期实现效益 1277.23 万元，因正式投产时间未满一年，未达到预计效益。公司超募资金投资项目液体制剂全自动 GMP 生产线、洗剂全自动 GMP 生产线、胶囊口服固体制剂全自动 GMP 生产线等项目建设于公司在广东汕头的生产基地，现已建设完成并进行生产许可验收，并将开始进 GMP 认证。项目未达到预期效益，项目尚未正式投产。公司超募资金投资项目丸剂口服固体制剂全自动 GMP 生产线建设于公司全资子公司上海金皮宝制药有限公司，建设地点与其原有生产线在同一制剂大楼，因原有生产车间进行新版 GMP 认证，为不影响原有生产车间进行新版 GMP 认证，推慢了该项目土建施工时间。现该项目已完成生产车间的土建，将进入设备安装阶段。项目未达到预期效益，项目尚未正式投产。</p>									
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	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>（1）根据公司第二届董事会第二次会议审议通过的《关于用部分超募资金归还银行贷款及永久补充流动资金的议案》，同意公司以超募资金 6,549 万元和 10,000 万元分别偿还银行借款和补充流动资金，截止 2012 年 6 月 30 日，该超募资金已全部用于偿还银行借款和补充营运资金。（2）根据公司第二届董事会第四次会议和 2010 年第四次临时股东大会审议通过的《关于使用部分超募资金竞买土地使用权及上盖物等相关资产的议案》，将超募资金的不超过人民币 12,000 万元用于竞买位于汕头市月浦工业区土地使用权、全部上盖物以及厂房内附带的设备等相关资产，截止 2012 年 6 月 30 日，公司已使用募集资金 10,400 万元。（3）根据公司第二届董事会第六次会议审议通过的《关于使用部分超募资金投资液体制剂全自动 GMP 生产线项目和洗剂全自动 GMP 生产线项目的议案》。使用超募资金 8,000 万元在公司的生产基地投资建设口服液体制剂全自动 GMP 生产线项目和洗剂全自动 GMP 生产线项目，截止 2012 年 6 月 30 日，公司已使用募集资金 7,693.43 万元。（4）根据公司第二届董事会第六次会议审议通过的《关于使用部分超募资金向公司全资子公司上海金皮宝制药有限公司增资并建设太安堂研发中心（上海）的议案》，使用超募资金 2500 万元向公司全资子公司上海金皮宝制</p>									

	<p>药有限公司增资并建设太安堂研发中心（上海），截止 2012 年 6 月 30 日，公司已使用募集资金 2,060.56 万元。（5）根据公司第二届董事会第八次会议审议通过的《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》，同意公司以超募资金 5,000 万元补充流动资金，截止 2012 年 6 月 30 日，公司已使用募集资金 5,000 万元用于补充营运资金。（6）根据公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用部分超募资金向全资子公司上海金皮宝制药有限公司增资并建设中药丸剂口服固体制剂全自动 GMP 生产项目的议案》，使用超募资金 3,000 万元向全资子公司上海金皮宝制药有限公司增资并由上海金皮宝制药有限公司以 3,000 万元投资建设中药丸剂口服固体制剂全自动 GMP 生产项目，截止 2012 年 6 月 30 日，公司已使用募集资金 2,575.21 万元。</p> <p>（7）根据公司第二届董事会第九次会议审议通过的《关于使用部分超募资金建设中药胶囊口服固体制剂全自动 GMP 生产项目的议案》，使用超募资金 3,000 万元在公司的汕头生产基地麒麟园建设中药胶囊口服固体制剂全自动 GMP 生产项目，截止 2012 年 6 月 30 日，公司已使用募集资金 2,442.42 万元。（8）根据公司第二届董事会第十三次会议审议通过的《关于使用超募资金及自有资金收购潮州市杉源投资有限公司 100% 股权的议案》，使用超募资金 77,772,629.09 元和自有资金合计人民币 13,600.00 万元收购潮州市杉源投资有限公司 100% 股权，截止 2012 年 6 月 30 日，公司已使用募集资金 77,772,629.09 元。（9）根据公司第二届董事会第十四次会议审议通过的《关于使用募投项目节余资金和部分超募资金以及募集资金银行利息补充流动资金的议案》，同意公司使用募投项目节余资金、变更部分超募资金使用用途、使用部分银行利息等三项资金合计 2,255.90 万元补充公司流动资金，其中，使用募投项目节余资金 155.90 万元，使用超募资金投资项目结余资金 1,600.00 万元，使用银行利息 500.00 万元。截止 2012 年 6 月 30 日，公司已使用募集资金 2,255.90 万元补充公司流动资金。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input checked="" type="checkbox"/> 以前年度发生</p> <p>（1）根据公司第二届董事会第六次会议通过的《关于将募投项目的两条生产线调整安装到公司新生产基地的议案》，对公司募投项目的全自动软膏剂 GMP 生产线建设项目和全自动丸剂 GMP 生产线建设项目生产线的安装地点进行调整。由原安装地点汕头市潮汕路月浦南工业区的公司制剂大楼四层（全自动软膏剂 GMP 生产线建设项目）和五层（全自动丸剂 GMP 生产线建设项目）变更为汕头市潮汕路月浦北轴工业区的公司生产基地。（2）鉴于公司新生产基地部分配套设施的建设未能按原时间计划完成，导致有可能延误募投项目生产线的计划投产时间。为使两条募投项目生产线能尽快建成投产，满足公司销售量增加对生产能力增长的需求，公司董事会召开第二届第八次董事会审议通过了《关于募投项目生产线实施地点调整的议案》，将该两条募投项目生产线按公司公开发行股票《招股说明书》中披露的地点方案进行建设，即仍然建设、安装于位于汕头市潮汕路月浦南工业区的公司制剂大楼四层和五层。</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p> <p><input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p>

换情况	在募集资金实际到位之前（截至 2010 年 6 月 7 日），本公司对募投项目累计已投入 8,334.51 万元。根据公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 8,334.51 万元。
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 checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 公司募投项目于 2011 年 12 月 22 日全面投产，全自动软膏剂 GMP 生产线建设项目节余 82.05 万元，全自动丸剂 GMP 生产线建设项目节余 73.85 万元，公司募投项目合计节余资金 155.90 万元。募集资金结余的原因是节省了项目投资。
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于民生银行汕头分行、中国银行汕头分行、上海农村商业银行奉贤支行的募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整。公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

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) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用

(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

2012 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	10%	至	50%
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	5,046.68	至	6,881.84
2011 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（元）	45,878,912.74		
业绩变动的原因说明	公司拓展产品线和销售渠道，不孕不育类和心血管类产品迅速增长使公司营业收入稳定增长。		

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

1、公司原来章程（2012 年 6 月 8 日修改之前）规定：“在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，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五，或者连续三年内以现金方式累计分配的利润不少于连续三年内实现的年均可分配利润的百分之三十”。根据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）和广东证监局《关于进一步落实上市公司分红相关规定的通知》（广东证监【2012】91号）的要求，公司对《公司章程》中关于利润分配政策的部分条款作出修改，对现金分红政策进行了进一步细化，并制定了《公司未来三年股东回报规划（2012-2014年）》，公司章程对现金分红政策修改为：“在公司盈利且现金能够满足公司持续经营和长期发展的前提下，最近三年以现金方式累计分配的利润原则上应不少于最近三年实现的年均可分配利润的30%。如无重大投资计划或重大现金支出发生，公司每年应当优先采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于每年实现可分配利润的10%”。公司章程的修改及相关制度规划的建立已经提交公司董事会第十六次会议审议通过后提交2012年第一次临时股东大会审议通过。公司过去三年的现金分红执行情况符合《公司章程》的规定。

2、本报告期公司不进行利润分配或转增股本。

3、公司积极维护中小股东的权益，通过多种渠道与股东尤其中小股东进行沟通和交流，充分考虑和听取中小股东的意见和诉求，中小股东的合法权益得到充分维护。公司严格按照《公司章程》的规定执行利润分配政策，着眼于建立科学、稳定、持续的回报机制，公司对利润分配政策的制订由董事会审议通过后提交股东大会进行表决审议。公司现金分红政策的制定及执行均符合《公司章程》及股东大会决议的规定要求，分红标准及比例明确清晰，决策程序及机制完善，独立董事对公司现金分红事项发表独立意见、尽职履责并发挥其应有的作用。

（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

2011 年度期末累计未分配利润	178,316,870.83
相关未分配资金留存公司的用途	留存公司作为营运资金
是否已产生收益	<input type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	
其他情况说明	

（十一）其他披露事项

2012年1月20日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了公司非公开发行股票预案并提交2011年年度股东大会进行审议，详见披露于2012年1月20日巨潮资讯网的董事会决议公告（公告编号2012-004）。2012年2月10日，公司2011年年度股东大会审议通过了公司非公开发行股票的相关议案，详见披露于2012年2月11日巨潮资讯网的股东大会决议公告（公告编号2012-013）。公司积极准备非公开发行股票申报工作，并于2012年5月2日获得中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（120671号），详见披露于2012年5月4日巨潮资讯网的公告（公告编号：2012-017）。

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

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《上市公司章程指引》和其他有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作行为。公司根据相关监管部门出台和修订的各项法律法规，修订了《关联交易管理办法》、制订了《对外提供财务资助管理制度》等相关制度规定，不断完善公司内控制度；法人治理结构完善，符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范性文件的要求。报告期内，公司共召开两次股东大会、四次董事会和两次监事会。股东大会、董事会和监事会运作规范，独立董事、董事会各专门委员会各司其职。公司信息披露规范，公司治理实际情况与中国证监会有关规范性文件要求不存在差异。

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

适用 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 破产重整相关事项

适用 不适用

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

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

持有其他上市公司股权情况的说明

3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

所持对象名称	最初投资成本(元)	持有数量(股)	占该公司股权比例(%)	期末账面价值(元)	报告期损益(元)	报告期所有者权益变动(元)	会计核算科目	股份来源
广东发展银行	791,541.56	299,450	0.000019%	1,239,756.45	5,618.80		可供出售金融资产	购买
合计			--				--	--

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

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

（七）公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

（八）公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

（九）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用

4、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他重大关联交易

2012年1月20日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于子公司上海太安堂医药药材有限公司和广东皮宝药品有限公司向公司董事续租房屋的议案》并提交2011年年度股东大会进行审议，详见披露于2012年1月20日巨潮资讯网的公告（公告编号2012-007）。2012年2月10日，公司2011年年度股东大会审议并通过了续租房屋的议案，详见披露于2012年2月11日巨潮资讯网的股东大会决议公告（公告编号2012-013）。公司子公司上海太安堂医药药材有限公司和广东皮宝药品有限公司分别向柯树泉、柯少彬租赁房屋，作为办公之用。

（十）重大合同及其履行情况

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

（1）托管情况

适用 不适用

（2）承包情况

适用 不适用

（3）租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

2011年9月1日，公司2011年第一次临时股东大会审议通过的发行公司债议案，详见披露于2011年9月2日巨潮资讯网的股东大会决议公告（公告编号：2011-033）。公司随后向中国证券监督管理委员会提交发行公司债申请，于2011年10月10日获得中国证监会审核通过并于10月24日接到中国证监会下发的核准发行公司债批复，详见披露于2011年10月11日及2011年10月27日巨潮资讯网的公告（公告编号：2011-038和2011-041）。但是由于没有适当的发行时机，公司未能在取得中国证监会批文的六个月内完成发行公司债的相关事宜，详见披露于2012年4月24日巨潮资讯网的公告（公告编号：2012-015）。

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

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					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产置换时所作承诺					
发行时所作承诺	太安堂集团有限公司、柯少芳、广东金皮宝投资有限公司、汕头市华宇投资控股有限公司	<p>股东股份锁定的承诺：</p> <p>1、公司控股股东太安堂集团有限公司及其关联股东广东金皮宝投资和柯少芳承诺：自公司本次 A 股股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理其在本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>2、公司常务副总经理柯少芳承诺：公司股票上市之日起三十六个月后，在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。若在申报离职半年后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售本公司股票，出售数量不超过所持有公司股份总数的 50%。</p> <p>3、公司董事柯树泉和柯少彬对其通过太安堂集团有限公司间接持有的公司股份进行锁定承诺：</p>	2010年06月18日	至2013年6月18日	报告期内，以上承诺股东和高管均严格遵守了所做的承诺。其中，公司股东汕头市华宇投资控股有限公司的承诺已在2011年6月18日履行完毕。

		一、自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其所间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。二、上述锁定期满后，在任职期间，其将向公司申报所间接持有的公司股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过其所间接持有的公司股份总数的百分之二十五。离职后半年内，不转让其所间接持有的公司股份。柯树泉和柯少彬所间接持有公司股份的持股变动申报工作将严格遵守《中华人民共和国公司法》第一百四十二条和《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定。			
其他对公司中小股东所作承诺		公司不进行证券投资等高风险投资承诺：2011年4月25日，公司召开第二届董事会第八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金补充流动资金的议案》。同意公司以超募资金5,000万元补充流动资金。2012年1月18日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用募投项目节余资金和部分超募资金以及募集资金银行利息补充流动资金的议案》，同意公司使用募投项目节余资金、变更部分超募资金使用用途、使用部分银行利息等三项资金合计2,255.90万元补充公司流动资金。以上两次使用募集资金补充流动资金，公司皆承诺：在补充流动资金后十二个月内不进行证券投资等高风险投资。	2011年04月25日	至2013年1月18日	报告期内承诺得到严格履行。
承诺是否及时履行	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	无				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 <input type="checkbox"/> 不适用				
承诺的解决期限					
解决方式					
承诺的履行情况	认真履行承诺				

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

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	0.00	0.00

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年02月13日	公司	实地调研	机构	华宝证券	公司销售网络建设情况；公司非公开发行股票情况；公司发展战略。未提供未披露资料。
2012年02月13日	公司	实地调研	机构	华宝证券	公司销售网络建设情况；公司非公开发行股票情

					况；公司发展战略。未提供未披露资料。
2012年02月13日	公司	实地调研	机构	金元证券	公司销售网络建设情况；公司非公开发行股票情况；公司发展战略。未提供未披露资料。
2012年02月13日	公司	实地调研	机构	诺安基金	公司销售网络建设情况；公司非公开发行股票情况；公司发展战略。未提供未披露资料。
2012年02月14日	公司	实地调研	机构	广州证券	公司销售渠道情况；公司非公开发行股票情况；公司发展情况。未提供未披露资料。
2012年02月23日	公司	实地调研	机构	宝盈基金	公司营销策略；公司发展战略。未提供未披露资料。
2012年02月23日	公司	实地调研	机构	第一创业证券	公司营销策略；公司发展战略。未提供未披露资料。
2012年02月23日	公司	实地调研	机构	金元证券	公司营销策略；公司发展战略。未提供未披露资料。
2012年02月23日	公司	实地调研	机构	金元证券	公司营销策略；公司发展战略。未提供未披露资料。
2012年05月11日	公司	实地调研	机构	浙江天堂硅谷投资	定增沟通。未提供未披露资料。
2012年05月14日	公司	实地调研	机构	益恒升资产	公司营销情况；公司投资项目进展情况；公司发展战略。未提供未披露资料。
2012年05月16日	公司	实地调研	机构	犇腾投资	公司营销网络建设情况及销售情况；宏兴收购后情况；公司发展战略。未提供未披露资料。
2012年05月17日	公司	实地调研	机构	东海证券	公司季报及年报经营情况；公司发展战略；公司产品及销售情况。未提供未披露资料。

2012年05月17日	公司	实地调研	机构	华商基金	公司季报、年报经营情况；公司发展战略；公司产品及销售情况。未提供未披露资料。
2012年05月17日	公司	实地调研	机构	建信基金	公司季报及年报经营情况；公司发展战略；公司产品及销售情况。未提供未披露资料。
2012年05月17日	公司	实地调研	机构	金鹰基金	公司季报及年报经营情况；公司发展战略；公司产品及销售情况。未提供未披露资料。
2012年05月28日	公司	实地调研	机构	中国证券报证券研究所	公司经营情况；公司发展战略；公司产品及销售情况。未提供未披露资料。
2012年06月19日	公司	实地调研	机构	太平洋资产管理	定增项目情况；公司发展战略。未提供未披露资料。
2012年06月19日	公司	实地调研	机构	上海六禾投资	定增项目情况；公司发展战略。未提供未披露资料。
2012年06月20日	公司	实地调研	机构	新华基金	定增项目情况；公司发展战略；生产线情况。未提供未披露资料。
2012年06月20日	公司	实地调研	机构	新华基金	定增项目情况；公司发展战略；生产线情况。未提供未披露资料。

（十五）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

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

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

□ 适用 √ 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

(本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写)

□ 适用 √ 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
股份质押公告	中国证券报 B018、上海证券报 B37、证券日报 E3、证券时报 D26	2012 年 01 月 05 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
重大事项停牌公告	中国证券报 B018、上海证券报 B28、证券日报 E4、证券时报 D41	2012 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告摘要	中国证券报 B169、上海证券报 B167、证券日报 E10、证券时报 C11	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第十四次会议决议公告	中国证券报 B169、上海证券报 B167、证券日报 E10、证券时报 C11	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二届监事会第十二次会议决议公告	中国证券报 B169、上海证券报 B167、证券日报 E10、证券时报 C11	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项报告	中国证券报 B169、上海证券报 B167、证券日报 E10、证券时报 C11	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司子公司向公司董事续租房屋的公告	中国证券报 B169、上海证券报 B167、证券日报 E10、证券时报 C11	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于使用募投项目节余资金和部分超募资金及募集资金银行利息补充流动资金的公告	中国证券报 B169、上海证券报 B167、证券日报 E10、证券时报 C11	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
内部控制鉴证报告	/	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度独立董事述职报告 (刘少波)	/	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

2011 年度独立董事述职报告 (俞雄)	/	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年度独立董事述职报告 (骆竞)	/	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
独立董事关于第二届董事会 第十四次会议相关事项的独 立意见	/	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度报告	/	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度审计报告	/	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股股东及其他关联方 占用上市公司资金及对外担 保情况的专项审核说明	/	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司募集资金 2011 年度 存放与使用情况的专项鉴证 报告	/	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
前次募集资金使用情况鉴证 报告	/	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事会关于公司内部控制的 自我评价报告	/	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
非公开发行股票预案	/	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于本次募集资金投资项目 的可行性分析报告	/	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事会关于前次募集资金使 用情况报告	/	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
广发证券股份有限公司关于 公司内部控制等持续督导相 关事项的保荐意见	/	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开 2011 年年度股东大 会的公告	中国证券报 B169、上海证券 报 B167、证券日报 E10、证券 时报 C11	2012 年 01 月 20 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于举行 2011 年年度报告网 上说明会的公告	中国证券报 A06、上海证券报 B1、证券日报 A4、证券时报 D2	2012 年 02 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于控股子公司广东宏兴集 团股份有限公司完成工商变 更的公告	中国证券报 A06、上海证券报 B1、证券日报 A4、证券时报 D2	2012 年 02 月 01 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

关于召开 2011 年年度股东大会的提示性公告	中国证券报 B001、上海证券报 11、证券日报 C4、证券时报 C5	2012 年 02 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度股东大会决议公告	中国证券报 A15、上海证券报 36、证券日报 A15、证券时报 B2	2012 年 02 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2011 年年度股东大会的法律意见	/	2012 年 02 月 11 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司通过高新技术企业复审的公告	中国证券报 B006、上海证券报 12、证券日报 A4、证券时报 B23	2012 年 03 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于公司获准发行公司债券批复到期的公告	中国证券报 B024、上海证券报 B235、证券日报 E4、证券时报 D266	2012 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度季度报告正文	中国证券报 B041、上海证券报 B108、证券日报 E62、证券时报 D71	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一季度季度报告全文	/	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于中国证监会受理本公司非公开发行股票申请的公告	中国证券报 B003、上海证券报 B19、证券日报 E8、证券时报 D30	2012 年 05 月 04 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第十六次会议决议公告	中国证券报 004、上海证券报 27、证券日报 C6、证券时报 B23	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司章程（2012 年 6 月）	/	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
公司章程修正案	/	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事会秘书履职报告制度（2012 年 6 月）	/	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关联交易管理办法（2012 年 6 月）	/	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
对外提供财务资助管理制度（2012 年 6 月）	/	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
董事会秘书工作制度（2012 年 6 月）	/	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
未来三年股东回报规划	/	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

关于更换保荐代表人的公告	中国证券报 004、上海证券报 27、证券日报 C6、证券时报 B23	2012 年 06 月 09 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
第二届董事会第十七次会议决议公告	中国证券报 B014、上海证券报 B32、证券日报 E5、证券时报 D2	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于召开公司 2012 年第一次临时股东大会的公告	中国证券报 B014、上海证券报 B32、证券日报 E5、证券时报 D2	2012 年 06 月 13 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一次临时股东大会决议公告	中国证券报 B024、上海证券报 B44、证券日报 E8、证券时报 D30	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2012 年第一次临时股东大会的法律意见	/	2012 年 06 月 29 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东太安堂药业股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		151,372,567.12	249,873,230.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		17,882,550.96	24,711,221.21
应收账款		125,822,004.82	108,963,375.94
预付款项		74,126,204.70	49,607,507.71
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		0.00	653,289.16
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		3,778,134.68	2,882,508.94
买入返售金融资产			
存货		306,514,672.96	318,790,787.73
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00

其他流动资产		15,512,643.05	25,857,607.31
流动资产合计		695,008,778.29	781,339,528.56
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		2,172,990.45	2,172,990.45
持有至到期投资		8,200.00	8,200.00
长期应收款		0.00	0.00
长期股权投资		1,000,000.00	1,000,000.00
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		211,560,943.45	215,114,806.39
在建工程		267,467,628.21	154,583,668.36
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			
油气资产			
无形资产		84,631,055.74	91,837,075.14
开发支出		0.00	0.00
商誉		130,191,330.99	130,191,330.99
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,235,173.61	3,662,570.53
其他非流动资产		13,500,000.00	14,000,000.00
非流动资产合计		714,767,322.45	612,570,641.86
资产总计		1,409,776,100.74	1,393,910,170.42
流动负债：			
短期借款		265,100,000.00	267,200,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		31,548,053.00	27,355,613.28
预收款项		14,036,559.44	9,764,618.36
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			

应付职工薪酬		575,680.48	36,605.00
应交税费		2,282,156.19	3,731,035.16
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		45,208,987.41	71,019,730.88
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债		0.00	410,000.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		358,751,436.52	379,517,602.68
非流动负债：			
长期借款		10,000,000.00	0.00
应付债券		0.00	0.00
长期应付款		4,105,744.34	4,476,186.83
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		0.00	0.00
非流动负债合计		14,105,744.34	4,476,186.83
负债合计		372,857,180.86	383,993,789.51
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积		694,923,463.03	694,923,463.03
减：库存股		0.00	0.00
专项储备			
盈余公积		22,878,321.67	22,878,321.67
一般风险准备			
未分配利润		206,526,108.98	178,316,870.83
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,024,327,893.68	996,118,655.53
少数股东权益		12,591,026.20	13,797,725.38
所有者权益（或股东权益）合计		1,036,918,919.88	1,009,916,380.91

负债和所有者权益（或股东权益） 总计		1,409,776,100.74	1,393,910,170.42
-----------------------	--	------------------	------------------

法定代表人：柯少彬

主管会计工作负责人：曹华强

会计机构负责人：余祥

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		50,772,540.74	144,460,098.72
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		13,353,162.40	23,580,921.96
应收账款		88,940,820.93	79,582,050.06
预付款项		38,187,227.74	34,170,991.75
应收利息		0.00	653,289.16
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		51,709,676.21	52,798,577.41
存货		250,849,795.20	265,853,826.98
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产		15,512,643.05	25,857,607.31
流动资产合计		509,325,866.27	626,957,363.35
非流动资产：			
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		382,274,314.78	382,274,314.78
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产		123,851,526.53	125,217,808.72
在建工程		228,750,889.93	126,673,280.36
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			
油气资产			
无形资产		54,129,639.72	58,075,344.27
开发支出		0.00	0.00

商誉		0.00	0.00
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		749,894.06	480,547.55
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		789,756,265.02	692,721,295.68
资产总计		1,299,082,131.29	1,319,678,659.03
流动负债：			
短期借款		262,000,000.00	260,000,000.00
交易性金融负债		0.00	0.00
应付票据		0.00	0.00
应付账款		11,040,157.60	15,504,064.44
预收款项		10,072,447.21	11,887,513.87
应付职工薪酬		539,075.48	0.00
应交税费		1,660,973.32	3,104,011.03
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		1,875,282.87	57,104,863.55
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		287,187,936.48	347,600,452.89
非流动负债：			
长期借款		10,000,000.00	
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,000,000.00	
负债合计		297,187,936.48	347,600,452.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积		693,265,183.91	693,265,183.91
减：库存股			

专项储备			
盈余公积		22,878,321.67	22,878,321.67
一般风险准备			
未分配利润		185,750,689.23	155,934,700.56
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,001,894,194.81	972,078,206.14
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,299,082,131.29	1,319,678,659.03

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		204,451,381.69	156,291,271.39
其中：营业收入		204,451,381.69	156,291,271.39
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		171,759,990.04	130,791,621.02
其中：营业成本		115,313,949.38	91,439,343.94
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金			
净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加		1,405,217.55	1,540,758.21
销售费用		20,324,751.33	25,082,313.44
管理费用		22,976,178.08	11,211,407.30
财务费用		8,824,507.15	-1,139,466.10
资产减值损失		2,915,386.55	2,657,264.23
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”		5,618.80	

号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,697,010.45	25,499,650.37
加：营业外收入		201,939.20	1,817,836.00
减：营业外支出		1,160.00	99,065.48
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,897,789.65	27,218,420.89
减：所得税费用		5,895,250.68	6,332,357.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,002,538.97	20,886,063.43
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利润		28,209,238.15	20,886,063.43
少数股东损益		-1,206,699.18	
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.28	0.21
（二）稀释每股收益		0.28	0.21
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		27,002,538.97	20,886,063.43
归属于母公司所有者的综合收益总额		28,209,238.15	20,886,063.43
归属于少数股东的综合收益总额		-1,206,699.18	

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

法定代表人：柯少彬

主管会计工作负责人：曹华强

会计机构负责人：余祥

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		162,087,955.76	130,779,924.82

减：营业成本		90,265,680.61	77,396,246.54
营业税金及附加		1,022,012.15	872,889.07
销售费用		13,352,862.41	21,536,305.62
管理费用		10,094,444.72	8,811,931.44
财务费用		9,165,178.90	-397,569.23
资产减值损失		2,645,277.02	202,130.25
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,542,499.95	22,357,991.13
加：营业外收入		110,000.00	1,003,000.00
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,652,499.95	23,360,991.13
减：所得税费用		5,836,511.28	3,502,847.71
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,815,988.67	19,858,143.42
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0	0
（二）稀释每股收益		0	0
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		29,815,988.67	19,858,143.42

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	219,632,966.42	148,825,838.42
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	2,113,313.20	42,661,997.44
经营活动现金流入小计	221,746,279.62	191,487,835.86
购买商品、接受劳务支付的现金	113,565,519.06	250,593,446.27
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	12,191,184.11	5,842,527.51
支付的各项税费	22,625,202.07	19,308,473.93
支付其他与经营活动有关的现金	24,402,997.72	27,467,774.62
经营活动现金流出小计	172,784,902.96	303,212,222.33
经营活动产生的现金流量净额	48,961,376.66	-111,724,386.47
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	5,618.80	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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		
投资活动现金流入小计	5,618.80	0.00
购建固定资产、无形资产和其他	118,455,440.32	71,192,436.20

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	0.00	0.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	27,090,000.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	481,990.36
投资活动现金流出小计	145,545,440.32	71,674,426.56
投资活动产生的现金流量净额	-145,539,821.52	-71,674,426.56
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	62,000,000.00	
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	62,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	54,470,442.49	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	9,451,776.09	0.00
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		1,000,000.00
筹资活动现金流出小计	63,922,218.58	1,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-1,922,218.58	-1,000,000.00
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	-98,500,663.44	-184,398,813.03
加：期初现金及现金等价物余额	249,873,230.56	459,151,436.38
六、期末现金及现金等价物余额	151,372,567.12	274,752,623.35

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	183,444,219.70	138,140,126.29

收到的税费返还	0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	64,724,460.78	245,220,962.48
经营活动现金流入小计	248,168,680.48	383,361,088.77
购买商品、接受劳务支付的现金	96,936,051.10	133,971,713.70
支付给职工以及为职工支付的现金	5,767,473.38	4,353,868.72
支付的各项税费	17,231,156.01	14,046,165.68
支付其他与经营活动有关的现金	108,051,403.31	130,654,547.25
经营活动现金流出小计	227,986,083.80	283,026,295.35
经营活动产生的现金流量净额	20,182,596.68	100,334,793.42
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	0.00
取得投资收益所收到的现金	0.00	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	89,592,414.70	51,106,036.20
投资支付的现金	0.00	25,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	27,090,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		481,990.36
投资活动现金流出小计	116,682,414.70	76,588,026.56
投资活动产生的现金流量净额	-116,682,414.70	-76,588,026.56
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	62,000,000.00	0.00
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	62,000,000.00	0.00
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付	9,187,739.96	0.00

的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	1,000,000.00
筹资活动现金流出小计	59,187,739.96	1,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	2,812,260.04	-1,000,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.00	0.00
五、现金及现金等价物净增加额	-93,687,557.98	22,746,766.86
加：期初现金及现金等价物余额	144,460,098.72	194,213,112.60
六、期末现金及现金等价物余额	50,772,540.74	216,959,879.46

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	100,000,000.00	694,923,463.03			22,878,321.67		178,316,870.83		13,797,725.38	1,009,916,380.91
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	100,000,000.00	694,923,463.03			22,878,321.67		178,316,870.83		13,797,725.38	1,009,916,380.91
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							28,209,238.15		-1,206,699.18	27,002,538.97
（一）净利润							28,209,238.15		-1,206,699.18	27,002,538.97
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							28,209,238.15		-1,206,699.18	27,002,538.97
（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	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	0.00	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										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	100,000,000.00	694,923,463.03	0.00		22,878,321.67		206,526,108.98		12,591,026.20	1,036,918,919.88

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	100,000,000.00	694,923,463.03			13,540,793.94		163,501,782.98			971,966,039.95
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	100,000,000.00	694,923,463.03			13,540,793.94		163,501,782.98			971,966,039.95

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					9,337,527.73		14,815,087.85		13,797,725.38	37,950,340.96
（一）净利润							74,152,615.58			74,152,615.58
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							74,152,615.58			74,152,615.58
（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	13,797,725.38	13,797,725.38
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									13,797,725.38	13,797,725.38
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	9,337,527.73	0.00	-59,337,527.73	0.00	0.00	-50,000,000.00
1. 提取盈余公积					9,337,527.73		-9,337,527.73			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-50,000,000.00			-50,000,000.00
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										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	100,000,000.00	694,923,463.03	0.00		22,878,321.67	0.00	178,316,870.83	0.00	13,797,725.38	1,009,916,380.91

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	100,000,000.00	693,265,183.91			22,878,321.67		155,934,700.56	972,078,206.14
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,000,000.00	693,265,183.91			22,878,321.67		155,934,700.56	972,078,206.14
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							29,815,988.67	29,815,988.67
（一）净利润							29,815,988.67	29,815,988.67
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							29,815,988.67	29,815,988.67
（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	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	0.00	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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	100,000,00 0.00	693,265,18 3.91			22,878,321 .67		185,750,68 9.23	1,001,894, 194.81

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	100,000,00 0.00	693,265,18 3.91			13,540,793 .94		121,896,95 1.01	928,702,92 8.86
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	100,000,00 0.00	693,265,18 3.91			13,540,793 .94		121,896,95 1.01	928,702,92 8.86
三、本期增减变动金额（减少以 “-”号填列）					9,337,527. 73		34,037,749 .55	43,375,277 .28
（一）净利润							93,375,277 .28	93,375,277 .28
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							93,375,277 .28	93,375,277 .28
（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	9,337,527. 73	0.00	-59,337,52 7.73	-50,000,00 0.00
1. 提取盈余公积					9,337,527. 73		-9,337,527. 73	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-50,000,00 0.00	-50,000,00 0.00

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								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	100,000,000.00	693,265,183.91			22,878,321.67		155,934,700.56	972,078,206.14

(三) 公司基本情况

1、公司历史沿革：

广东太安堂药业股份有限公司系由广东太安堂集团有限公司（现已更名为“太安堂集团有限公司”）、广东金皮宝投资有限公司、柯少芳作为发起人，以广东皮宝制药有限公司整体变更的方式设立的股份有限公司。公司于2007年6月15日在汕头市工商行政管理局注册登记并取得注册号为4405002000529的企业法人营业执照，公司名称为：广东皮宝制药股份有限公司。注册资本为5,500万元。公司法定代表人为柯少彬。

2007年7月9日公司增资壹仟叁佰柒拾伍万元，由汕头市华宇投资控股有限公司以货币资金投入，注册资本增至6,875万元。变更后企业法人营业执照注册号为440500000000755。

2007年12月20日公司增资陆佰贰拾伍万元，由柯少芳、汕头市华宇投资控股有限公司以货币方式投入，注册资本增至7,500万元。变更后企业法人营业执照注册号为440500000000755。

2010年5月4日经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】554号文核准，公司首次向社会公众发行人民币普通股2,500万股，并于6月18日在深圳证券交易所上市交易。注册资本变更为人民币10,000万元。

公司2010年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司名称变更为广东太安堂药业股份有限公司的议案》，决定公司名称变更为广东太安堂药业股份有限公司，2010年9月28日，公司领取了汕头市工商行政管理局换发的《企业法人营业执照》，注册号为：440500000000755，公司名称变更为广东太安堂药业股份有限公司。

2、行业性质：医药制药行业。

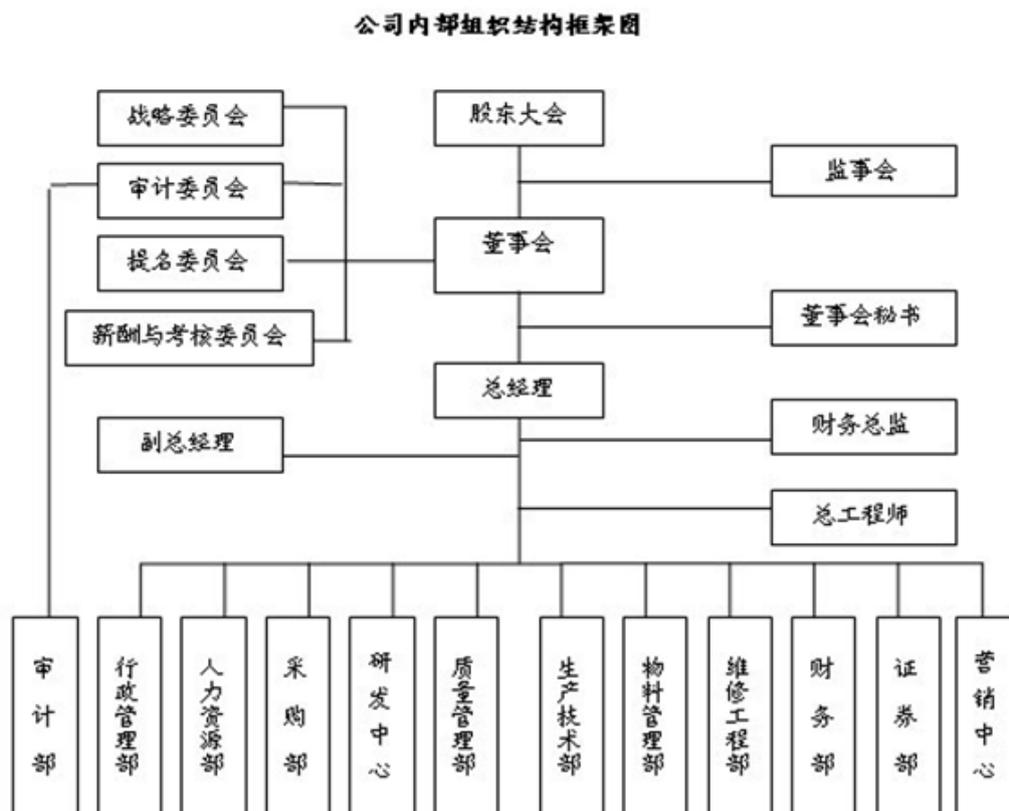
3、业务范围：

公司登记的经营范围为：生产：片剂，硬胶囊剂，酏剂，溶液剂(外用)，搽剂，软膏剂(含激素类)，乳膏剂(含激素类)，滴耳剂，滴鼻剂，丸剂（水丸、蜜丸、水蜜丸、浓缩丸），颗粒剂，洗剂（激素类），散剂，茶剂，合剂，口服液，糖浆剂，酒剂，中药前处理剂提取车间(药品生产许可证有效期至2015年12月31日)；保健食品生产销售(颗粒剂、胶囊剂)(卫生许可证有效期至2013年1月13日)；皮宝霜配方改良、研究开发；中药材收购；生产护肤类、洗发护发、洁肤类化妆品(卫生许可证有效期至2013年5月19日)；消毒剂(液体)，销售时与卫生许可批件同时使用；卫生用品类[抗（抑）菌洗剂（不含栓剂、皂类）]（卫生许可证有效期至2015年12月18日）；货物进出口，技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外，法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营)；厂外车间（地址：汕头市金平区月浦南工业区）生产：丸剂（浓缩丸），软膏剂，乳膏剂，中药前处理及提取车间（口服制剂）(药品生产许可证有效期至2015年12月31日) [经营范围中凡涉专项规定持有效专批证件方可经营]

4、**主要产品：**消炎癬湿药膏、麒麟丸、心宝丸、肤特灵霜、克痒敏醋、解毒烧伤膏、皮宝霜、蛇脂维肤膏、丹田降脂丸。

5、**公司的基本组织架构：**本公司已根据《公司法》和《章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会等组织机构，股东大会是公司的权力机构。

公司内部组织结构框架图：



6、**公司住所：**广东省汕头市金园工业区11R2-2片区第1、2座。

（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

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、遵循企业会计准则的声明

本公司声明编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信

息。

3、会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

公司以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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

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

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表的编制方法

合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

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

7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有的期限短（从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

对发生的外币交易按交易发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为人民币记账；在资产负债表日，分外币货币性项目和非货币性项目进行处理，对于外币货币性项目按资产负债表日中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整，并按照资产负债表日汇率折合的记账本位币金额与初始确认时或者前一资产负债表日汇率折合的记账本位币金额之间的差额计入当期损益；对于以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生当日的中国人民银行公布的市场汇价的中间价折算，不改变其记账本位币金额。与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额，按照借款费用资本化的原则进行处理。

(2) 外币财务报表的折算

在进行外币报表折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

9、金融工具

本公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款

项；以及可供出售金融资产。

(1) 金融工具的分类

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值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。

对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于可供出售金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入资本公积；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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

终止确认部分的账面价值；

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

(4) 金融负债终止确认条件

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

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司将金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值作为初始确认金额，将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

金融资产和金融负债公允价值的确定方法：本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

金融资产的减值：本公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

(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

不适用

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

一 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款及其他应收款

单项金额重大的应收账款及其他应收款是指单项金额超过100 万的应收账款和单项金额超过50 万的其他应收款（含关联方）。

期末对于单项金额重大的应收账款及其他应收款运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

一 按组合计提坏账准备应收账款及其他应收款

组合的确定依据和计提方法：除单项计提坏账准备的应收账款和其他应收款外的应收账款和其他应收款作为组合。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额超过 100 万的应收账款和单项金额超过 50 万的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，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
账龄	账龄分析法	按账龄划分组合

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)		
3 个月	1%	5%
3-6 个月	2%	5%
6-12 个月	5%	5%
1-2 年	20%	20%
2-3 年	50%	50%
3 年以上	80%	80%
3-4 年	80%	80%
4-5 年	80%	80%
5 年以上	80%	80%

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：

期末对于单项计提坏账准备的应收账款及其他应收款运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

坏账准备的计提方法:

个别认定法。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分为原材料、产成品、在产品、包装物、低值易耗品等大类。

(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

购入原材料、低值易耗品等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算。

(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

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；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，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

存货核算采用永续盘存制，并定期盘点存货。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照下列原则确定其投资成本：同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，为进行企业合并发生的各项直接相关费用于发生时计入当期损益；非同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，以为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值作为长期股权投资的投资成本。

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要的支出，但实际支付的价款中包含已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

投资人投入的长期股权投资，投资合同或协议约定的价值作为投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

以非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为投资成本。

以债务重组方式取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为投资成本，投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 后续计量及损益确认

后续计量：本公司对子公司长期股权投资和其他股权投资采用成本法核算。在编制合并报表时按照权益法对子公司长期股权投资进行调整。对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资采用权益法核算。

损益确认方法：采用成本法核算的长期股权投资按照投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有被投资单位实现净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资的账面价值。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的资产方一致同意时存在。

重大影响，对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若对子公司长期股权投资、对合营企业长期股权投资、对联营企业长期股权投资存在减值迹象，估计其可收回金额，可收回金额低于账面价值的，确认减值损失，计入当期损益，同时计提长期股权投资减值准备。活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的其他股权投资发生减值时，按类似的金融资产的市场收益率对未来现金流量确定的现值与投资的账面价值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。同时计提长期股权投资减值准备。上述长期股权投资减值准备在以后期间均不予转回。

13、投资性房地产

投资性房地产包括已经出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含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计量。

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的75%，但若标的物系在租赁开始日已使用期限达到可使用期限75%以上的旧资产则不适用此标准；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的90%；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计价入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

(3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产的分类：本公司的固定资产分为：房屋建筑物、机器设备、运输工具、办公设备、其他设备。

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按固定资产类别的原价、估计经济使用年限及预计残值(原价的5%)确定其折旧率。固定资产折旧政策如下：

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	20-50	5	1.9-4.75
机器设备	5-15	5	6.33-19
电子设备	8	5	11.88
运输设备	8	5	11.88
办公设备	5-15	5	6.33-19
其他设备	5-15	5	6.33-19
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

资产负债表日对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因存在减值迹象，应当估计其可收回金额。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额，以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，应以该项资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。减值准备一旦计提，不得转回。

(5) 其他说明

不适用

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

在建工程按立项项目分类核算

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可

使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日对在建工程逐项进行检查，对长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性以及其他足以证明在建工程已经发生减值情形的，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。减值准备一旦提取，不得转回。

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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

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，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(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，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

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，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

一般借款利息费用资本化金额=累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数×所占用一般借款的资本化率

所占用一般借款的资本化率=所占用一般借款加权平均利率=所占用一般借款当期实际发生的利息之和÷所占用一般借款本金加权平均数

所占用一般借款本金加权平均数=Σ（所占用每笔一般借款本金×每笔一般借款在当期所占用的天数/当期天数）

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

无形资产按取得时实际成本计价，其中购入的无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价；内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本；投资者投入的无形资产，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外；接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账；在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本。

无形资产期末按照账面价值与可回收金额孰低计量。

(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，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但以下情况除外：①有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产；②可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算并按法定受益期摊销。

项目	预计使用寿命	依据

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值准备的计提

资产负债表日，公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额并将其与账面价值的差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

(5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司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。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

公司内部研究开发项目开发阶段的支出，符合下列各项时，确认为无形资产：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。③无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量。

20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均法进行摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，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

与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务确定预计负债。

(1) 预计负债的确认标准

预计负债同时符合以下条件时，确认为负债：①该义务是本公司承担的现时义务；②该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及

单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

23、股份支付及权益工具

不适用

(1) 股份支付的种类

不适用

(2) 权益工具公允价值的确定方法

不适用

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

不适用

24、回购本公司股份

不适用

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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企业；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

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。

(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

不跨年度劳务收入按完成合同法,即在劳务完成时确认收入。

跨年度劳务收入在资产负债表日,如果提供劳务的结果能够可靠地计量,则采用完工百分比法确认劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，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

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

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。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：**A**：该项交易不是企业合并；**B**：交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回；未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

1、商誉的初始确认；

2、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

① 该项交易不是企业合并；

② 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

3、公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

所得税费用计量：公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：A：企业合并；B：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，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

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：①是本公司已经就处置该非流动资产作出决议；②是本公

司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；③是该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售资产的会计处理方法

对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理

30、资产证券化业务

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	应税销售额	17%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交流转税额	7%、1%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
增值税（芝麻油）	应税销售额	13%
教育费附加	应交流转税额	3%
堤围防护费	营业收入	0.1%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司的城市维护建设税税率为7%。公司子公司上海金皮宝制药有限公司的城市维护建设税税率为1%。

公司与公司子公司上海金皮宝制药有限公司为高新技术企业，企业所得税执行15%的税率政策。公司其它子公司的企业所得税执行25%的税率政策。

2、税收优惠及批文

2011年10月13日公司通过广东省2011年第二批通过复审高新技术企业认定。证书号为GF201144000821。2012年度，企业所得税执行15%的税率政策。

2009年12月29日公司子公司上海金皮宝制药有限公司通过高新技术企业认定，证书号为GR200931001064。2012年度，企业所得税执行15%的税率政策。

3、其他说明

无

（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

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
上海金皮宝制药有限公司	有限责任公司	上海	医药生产	70,000,000.00	CNY	药物研究、开发，软膏剂、乳膏剂、中药提取车间生产，化妆品(发用、护肤、美容修饰类)生产。	70,880,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
汕头市太安堂药品有限公司	有限责任公司	汕头	药品销售	8,000,000.00	CNY	批发：中成药、化学药制剂、抗生素原料药、抗生素制剂（药品经营许可证有效期至 2016 年 9 月 28 日	8,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

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
广东皮宝药品有限公司	有限责任公司	广州	医药销售	3,000,000.00	CNY	批发：中药材(收购)、中成药、抗生素、化学药制剂、中药饮片、化妆品、消毒剂、保健食品剂	3,000,000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

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
上海太 安堂医 药药材 有限公 司	有限责 任公司	上海	医药 销售	20,000.0 00.00	CNY	销售中成药、化学 药制剂、抗生素、 生化药品、生物制 品, 化妆品, 医疗 器械(一类), 日用 百货, 生物及医药 技术专业领域内 的"四技"服务, 投 资咨询。	5,500,00 0.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00
潮州市 杉源投 资有限 公司	有限责 任公司	潮州	投资	228,580, 000.00	CNY	包装印刷行业投 资, 服装行业投 资, 房地产行业投 资, 医药行业投 资、食品行业投 资, 陶瓷行业投 资, 化工行业投 资及国家限制以 外的其他行业投 资。	296,000, 000.00	0.00	100%	100%	是	0.00	0.00	0.00

广东宏兴集团 股份有限公司	股份有 限公司	潮州	生产 销售	161,168, 600.00	CNY	经营本企业自产 产品及相关技术 的出口和本企业 生产、科研所需原 辅材料、机械设 备、仪器仪表、零 配件及相关技术 的进口业务(具体 按[1997]外经贸 政审函字第 2991 号文经营); 经营 本企业进料加工 和“三来一补”业 务。新药研究开 发, 销售中药材, 中成药, 化学药制 剂, 抗生素原料 药, 抗生素制剂 (药品经营许可证 有效期至 2014 年 11 月 23 日)。制药 机械, 日用化学 品, 包装材料, 五 金、交电, 建筑材 料。以下项目仅限 属下分支机构经 营, 具体经营项目 为: 生产片剂、硬 胶囊剂、颗粒剂、 丸剂(水丸、蜜丸、 水蜜丸、浓缩丸)、 散剂、茶剂、糖浆 剂、合剂、口服液, 酏剂、酒剂, 中药 前处理及提取车 间(口服制剂)。生 产中药饮片(净 制、切制、炒制、 炙制、蒸制、煮 制)。	188,020, 400.00	0.00	72.35 %	72.35 %	是	12,591, 026.20	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：

本期合并报表范围增加潮州杉源投资有限公司（持有广东宏兴集团股份有限公司72.35%的股权）。

适用 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为：

2011年12月公司完成了收购潮州杉源投资有限公司100%股权，并通过潮州杉源投资有限公司控股了广东宏兴集团股份有限公司。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为：

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
潮州杉源投资有限公司	162,247,665.11	-3,247,415.92

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明：

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

8、报告期内发生的反向购买

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

反向购买的其他说明：

9、本报告期发生的吸收合并

单位：元

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

吸收合并的其他说明：

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

(七) 合并财务报表主要项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	2,076,282.32	--	--	1,223,405.62
人民币	--	--	2,076,282.32	--	--	1,223,405.62
银行存款：	--	--	149,296,284.80	--	--	248,649,824.94
人民币	--	--	149,296,284.80	--	--	248,649,824.94
其他货币资金：	--	--		--	--	
人民币	--	--		--	--	
合计	--	--	151,372,567.12	--	--	249,873,230.56

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：

截至2012年6月30日止，公司不存在抵押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、交易性金融资产

(1) 交易性金融资产

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
交易性债券投资		
交易性权益工具投资		
指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
套期工具		
其他		
合计	0.00	0.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

3、应收票据

(1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	17,882,550.96	24,711,221.21
合计	17,882,550.96	24,711,221.21

(2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

说明：

公司期末无用于质押的银行承兑汇票

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

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
河南省恒源热力有限公司	2012年04月18日	2012年10月18日	500,000.00	银行承兑汇票

乐山市德邦贸易有限公司	2012 年 04 月 24 日	2012 年 10 月 24 日	500,000.00	银行承兑汇票
赣州桃江新型建材有限公司	2012 年 04 月 09 日	2012 年 10 月 09 日	400,000.00	银行承兑汇票
安徽天辰医药有限公司	2012 年 04 月 13 日	2012 年 10 月 13 日	200,000.00	银行承兑汇票
海峡融资租赁有限公司	2012 年 02 月 22 日	2012 年 08 月 22 日	162,800.00	银行承兑汇票
合计	--	--	1,762,800.00	--

说明：

应收票据中无应收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

4、应收股利

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
账龄一年以内的应收股利				
其中：				
账龄一年以上的应收股利				
其中：	--	--	--	--
合计	0.00			0.00

说明：

5、应收利息

(1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	653,289.16	0.00	653,289.16	0.00
合计	653,289.16	0.00	653,289.16	0.00

(2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

(3) 应收利息的说明

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	135,395,138.40	100%	9,573,133.58	7.07%	116,363,192.26	100%	7,399,816.32	6.36%
组合小计	135,395,138.40	100%	9,573,133.58	7.07%	116,363,192.26	100%	7,399,816.32	6.36%
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%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	135,395,138.40	--	9,573,133.58	--	116,363,192.26	--	7,399,816.32	--

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：	--	--	--	--	--	--
3 个月以内	81,729,054.55	60.36%	905,665.47	73,476,402.13	63.14%	822,114.20
3-6 个月	15,573,661.28	11.5%	313,030.59	14,473,169.84	12.44%	259,159.24
6-12 个月	18,537,187.65	13.69%	935,532.85	13,826,508.92	11.88%	331,509.78
1 年以内小计	115,839,903.48	85.55%	2,154,228.91	101,776,080.89	87.46%	1,412,783.22
1 至 2 年	11,587,851.60	8.56%	2,317,570.32	7,254,432.68	6.23%	1,450,886.54
2 至 3 年	4,241,907.70	3.13%	2,120,953.85	3,843,575.93	3.3%	1,947,141.75
3 年以上						
3 至 4 年	2,091,925.95	1.55%	1,673,540.76	1,855,553.09	1.59%	1,484,442.47
4 至 5 年	107,731.80	0.08%	86,185.44	281,201.28	0.24%	224,961.03
5 年以上	1,525,817.87	1.13%	1,220,654.30	1,352,348.39	1.16%	879,601.31
合计	135,395,138.40	--	9,573,133.58	116,363,192.26	--	7,399,816.32

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明：

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例 (%)
广东宏海药业有限公司	经销商	24,625,561.32	一年以内	18.19%
广东瑞宁药业有限公司	经销商	17,284,959.90	一年以内	12.77%
海南博生元医药有限公司	经销商	6,068,800.00	一年以内	4.48%
国药乐仁堂医药有限公司贸易分公司	经销商	3,212,490.70	一年以内	2.37%
河南省海尔森药业有限公司	经销商	3,046,800.00	一年以内	2.25%
合计	--	54,238,611.92	--	40.06%

(6) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例 (%)
合计	--		

(7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	6,049,333.83	100%	2,271,199.15	37.54%	4,411,638.80	100%	1,529,129.86	34.66%
组合小计	6,049,333.83	100%	2,271,199.15	37.54%	4,411,638.80	100%	1,529,129.86	34.66%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	
合计	6,049,333.83	--	2,271,199.15	--	4,411,638.80	--	1,529,129.86	--

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：						
3 个月以内	1,463,212.55	24.19%	73,160.63	103,256.50	2.34%	1,032.57
3-6 个月	72,826.26	1.2%	3,641.31	70,000.00	1.59%	1,400.00
6-12 个月	20,122.00	0.33%	1,006.10	2,225,030.35	50.44%	98,804.30
1 年以内小计	1,556,160.81	25.72%	77,808.04	2,398,286.85	54.37%	101,236.87
1 至 2 年	2,207,852.86	36.5%	441,570.57	190,728.51	4.32%	38,145.70
2 至 3 年	287,354.00	4.75%	143,677.00	224,955.50	5.1%	112,477.75
3 年以上						
3 至 4 年	402,385.50	6.65%	321,908.40	202,087.28	4.58%	161,669.82
4 至 5 年	200,883.52	3.32%	160,706.82	80,883.52	1.83%	64,706.82
5 年以上	1,394,697.14	23.06%	1,125,528.32	1,314,697.14	29.8%	1,050,892.91
合计	6,049,333.83	--	2,271,199.15	4,411,638.80	--	1,529,129.86

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

□ 适用 √ 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例 (%)	理由

合计			--	--

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

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

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(%)
Nonghyup Korea Insam Co.,Ltd.	客户	396,000.93	1 年以内	6.55%
奉贤区建筑企业管理所	服务商	328,000.00	1-2 年以内	5.42%
广东西龙世纪医药有限公司	客户	133,112.00	1 年以内	2.2%
广东杰德药业有限公司	客户	119,220.00	1 年以内	1.97%
广州广垦物业管理有限	服务商	24,000.00	1-2 年以内	0.4%

公司				
合计	--	1,000,332.93	--	16.54%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	72,502,203.12	97.81%	48,714,680.69	98.21%
1至2年	1,094,746.60	1.48%	561,941.64	1.13%
2至3年	524,902.67	0.71%	326,533.07	0.65%

3 年以上	4,352.31	0.01%	4,352.31	0.01%
合计	74,126,204.70	--	49,607,507.71	--

预付款项账龄的说明：

(2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
汕头市金海建筑有限公司	服务商	16,551,777.26		工程未结束
苏州金诚净化有限公司	服务商	9,744,000.00		未验收
江西友邦医药有限公司	供应商	6,776,359.90		货未到
广州四海通广告有限公司	服务商	4,000,000.00		预付广告款
上海可鼎装饰设计有限公司	服务商	3,876,000.00		工程未结束
合计	--	40,948,137.16	--	--

预付款项主要单位的说明：

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

适用 不适用

(4) 预付款项的说明

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	253,938,819.71		253,938,819.71	270,739,014.29		270,739,014.29
在产品	10,719,142.84		10,719,142.84	19,541,914.22		19,541,914.22
库存商品	36,942,845.27		36,942,845.27	19,519,727.94		19,519,727.94

周转材料					
消耗性生物资产					
包装物	4,913,865.14		4,913,865.14	8,990,131.28	8,990,131.28
合计	306,514,672.96		306,514,672.96	318,790,787.73	318,790,787.73

(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		0.00	0.00	0.00	
在产品		0.00	0.00	0.00	
库存商品		0.00	0.00	0.00	
周转材料					
消耗性生物资产					
包装物					
合计		0.00	0.00	0.00	

(3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			
库存商品			
在产品			
周转材料			
消耗性生物资产			

存货的说明：

报告期期末不存在存货可变现净值低于其账面价值而需计提存货跌价准备的情形。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
待售资产（注）	7,500,000.00	7,500,000.00
待抵扣税金	8,012,643.05	18,357,607.31

合计	15,512,643.05	25,857,607.31
----	---------------	---------------

其他流动资产说明：

注：公司于2010年9月，向汕头市濠江区法院拍卖所得原属于汕头市粤东印刷厂有限公司的土地使用权、上盖物的厂房及附带的配套设备一批。由于该机器设备为原汕头市粤东印刷厂的印刷设备，与本公司生产经营无关，根据第二届董事会第四次会议决议，公司将以出让方式处置该项资产。在拍买时，公司根据竞拍所得资产评估价值进行分摊并分别计入无形资产、在建工程及其他非流动资产。2011年5月，根据广东省汕头市濠江区人民法院协助执行函（2009）汕濠法执字第249号确认，公司从2011年度已对竞拍所得土地使用权、上盖物的厂房及附带的配套设备一批账面价值进行了重分类调整。

11、可供出售金融资产

（1）可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
可供出售债券	0.00	0.00
可供出售权益工具	2,172,990.45	2,172,990.45
其他	0.00	0.00
合计	2,172,990.45	2,172,990.45

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 0.00 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例 0%。

可供出售金融资产的说明

可供出售金融资产主要为公司控股子公司广东宏兴集团股份有限公司及其下属公司持有的广东发展银行、深圳中联广深医药集团股份有限公司等股权。

（2）可供出售金融资产中的长期债权投资

单位：元

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

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

12、持有至到期投资

（1）持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
债券投资	8,200.00	8,200.00
合计	8,200.00	8,200.00

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

单位：元

项目	金额	占该项投资出售前金额的比例 (%)
合计		--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁	0.00	0.00
其中：未实现融资收益	0.00	0.00
分期收款销售商品	0.00	0.00
分期收款提供劳务	0.00	0.00
其他	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													

--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

15、长期股权投资

(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位 持股比例(%)	在被投资单位 表决权比例 (%)	在被投资单位 持股比例与表 决权比例不一 致的说明	减值准备	本期计提减值 准备	本期现金红利
广东宏兴药房 连锁有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00				0.00	0.00	0.00
合计	--		1,000,000.00		1,000,000.00	--	--	--			

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

长期股权投资的说明：

工商登记资料登记公司控股子公司广东宏兴集团股份有限公司持有广东宏兴药房连锁有限公司40%的股权。实际投资100万元，占广东宏兴药房连锁有限公司注册资本的20%。由于广东宏兴集团股份有限公司对广东宏兴药房连锁有限公司不具有共同控制或重大影响，故对该公司采取成本法核算。

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：	284,510,998.52	2,413,852.86		0.00	286,924,851.38
其中：房屋及建筑物	198,943,091.53	130,000.00		0.00	199,073,091.53
机器设备	59,232,121.03	1,460,056.41		0.00	60,692,177.44
运输工具	11,871,783.88	0.00		0.00	11,871,783.88
办公设备	7,769,820.78	418,931.45		0.00	8,188,752.23
其他设备	6,694,181.30	404,865.00		0.00	7,099,046.30
--	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：	69,396,192.13	0.00	5,967,715.80	0.00	75,363,907.93
其中：房屋及建筑物	31,495,613.78	0.00	2,467,905.53	0.00	33,963,519.31

机器设备	23,960,904.34	0.00	2,401,714.08	0.00	26,362,618.42
运输工具	4,188,982.64	0.00	605,017.17	0.00	4,793,999.81
办公设备	5,644,698.64	0.00	324,359.46	0.00	5,969,058.10
其他设备	4,105,992.73	0.00	168,719.56	0.00	4,274,712.29
--	期初账面余额		--		本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	215,114,806.39		--		211,560,943.45
其中：房屋及建筑物	167,447,477.75		--		165,109,572.22
机器设备	35,271,216.69		--		34,329,559.02
运输工具	7,682,801.24		--		7,077,784.07
办公设备	2,125,122.14		--		2,219,694.13
其他设备	2,588,188.57		--		2,824,334.01
四、减值准备合计	0.00		--		0.00
其中：房屋及建筑物	0.00		--		0.00
机器设备	0.00		--		0.00
运输工具	0.00		--		0.00
办公设备	0.00		--		0.00
其他设备	0.00		--		0.00
五、固定资产账面价值合计	215,114,806.39		--		211,560,943.45
其中：房屋及建筑物	167,447,477.75		--		165,109,572.22
机器设备	35,271,216.69		--		34,329,559.02
运输工具	7,682,801.24		--		7,077,784.07
办公设备	2,125,122.14		--		2,219,694.13
其他设备	2,588,188.57		--		2,824,334.01

本期折旧额 5,967,715.80 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 0.00 元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

□ 适用 √ 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
宏兴集团职工宿舍	手续不齐全	

固定资产说明：

公司未办妥产权证书的固定资产总额为1,605,080.05元。期末固定资产中房屋建筑物作为本公司向银行借款的抵押物原值为6,563,782.14元。

报告期末不存在固定资产可收回金额低于账面价值而需计提减值准备的情形。

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
麒麟园厂房及配套工程*a	131,271,520.59	0.00	131,271,520.59	126,338,160.36	0.00	126,338,160.36
综合楼制剂楼扩建工程*b	28,716,738.28	0.00	28,716,738.28	27,910,388.00	0.00	27,910,388.00
胶囊口服固体制剂全自动GMP生产项目*c	24,640,900.00	0.00	24,640,900.00	180,000.00	0.00	180,000.00
液体制剂及洗剂全自动GMP生产线项目*d	72,838,469.34	0.00	72,838,469.34	155,120.00	0.00	155,120.00
上海金皮宝丸剂口服固体制剂生产线*e	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	0.00
合计	267,467,628.21	0.00	267,467,628.21	154,583,668.36	0.00	154,583,668.36

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
麒麟园厂房及配套工程*a	137,381,536.92	126,338,160.36	4,933,360.23	0.00	0.00	95.55%	94.54%	0.00	0.00	0%	募集资金	131,271,520.59
综合楼制剂楼扩建工程*b	30,256,355.85	27,910,388.00	806,350.28	0.00	0.00	94.91%	94.01%	0.00	0.00	0%	募集资金	28,716,738.28
胶囊口服固体制剂全自动 GMP 生产项目*c	30,000,000.00	180,000.00	24,460,900.00	0.00	0.00	82.14%	81.10%	0.00	0.00	0%	募集资金	24,640,900.00
液体制剂及洗剂全自动 GMP 生产线项目*d	80,000,000.00	155,120.00	72,683,349.34	0.00	0.00	91.05%	90.18%	0.00	0.00	0%	募集资金	72,838,469.34
上海金皮宝丸剂口服固体制剂生产线*e	30,000,000.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	33.33%	32.39%	0.00	0.00	0%	募集资金	10,000,000.00
合计	688,818,892.77	154,583,668.36	112,883,959.85	0.00	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	267,467,628.21

在建工程项目变动情况的说明：

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
麒麟园厂房及配套工程 a	0.00	0.00	0.00	0.00	
综合楼制剂楼扩建工程 b	0.00	0.00	0.00	0.00	
胶囊口服固体制剂全自动 GMP 生产项目 c	0.00	0.00	0.00	0.00	
液体制剂及洗剂全自动 GMP 生产线项目 d	0.00	0.00	0.00	0.00	
上海金皮宝丸剂口服固体制剂生产线 *e	0.00	0.00	0.00	0.00	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

(4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注

(5) 在建工程的说明

a、麒麟园厂房及配套工程：公司于2010年9月，公司向汕头市濠江区法院拍卖所得原属于汕头市粤东印刷厂有限公司的土地使用权及上盖物的厂房，位于汕头市月浦工业区，总用地面积33628.248平方米，总使用面积25363.45平方米。拍卖时，公司根据拍卖所得资产评估价值进行分摊并分别计入无形资产、在建工程及其他非流动资产。2011年5月，根据广东省汕头市濠江区人民法院协助执行函（2009）汕濠法执字第249号确认，公司从2011年10月1日起对拍卖所得土地使用权、上盖物的厂房及附带的配套设备一批账面价值进行重分类调整。该厂房用于改造成为公司全自动软膏剂GMP生产线建设项目、全自动丸剂GMP生产线建设项目等项目。

b、综合楼制剂楼扩建工程：公司于2010年12月，公司对上海金皮宝制药有限公司的厂房进行扩建，投资建设太安堂研发中心（上海）。

c、胶囊口服固体制剂全自动GMP生产项目：公司于2011年7月，公司在汕头生产基地麒麟园建设中药胶囊口服固体制剂全自动GMP生产项目。

d、液体制剂及洗剂全自动GMP生产线项目：公司于2011年，公司在汕头生产基地建设液体制剂及洗剂全自动GMP生产线项目。

e、上海金皮宝丸剂口服固体制剂生产线：公司于2011年，公司在上海金皮宝制药有限公司建设丸剂口服固体制剂生产线项

目。

19、工程物资

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计	0.00			0.00

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
合计	0.00	0.00	--

说明转入固定资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理进展情况：

21、生产性生物资产

(1) 以成本计量

适用 不适用

(2) 以公允价值计量

适用 不适用

22、油气资产

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
二、累计折耗合计				
1. 探明矿区权益				

2. 井及相关设施				
三、油气资产减值准备累计金额合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				
四、油气资产账面价值合计				
1. 探明矿区权益				
2. 未探明矿区权益				
3. 井及相关设施				

油气资产的说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	100,753,409.38	105,033.43	0.00	100,858,442.81
庄行工业园土地使用权*a	5,326,593.26	0.00	0.00	5,326,593.26
月浦南工业区土地使用权*b	1,853,515.00	0.00	0.00	1,853,515.00
月浦南工业区土地使用权*c	36,703,939.64	0.00	0.00	36,703,939.64
凤凰土地使用权*d	124,944.06	0.00	0.00	124,944.06
市区西荣路 40 号土地使用权*e	3,458,064.19	0.00	0.00	3,458,064.19
应用软件	373,926.23	105,033.43	0.00	478,959.66
专利权*f	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00
专利权*g	2,300,000.00	0.00	0.00	2,300,000.00
专利权*h	23,500,000.00	0.00	0.00	23,500,000.00
专利权*i	23,117,941.87	0.00	0.00	23,117,941.87
专利权*j	2,494,485.13	0.00	0.00	2,494,485.13
二、累计摊销合计	8,916,334.24	7,311,052.83	0.00	16,227,387.07

庄行工业园土地使用权 *a	522,350.77	53,496.36	0.00	575,847.13
月浦南工业区土地使 用权*b	263,725.89	21,624.33	0.00	285,350.22
月浦南工业区土地使 用权*c	800,724.48	557,820.22	0.00	1,358,544.70
凤凰土地使用权*d	0.00	0.00	0.00	0.00
市区西荣路 40 号土地 使用权*e	245,683.10	203,078.40	0.00	448,761.50
应用软件	333,850.00	97,560.00	0.00	431,410.00
专利权*f	1,500,000.00	0.00	0.00	1,500,000.00
专利权*g	1,250,000.00	350,000.00	0.00	1,600,000.00
专利权*h	4,000,000.00	3,000,000.00	0.00	7,000,000.00
专利权*i	0.00	2,963,838.70	0.00	2,963,838.70
专利权*j	0.00	63,634.82	0.00	63,634.82
三、无形资产账面净值合 计	91,837,075.14	105,033.43	7,311,052.83	84,631,055.74
庄行工业园土地使用权 *a	4,804,242.49	0.00	53,496.36	4,750,746.13
月浦南工业区土地使 用权*b	1,589,789.11	0.00	21,624.33	1,568,164.78
月浦南工业区土地使 用权*c	35,903,215.16	0.00	557,820.22	35,345,394.94
凤凰土地使用权*d	124,944.06	0.00	0.00	124,944.06
市区西荣路 40 号土地 使用权*e	3,212,381.09	0.00	203,078.40	3,009,302.69
应用软件	40,076.23	105,033.43	97,560.00	47,549.66
专利权*f	0.00	0.00	0.00	0.00
专利权*g	1,050,000.00	0.00	350,000.00	700,000.00
专利权*h	19,500,000.00	0.00	3,000,000.00	16,500,000.00
专利权*i	23,117,941.87	0.00	2,963,838.70	20,154,103.17
专利权*j	2,494,485.13	0.00	63,634.82	2,430,850.31
四、减值准备合计				
庄行工业园土地使用权 *a				
月浦南工业区土地使 用权*b				

月浦南工业区土地使用权*c				
凤凰土地使用权*d				
市区西荣路 40 号土地使用权*e				
应用软件				
专利权*f				
专利权*g				
专利权*h				
专利权*i				
专利权*j				
无形资产账面价值合计	91,837,075.14	105,033.43	7,311,052.83	84,631,055.74
庄行工业园土地使用权*a	4,804,242.49	0.00	53,496.36	4,750,746.13
月浦南工业区土地使用权*b	1,589,789.11	0.00	21,624.33	1,568,164.78
月浦南工业区土地使用权*c	35,903,215.16	0.00	557,820.22	35,345,394.94
凤凰土地使用权*d	124,944.06	0.00	0.00	124,944.06
市区西荣路 40 号土地使用权*e	3,212,381.09	0.00	203,078.40	3,009,302.69
应用软件	40,076.23	105,033.43	97,560.00	47,549.66
专利权*f	0.00	0.00	0.00	0.00
专利权*g	1,050,000.00	0.00	350,000.00	700,000.00
专利权*h	19,500,000.00	0.00	3,000,000.00	16,500,000.00
专利权*i	23,117,941.87	0.00	2,963,838.70	20,154,103.17
专利权*j	2,494,485.13	0.00	63,634.82	2,430,850.31

本期摊销额 7,311,052.83 元。

(2) 公司开发项目支出

单位：元

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

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 0%。

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

月浦南工业区土地使用权*c: 系公司向由汕头市濠江区人民法院拍卖所得位于月浦南工业区的国有土地33,628.248平方米的使用权,土地用途为工业用地,土地使用权的年期为50年,国有土地使用证尚在办理中。

凤凰土地使用权*d: 系公司与广东省潮州市潮安县凤凰镇人民政府签订土地使用权租赁合同,使用期1996年5月22日至2026年5月21日,期限30年。

24、商誉

单位: 元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
收购杉源投资有限公司股权形成	130,191,330.99	0.00	0.00	130,191,330.99	0.00
合计	130,191,330.99	0.00	0.00	130,191,330.99	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法:

商誉减值准备的测试方法: 非同一控制下企业合并所形成的商誉,应当在每年年度终了结合与相关的资产组或者资产组组合进行减值测试,如果存在减值迹象的,应当计提减值准备。减值准备一经计提,不予转回。

商誉减值准备的计提方法: 每年年度终了先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,计算可收回金额,并与相关账面价值相比较,确认相应的减值损失计提减值准备。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价值的部分)与其可收回金额,如相关资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,应当确认商誉的减值损失计提减值准备。

25、长期待摊费用

单位: 元

项目	期初额	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
合计						--

长期待摊费用的说明:

26、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

适用 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备		
开办费	0.00	19,518.48
可抵扣亏损	2,570,182.27	2,211,163.73
计提坏账准备影响数	1,439,992.00	1,118,295.59
合并报表产生的存货未实现利润影响数	224,999.34	313,592.73
小 计	4,235,173.61	3,662,570.53
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	0.00	0.00

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	3,162,398.93	3,162,398.93
可抵扣亏损		
合计	3,162,398.93	3,162,398.93

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
合计			--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
取得子公司可辨认资产公允价值与帐面价值的差异	48,202,849.01	50,572,059.30
小计	48,202,849.01	50,572,059.30

可抵扣差异项目		
开办费摊销	0.00	156,625.80
坏账准备	8,681,933.80	6,016,547.26
可抵扣亏损	10,280,729.06	8,844,654.93
存货未实现利润	899,997.37	2,090,618.22
小计	19,862,660.23	17,108,446.21

(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	8,928,946.18	2,915,386.55	0.00	0.00	11,844,332.73
二、存货跌价准备		0.00	0.00	0.00	
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			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					
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					

合计	8,928,946.18	2,915,386.55	0.00	0.00	11,844,332.73
----	--------------	--------------	------	------	---------------

资产减值明细情况的说明：

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
销售代理权	13,500,000.00	14,000,000.00
合计	13,500,000.00	14,000,000.00

其他非流动资产的说明

2011年2月28日，贵州绿太阳制药有限公司、上海太安堂医药药材公司、广东太安堂药业股份有限公司三方签订绿太阳制药-太安堂药业战略合作协议，根据协议，太安堂药业支付贵州绿太阳制药有限公司市场保证金1500万元，其中1000万元为四个产品专利权和购买产品代理权费用，按每年100万元计扣，合同期满后贵州绿太阳制药有限公司无需偿还此1000万元。

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	3,100,000.00	67,000,000.00
保证借款	262,000,000.00	200,200,000.00
信用借款		
合计	265,100,000.00	267,200,000.00

短期借款分类的说明：

注：

1、2011年6月3日，公司下属子公司广东宏兴集团股份有限公司向中国建设银行潮州市分行借款7,000,000.00元，截止2012年6月30日借款余额3,100,000.00元，以广东宏兴集团股份有限公司固定资产—房屋及建筑物进行抵押的，抵押原值为6,563,782.14元。

2、公司向中国民生银汕头分行借款200,000,000.00元，向工行汕头市分行借款62,000,000.00元，由公司股东太安堂集团有限公司、柯树泉及柯少彬提供保证担保，担保最高额为262,000,000.00元。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

单位：元

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

资产负债表日后已偿还金额。

短期借款的说明，包括已到期短期借款获展期的，说明展期条件、新的到期日：

报告期末无逾期未偿还的短期借款。

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末公允价值	期初公允价值
发行的交易性债券		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
其他金融负债		
合计	0.00	0.00

交易性金融负债的说明：

31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计	0.00	0.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明：

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	27,997,667.92	17,300,381.84
1-2 年	2,013,618.35	7,553,846.16

2-3 年	258,460.04	1,223,078.59
3 年以上	1,278,306.69	1,278,306.69
合计	31,548,053.00	27,355,613.28

(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

账龄超过一年的大额应付账款未偿还或未结转的原因是部分客户的应付货款未结算清账。

截止2012年6月30日，应付预收账款余额中无应付关联方的款项。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	11,150,814.33	6,236,443.06
1-2 年	1,116,938.45	1,671,178.52
2-3 年	340,104.84	428,294.96
3 年以上	1,428,701.82	1,428,701.82
合计	14,036,559.44	9,764,618.36

(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

账龄超过一年的大额应付账款未偿还或未结转的原因是部分客户的预收账款尾款未及时结算清账。

截止2012年6月30日，预收账款余额中无预收关联方的款项。

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	36,605.00	9,525,608.80	8,986,533.32	575,680.48
二、职工福利费		414,575.05	414,575.05	
三、社会保险费		2,431,117.74	2,431,117.74	
其中：1、医疗保险		263,747.12	263,747.12	

费				
2、基本养老保险费		1,950,856.85	1,950,856.85	
3、年金缴费				
4、失业保险费		139,964.61	139,964.61	
5、工伤保险费		26,290.70	26,290.70	
6、生育保险费		50,258.46	50,258.46	
四、住房公积金		260,870.00	260,870.00	
五、辞退福利		0.00	0.00	
六、其他		0.00	0.00	
七、工会经费和职工教育经费		98,088.00	98,088.00	
合计	36,605.00	12,730,259.59	12,191,184.11	575,680.48

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 98,088.00，非货币性福利金额 0.00，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：

截至2012年6月30日止，公司无拖欠性质的应付职工薪酬。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	1,478,698.34	1,821,326.74
消费税		
营业税	675.00	32,925.00
企业所得税	492,899.34	1,480,772.30
个人所得税	51,632.48	51,896.25
城市维护建设税	112,798.87	164,841.68
印花税	11,500.70	22,336.88
河道管理费	5,586.64	2,927.76
教育费附加	85,107.93	112,382.83
堤围防护费	43,256.89	41,625.72
合计	2,282,156.19	3,731,035.16

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：

增值税、营业税、城市维护建设税、教育费附加、堤围防护费、企业所得税的税率参见本章节（五）税项的说明。

个人所得税由公司按税法规定代扣代缴。

36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		
合计	0.00	0.00

应付利息说明：

37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
合计	0.00	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
1 年以内	42,971,967.84	68,483,947.00
1-2 年	15,127.38	53,419.99
2-3 年	2,000.00	262,471.70
3 年以上	2,219,892.19	2,219,892.19
合计	45,208,987.41	71,019,730.88

(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

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

39、预计负债

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
对外提供担保				
未决诉讼				
产品质量保证				
重组义务				
辞退福利				
待执行的亏损合同				
其他				
合计	0.00			0.00

预计负债说明：

40、一年内到期的非流动负债

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年内到期的长期借款	0.00	410,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	0.00	410,000.00

(2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数

质押借款		
抵押借款	0.00	410,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	0.00	410,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款中的逾期借款：

单位：元

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

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明：

(3) 一年内到期的应付债券

单位：元

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

一年内到期的应付债券说明：

(4) 一年内到期的长期应付款

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

一年内到期的长期应付款的说明：

41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

其他流动负债说明：

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	0.00	0.00
抵押借款	0.00	0.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	10,000,000.00	0.00
合计	10,000,000.00	0.00

长期借款分类的说明：

公司向中国工商银行股份有限公司汕头分行借款1,000.00万元，用于太安堂中成药技术改造项目的建设，借款期限五年，2017年6月26日到期。

(2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率（%）	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
中国工商银行股份有限公司汕头分行	2012年06月26日	2017年06月26日	CNY	7.315%		10,000,000.00		0.00
合计	--	--	--	--	--		--	

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

43、应付债券

单位：元

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

应付债券说明，包括可转换公司债券的转股条件、转股时间：

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
应付市国资办托管宿舍款项		2,713,690.40			2,713,690.40	
其他		1,762,496.43			1,392,053.94	
合计		4,476,186.83			4,105,744.34	

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计				

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 0.00 元。

长期应付款的说明：

45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计	0.00			0.00	--

专项应付款说明：

46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

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：

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	100,000,000	0	0	0	0	0	100,000,000

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

48、库存股

库存股情况说明

无

49、专项储备

专项储备情况说明

无

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）	694,923,463.03			694,923,463.03
其他资本公积				
合计	694,923,463.03			694,923,463.03

资本公积说明：

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	22,878,321.67			22,878,321.67
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	22,878,321.67			22,878,321.67

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：

无

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	178,316,870.83	--
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	178,316,870.83	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	28,209,238.15	--
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		
转作股本的普通股股利		
分配普通股股利		
期末未分配利润	206,526,108.98	--

调整年初未分配利润明细：

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

5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 元。

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

54、营业收入及营业成本

(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	204,180,733.69	156,291,271.39
其他业务收入	270,648.00	0.00
营业成本	115,313,949.38	91,439,343.94

(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
医药行业	204,180,733.69	115,313,949.38	156,291,271.39	91,439,343.94
合计	204,180,733.69	115,313,949.38	156,291,271.39	91,439,343.94

(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
皮肤病类	83,301,760.05	49,111,018.32	121,475,341.24	71,795,566.96
心脑血管类	31,181,724.12	14,997,972.34	12,464,229.69	7,352,649.09
不孕不育类	64,222,998.06	33,583,022.35	11,102,556.95	5,429,150.35
其他	25,474,251.46	17,621,936.37	11,249,143.51	6,861,977.54
合计	204,180,733.69	115,313,949.38	156,291,271.39	91,439,343.94

(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
华南区域	135,300,005.92	75,131,489.33	99,497,492.67	58,209,304.01
华东区域	33,718,658.82	19,486,012.93	30,086,290.12	17,603,488.35
华中区域	6,313,337.80	3,882,785.64	6,958,629.33	4,071,494.02
华北区域	14,885,789.35	8,557,840.30	7,859,400.44	4,598,535.20
东北区域	6,062,528.20	3,575,679.13	2,582,575.20	1,511,064.75
西南区域	5,190,095.09	3,094,334.70	7,766,448.09	4,544,148.78
西北区域	2,710,318.50	1,585,807.35	1,540,435.54	901,308.83
合计	204,180,733.69	115,313,949.38	156,291,271.39	91,439,343.94

(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(%)
广东宏海药业有限公司	53,663,384.54	26.25%
广东瑞宁药业有限公司	41,701,538.51	20.4%
广东茂源医药有限公司	14,076,153.85	6.88%
海南博生元医药有限公司	5,405,641.03	2.64%
华润山东医药有限公司	4,647,384.62	2.27%
合计	119,494,102.55	58.45%

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	820,080.23	858,692.47	流转税的 7%，1%
教育费附加	559,625.12	635,969.89	流转税的 3%
资源税			
其他税费	25,512.20	46,095.85	
合计	1,405,217.55	1,540,758.21	--

营业税金及附加的说明：

其他税费：主要为公司子公司上海金皮宝制药有限公司缴纳的“四金”，“四金”为上海市奉贤区地方规定需缴纳的税金附加，按上年缴纳数在本年预缴，年底汇算。税率为增值税的3%。

57、公允价值变动收益

单位：元

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

公允价值变动收益的说明：

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		

持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	5,618.80	
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	5,618.80	

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

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

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	2,915,386.55	2,657,264.23
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	2,915,386.55	2,657,264.23

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	182,000.00	1,817,836.00
其他	19,939.20	0.00
合计	201,939.20	1,817,836.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
税费返还			
高新技术成果转化项目扶持资金			
专项奖励金		1,003,000.00	
科技经费	134,000.00	791,936.00	
企业扶持金	48,000.00	22,900.00	
合计	182,000.00	1,817,836.00	--

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		
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		
其他	1,160.00	99,065.48
合计	1,160.00	99,065.48

营业外支出说明：

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	6,467,853.76	6,332,357.46
递延所得税调整	-572,603.08	0.00
合计	5,895,250.68	6,332,357.46

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

2012年上半年的每股收益计算如下：

基本每股收益=归属于公司普通股股东的净利润/加权平均股数=28,209,238.15/100000000=0.28元

扣除非经常性损益后的每股收益=扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润/加权平均股数
=28047653.75/100000000=0.28元

64、其他综合收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所		

享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计		

其他综合收益说明：

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
补贴款	182,000.00
利息收入	883,352.84
往来款	1,047,960.36
其他	
合计	2,113,313.20

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
营业费用	14,767,539.69

管理费用	7,309,300.35
往来款	1,826,157.68
销售代理权及保证金	500,000.00
捐赠支出	0.00
其他	0.00
合计	24,402,997.72

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
股票分红收入	0.00
合计	

收到的其他与投资活动有关的现金说明

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
上市费用	0.00
其他	0.00
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

66、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	27,002,538.97	20,886,063.43
加：资产减值准备	2,915,386.55	2,657,264.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,845,744.90	-1,709,680.25
无形资产摊销	7,311,052.83	372,031.50
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	0.00	95,975.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	8,824,507.15	-1,139,466.10
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,618.80	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	572,603.08	-1,493,484.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,276,114.76	-101,483,112.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,446,027.94	-53,261,154.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,665,075.16	23,351,177.52
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	48,961,376.66	-111,724,386.47
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00

一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	151,372,567.12	274,752,623.35
减: 现金的期初余额	249,873,230.56	459,151,436.38
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	-98,500,663.44	-184,398,813.03

(2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位: 元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	0.00	0.00
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	27,090,000.00	
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0.00	0.00
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	27,090,000.00	0.00
4. 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	151,372,567.12	249,873,230.56
其中：库存现金	2,076,282.32	1,223,405.62
可随时用于支付的银行存款	149,296,284.80	248,649,824.94
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	151,372,567.12	249,873,230.56

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**

不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

(九) 关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

单位：元

母公司名	关联关系	企业类型	注册地	法定代表	业务性质	注册资本	币种	母公司对	母公司对	本企业最	组织机构

称				人				本企业的 持股比例 (%)	本企业的 表决权比 例(%)	终控制方	代码
太安堂集 团有限公 司	控股股东	有限责任 公司	上海	柯树泉	投资	62,000,00 0.00	CNY	46.75%	46.75%	柯树泉	76380853 -4

本企业的母公司情况的说明

2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全 称	子公司类 型	企业类型	注册地	法定代 表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例 (%)	表决权比 例(%)	组织机 构代 码
上海金皮 宝制药有 限公司	控股子公 司	有限责任 公司	上海	柯少彬	从事治疗 皮肤病类 的研发、生 产和销售	70,000,000 .00	CNY	100%	100%	77287839- 0
广东皮宝 药品有限 公司	控股子公 司	有限责任 公司	广州	陈彦辉	药品的销 售	3,000,000. 00	CNY	100%	100%	74626758- 8
上海太安 堂医药药 材有限公 司	控股子公 司	有限责任 公司	上海	陈功敏	药品的销 售	20,000,000 .00	CNY	100%	100%	73454511- 4
潮州市杉 源投资有 限公司	控股子公 司	有限责任 公司	潮州	柯少彬	投资	228,580,00 0.00	CNY	100%	100%	77831168- 6
汕头市太 安堂药品 有限公司	控股子公 司	有限责任 公司	汕头	柯少芳	药品的销 售	8,000,000. 00	CNY	100%	100%	58136496- 0
广东宏兴 集团股份 有限公司	控股子公 司	有限责任 公司	潮州	孙锐洲	药品生产 销售	161,168,60 0.00	CNY	72.35%	72.35%	23113332- 9
潮州市宏 兴保健品 厂有限公 司	控股子公 司	有限责任 公司	潮州	陈泽青	研发及技 术咨询, 饮 料生产、销 售	1,700,000. 00	CNY	100%	100%	28227676- 8
潮州市医 药总公司	控股子公 司	有限责任 公司	潮州	陈泽青	药品的销 售	3,400,000. 00	CNY	100%	100%	28225490- 5

广东潮州医药采购供应站	控股子公司	有限责任公司	潮州	林剑雄	药品批发、经营, 医疗器械经营	579,000.00	CNY	100%	100%	19817455-8
广东宏兴药房连锁有限公司	参股公司	有限责任公司	潮州	李庭申	药品、医疗器械的零售	5,000,000.00	CNY			73310307-4

3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
广东金皮宝投资有限公司	公司非控股股东、公司控股股东一致行动人	77096694-4
汕头市华宇投资控股有限公司	公司的持股超过 5% 的非控股股东	66337039-5
汕头市中博投资有限公司	公司控股股东的参股企业	56450260-4
柯少芳	非控股股东	

本企业的其他关联方情况的说明

广东金皮宝投资有限公司为公司非控股股东、公司控股股东一致行动人，经营范围为对工业、商业进行投资与开发。

汕头市华宇投资控股有限公司为公司持股比例超过5%的非控股股东，经营范围为对工业、商业进行投资（国家法律、法规禁止的行业除外）。

汕头市中博投资有限公司为公司控股股东的参股企业，经营范围为对工业、商业进行投资【经营范围内凡涉专项规定须持有有效专批证件方可经营】。

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

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

(2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

			额				价依据	管收益/承 包收益	司影响

公司委托管理/出包情况表

单位：元

委托方/出 包方名称	受托方/承 包方名称	委托/出包 资产情况	委托/出包 资产涉及金 额	受托/出包 资产类型	委托/出包 起始日	委托/出包 终止日	托管费/出 包费定价依 据	本报告期 确认的托 管费/出包 费	委托/出包 收益对公 司影响

关联托管/承包情况说明

(3) 关联租赁情况

公司出租情况表

单位：元

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

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种 类	租赁资产情 况	租赁资产涉 及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价 依据	本报告期 确认的租 赁费	租赁收益 对公司影 响
柯树泉	广东皮宝药 品有限公司	广州市天河 北路 601 号 荟萃阁 2308-2309 室的房产	自有房产	78,000.00	2012 年 04 月 01 日	2014 年 06 月 30 日	依据市场原 则确定价格	39,000.00	
柯少彬、柯 树泉	上海太安堂 医药药材有 限公司	上海市四川 北路 888 号 之 2505、 2506、2507、 2508 室的 房产	自有房产	960,000.00	2012 年 04 月 01 日	2014 年 06 月 30 日	依据市场原 则确定价格	480,000.00	

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
柯少彬	广东太安堂药业股份有限公司	10,200,000.00	2008年09月05日	2011年09月04日	是
杨扬震、柯少芳	广东太安堂药业股份有限公司	10,200,000.00	2008年09月05日	2011年09月04日	是
太安堂集团有限公司	广东太安堂药业股份有限公司	10,200,000.00	2008年09月05日	2011年09月04日	是
太安堂集团有限公司	广东太安堂药业股份有限公司	30,000,000.00	2009年12月30日	2012年12月30日	否
柯树泉、柯少彬	广东太安堂药业股份有限公司	30,000,000.00	2009年12月30日	2012年12月30日	否
广东金皮宝投资有限公司	广东太安堂药业股份有限公司	30,000,000.00	2009年12月30日	2012年12月30日	否
柯树泉	广东太安堂药业股份有限公司	35,000,000.00	2009年11月19日	2011年11月19日	是
柯少彬	广东太安堂药业股份有限公司	35,000,000.00	2009年11月19日	2011年11月19日	是
太安堂集团有限公司	广东太安堂药业股份有限公司	14,000,000.00	2009年11月13日	2013年11月12日	否
太安堂集团有限公司	广东太安堂药业股份有限公司	200,000,000.00	2011年09月15日	2012年09月15日	否
太安堂集团有限公司	广东太安堂药业股份有限公司	110,000,000.00	2011年12月20日	2013年11月19日	否
柯树泉	广东太安堂药业股份有限公司	200,000,000.00	2011年09月15日	2012年09月15日	否
柯树泉	广东太安堂药业股份有限公司	150,000,000.00	2011年11月24日	2013年11月23日	否
柯少彬	广东太安堂药业股份有限公司	200,000,000.00	2011年09月15日	2012年09月15日	否
柯少彬	广东太安堂药业股份有限公司	150,000,000.00	2011年11月24日	2013年11月23日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额

(十) 股份支付**1、股份支付总体情况**

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	

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

股份支付情况的说明

2、以权益结算的股份支付情况

单位：元

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

以权益结算的股份支付的说明

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	
负债中因以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	
以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

以现金结算的股份支付的说明

4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

5、股份支付的修改、终止情况

(十一) 或有事项**1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响**

无

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

无

其他或有负债及其财务影响：

无

(十二) 承诺事项**1、重大承诺事项**

截止报告期末，公司生产经营活动不存在应披露的重大承诺事项。

2、前期承诺履行情况

不适用

(十三) 资产负债表日后事项**1、重要的资产负债表日后事项说明**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	
经审议批准宣告发放的利润或股利	

3、其他资产负债表日后事项说明

无

(十四) 其他重要事项说明**1、非货币性资产交换**

无

2、债务重组

无

3、企业合并

无

4、租赁

无

5、期末发行在外的、可转换为股份的金融工具

无

6、年金计划主要内容及重大变化

无

7、其他需要披露的重要事项

无

(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%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%

按组合计提坏账准备的应收账款								
组合小计	94,470,458.35	100%	5,529,637.42	5.85%	82,750,932.23	100%	3,168,882.17	3.83%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	94,470,458.35	--	5,529,637.42	--	82,750,932.23	--	3,168,882.17	--

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：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	83,081,554.42	87.94%	1,165,615.59	76,804,320.82	92.81%	964,412.77
1 至 2 年	5,722,310.92	6.06%	1,144,462.18	2,937,949.75	3.55%	587,589.95
2 至 3 年	4,365,774.56	4.62%	2,182,887.28	2,633,499.59	3.18%	1,316,749.80
3 年以上						
3 至 4 年	1,287,725.03	1.36%	1,026,197.62	362,068.65	0.44%	289,654.92
4 至 5 年	13,093.42	0.01%	10,474.74	13,093.42	0.02%	10,474.74
5 年以上	0.00	0%	0.00	0.00	0%	0.00
合计	94,470,458.35	--	5,529,637.42	82,750,932.23	--	3,168,882.17

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

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

应收账款核销说明：

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

 适用 不适用

(5) 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（%）
广东宏海药业有限公司	经销商	22,215,611.32	1 年以内	23.52%
广东瑞宁药业有限公司	经销商	12,685,759.90	1 年以内	13.43%

上海太安堂医药药材有限公司	子公司	7,182,136.40	1 年以内	7.6%
海南博生元医药有限公司	经销商	6,068,800.00	1 年以内	6.42%
广东皮宝药品有限公司	子公司	5,217,760.22	1 年以内	5.52%
合计	--	53,370,067.84	--	56.49%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

(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 (%)	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%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合小计	52,028,966.15	100%	319,289.94	0.61%	52,833,345.58	100%	34,768.17	0.07%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%	0.00	0%
合计	52,028,966.15	--	319,289.94	--	52,833,345.58	--	34,768.17	--

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 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1 年以内小计	51,978,966.15	99.9%	309,289.94	52,833,345.58	100%	34,768.17
1 至 2 年	50,000.00	0.1%	10,000.00			
2 至 3 年						
3 年以上						
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	52,028,966.15	--	319,289.94	52,833,345.58	--	34,768.17

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本报告期无核销的其他应收款。

(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

金额较大的其他应收款为应收子公司的往来款。

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
上海金皮宝制药有限公司	子公司	27,475,351.00	一年以内	52.81%
上海太安堂医药药材有限公司	子公司	22,225,989.87	一年以内	42.72%
汕头市太安堂药品有限公司	子公司	965,000.00	一年以内	1.85%
广东皮宝药品有限公司	子公司	350,000.00	一年以内	0.67%
汕头市金园建筑设计院	服务商	50,000.00	一至二年	0.1%
合计	--	51,066,340.87	--	98.15%

(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

(8)

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
广东皮宝药品有限公司	成本法	1,892,875.81	1,892,875.81		1,892,875.81	100%	100%				
上海金皮宝制药有限公司	成本法	15,881,438.97	70,881,438.97		70,881,438.97	100%	100%				
上海太安堂医药药材有限公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00	100%	100%				
汕头市太安堂药品有限公司	成本法	8,000,000.00	8,000,000.00		8,000,000.00	100%	100%				
潮州市杉源投资有限公司	成本法	296,000,000.00	296,000,000.00		296,000,000.00	100%	100%				
合计	--	327,274,314.78	382,274,314.78	0.00	382,274,314.78	--	--	--	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	161,817,307.80	130,779,924.82
其他业务收入	270,647.96	0.00
营业收入合计	162,087,955.76	130,779,924.82
营业成本	90,265,680.61	77,396,246.54

(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
医药行业	161,817,307.80	90,265,680.61	130,779,924.82	77,396,246.54
合计	161,817,307.80	90,265,680.61	130,779,924.82	77,396,246.54

(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
皮肤病类	59,556,753.39	35,127,528.62	106,139,746.16	63,682,043.39
心脑血管类	31,438,601.83	15,133,226.64		
不孕不育类	60,261,238.51	34,055,996.15		
其他	10,560,714.07	5,948,929.20	24,640,178.66	13,714,203.15
合计	161,817,307.80	90,265,680.61	130,779,924.82	77,396,246.54

(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
华南区域	123,298,103.10	69,966,889.56	104,466,448.29	61,823,931.13
华东区域	24,403,214.18	12,675,187.53	16,817,626.78	9,952,671.53
华中区域	1,622,672.66	907,251.63	483,827.35	286,329.03
华北区域	7,073,929.96	3,563,739.75	3,818,388.07	2,259,722.06
东北区域	1,531,912.84	840,607.86	748,077.35	442,712.18
西南区域	2,815,999.69	1,771,509.68	3,624,318.51	2,144,871.69
西北区域	1,071,475.37	540,494.60	821,238.47	486,008.93
合计	161,817,307.80	90,265,680.61	130,779,924.82	77,396,246.54

(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(%)
广东宏海药业有限公司	52,381,128.15	32.32%
广东瑞宁药业有限公司	31,591,623.90	19.49%
广东茂源医药有限公司	14,076,153.85	8.68%
上海太安堂医药药材有限公司	11,552,889.80	7.13%
广东皮宝药品有限公司	11,407,519.69	7.04%
合计	121,009,315.39	74.66%

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	29,815,988.67	19,858,143.42
加：资产减值准备	2,645,277.02	202,130.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,610,228.18	2,150,536.26
无形资产摊销	4,027,004.55	318,535.14
长期待摊费用摊销	0.00	0.00
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）	0.00	95,975.07
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	9,165,178.90	-397,569.23

投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	0.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	269,346.51	31,620.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	15,004,031.78	-122,216,831.01
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,286,105.66	145,846,359.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-32,068,353.27	54,445,893.53
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	20,182,596.68	100,334,793.42
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	50,772,540.74	216,959,879.46
减：现金的期初余额	144,460,098.72	194,213,112.60
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-93,687,557.98	22,746,766.86

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.79%	0.28	0.28

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.78%	0.28	0.28
-------------------------	-------	------	------

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报告期内合并财务报表数据变动幅度达30%(含30%)以上,或占资产负债表日本公司资产总额5%(含5%)或报告期利润总额10%(含10%)以上的项目分析。

(1) 货币资金本报告期末较2011年末减少98,500,663.44元,下降39.42%,主要是因为本报告期公司使用超募资金项目进行投资所致。

(2) 预付账款本报告期末较2011年末增加24,518,696.99元,增长49.43%,主要是因为预付工程款和设备款所致。

(3) 其他应收款本报告期末较2011年末增加895,625.74元,增长31.07%,主要是因为增加备用金及往来款所致。

(4) 其他流动资产本报告期末较2011年末减少10,344,964.26元,下降40.01%,主要是因为公司待抵扣增值税进项税额减少所致。

(5) 在建工程本报告期末较2011年末增加112,883,959.85元,增长73.02%,主要是由于公司超募资金投资项目增加所致。

(6) 预收帐款本报告期末较2011年末增加4,271,941.08元,增长43.75%,主要是由于公司预收客户货款所致。

(7) 应付职工薪酬本报告期末较2011年末增加539,075.48元,增长1472.68%,主要是由于公司上年末结清部分职工工资所致。

(8) 应交税费本报告期末较2011年末减少1,448,878.97元,下降38.83%,主要是因为公司前期未缴税金在本报告期缴纳所致。

(9) 其他应付款本报告期末较2011年末减少25,810,743.47元,下降36.34%,主要是因为支付收购潮州市杉源投资有限公司股权款的尾款所致。

(10) 一年内到期的其他非流动负债本报告期末较2011年末减少410,000.00元,主要是由于还清银行借款所致。

(11) 营业收入本报告期末较2011年同期增加48,160,110.30元,增长30.81%,主要是因公司销售收入增长所致。

(12) 管理费用本报告期末较2011年同期增加11,764,770.78元,增长104.94%,主要是由于固定资产累计折旧增加、无形资产累计摊销增加以及合并广东宏兴集团股份有限公司管理费用所致。

(13) 财务费用本报告期末较2011年同期增加9,963,973.25元,增长874.44%,主要是由于公司银行借款增加引起利息费用增加所致。

(14) 营业外收入本报告期末较2011年同期减少1,615,896.80元,下降88.89%,主要原因是本报告期收到政府补贴收入较少所致。

(15) 归属于母公司股东的净利润本报告期末较2011年同期增加7,323,174.72元,增长35.06%,主要原因是公司营业收入增长所致。

(16) 销售商品、提供劳务收到的现金本报告期末较2011年同期增加70,807,128.00元,增长47.58%,由于销售增长,货款回笼增加所致。

(17) 收到的其他与经营活动有关的现金本报告期末较2011年同期减少40,548,684.24元,下降95.05%,由于上年同期收到往来款较多所致。

(18) 购买商品、接受劳务支付的现金本报告期末较2011年同期减少137,027,927.21元,下降54.68%,由于上年同期购入原材料储备较多所致。

(19) 支付给职工以及为职工支付的现金本报告期末较2011年同期增加6,348,656.60元, 增长108.66%, 主要由于本报告期支付宏兴集团职工薪资所致。

(20) 取得投资收益所收到的现金本报告期末较2011年同期增加5,618.80元, 增长100%, 主要由于广东宏兴集团股份有限公司收到投资分红所致。

(21) 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金本报告期末较2011年同期增加47,263,004.12元, 增长66.39%, 主要由于购入生产线设备和支付在建工程进度款所致。

(22) 取得借款收到的现金本报告期末较2011年同期增加62,000,000.00元, 增长100%, 主要由于本报告期增加银行借款所致。

(23) 偿还债务支付的现金本报告期末较2011年同期增加54,470,442.49元, 增长100%, 主要由于本报告期偿还银行借款所致。

(24) 分配股利、利润或偿付利息支付的现金本报告期末较2011年同期增加9,451,776.09元, 增长100%, 主要由于本报告期银行借款利息增加所致。

(25) 支付的其他与筹资活动有关的现金本报告期末较2011年同期减少1,000,000.00元, 下降100%, 主要由于上年同期支付广发证券上市费用余款所致。

九、备查文件目录

备查文件目录
一、载有法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本； 二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本； 三、报告期内在巨潮资讯网、《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

董事长：柯树泉

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 18 日