



广州市香雪制药股份有限公司

XIANGXUE PHARMACEUTICAL CO., LTD.

2012 年半年度报告

股票代码：300147

股票简称：香雪制药

披露日期：2012 年 8 月 22 日

目 录

一、重要提示	3
二、公司基本情况简介	4
三、董事会报告	8
四、重要事项	24
五、股本变动及股东情况	44
六、董事、监事和高级管理人员	48
七、财务会计报告	52
八、备查文件目录	166

2012 年半年度报告

一、重要提示

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

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。

公司负责人王永辉、主管会计工作负责人陈文进及会计机构负责人(会计主管人员)卢锋声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、香雪制药	指	广州市香雪制药股份有限公司
香雪集团	指	香雪集团(香港)有限公司
香雪生物	指	广州市香雪生物医学工程有限公司
香雪亚洲	指	广州市香雪亚洲饮料有限公司
高迅导管	指	广东高迅医用导管有限公司
白云医用胶	指	广州白云医用胶有限公司
顺德香雪	指	佛山市顺德区香雪药用气雾剂研发有限公司
新药公司	指	广州市香雪新药开发有限公司
凉茶博物馆	指	广东省凉茶博物馆
九极科技	指	广东九极生物科技有限公司
化州中药厂	指	广东化州中药厂制药有限公司
香雪药业	指	广东香雪药业有限公司
重庆香雪	指	重庆香雪医药有限公司
中山优诺	指	中山优诺生物科技发展有限公司

二、公司基本情况简介

（一）公司基本情况

1、公司信息

A 股代码	300147	B 股代码	
A 股简称	香雪制药	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	广州市香雪制药股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	香雪制药		
公司的法定英文名称	XIANGXUE PHARMACEUTICAL CO.,LTD.		
公司的法定英文名称缩写	XPH		
公司法定代表人	王永辉		
注册地址	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路 2 号		
注册地址的邮政编码	510663		
办公地址	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路 2 号		
办公地址的邮政编码	510663		
公司国际互联网网址	www.xphcn.com		
电子信箱	directorate@xphcn.com		

2、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄滨	徐力
联系地址	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路 2 号	广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路 2 号
电话	020-22211011	020-22211007
传真	020-22211018	020-22211018
电子信箱	directorate@xphcn.com	xul@xphcn.com

3、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸名称	《证券时报》、《中国证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站网址	www.cninfo.com
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部

4、持续督导机构

中信建投证券股份有限公司

(二) 会计数据和业务数据摘要

1、主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是 否 不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减（%）
营业总收入（元）	343,271,814.54	229,132,130.53	49.81%
营业利润（元）	49,329,410.34	32,517,664.15	51.7%
利润总额（元）	51,946,113.32	36,255,087.76	43.28%
归属于上市公司股东的净利润（元）	42,639,770.70	30,321,351.66	40.63%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	40,472,575.98	27,147,572.06	49.08%
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,489,746.46	3,201,602.61	321.34%
	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）	2,083,616,152.25	1,921,138,249.67	8.46%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,387,596,065.09	1,394,138,183.25	-0.47%
股本（股）	295,200,000.00	246,000,000.00	20%

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）	0.14	0.1	40%
稀释每股收益（元/股）	0.14	0.1	40%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.14	0.09	55.56%
全面摊薄净资产收益率（%）	3.07%	2.26%	0.81%
加权平均净资产收益率（%）	3.05%	2.24%	0.81%
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	2.92%	2.02%	0.9%
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.89%	2%	0.89%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.05	0.01	400%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度同期末增减(%)
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	4.7	5.67	-17.11%
资产负债率（%）	32.17%	26.14%	6.03%

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）

根据公司2011年度权益分派方案，公司以2011年底的总股本24,600万股为基数以资本公积金向全体股东每10股转增2股。

分红后总股本增至29,520万股。本次权益分派于2012年4月27日实施完毕，于财务报告批准报出日之前。根据上市公司信息

披露规则《第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010年修订)》的要求，按照调整后的股数重新计算各比较期间的每股收益。

2、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 存在重大差异明细项目

适用 不适用

(4) 境内外会计准则下会计数据差异的说明

适用 不适用

3、扣除非经常性损益项目和金额

适用 不适用

项目	金额（元）	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,608,035.92	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和		

可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,667.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-43,886.11	
所得税影响额	-405,622.15	
合计	2,167,194.72	--

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

适用 不适用

三、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年，国内外经济形势比较复杂，经济增长持续减速。医药行业一方面由于我国老龄化程度加速、财政投入持续加大，带动了药品市场需求稳定增长，而且随着医药工业“十二五”规划、中医药事业发展“十二五”规划等重要政策的相继出台，鼓励和支持医药行业发展成为当前政策的主基调。但另一方面，国内医药市场随着国家医改政策深入推进，招投标竞争日益加剧、药品价格不断调整、新药审批速度放缓，医药企业多、小、散、乱的局面没有根本改观，价格竞争依然激烈；原材料价格结构性上涨、新版GMP实施使企业生产成本上升压力依然严重。

面对复杂外部环境和激烈的市场竞争，上半年，公司上下在董事会的正确决策和领导下，根据年度经营计划，结合“持盈保泰、优合创展”的经营方针，强化效益管理、优化整合资源和创新加速发展，取得了较好经营业绩。报告期内，公司实现营业收入34,327.2万元，同比增长49.81%，实现利润总额5,194.61万元，同比增长43.28%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润4,047.26万元，同比增长49.08%。

回顾报告期内公司经营管理各项工作：

（1）优化营销布局、强化区域营销

报告期内，公司改革销售体系，实行区域内总经理负责制，优化市场营销布局和强化区域营销队伍建设，公司抗病毒口服液和橘红痰咳液在各营销区域内保持快速增长，实现了精耕深耕、上量取量、市场规模扩张的目标。

（2）整合强化采购、生产功能、严格实施价格链管理

报告期内，公司及子公司实行了清晰的生产功能定位，公司在管理、成本控制方面的优势凸显，发挥集团采购、生产和销售整合优势，加强成本费用管控，实施升价、维价、严查窜货等销售策略，结合有力的品牌推广和广告发布维护了经销商的利益和产品市场价格，最终使主营产品业务收入及利润呈现同步增长。

（3）坚持科技创新、加大研发投入

报告期内，公司继续加大研发投入，积极开展新的研发项目的筛选及研究工作，其中有自主开发，也有联合开发。为满足技术研发的需要，公司不断完善软硬件条件和基础环境，并引进和培养了一批高素质

的技术研发人员，充实了研发队伍，研发团队的技术研发水平和整体实力均得到大幅提升。报告期内公司研发总投入1237.11万元，同比增长24.27%，占报告期内营业总收入的3.6%。

1)报告期内，为优化公司的产业结构，使公司在产品质量、中药材资源方面得到保障。2月20日，公司与云南省迪庆藏族自治州人民政府、云南省人民政府发展生物产业办公室签署了“大香格里拉高原药用植物产业园暨人才战略联盟”合作协议；6月8日，公司与四川省南充市嘉陵区人民政府合作建设南充中药产业化基地项目，加速布局中药材GAP种植基地。

2)5月6日，公司控股子公司广州市香雪新药开发有限公司与美国Kinex公司签订了《授权许可协议》，Kinex公司授权新药公司应用相关专利技术在大中华和新加坡地区研究开发KX02抗脑瘤新药。

3)6月28日，公司全资子公司香雪剑桥中药国际研究中心与英国Phynova Group Ltd签订了《合作协议》，Phynova公司与香雪剑桥合作在英国按照传统植物药法规进行板蓝根颗粒产品的注册，推动中药标准化、国际化，将中药产品推向欧洲市场。

(5) 首期限限制性股票激励计划成功实施

为进一步建立、健全、完善激励约束机制，不断激励和提高公司管理人员、核心业务人员、核心技术人员及骨干人员积极性、创造性，促进公司业绩持续增长，有效地将股东利益、公司利益和员工利益结合在一起，实现公司和股东价值最大化。公司成功实施了首期限限制性股票激励计划。

(6) 募投项目按计划推进

报告期内，募投项目工作有序推进，报告期内，中药提取生产线建设技术改造项目和中药饮片标准化技术改造项目土建部分厂房已封顶完成，并完成污水处理站和锅炉房的结构施工。生产设备已经到厂，目前正在进行安装调试。工程技术研发中心技术改造项目按照项目进度顺利进行；现代中药制剂技术改造项目，抗病毒口服液循证医学、药物经济学评价技术改造项目正在稳步实施。各项募投项目工作进展顺利。

(7) 继续完善法人治理结构

报告期内，公司召开了2次股东会、4次董事会、4次监事会。公司董事会新制定了《累积投票制实施细则》和《年报信息披露重大差错责任追究制度》。同时，加强公司对日常生产经营活动的监督力量，严格执行内部审计控制体系，进一步规范公司的运作，提高公司的治理水平。增强公司的核心竞争力和品牌影响力，提高公司盈利水平，切实维护中小股东的权益。

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

序号	公司名称	注册地点	注册资本	持股比例	经营范围	经营情况分析(万元)
1	广州市香雪新	广州市萝岗区金峰园	2,250万元	77.78%	药物生产技术及新药的研究	营业收入：0

	药开发有限公司	路2号301房			开发、技术转让、技术咨询、技术服务。货物进出口、技术进出口（法律、行政法规禁止的项目除外；法律法规限制的项目须取得许可后方可经营）。（注1）	净利润：-5.68 总资产：2157.67 净资产：2157.67
2	香雪集团（香港）有限公司	香港柯士甸道29号102室	7000万港元（注2）	100%	经营销售中药材、中成药、保健品，医疗器械及生物医学工程产品，产品研制、品牌策划、市场推广和咨询服务等。	营业收入：56.57 净利润：-4.22 总资产：1503.86 净资产：1437.43
3	香雪剑桥中药国际研究中心	112 Hills Road, Cambridge, Cambridgeshire CB2 1PH, UK	131.58万美元	100%	药物生产技术及新药研究、开发与转让，相关技术咨询、服务，及人员培训。	营业收入：0 净利润：-0.03 总资产：78.05 净资产：77.81
4	广州市香雪生物医药工程有限公司	广州高新技术产业开发区科学城金峰园路2号	100万元	90%	生物医学科学研究。销售：橡胶制品、塑料制品、三类医用缝合材料及粘合剂、医用高频仪器设备、二类医用高分子材料及制品。	营业收入：65.86 净利润：2.25 总资产：711.01 净资产：124.87
5	广州市香雪亚洲饮料有限公司	广州经济技术开发区开创大道362号	500万元	70%	生产、加工饮料，批发兼零售：预包装食品（主营：非酒精饮料），批发保健食品；软饮料的研究、开发、技术咨询、技术转让。	营业收入：2475.65 净利润：-89.60 总资产：2664.18 净资产：-109.26
6	广东高迅医用导管有限公司	广州高新技术产业开发区科学城金峰园路2号厂区	200万元港币	100%	生产二类：6866医用高分子材料及制品；销售本公司生产的产品。	营业收入：47.53 净利润：-0.13 总资产：261.07 净资产：-10.06
7	广州白云医用胶有限公司	广州高新技术产业开发区科学城金峰园路2号	1,032万港币	55%	生产、加工医疗器械三类医用缝合材料及粘合剂，日用防护用品，销售本企业产品。	营业收入：1229.38 净利润：268.48 总资产：5293.32 净资产：4587.83
8	佛山市顺德区香雪药用气雾剂研发有限公司	佛山市顺德区大良顺德职业技术学院学术交流中心901—903、905、910号	100万元	54%	药用气雾剂的研究与开发（不含法律、行政法规及国务院决定禁止或应经许可的项目）。	营业收入：0 净利润：0 总资产：3.15 净资产：-114.45
9	广东省凉茶博物馆（民办非企业单位）	广州经济技术开发区科学城金峰园路	200万元	70%	收藏、保护、研究、展示、传承、发展国家级非物质文化遗产、广东省食品文化遗产凉茶的见证物；组织学术交流学术交流活动。提供符合博物馆宗旨的社会服务。	营业收入：462.60 净利润：2.10 总资产：556.02 净资产：199.97
10	广东九极生物科技有限公司	广州市萝岗区广州经济技术开发区永和经济开发区田园西路6号	8000万元	100%	保健食品生产销售（口服液，有效期至2013年9月1日）、保健用品、日用品及售后服务，上述产品的研究、开发。	营业收入：405.98 净利润：60.05 总资产：8081.50 净资产：7774.08
11	广东化州中药厂制药有限公司	化州市橘城西路368号	8000万元	100%	生产、销售、服务：糖浆剂、煎膏剂、合剂、颗粒剂、片剂胶囊剂、信息咨询（另设分支机构）。	营业收入：7158.27 净利润：418.64 总资产：16544.02 净资产：8687.47
12	广东香雪药业有限公司	河源市东源大道	8000万元	100%	片剂（含激素类）硬胶囊剂（含头孢菌素类），小容量注射剂（含抗肿瘤类），冻干粉针剂（含抗肿瘤类），原料药。（以上项目凭有效	营业收入：95.34 净利润：-104.63 总资产：11532.45 净资产：11271.12

					《药品生产许可》经营，许可证有效期至2015年12月31日)	
13	重庆香雪医药有限公司	重庆市渝北区财富大道15号	500万元	100%	批发：化学原料及其制药、抗生素原料药及其制剂、生化药品、中成药、中药材中药饮片。（有效期至2016年12月8日）。	营业收入：586.61 净利润：-66.20 总资产：1023.42 净资产：433.80
14	中山优诺生物科技发展有限公司	中山市火炬开发区健康路1号7楼A区	500万元	90%	天然产物对照品以及延伸物质研究、开发、检验、生产、销售、技术转让（法律、行政法规禁止经营的项目不得经营；法律、行政法规限制的项目凭有关部门许可文件经营）。	营业收入：0 净利润：-5.29 总资产：891.85 净资产：470.27
15	广州中英剑桥科技创业园有限公司	广州市天河区天河北路888号广州国际科贸中心8楼	301万元	28.57%	科技技术合作、技术交流，技术成果转化。科技产品技术开发。科技技术咨询。教育培训咨询。项目投资咨询。企业关联咨询。承办招商和展销展览活动。	营业收入：0 净利润：0 总资产：144.74 净资产：67.46

注1：2012年7月9日，广州市香雪新药开发有限公司召开股东会，审议并通过了《修改〈公司章程〉的议案》，决定增加新药公司经营范围。2012年7月18日，新药公司完成了工商变更登记手续。

注2：公司第五届董事会第十八次会议、2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用自有资金增资全资子公司的议案》，同意香雪集团（香港）有限公司注册资本由702万港元增加至7000万港元。2012年8月13日，经有关部门核准，香雪集团已完成有关增资事项及变更注册手续。

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						
医药制造	300,778,460.96	155,982,627.40	48.14%	47.41%	39.51%	2.94%
医疗器械	12,952,383.22	5,519,076.61	57.39%	25.88%	29.51%	-1.19%
饮料（含凉茶）	24,756,545.85	18,837,408.58	23.91%	129.43%	208.5%	-19.5%
分产品						
抗病毒口服液	188,294,828.49	78,930,824.85	58.08%	49.01%	63.39%	-3.69%
板蓝根颗粒	35,540,244.33	31,600,506.90	11.09%	25.93%	21.65%	3.13%
橘红系列	39,738,768.84	14,317,217.36	63.97%	338.91%	280.78%	5.5%
饮料	24,756,545.85	18,837,408.58	23.91%	129.43%	208.5%	-19.5%
医疗器械	12,952,383.22	5,519,076.61	57.39%	25.88%	29.51%	-1.19%
其他产品	37,204,619.30	31,134,078.29	16.32%	-7.92%	-7.78%	-0.13%

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内，公司实现主营业务收入33,848.74万元，比去年同期增长50.36%，占营业收入的98.61%；主要是公司抗病毒口服液和橘红系列产品营业收入同比大幅增长所致。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，饮料毛利率较去年同期下降19.5%，主要是今年上半年加大饮料销售推广力度和蔗糖等原辅材料成本上涨。

(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（%）
广东省	243,773,442.06	33.84%
西南区	33,811,831.80	191.86%
华中区	32,071,645.90	136.72%
华北、华东及东北区	28,264,745.40	90.45%
境外	565,724.87	-81.16%

主营业务分地区情况的说明

西南区：海南、广西、贵州、云南、四川、重庆

华中区：湖南、江西、安徽、湖北、河南

华北、华东及东北区：除上述省份外的其他市场。

报告期内，本公司营业收入主要集中于广东省，西南区、华中区增长较快，海外市场营业收入有所下降。

主营业务构成情况的说明

公司所处中药产业属于“国家战略产业”，主营业务为现代中药的生产与销售，辅之医疗设备等业务。目前公司主要产品包括抗病毒口服液、板蓝根颗粒等。

(3) 营业收入、营业利润及净利润变动的主要影响因素说明

2、主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用 不适用

3、主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用 不适用

4、利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

5、对报告期利润产生重大影响的其他经营业务活动

适用 不适用

6、参股子公司业务性质、主要产品或服务 and 净利润等情况

适用 不适用

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

适用 不适用

（1）专利

报告期内，公司共拥有专利22项，新增专利有2项，正在申请的专利有7项。公司新增专利包括：

1. “用于治疗手足口病的抗病毒口服液的质量检测方法”发明专利，专利号：ZL 201010183008.8，注册有效期至2030年5月20日。
2. “一种壮腰健肾口服液的质量分析方法”发明专利，专利号：201010281930，注册有效期至2030年9月13日。

（2）商标

报告期内，公司共拥有注册商标75项，另外正在申请的商标有3项。

（3）子公司无形资产新增情况

广州市香雪新药开发有限公司与美国药企Kinex公司于2012年5月6日签订了《授权许可协议》，新药公司拥有Kinex公司授权的应用相关专利技术在大中华（包括中国大陆、台湾和香港）和新加坡地区研究开发KX02新药。

（4）报告期内，公司无形资产除上述变化外无其它重大变化。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

（1）行业发展趋势

2011年，医药行业虽然受原材料价格上涨及部分药品价格下调等因素影响，销售收入和利润率有所下降，但仍维持较高水平，行业总体上呈现平稳快速增长态势。同时，2011年医改工作继续深入，国家陆续出台了多项配套政策。2012年上半年是医改承上启下的时期，既有对以前政策的继承和纠偏，又有后续医改措施的推出，医改工作进入攻坚阶段。1月，工信部发布《医药工业“十二五”发展规划》，明确以结构调整和转型升级为主攻方向，加强自主创新。4月，国务院办公厅印发《深化医药卫生体制改革2012年主要工作安排》，要求2012年在健全全民医保体系、完善基本药物制度和基层医疗机构运行机制、推进公立医院改革三个方面取得重点突破。未来改革集中在控制医药费用、引入民间资本办医、调节医院收入结构、继续完善基药制度等方面，将会逐步出台一系列具体措施。这些政策措施将对医药行业产生结构性和全面的促进作用。总的来看，医药行业在“十二五”调结构的背景下，行业前景继续看好。

（2）中成药发展现状和变化趋势

我国中药的疗效和多方面功能是通过数千年实践所证明了的。中药行业成长趋势明显，总产值从2000年的555.7亿元迅速增长到2011年的4214.25亿元；2011年行业销售收入达到4232.38亿元，同比增长率达到38.95%。中药以其在预防、治疗和保健方面的独特优势，在当前社会条件下将有望释放出更大的需求。而国家发布的各项中药产业支持政策表明政府不但将逐步增加对中医药产业的投入，扶植中药产业的建设，还将从根本上保护中药企业的发展，有利于整个中药产业水平的提升。考虑到增长基数较大，预计2012-2016年中药行业的需求空间依然很大，销售额增速将保持在14%左右，2015年中药行业销售收入将接近7000亿元，2016年有可能达到7800亿元左右。

（3）公司的未来发展趋势

目前来看，公司是主导产品为感冒中成药的生产企业，受到国家政策的调整影响较大，同时市场竞争进一步加剧。面对诸多因素影响公司已着手实施产品结构调整和转型升级战略，产品研发方面，由抗病毒口服液占据主导地位向抗肿瘤及生物医药协调发展。公司在努力巩固自身在抗病毒口服液细分市场的竞争力的同时，加快推进二线产品的开发力度，加强品牌经营和市场多元化建设。公司将部署延伸完整的产业链，加快中药资源基地建设，不断丰富产品种类，持续优化产品结构，逐步扩大市场规模，使公司充分利用自身发展优势的基础上，逐步成为具有竞争力的大型综合制药企业。

10、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

√ 适用 □ 不适用

（1）主导产品较为集中风险

公司主要从事现代中药的生产与销售，公司主导产品为抗病毒口服液，其占公司主营业务的收入及主

营业务毛利的比重相对较高，虽然近几年公司主导产品的销售收入持续增长、销售毛利比较稳定，但如果公司主导产品的销售状况不佳，将对公司的主营业务收入和业绩产生影响，所以本公司存在主导产品较为集中的风险。公司当前正在进行产品结构的战略调整，将从产品研发、生产、销售等各个方面努力改善公司主导产品单一的状况、不断丰富公司产品种类、加大二线品种的市场拓展力度，打造专业、优秀的销售队伍，积极参与市场竞争，不断扩大市场份额。

（2）政策风险

医药行业直接影响到使用者的生命健康安全，属于国家重点监管行业。随着医疗卫生体制改革的进一步深入，新的药品管理、医疗保障政策将陆续出台，医院药品招标采购方式将进一步改革和推广，这些政策的变化可能导致公司产品的销售地区、销售价格产生变化，从而对公司的生产经营造成影响。公司将紧密关注国家政策和行业动态的变化趋势，及时把握医药行业政策变化情况，做好相关应对预案。

（3）生产成本增长风险

上半年国内经济增速趋缓、物价持续上升、能源涨价、中药材价格日渐走高、人工成本逐年增加以及企业依照新版GMP的标准实施生产等因素带来的压力，造成企业生产成本增长风险。面对成本压力，企业通过不断优化生产工艺、加强对原材料提取率提高的研究、合理增加生产人员以及与原料供应商签订长期稳定的合同降低采购价格等措施来缓解生产成本持续上涨带来的压力，以保持企业毛利率的稳定和利润的增长。

（4）经营规模扩大而带来的内部管理风险

公司近年来持续快速发展，随着公司的资产规模和经营规模以及人员规模的不扩大，人员构成和管理体系也将日趋复杂，这就要求公司不断提高自身的管理能力，并根据业务发展需要及时调整现有的组织模式和管理制度，否则，将会阻碍公司业务的健康发展，存在组织模式和管理制度滞后于公司发展的风险。公司将加大对管理层的培训，不断提升其管理能力以应对公司规模不断扩大而导致内部管理风险。公司将不断优化自身管理体系，建设良好的信息系统，及时合理调整现有组织模式和管理制度以适应公司的发展。

（5）技术研发与产业化风险

医药产业的自主创新需要大量的投入，而且风险极大，研发创新专利产品存在选品难、周期长、投入多、风险大、科研条件要求高等不可预测因素的影响。公司将不断完善项目研发决策机制，通过加大研发投入、培养和引进专业人才，提高自身科研能力，同时也通过与外部的技术交流合作，降低新产品开发与试制的风险。

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	100,327.93
报告期投入募集资金总额	10,655.02
已累计投入募集资金总额	81,493.46
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	

募集资金总体使用情况说明

公司经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】1696号文核准，采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式向社会公开发行人民币普通股 A 股 3,100 万股，其中网下配售 616 万股，网上定价发行 2484 万股，发行价格为 33.99 元/股。公司募集资金总额为人民币 1,053,690,000 元，超募资金 680,690,000 元，扣除发行费用 50,410,700 元后实际募集资金净额为 1,003,279,300 元，募集资金到位情况已由大信会计师事务所有限公司审验确认，并出具了大信验字【2010】第 1-0114 号《验资报告》。

为进一步加强募集资金的管理和运用，提高募集资金的使用效率，保护投资者权益，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》和《创业板信息披露业务备忘录第 1 号—超募资金使用》等有关法律法规，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金管理办法》。根据上述管理办法的规定，公司对募集资金实行专户存储。公司会同保荐人中信建投证券股份有限公司与中信银行股份有限公司广州开发区支行、中国银行股份有限公司广州开发区分行、渤海银行股份有限公司广州分行、上海浦东发展银行股份有限公司广州分行营业部分别签订《募集资金三方监管协议》，将募集资金分别存放于上述四家银行的募集资金专项账户，资金的使用和结余情况随时接受券商和银行的监督。

截至 2012 年 6 月 30 日，公司已累计投入募集资金总额为 81,493.46 万元，报告期内投入募集资金总额为 10,655.02 万元，募集资金账户余额为 20,705.68 万元。募集资金专户存储情况如下：

序号	开户行	账号	存款类型	金额（元）
1	中信银行广州开发区支行	74444 1018 2600 050882	活期	26,870,562.23
			定期	52,118,799.22
2	中国银行广州科学城支行	80555 9055 8180 95001	活期	310,740.06
			定期	52,118,799.23
3	渤海银行广州分行营业部	20003 6897 9000 256	活期	4,157,304.69
			定期	70,000,000.00
4	浦发银行广州分行营业部	82010 1545 0000 1161	活期	1,480,608.41

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										
现代中药制剂技术改造项目	否	9,800	9,800	2,431.43	7,943.77	81.06%	2012年12月31日	0	不适用	否
中药提取生产线建设技术改造项目	否	8,500	8,500	147.7	7,983.07	93.92%	2012年12月31日	0	不适用	否
区域营销中心建设技术改造项目	否	6,000	6,000	65.35	1,922.16	32.04%	2012年12月31日	0	不适用	否
中药饮片标准化技术改造项目	否	6,000	6,000	1,495.66	6,000	100%	2012年12月31日	0	不适用	否
工程技术研发中心技术改造项目	否	4,000	4,000	1,116.57	3,256.7	81.42%	2012年12月31日	0	不适用	否
抗病毒口服液循证医学、药物经济学评价技术改造项目	否	3,000	3,000	62.28	1,714.73	57.16%	2012年12月31日	0	不适用	否
承诺投资项目小计	-	37,300	37,300	5,318.99	28,820.43	-	-	0	-	-
超募资金投向										
收购广东九极生物科技有限公司100%股权	否	3,750	3,750	0	3,750	100%	2011年04月26日	60.05	不适用	否

收购广东化州中药厂制药有限公司 100%股权并增资	否	13,590	13,590	0	13,590	100%	2011 年 05 月 16 日	418.64	不适用	否
购买广东清平制药有限公司部分资产	否	8,697	8,697	0	8,697	100%	2011 年 04 月 26 日	0	不适用	否
设立广东香雪药业有限公司	否	2,800	2,800	0	2,800	100%	2011 年 09 月 06 日	-104.63	不适用	否
增资广东九极生物科技有限公司用于生产经营	否	6,500	6,500	0	6,500	100%	2011 年 12 月 20 日	0	不适用	否
中药饮片标准化技术改造项目追加投资项目	否	0	10,000	5,336.03	5,336.03	53.36%	2013 年 12 月 31 日	0	不适用	否
永久补充营运资金	否	0	5,690.93	0	0	0%	2012 年 07 月 02 日	0	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	10,000	10,000	0	10,000	100%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	2,000	2,000	0	2,000	100%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	47,337	63,027.93	5,336.03	52,673.03	-	-	374.06	-	-
合计	-	84,637	100,327.93	10,655.02	81,493.46	-	-	374.06	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>√ 适用 □ 不适用</p> <p>公司超募资金的金额：630,279,300 元。用途及使用进展情况：</p> <p>1、公司第五届董事会第五次会议、第五届监事会第二次会议、2010 年年度股东大会审议通过，并经独立董事、保荐机构发表同意意见，公司使用超募资金 10,000 万元提前偿还银行贷款，使用超募资金 2,000 万元永久补充流动资金。截止到报告期末，上述用于偿还银行贷款和永久补充流动资金的计</p>									

	<p>划已经履行完毕。</p> <p>2、公司第五届董事会第七次会议、第五届监事会第四次会议、2010 年年度股东大会审议通过，经独立董事、保荐机构发表同意意见，公司使用超募资金 3,750 万元收购广东九极生物科技有限公司 100%股权。</p> <p>3、公司第五届董事会第八次会议、五届监事会第五次会议、2010 年年度股东大会审议通过，并经独立董事、保荐机构发表同意意见，公司使用超募资金 13,590 万元收购广东化州中药厂制药有限公司 100%股权并增资；使用 8,697 万元购买广东清平制药有限公司部分资产。</p> <p>4、公司第五届董事会第十次会议、五届监事会第七次会议审议通过，并经独立董事、保荐机构发表同意意见，公司设立全资子公司广东香雪药业有限公司，注册资本 8,000 万元人民币，其中使用超募资金 2,800 万元人民币现金出资。</p> <p>5、公司第五届董事会第十三次会议、五届监事会第十次会议审议通过，并经独立董事、保荐机构发表同意意见，公司使用超募资金 6,500 万元向全资子公司广东九极生物科技有限公司进行增资。</p> <p>6、公司第五届董事会第十六次会议、五届监事会第十二次会议、2011 年年度股东大会审议通过，并经独立董事、保荐机构发表同意意见，公司使用超募资金 10,000 万元向募投项目“中药饮片标准化技术改造项目”追加投资。</p> <p>7、公司第五届董事会第十九次会议、五届监事会第十五次会议审议通过，并经独立董事、保荐机构发表同意意见，公司使用超募资金 5690.93 万元永久补充营运资金。</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</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换情况</p>	<p><input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用</p> <p>在募集资金到位之前，为保障募集资金投资项目顺利进行，公司已于前期利用自筹资金 7,136.50 万元先行投入募集资金投资项目中的“现代中药制剂技术改造项目”、“中药提取生产线建设技术改造项目”、“区域营销中心建设技术改造项目”、“工程技术研发中心技术改造项目”和“抗病毒口服液循证医学、药物经济学评价技术改造项目”。报告期内，公司第五届董事会第五次会议和第五届监事会第二次会议审议通过，并经独立董事和保荐机构发表同意意见，公司将上述自筹资金投入资金与募集资金进行了置换。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资</p>	<p><input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用</p>

金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于相关的募集资金专项帐户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	

3、募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	首次披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
设立四川香雪制药有限公司	2012年04月27日	6,800	报告期内，正处于设立公司筹备阶段。	
香雪集团（香港）有限公司增资	2012年05月18日	6,298	报告期内，正处于办理增资手续阶段。	
合计		13,098	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
<p>1、公司第五届董事会第十七次会议、2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用自有资金对外投资建设南充生产基地项目相关事项的议案》，同意公司在四川省南充市嘉陵区设立全资子公司四川香雪制药有限公司，注册资本6800万元人民币，具体内容详见公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的相关公告。</p> <p>2、公司第五届董事会第十八次会议、2011年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用自有资金增资全资子公司的议案》，同意公司使用自有资金6298万港元对香雪集团（香港）有限公司进行增资。截止2012年8月13日，经有关部门核准，香雪集团已完成有关增资事项及变更注册手续。具体内容详见公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站上的相关公告。</p>				

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

□ 适用 √ 不适用

（四）董事会下半年的经营计划修改计划

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

（六）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□ 适用 √ 不适用

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

适用 不适用

（八）公司现金分红政策的制定及执行情况

公司一直严格按照《公司章程》中关于现金分红政策和股东大会对利润分配方案的决议执行现金分红。公司的利润分配政策为：

（一）公司的利润分配政策应重视对投资者的合理投资回报，利润分配政策应保持连续性和稳定性；

（二）公司分红可以采取现金或股票形式，可以进行中期现金分红。公司派发股利时，按照有关法律、法规的规定代扣代缴股东股利收入的应纳税金。

（三）公司具体分配事宜由董事会根据公司经营情况和中国证监会的有关规定拟定，由股东大会审议批准；但连续任何三个会计年度内以现金方式累计分配的利润应不少于该三年实现的年均可分配利润的百分之三十。

（四）公司董事会未作出现金分配预案的，应当在定期报告中披露未分红的原因，未用于分红的资金留存公司的用途，独立董事应当对此发表独立意见。

（五）存在股东违规占用公司资金时，公司应当扣除该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

为规范公司建立科学、持续、稳定的股东回报机制，增加利润分配政策决策透明度和可操作性，切实保护公众投资者合法权益，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发【2012】37号）、中国证监会广东监管局《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）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定以及《公司章程》的有关规定，董事会结合公司实际情况，并充分听取独立董事和中小股东意见，对公司利润分配尤其是现金分红政策、利润分配事项的决策程序和机制等方面进行了专项研究论证，并根据论证结果，制定了《公司未来三年股东回报规划（2012年-2014年）》和《分红管理制度》，并于2012年8月9日召开的第五届董事会第二十次会议审议通过，《公司未来三年股东回报规划（2012年-2014年）》和《分红管理制度》尚需经过股东大会审议通过才能生效。具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站。

公司《2011年度利润分配方案》是严格按照《公司章程》中关于现金分红政策执行。《2011年度利润分配方案》已经董事会、监事会、股东大会（网络投票）审议通过，并经独立董事发表同意意见，履行了相关决策程序，充分维护了中小股东的合法权益。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

（十一）以前期间拟定、在报告期实施的利润分配方案、公积金转增股本方案或发行新股方案的执行情况，以及现金分红政策的执行情况

适用 不适用

2012年3月28日，公司召开2011年年度股东大会审议通过了本年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：公司以2011年12月31日的总股本24,600万股为基数，每10股派发现金红利2元（含税），共计派发现金49,200,000元。同时进行资本公积金转增股本，以公司2011年12月31日的总股本24,600万股为基数，向全体股东每10股转增2股。资本公积金转增股本方案实施后，公司总股本由24,600万股增至29,520万股，剩余未分配利润112,170,385.52元结转以后年度分配。

2012年4月27日，该权益分派方案执行完毕。

四、重要事项

（一）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（二）资产交易事项

1、收购资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方或最终控制方	被收购或置入资产	购买日	交易价格(万元)	自购买日起至报告期末为上市公司贡献的净利润(适用于非同一控制下的企业合并)(万元)	自本期初至报告期末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)(万元)	是否为关联交易	资产收购定价原则	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	该资产为上市公司贡献的净利润占利润总额的比例(%)	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	首次临时公告披露日期
GREAT ASIA INVESTORS INC.与 BRYANT HILL LIMITED.	广州白云医用胶有限公司 45%股权	2012 年 06 月 06 日	3,300			是	以具有从事证券相关业务资格的审计机构大信会计师事务所有限公司出具的《审计报告》以及资产评估机构广东联信资产评估土地房地产估价有限公司出具的《资产评估报告》为作价依据。	否	否		郑旭是公司的关联人；GREAT ASIA INVESTORS INC.与 GREAT ASIA INVESTORS INC.是公司的关联方。本次股权转让构成关联交易。	2012 年 05 月 18 日

收购资产情况说明

详见本节“（五）重大关联交易”

2、出售资产情况

适用 不适用

出售资产情况说明

无

3、资产置换情况

适用 不适用

资产置换情况说明

无

4、企业合并情况 适用 不适用**5、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响** 适用 不适用**(三) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明** 适用 不适用**(四) 公司股权激励的实施情况及其影响** 适用 不适用

报告期内激励对象的范围	公司中高层管理人员以及核心技术（业务）人员			
报告期内授出的权益总额（股）	0			
报告期内行使的权益总额（股）	0			
报告期内失效的权益总额（股）	0			
至报告期末累计已授出但尚未行使的权益总额（股）	0			
至报告期末累计已授出且已行使的权益总额（股）	0			
报告期内授予价格与行权价格历次调整的情况以及经调整后的最新授予价格与行权价格	公司于 2011 年 12 月 26 日召开第五届董事会第十五次会议审议通过了《公司首期限制性股票激励计划（草案）及摘要的议案》，激励计划（草案）确定的授予价格为 5.59 元/股。公司于 2012 年 5 月 21 日完成 2011 年年度权益分派。根据激励计划（草案）第十二节规定，限制性股票首次授予价格调整为每股 4.49 元。			
董事、监事、高级管理人员报告期内获授和行使权益情况				
姓名	职务	报告期内获授权益数量（股）	报告期内行使权益数量（股）	报告期末尚未行使的权益数量（股）
因激励对象行权所引起的股本变动情况				
权益工具公允价值的计量方法	根据《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》确定			
估值技术采用的模型、参数及选取标准				
权益工具公允价值的分摊期间及结果	预计 2012-2014 年 3 年间限制性股票激励成本合计为 3879.5904 万元			
股权激励方案的执行情况，以及对公司报告期及未来财务状况和经营成果影响的说明	报告期内，公司于 6 月 25 日确定了股权激励限制性股票授予日、6 月 26 日完成了授予股份的验资手续，并于 2012 年 7 月 3 日完成限制性股票的			

	<p>授予登记。</p> <p>根据《企业会计准则第 11 号股份支付》和《股权激励有关事项备忘录 3 号》的规定，公司本次股权激励限制性股票的授予对公司本报告期财务状况没有影响；但是对未来财务状况和经营成果将产生一定的影响。公司于 2012 年 7 月 3 日完成限制性股票的授予登记，在 2013 年、2014 年按照各期限限制性股票的解锁比例（40%、60%）和授予日限制性股票的公允价值总额分别确认限制性股票激励成本。经测算，预计 3 年限制性股票激励成本合计为 3879.5904 万元，即 2012 年、2013 年、2014 年限制性股票成本摊销分别为 1357.8566 万元、1939.7952 万元、581.9386 万元。</p>
--	--

其他公司股权激励的实施情况及其影响

不适用。

（五）重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	市场公允价值(万元)	转让价格(万元)	转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因	关联交易结算方式	对公司经营成果与财务状况的影响情况	转让资产获得的收益(万元)
GREAT ASIA INVESTORS INC.、BRYANT HILL LIMITED.、郑旭	郑旭是公司的关联人；GREAT ASIA INVESTORS INC.与 GREAT ASIA INVESTORS INC.是公司的关联方。本次股权转让构成关联交易。	股权投资	广州白云医用胶有限公司 45%股权转让	以具有从事证券相关业务资格的审计机构大信会计师事务所有限公司出具的《审计报告》以及资产评估机构广东联信资产评估土地房地产估价有限公司出具的《资产评估报告》为作价依据。	1,952.712	3,256.443		3,300	白云医用胶公司是拥有先进的医用胶生产技术的企业，产品丰富，质量稳定，在产品细分市场中具有领先地位，其产品销售渠道广泛，市场占有率高，在用户中享有良好声誉。由于白云医用胶公司的	现金方式		

									技术、商誉等无形资产对企业预期收益的贡献在基础法评估中得不到充分体现			
--	--	--	--	--	--	--	--	--	------------------------------------	--	--	--

资产收购、出售发生的关联交易说明

报告期内，公司全资子公司香雪集团（香港）有限公司以3300万元人民币收购GREAT ASIA INVESTORS INC. 与BRYANT HILL LIMITED. 共计持有的广州白云医用胶有限公司45%股权。

本次交易中，郑旭是公司的关联人，GREAT ASIA INVESTORS INC. 和BRYANT HILL LIMITED. 为公司的关联方，该次股权交易行为构成关联交易。

本次股权转让按具有从事证券相关业务资格的审计机构大信会计师事务所和评估机构广东联信资产评估土地房地产估价有限公司出具的审计和评估结果为作价依据，结合白云医用胶的相关技术以及主要经营产品的经营和市场前景等因素，本次关联交易遵循公允、合理的定价原则。

上述关联交易事项经公司第五届董事会第十八次会议、2011年临时股东大会审议通过，独立董事发表了事前认可意见及独立意见，保荐机构出具了核查意见，关联董事与关联股东均回避表决，具体内容详见中国证监会指定的创业板信息披露网站上的相关公告。

截止目前，股权转让的交割手续正在办理之中。

3、关联债权债务往来

适用 不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他重大关联交易

无

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

2、担保情况

适用 不适用

3、委托理财情况

适用 不适用

4、其他重大合同

(1) 借款合同：

序号	贷款银行	合同编号	贷款余额 (万元)	贷款期限
1	中信银行股份有限公司广州分行	(2010) 穗银贷字第 0515 号	3,000	2010 年 12 月 17 日至 2013 年 12 月 17 日
2	中信银行股份有限公司广州分行	(2011) 穗银贷字第 0122 号	5,000	2011 年 4 月 12 日至 2014 年 4 月 12 日
3	中信银行股份有限公司广州分行	(2012) 穗银贷字第 0279 号	4,000	2012 年 6 月 21 日至 2013 年 6 月 21 日
4	中信银行股份有限公司广州分行	(2012) 穗银贷字第 0228 号	2,000	2012 年 5 月 11 日至 2013 年 5 月 11 日

5	中信银行股份有限公司广州分行	(2012)穗银贷字第 0276 号	5,000	2012 年 6 月 7 日至 2013 年 6 月 7 日
6	渤海银行股份有限公司广州分行	渤广分流贷(2011)第 47 号	4,000	2012 年 5 月 8 日至 2012 年 8 月 25 日
7			1,000	2012 年 5 月 9 日至 2012 年 8 月 25 日
8	招商银行股份有限公司广州体育西路支行	11110902	1,000	2011 年 9 月 5 日至 2012 年 9 月 5 日
9	招商银行股份有限公司广州体育西路支行	11120102	4,000	2012 年 1 月 30 日至 2013 年 1 月 30 日
10	中国工商银行股份有限公司广州经济技术开发区支行	2012(开发)字 050202 号	5,000	2012 年 5 月 2 日至 2013 年 5 月 2 日
11	上海浦东发展银行股份有限公司广州分行	82012012280361	3,000	2012 年 6 月 5 日至 2013 年 6 月 5 日
12	上海浦东发展银行股份有限公司广州分行	82012012280377	2,000	2012 年 6 月 14 日至 2013 年 6 月 14 日
13	上海浦东发展银行股份有限公司广州分行	82012012280388	2,000	2012 年 6 月 20 日至 2013 年 6 月 20 日

(2) 承兑汇票合同

2012 年 2 月 20 日、6 月 19 日, 公司与中国工商银行广州经济技术开发区支行分别签订了编号为 2012 年(承兑协议) 00013 号和 2012 年(承兑协议) 字 00079 号《银行承兑协议》, 共开出汇票 24 张, 总金额为 16724750 元。

(3) 授信合同

1) 2011 年 8 月 24 日, 公司与招商银行股份有限公司广州体育西路支行签订了编号为 21110802 号《授信合同》, 合同约定招商银行股份有限公司广州体育西路支行向公司提供最高额度 5000 万元贷款, 使用期限自 2011 年 9 月 5 日至 2014 年 9 月 4 日。

2) 2012 年 4 月 18 日, 公司与上海浦东发展银行股份有限公司广州分行分别签订编号为 82012012280001、8201201228024601 的《综合授信合同》和《保理协议书》。《综合授信合同》约定上海浦东发展银行股份有限公司广州分行向公司提供综合授信额度 1.2 亿元, 使用期限自 2011 年 12 月 31 日至 2012 年 12 月 31 日。《保理协议书》作为《综合授信合同》项下附属融资文件。

3) 2012 年 4 月 28 日, 公司与中信银行股份有限公司广州分行签订编号为(2012)穗银信字第 0068 号《综合授信合同》。合同约定中信银行股份有限公司广州分行向公司提供综合授信额度 3.2 亿元, 使用

期限自 2012 年 4 月 28 日至 2013 年 4 月 28 日。

(4) 广告合同

1) 2012 年 2 月 17 日, 公司与广州市钰峰广告有限公司签订了《〈城市话题〉全年冠名广告协议书》, 约定在广州市钰峰广告有限公司代理的广州市电视台《城市话题》栏目进行冠名广告及其他形式投放事宜, 该合同金额 4,694,979 元, 合作时间 2012 年 2 月 20 日至 2013 年 1 月 3 日。

2) 2012 年 6 月 19 日, 公司与广东新粤新体育文化有限公司签订了“2012 广州国际节”和“2012-2014 年广州体育节”合作协议, 约定公司独家冠名广州市篮球协会举办的“2012 年广州国际篮球节”和“2012-2014 年广州体育节”, 并获得相应广告回报事宜, 该协议金额 3,500,000 元, 合作时间 2012 年 6 月 19 日至 2015 年 6 月 19 日。

(5) 委托加工合同

公司与广东宝丹制药有限公司签订了《委托加工合同》(合同编号: 201111001 号、201111002 号、201111003 号、201202001 号), 约定由公司委托该公司加工板蓝根浸膏、复方丹参干浸膏、小叶榕干浸膏、野菊花干浸膏、野菊花干浸膏粉的有关事宜, 合同有效期从 2012 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日。

(6) 建设工程施工合同

1) 2012 年 4 月 9 日, 公司与广东省化州市建筑工程总公司签订了《建设工程施工合同补充合同》, 双方已于 2011 年 3 月 1 日签订建设工程施工合同 NO. 2011-B001, 根据原合同条款约定, 双方就合同未尽事宜, 订立本补充合同, 合同金额 48,000,000 元。

2) 2012 年 4 月 10 日, 公司与开封天元网架工程有限公司签订了《建设工程施工合同》, 公司将香雪 GMP 二期建设工程厂房外墙板钢结构工程项目发包给开封天元网架工程有限公司, 合同金额 6,000,000 元。

3) 2012 年 4 月 21 日, 公司与广东开平建安集团有限公司签订《建设工程施工合同》, 公司将香雪 GMP 二期建设工程之厂房一、二、三消防安装工程项目发包给广东开平建安集团有限公司, 合同金额 16,498,274.69 元。

4) 2012 年 5 月 18 日, 公司与广州恒泰电力工程有限公司签订了《建设工程施工合同》, 公司将香雪 GMP 二期建设工程之低压配电工程项目发包给广州恒泰电力工程有限公司, 合同金额 7,800,000 元。

5) 2012 年 6 月 20 日, 公司与广东省化州市建筑工程总公司签订《建设工程施工合同》, 公司将香雪二期药品仓储物流建设项目工程之综合厂房三 E 项目发包给广东省化州市建筑工程总公司, 合同金额 19,100,000 元。

6) 2012 年 6 月 23 日, 公司与广东省化州市建筑工程总公司签订《建设工程施工合同》, 公司将香雪二期药品仓储物流建设项目工程之综合厂房三 F 项目发包给广东省化州市建筑工程总公司, 合同金额 18,200,000 元。

7) 2012 年 6 月 25 日, 公司与广东省化州市建筑工程总公司签订《建设工程施工合同》, 公司将香雪二期药品仓储物流建设项目工程之综合厂房三 G 项目发包给广东省化州市建筑工程总公司, 合同金额 19,500,000 元。

8) 2012 年 6 月 29 日, 公司与广东省化州市建筑工程总公司签订《建设工程施工合同》, 公司将香雪二期药品仓储物流建设项目工程之综合厂房三 H 项目发包给广东省化州市建筑工程总公司, 合同金额 19,200,000 元。

(7) 承揽合同

1) 2012 年 2 月 13 日, 公司与台州博大制药机械科技有限公司签订了《承揽合同》, 公司将香雪二期中药饮片生产线设备承揽给台州博大制药机械科技有限公司, 合同金额 450 万元。

2) 2012 年 2 月 16 日, 公司控股子公司广州市香雪亚洲饮料有限公司与广州达意隆包装机械股份有限公司签订了《设备承揽合同》, 香雪亚洲将 30000 瓶/小时含汽吹灌旋一体机 500ML 生产线设备之事宜承揽给广州达意隆包装机械股份有限公司, 合同金额 1679 万元。

3) 2012 年 6 月 18 日, 公司与广州凯华空气净化科技有限公司签订了《承揽合同》, 公司将香雪二期综合厂房二通风空调和室内装修工程承揽给广州凯华空气净化科技有限公司, 合同金额 678.6 万元。

(8) 研发合同

2012 年 5 月 21 日, 广州市香雪新药开发有限公司与美国 kinex 公司签订了《授权许可协议》, Kinex 公司授权新药公司应用相关专利技术在大中华和新加坡地区研究开发 KX02 抗脑瘤新药。合同金额为 600 万美元。

(9) 项目资助

1) 2012 年 2 月 28 日, 广州市经济贸易委员会向公司提供科研项目资助 300 万元, 用于中药提取生产线建设技术改造项目。

2) 2012 年 3 月 19 日, 中山市健康科技产业基地发展有限公司向公司控股子公司中山优诺生物科技发展有限公司提供现代中药与天然产物对照品资源库项目资助款 170 万元。

3) 2012 年 6 月 7 日, 广东省经济贸易委员会向公司提供科研项目资助 100 万元, 用于中药提取生产线建设技术改造项目。

(七) 发行公司债的说明

适用 不适用

公司第五届董事会第十六次会议、2011 年年度股东大会审议通过了《关于非公开发行公司债券方案》的议案, 为降低公司财务费用, 优化融资结构, 满足公司运营对资金的需求, 公司拟发行公司债券。

2012 年 6 月 25 日, 公司召开第五届董事会第十九次会议, 审议通过了《关于对本次公司债券分期发行的议案》, 根据公司对未来资金使用的计划, 现将本次非公开发行公司债券发行方式确定如下: 本次债券在获准发行后, 采取分期发行的方式: 首期发行在中国证监会核准发行之日起六个月之内完成, 发行数量不低于总发行数量的 50%; 剩余数量自中国证监会核准发行之日起二十四个月内发行完毕。

2012 年 7 月 31 日, 中国证券监督管理委员会发行审核委员会审核了本公司非公开发行公司债券的申请。根据审核结果, 公司非公开发行公司债券的申请获得通过。

以上内容详见公司在中国证监会指定的创业板信息披露网站上披露的相关公告。

(八) 证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

无

(九) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺人	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					
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	上市前股东	(一) 避免同业竞争的承诺: 为了避免未来可能发生的同业竞争, 本公司实际控制人王永辉、陈淑梅			报告期内, 上述人员均完全履行了股份锁定与限制的相关

		<p>夫妇、控股股东广州市昆仑投资有限公司、持股5%以上的其他股东广州市有达投资有限公司和广州市罗岗自来水有限公司、广东中科招商创业投资管理有限责任公司以及与控股股东存在一致行动关系的股东创视界（广州）媒体发展有限公司均已向本公司出具了《避免同业竞争的承诺函》。（二）本次发行前股东所持份的限售安排以及自愿锁定的承诺 1、公司实际控制人王永辉、陈淑梅夫妇、控股股东广州市昆仑投资有限公司及关联股东创视界（广州）媒体发展有限公司承诺：自香雪制药股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接和间接持有的香雪制药股份，也不由香雪制药回购该部分的股份。除前述锁定期外，王永辉、陈淑梅承诺在其担任发行人的董事/监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所直接和间接持有的发行人股份总数的25%；离职后半年内，不转让所直接和间接持有的发行人股份。2、广东中科招商创业投资管理有限责任公司、中信建投资本管理有限公司、赵海丽、姜再军、余峰承诺：</p> <p>（1）自香雪制药股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司本次发行前已直</p>			承诺。
--	--	---	--	--	-----

		<p>接和间接持有的香雪制药股份,也不由香雪制药回购该部分股份;(2)自发行人上市之日起二十四个月内,转让股份不得超过其所直接和间接持有的发行人股份总额的 50%;(3)自本次认购的香雪制药股份完成工商登记之日起三年内不转让或者委托他人管理直接和间接持有香雪制药股份,也不由香雪制药回购该部分股份。3、公司股东广州市有达投资有限公司、广州市罗岗自来水有限公司、广东通用数字投资咨询有限公司、广州诚信创业投资有限公司、吴卓良承诺:自香雪制药股票上市之日起十二个月内,不转让或者委托他人管理其本次发行前已直接和间接持有的香雪制药股份,也不由香雪制药回购该部分的股份。除前述锁定期外,郑旭承诺在其担任发行人的董事/监事/高级管理人员期间,每年转让的股份不超过本人所直接和间接持有的发行人股份总数的 25%;离职后半年内,不转让所直接和间接持有的发行人股份。</p>			
其他对公司中小股东所作承诺	公司	<p>公司承诺不为股权激励对象依股票期权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助,包括为其贷款提供担保。</p>			<p>报告期内,公司遵守了上述承诺。</p>
承诺是否及时履行	<p>√ 是 □ 否 □ 不适用</p>				
未完成履行的具体原因及下					

一步计划	
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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	报告期内，相关人员均完全履行了上述承诺。

（十）聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

（十一）其他重大事项的说明

适用 不适用

（十二）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径	备注
2011 年年度业绩预告	证券时报 D002 版	2012 年 01 月 19 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于通过高新技术企业复审的公告		2012 年 02 月 09 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于签署合作协议的公告		2012 年 02 月 22 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年度业绩快报	证券时报 D084 版	2012 年 02 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度业绩预告		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
内部控制鉴证报告		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于公司 2011 年度募集资金实际存放与使用情况的鉴证报告		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年度财务决算报告		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
独立董事 2011 年度述职报告（薛洁华）		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	

独立董事 2011 年度述职报告（黄卫）		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
独立董事 2011 年度述职报告（杨文蔚）		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于 2011 年度募集资金实际存放与使用情况的专项报告		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于使用部分超募资金对募投项目追加投资的可行性研究报告		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
独立董事关于 2011 年度相关事项的独立意见		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于内部控制的自评报告		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
中信建投证券股份有限公司关于公司募集资金 2011 年度使用情况的专项核查意见		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
独立董事关于公司高级管理人员 2012 年度薪酬的独立意见		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
独立董事关于使用部分超募资金对募投项目追加投资的独立意见		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
中信建投证券股份有限公司关于公司对募投项目追加投资的核查意见		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
中信建投证券股份有限公司关于公司 2011 年度内部控制自我评价报告的核查意见		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
年报信息披露重大差错责任追究制度（2012 年 3 月）		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年年度审计报告		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
累积投票制实施细则（2012 年 3 月）		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	

2011 年年度报告		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
中信建投证券股份有限公司关于公司持续督导期间 2011 年度跟踪报告		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第五届董事会第十六次决议公告		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第五届监事会第十二次决议公告		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年度股东大会通知		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年度报告摘要	证券时报 D008 版/中国证券报 B010 版	2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于以超募资金对募投项目追加投资的公告		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于选举监事的公告		2012 年 03 月 06 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
重大合同进展公告		2012 年 03 月 06 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		2012 年 03 月 23 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年年度股东大会决议公告		2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年年度股东大会法律意见书		2012 年 03 月 29 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于举办 2011 年年度报告业绩网上说明会的公告		2012 年 03 月 30 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2011 年度权益分派实施公告		2012 年 04 月 21 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第五届董事会第十七次会议决议公告		2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第五届监事会第十三次会议决议公告		2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于对外投资相关事项的公告		2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
独立董事关于续聘大信会计师事务所有限公司为公司 2012 年度审		2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	

计机构的独立意见				
2012 年第一季度报告正文	证券时报 D156 版/中国证券报 B083 版	2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2012 年第一季度报告全文		2012 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于 2012 年第一季度报告正文和全文的更正公告		2012 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第五届董事会第十八次会议决议公告		2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第五届监事会第十四次会议决议公告		2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于召开 2012 年第一次临时股东大会的通知		2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于证券事务代表辞职的公告		2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于首期限限制性股票激励计划（草案）获得中国证监会备案无异议的公告		2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
首期限限制性股票激励计划（草案修订稿）的修订说明		2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
独立董事公开征集委托投票权报告书		2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
全资子公司增资并收购广州白云医用胶有限公司部分股权暨关联交易的公告		2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
A 股限制性股票激励计划实施考核办法（2012 年 5 月）		2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
中信建投证券股份有限公司关于公司关联交易之核查意见		2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
广东正平天成律师事务所关于公司首期限限制性股票激励计划（草案修订稿）之法律意见		2012 年 05 月 18 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	

书				
独立董事关于公司第五届董事会第十八次会议相关事项的独立意见		2012年05月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
广东正平天成律师事务所关于对公司实施首期限限制性股票激励计划调整后股票交易自查期间新增员工买卖股票行为核查事宜法律意见书		2012年05月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
监事会关于股权激励对象名单的核查意见		2012年05月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
广州白云医用胶有限公司股权转让涉及的公司股东全部权益评估报告		2012年05月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
首期限限制性股票激励计划（草案修订稿）		2012年05月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
首期限限制性股票激励计划激励对象名单		2012年05月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
广州白云医用胶有限公司审计报告		2012年05月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
首期限限制性股票激励计划（草案修订稿）摘要		2012年05月18日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于完成工商变更登记的公告		2012年05月23日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于召开2012年第一次临时股东大会的提示性公告		2012年05月29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		2012年06月06日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
2012年第一次临时股东大会法律意见书		2012年06月06日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
对外投资进展公告		2012年06月09日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于媒体有关报道的澄清公告		2012年06月12日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于全资子公司完成		2012年06月13日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	

工商变更登记的公告				
股价异动公告		2012年06月15日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于持股 5%以上股东减持股份的提示性公告		2012年06月15日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于持股 5%以上股东减持股份的提示性公告		2012年06月16日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第五届董事会第十九次会议决议公告		2012年06月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
第五届监事会第十五次会议决议公告		2012年06月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于向激励对象授予限制性股票相关事项的公告		2012年06月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
关于使用部分超募资金永久性补充营运资金的公告		2012年06月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
广东正平天成律师事务所关于公司首期限限制性股票激励计划授予相关事项之法律意见书		2012年06月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
独立董事关于向激励对象授予限制性股票的独立意见		2012年06月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
首期限限制性股票激励计划激励对象名单(调整)		2012年06月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
中信建投证券有限责任公司关于公司募集资金使用的专项核查意见		2012年06月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	
独立董事关于使用部分超募资金永久性补充营运资金的独立意见		2012年06月26日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn	

五、股本变动及股东情况

（一）股本变动情况

1、股份变动情况表

√ 适用 □ 不适用

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	114,790,000	46.66%			22,958,000			137,748,000	46.66%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	114,790,000	46.66%			22,958,000			137,748,000	46.66%
其中：境内法人持股	108,790,000	44.22%			21,758,000			130,548,000	44.22%
境内自然人持股	6,000,000	2.44%			1,200,000			7,200,000	2.44%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份									
二、无限售条件股份	131,210,000	53.34%			26,242,000			157,452,000	53.34%
1、人民币普通股	131,210,000	53.34%			26,242,000			157,452,000	53.34%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	246,000,000	100%			49,200,000			295,200,000	100%

股份变动的批准情况（如适用）

2012年3月28日，公司召开2011年年度股东大会审议通过了本年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：公司以2011年12月31日的总股本24,600万股为基数，每10股派发现金红利2元（含税），共计派发现金49,200,000元。同时进行资本公积金转增股本，以公司2011年12月31日的总股本24,600万股为基数，向全体股东每10股转增2股。资本公积金转增股本方案实施后，公司总股本由24,600万股增至29,520万股，剩余未分配利润112,170,385.52元结转以后年度分配。

2012年4月27日，该权益分派方案执行完毕。

股份变动的过户情况（如有）

无

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）

无

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

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
广州市昆仑投资有限公司	85,590,000	0	17,118,000	102,708,000	首发承诺	2013.12.15
广东中科招商创业投资管理有限责任公司	14,000,000	0	2,800,000	16,800,000	首发承诺	2012.12.24
创视界（广州）媒体发展有限公司	7,200,000	0	1,440,000	8,640,000	首发承诺	2013.12.15
赵海丽	2,800,000	0	560,000	3,360,000	首发承诺	2012.12.24
中信建投资本管理有限公司	2,000,000	0	400,000	2,400,000	首发承诺	2012.12.24
余峰	1,600,000	0	320,000	1,920,000	首发承诺	2012.12.24
姜再军	1,600,000	0	320,000	1,920,000	首发承诺	2012.12.24
合计	114,790,000	0	22,958,000	137,748,000	--	--

（二）股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 23,976 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	质押或冻结情况

				条件股份	股份状态	数量
广州市昆仑投资有限公司	境内非国有法人	34.79%	102,708,000	102,708,000		
广州市有达投资有限公司	境内非国有法人	12.4%	36,595,600	0		
广东中科招商创业投资管理有限责任公司	境内非国有法人	5.69%	16,800,000	16,800,000		
广州市罗岗自来水有限公司	境内非国有法人	4.94%	14,580,000	0		
创视界(广州)媒体发展有限公司	境内非国有法人	2.93%	8,640,000	8,640,000		
广东通用数字投资咨询有限公司	境内非国有法人	1.21%	3,576,000	0	司法冻结	3,576,000
赵海丽	境内自然人	1.14%	3,360,000	3,360,000		
中信建投资本管理有限公司	国有法人	0.81%	2,400,000	2,400,000		
余峰	境内自然人	0.65%	1,920,000	1,920,000		
姜再军	境内自然人	0.65%	1,920,000	1,920,000		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

√ 适用 □ 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
广州市有达投资有限公司	36,595,600	A 股	36,595,600
广州市罗岗自来水有限公司	14,580,000	A 股	14,580,000
广东通用数字投资咨询有限公司	3,576,000	A 股	3,576,000
中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,468,100	A 股	1,468,100
杨鹏程	1,340,000	A 股	1,340,000
东北证券股份有限公司	1,250,000	A 股	1,250,000
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,202,704	A 股	1,202,704
高鹏飞	902,000	A 股	902,000
周军	815,953	A 股	815,953
李博	641,080	A 股	641,080

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√ 适用 □ 不适用

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	广州市昆仑投资有限公司	102,708,000	2013年12月15日		首发承诺
2	广东中科招商创业投资管理有限责任公司	16,800,000	2012年12月24日		首发承诺
3	创视界（广州）媒体发展有限公司	8,640,000	2013年12月15日		首发承诺
4	赵海丽	3,360,000	2012年12月24日		首发承诺
5	中信建投资本管理有限公司	2,400,000	2012年12月24日		首发承诺
6	余峰	1,920,000	2012年12月24日		首发承诺
7	姜再军	1,920,000	2012年12月24日		首发承诺

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

前十名股东中，广州市昆仑投资有限公司与创视界（广州）媒体发展有限公司为关联股东。除上述股东之间存在关联关系外，其他前 10 名股东间不存在任何关联关系。

战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□ 适用 √ 不适用

3、控股股东及实际控制人变更情况

□ 适用 √ 不适用

六、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (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	报告期内从 公司领取的 报酬总额 (万元)(税 前)	是否在股东 单位或其他 关联单位领 取薪酬
王永辉	董事长、总 经理	男	50	2010年07 月23日	2013年07 月23日	0	0	0	0	0	0		15	否
陈淑梅	董事	女	49	2010年07 月23日	2013年07 月23日	0	0	0	0	0	0			是
郑旭	董事	男	42	2010年07 月23日	2013年07 月23日	0	0	0	0	0	0			是
谭文辉	董事	男	45	2010年07 月23日	2013年07 月23日	0	0	0	0	0	0			是
钟伟杨	董事	男	32	2010年07 月23日	2013年07 月23日	0	0	0	0	0	0			是
黄滨	董事、董事 会秘书	男	56	2010年07 月23日	2013年07 月23日	0	0	0	0	0	0		10	否
薛洁华	独立董事	女	70	2010年07 月23日	2013年07 月23日	0	0	0	0	0	0		3	否

杨文蔚	独立董事	男	42	2010年07月23日	2013年07月23日	0	0	0	0	0	0	0	3	否
黄卫	独立董事	男	40	2010年07月23日	2013年07月23日	0	0	0	0	0	0	0	3	否
麦镇江	监事会主席	男	57	2010年07月23日	2013年07月23日	0	0	0	0	0	0	0	10	否
方伟民	监事	男	59	2010年07月23日	2013年07月23日	0	0	0	0	0	0	0		是
陈俊辉	监事	男	40	2012年03月28日	2013年07月23日	0	0	0	0	0	0	0		是
连林生	副总经理	男	49	2010年07月23日	2013年07月23日	0	0	0	0	0	0	0	10	否
张英	副总经理	女	47	2010年07月23日	2013年07月23日	0	0	0	0	0	0	0	10	否
伍军	副总经理	男	42	2010年07月23日	2013年07月23日	0	0	0	0	0	0	0	10	否
张健	质量总监	男	53	2010年07月23日	2013年07月23日	0	0	0	0	0	0	0	7.5	否
莫子瑜	药政总监	男	55	2010年07月23日	2013年07月23日	0	0	0	0	0	0	0	7.5	否
黄伟华	内审部负责人	女	41	2012年05月17日	2013年07月23日	0	0	0	0	0	0	0	7.5	否
曾仑	核心技术人员	男	42	2010年07月23日	2013年07月23日	0	0	0	0	0	0	0	10	否
陈文进	财务总监	男	39	2012年05	2013年07	0	0	0	0	0	0	0	7.5	否

				月 17 日	月 23 日									
合计	--	--	--	--	--							--	114	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

（二）公司报告期内董事、监事、高级管理人员的新聘或解聘情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、2012年3月3日，公司监事会收到监事肖文伟先生的书面辞职报告。肖文伟先生因个人工作调动原因，申请辞去公司第五届监事会监事的职务。同日，公司第五届监事会第十二次会议审议通过了《选举公司监事》的议案，公司股东创视界（广州）媒体发展有限公司提名陈俊辉先生为公司第五届监事会候补监事。

鉴于肖文伟先生辞去监事职务后，公司监事会监事人数将低于法定人数。根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，肖文伟先生的辞职报告将在公司召开股东大会选举出新的监事填补其缺额后方可生效。在公司选举出新的监事之前，肖文伟先生仍将继续依照法律、法规的相关规定履行监事的职务。

2012年3月28日，公司召开2011年度股东大会审议通过了《选举公司监事》的议案，同意选举陈俊辉为公司第五届监事会监事，任期自2012年3月28日至第五届监事会届满止。

2、2012年5月17日，公司第五届董事会第十八次会议、五届监事会第十四次会议审议审议通过了《关于聘任公司内审部负责人及财务总监的议案》，同意调整公司财务总监黄伟华女士现有岗位，聘任黄伟华女士担任公司内审部负责人，负责公司审计及内核工作，任期至本届董事会届满；同意聘任陈文进先生担任公司财务总监，负责公司的财务工作，任期至本届董事会届满。

报告期内，其他董事、监事和高级管理人员没有发生变动。

七、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

财务报表单位：人民币元

财务报告附注单位：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广州市香雪制药股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		694,201,746.37	785,985,907.54
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	0.00
应收票据		33,745,543.85	23,929,929.02
应收账款		87,596,001.63	64,791,904.16
预付款项		93,513,572.73	72,613,478.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息		186,431.75	479,674.61
应收股利		0.00	0.00
其他应收款		12,681,177.84	11,344,282.68
买入返售金融资产			
存货		110,571,685.20	89,353,259.91

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		151,498.43	0.00
流动资产合计		1,032,647,657.80	1,048,498,436.89
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
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		203,671.19	203,671.19
投资性房地产		1,144,324.58	1,167,499.76
固定资产		557,057,759.62	546,062,100.66
在建工程		309,553,203.79	141,600,389.89
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		0.00	0.00
无形资产		104,605,993.66	106,601,699.59
开发支出		8,713,303.77	7,357,730.27
商誉		66,678,638.87	66,678,638.87
长期待摊费用		0.00	0.00
递延所得税资产		3,011,598.97	2,968,082.55
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		1,050,968,494.45	872,639,812.78
资产总计		2,083,616,152.25	1,921,138,249.67
流动负债：			
短期借款		380,000,000.00	140,000,000.00
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		14,920,149.99	9,637,514.32
应付账款		74,839,628.98	69,719,982.80
预收款项		22,197,071.64	16,550,970.30
卖出回购金融资产款			

应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,871,774.31	7,450,457.56
应交税费		8,244,180.12	14,718,665.43
应付利息		1,474,447.71	654,452.63
应付股利		0.00	0.00
其他应付款		50,733,612.49	23,185,596.97
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	12,500,000.00
其他流动负债		0.00	0.00
流动负债合计		559,280,865.24	294,417,640.01
非流动负债：			
长期借款		80,000,000.00	180,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		20,145,000.00	16,675,000.00
预计负债		0.00	0.00
递延所得税负债			
其他非流动负债		10,825,409.55	11,067,545.47
非流动负债合计		110,970,409.55	207,742,545.47
负债合计		670,251,274.79	502,160,185.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		295,200,000.00	246,000,000.00
资本公积		884,194,560.60	933,394,560.60
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		42,062,542.13	42,062,542.13
一般风险准备			
未分配利润		167,132,576.42	173,692,805.72
外币报表折算差额		-993,614.06	-1,011,725.20
归属于母公司所有者权益合计		1,387,596,065.09	1,394,138,183.25
少数股东权益		25,768,812.37	24,839,880.94

所有者权益（或股东权益）合计		1,413,364,877.46	1,418,978,064.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,083,616,152.25	1,921,138,249.67

法定代表人：王永辉

主管会计工作负责人：陈文进

会计机构负责人：卢锋

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		536,773,480.67	646,115,914.28
交易性金融资产			
应收票据		30,828,360.51	14,751,060.82
应收账款		59,138,178.68	44,410,262.42
预付款项		65,228,947.13	49,852,661.90
应收利息		186,431.75	479,674.61
应收股利			
其他应收款		52,742,560.27	14,950,539.75
存货		52,623,455.02	42,665,981.46
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		797,521,414.03	813,226,095.24
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		396,786,879.81	396,786,879.81
投资性房地产		1,144,324.58	1,167,499.76
固定资产		427,945,319.34	420,793,857.37
在建工程		298,599,970.35	131,888,198.99
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		64,037,266.70	65,172,299.14

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		335,596.31	292,079.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,188,849,357.09	1,016,100,814.96
资产总计		1,986,370,771.12	1,829,326,910.20
流动负债：			
短期借款		380,000,000.00	140,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		14,920,149.99	9,637,514.32
应付账款		39,772,562.00	39,889,111.37
预收款项		6,756,020.44	2,056,301.55
应付职工薪酬		4,412,669.21	5,645,560.86
应交税费		5,887,078.55	11,352,349.23
应付利息		1,474,447.71	654,452.63
应付股利			
其他应付款		53,938,528.13	19,521,586.52
一年内到期的非流动负债			12,500,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		507,161,456.03	241,256,876.48
非流动负债：			
长期借款		80,000,000.00	180,000,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款		15,945,000.00	14,175,000.00
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		10,825,409.55	11,067,545.47
非流动负债合计		106,770,409.55	205,242,545.47
负债合计		613,931,865.58	446,499,421.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		295,200,000.00	246,000,000.00
资本公积		884,194,560.60	933,394,560.60

减：库存股			
专项储备			
盈余公积		42,062,542.13	42,062,542.13
一般风险准备			
未分配利润		150,981,802.81	161,370,385.52
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,372,438,905.54	1,382,827,488.25
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,986,370,771.12	1,829,326,910.20

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		343,271,814.54	229,132,130.53
其中：营业收入		343,271,814.54	229,132,130.53
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		184,672,883.91	124,731,776.95
其中：营业成本		184,672,883.91	124,731,776.95
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		2,645,101.58	1,537,352.13
销售费用		57,654,703.79	39,648,835.79
管理费用		39,258,968.58	29,441,917.09
财务费用		9,270,610.22	776,859.65
资产减值损失		440,136.12	477,724.96
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00

投资收益(损失以“-”号填列)		0.00	0.19
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)		49,329,410.34	32,517,664.15
加:营业外收入		2,616,702.98	5,837,447.83
减:营业外支出		0.00	2,100,024.22
其中:非流动资产处置损失			
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		51,946,113.32	36,255,087.76
减:所得税费用		8,377,411.19	5,271,005.40
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		43,568,702.13	30,984,082.36
其中:被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		42,639,770.70	30,321,351.66
少数股东损益		928,931.43	662,730.70
六、每股收益:		--	--
(一)基本每股收益		0.14	0.1
(二)稀释每股收益		0.14	0.1
七、其他综合收益		18,111.14	-40,997.19
八、综合收益总额		43,586,813.27	30,943,085.17
归属于母公司所有者的综合收益总额		42,657,881.84	30,280,354.47
归属于少数股东的综合收益总额		928,931.43	662,730.70

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元。

法定代表人:王永辉

主管会计工作负责人:陈文进

会计机构负责人:卢锋

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		243,093,295.43	183,334,855.77
减：营业成本		126,885,693.00	98,003,114.76
营业税金及附加		1,623,735.64	1,035,906.88
销售费用		36,562,940.03	32,748,451.63
管理费用		25,160,699.05	22,337,272.06
财务费用		9,440,208.90	709,123.68
资产减值损失		440,436.12	477,724.96
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			0.00
投资收益（损失以“-”号填列）			0.19
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）		42,979,582.69	28,023,261.99
加：营业外收入		2,485,535.92	5,807,118.88
减：营业外支出		0.00	2,100,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,465,118.61	31,730,380.87
减：所得税费用		6,653,701.32	4,751,936.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,811,417.29	26,978,444.21
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.13	0.09
（二）稀释每股收益		0.13	0.09
六、其他综合收益		0.00	0.00
七、综合收益总额		38,811,417.29	26,978,444.21

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	363,034,877.62	256,312,078.64

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		170,111.23
收到其他与经营活动有关的现金	10,896,126.54	6,898,686.39
经营活动现金流入小计	373,931,004.16	263,380,876.26
购买商品、接受劳务支付的现金	209,957,317.47	150,191,419.07
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	37,150,578.38	24,408,584.23
支付的各项税费	36,637,032.84	29,490,497.78
支付其他与经营活动有关的现金	76,696,329.01	56,088,772.57
经营活动现金流出小计	360,441,257.70	260,179,273.65
经营活动产生的现金流量净额	13,489,746.46	3,201,602.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	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	192,106,991.77	170,181,727.52
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		113,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	192,106,991.77	283,581,727.52
投资活动产生的现金流量净额	-192,106,991.77	-283,581,727.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	25,921,668.00	
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	370,000,000.00	280,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计	395,921,668.00	280,000,000.00
偿还债务支付的现金	242,500,000.00	267,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,134,946.00	50,041,761.37
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0.00
支付其他与筹资活动有关的现金	0.00	2,100,000.00
筹资活动现金流出小计	304,634,946.00	319,641,761.37
筹资活动产生的现金流量净额	91,286,722.00	-39,641,761.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	18,111.14	-17,685.51
五、现金及现金等价物净增加额	-87,312,412.17	-320,039,571.79
加：期初现金及现金等价物余额	780,022,143.54	1,143,383,539.19
六、期末现金及现金等价物余额	692,709,731.37	823,343,967.40

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	252,565,944.93	207,009,316.70
收到的税费返还	0.00	146,866.51
收到其他与经营活动有关的现金	8,812,611.71	6,754,345.19
经营活动现金流入小计	261,378,556.64	213,910,528.40
购买商品、接受劳务支付的现金	154,738,728.33	126,546,615.35
支付给职工以及为职工支付的现金	22,560,949.48	17,900,644.30
支付的各项税费	27,279,870.22	25,873,339.56
支付其他与经营活动有关的现金	70,189,455.22	58,296,143.59
经营活动现金流出小计	274,769,003.25	228,616,742.80
经营活动产生的现金流量净额	-13,390,446.61	-14,706,214.40
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
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	182,766,960.00	136,139,875.86
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		173,400,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	182,766,960.00	309,539,875.86
投资活动产生的现金流量净额	-182,766,960.00	-309,539,875.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	25,921,668.00	
取得借款收到的现金	370,000,000.00	280,000,000.00
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	395,921,668.00	280,000,000.00

偿还债务支付的现金	242,500,000.00	247,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	62,134,946.00	44,140,873.87
支付其他与筹资活动有关的现金		2,100,000.00
筹资活动现金流出小计	304,634,946.00	293,740,873.87
筹资活动产生的现金流量净额	91,286,722.00	-13,740,873.87
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	-104,870,684.61	-337,986,964.13
加：期初现金及现金等价物余额	640,152,150.28	1,109,111,656.60
六、期末现金及现金等价物余额	535,281,465.67	771,124,692.47

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	246,000,000.00	933,394,560.60			42,062,542.13		173,692,805.72	-1,011,725.20	24,839,880.94	1,418,978,064.19
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	246,000,000.00	933,394,560.60			42,062,542.13		173,692,805.72	-1,011,725.20	24,839,880.94	1,418,978,064.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	49,200,000.00	-49,200,000.00					-6,560,229.30	18,111.14	928,931.43	-5,613,186.73
（一）净利润							42,639,770.70		928,931.43	43,568,702.13
（二）其他综合收益								18,111.14		18,111.14
上述（一）和（二）小计							42,639,770.70	18,111.14	928,931.43	43,586,813.27
（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	-49,200,000.00	0.00	0.00	-49,200,000.00
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							-49,200,000.00			-49,200,000.00
4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转	49,200,000.00	-49,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	49,200,000.00	-49,200,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	295,200,000.00	884,194,560.60			42,062,542.13		167,132,576.42	-993,614.06	25,768,812.37	1,413,364,877.46

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	123,000,000.00	1,056,394,560.60			33,928,682.54		135,229,735.31	-914,389.03	22,978,921.67	1,370,617,511.09
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										

其他										
二、本年年初余额	123,000,000.00	1,056,394,560.60			33,928,682.54		135,229,735.31	-914,389.03	22,978,921.67	1,370,617,511.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	123,000,000.00	-123,000,000.00			8,133,859.59		38,463,070.41	-97,336.17	1,860,959.27	48,360,553.11
（一）净利润							83,496,930.00		1,382,361.30	84,879,291.30
（二）其他综合收益								-97,336.17		-97,336.17
上述（一）和（二）小计							83,496,930.00	-97,336.17	1,382,361.30	84,781,955.14
（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	478,597.97	478,597.97
1. 所有者投入资本									478,597.97	478,597.97
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	8,133,859.59	0.00	-45,033,859.59	0.00	0.00	-36,900,000.00
1. 提取盈余公积					8,133,859.59		-8,133,859.59			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-36,900,000.00			-36,900,000.00
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	123,000,000.00	-123,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	123,000,000.00	-123,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

(七) 其他										
四、本期期末余额	246,000,000.00	933,394,560.60			42,062,542.13		173,692,805.72	-1,011,725.20	24,839,880.94	1,418,978,064.19

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	246,000,000.00	933,394,560.60			42,062,542.13		161,370,385.52	1,382,827,488.25
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	246,000,000.00	933,394,560.60			42,062,542.13		161,370,385.52	1,382,827,488.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	49,200,000.00	-49,200,000.00					-10,388,582.71	-10,388,582.71
（一）净利润							38,811,417.29	38,811,417.29
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							38,811,417.29	38,811,417.29
（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	-49,200,000.00	-49,200,000.00
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							-49,200,000.00	-49,200,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转	49,200,000.00	-49,200,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

	.00	0.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	49,200,000.00	-49,200,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	295,200,000.00	884,194,560.60			42,062,542.13		150,981,802.81	1,372,438,905.54

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	123,000,000.00	1,056,394,560.60			33,928,682.54		125,065,649.21	1,338,388,892.35
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	123,000,000.00	1,056,394,560.60			33,928,682.54		125,065,649.21	1,338,388,892.35
三、本期增减变动金额(减少以 “-”号填列)	123,000,000.00	-123,000,000.00			8,133,859.59		36,304,736.31	44,438,595.90
(一) 净利润							81,338,595.90	81,338,595.90
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							81,338,595.90	81,338,595.90
(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	8,133,859.59	0.00	-45,033,859.59	-36,900,000.00
1. 提取盈余公积					8,133,859.59		-8,133,859.59	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-36,900,000.00	-36,900,000.00
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	123,000,000.00	-123,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	123,000,000.00	-123,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	246,000,000.00	933,394,560.60			42,062,542.13		161,370,385.52	1,382,827,488.25

（三）公司基本情况

广州市香雪制药股份有限公司（以下简称“本公司”）系在对原广州市罗岗制药厂进行整体改制以发起设立方式设立的股份有限公司。

1997年12月29日，经广州市经济体制改革委员会穗改股字[1997]68号文《关于同意设立广州市香雪制药股份有限公司的批复》的批准，同意原公司股东昆仑投资、罗岗经发公司、昆仑工贸、罗岗城建公司和昆仑科技作为发起人，以经羊城会计师事务所（97）羊评字第812号《资产评估结果报告书》评估的广州市罗岗制药厂截止1997年11月30日的净资产4,900.43万元为基准，折为4,500万股，以发起设立方式设立广州市香雪制药股份有限公司。上述出资业经羊城会计师事务所审验，并出具（97）羊验字第3556号验资报告予以验证。

根据本公司于2006年6月26日通过的2005年度股东大会决议，本公司以2005年12月31日的总股份4,500万股为基数，每10股派送股票股利8股及现金股利人民币2元；增加注册资本人民币3,600万元，变更后的注册资本为人民币8,100万元。增资后，各股东持有的股权比例不变。上述出资业经广东正中珠江会计师

事务所有限公司审验，并出具广会所验字（2006）第062437001号验资报告予以验证。

截至2006年12月31日，昆仑投资持有本公司4279.50万股，占股本总额的52.84%；有达投资持有2025万股，占股本总额的25%；罗岗自来水公司持有607.5万股，占股本总额的7.5%；德源投资持有360万股，占股本总额的4.44%；昆仑科技持有324万股，占股本总额的4%；通用数字持有324万股，占股本总额的4%；汇财投资持有180万股，占股本总额的2.22%。

2009年12月11日，公司新增注册资本人民币1100万元，其中广东中科招商创业投资管理有限责任公司（以下简称“中科投资”）、中信建投资本管理有限公司（以下简称“中信建投”）、自然人赵海丽、自然人姜再军和自然人余峰分别认缴出资人民币700万元、100万、140万元、80万元和80万元。公司按每股人民币7.95元，分别由中科投资、中信建投、赵海丽、姜再军和余峰以货币方式出资人民币5565万元、795万元、1113万元、636万元和636万元，共计人民币8745万元，同时分别增加股本人民币1100万元，资本公积人民币7645万元。变更后贵公司的股本为人民币9200万元。公司股东汇财投资将其持有本公司180万股的股份及所有权全部转让给自然人吴卓良。上述增资及股权转让业经大信会计师事务所有限公司审验，并出具大信京验字（2009）第0039号验资报告予以验证。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1696号文《关于核准广州市香雪制药股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》，公司公开发行人民币普通股（A股）3100万股（每股面值1元），并于2010年12月15日在深圳证券交易所上市交易，股本总额为12,300万股。

根据2010年度股东大会决议，本公司以资本公积按每10股转增10股比例转增股本12,300万股，转增后股本为24600万股。

根据公司2011年度股东大会决议，本公司以资本公积按每10股转增2股比例转增股本4920万股，转增后股本为29520万股。

根据公司2012年第一次临时股东大会决议，2012年5月，根据公司限制性股票激励计划（草案修订稿），向激励对象发行限制性普通股577.32万股，募集资金总额为人民币2592.1668万元。其中新增注册资本为人民币577.32万元，资本公积为人民币2014.8468万元。2012年7月12日，公司完成了工商变更登记手续，本次变更后，公司注册资本为30097.32万元。本次增资业经大信会计师事务所有限公司出具的大信验字[2012]第1-0065号验资报告验证确认。

公司注册号：440000000024049

公司注册地址：广州市萝岗区广州经济技术开发区科学城金峰园路2号

公司注册资本：人民币30097.32万元

公司法定代表人：王永辉

本公司及其子公司（以下简称“本公司”）主要从事：中药材种植；生产气雾剂、片剂、硬胶囊剂

(含头孢菌素类)、颗粒剂、口服液、气雾剂、合剂、口服溶液剂(有效期至2015年12月31日);经营本企业自产产品及相关技术的出口业务。经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务,经营本企业的进料加工和“三来一补”业务(具体按资格证书经营);市场策划,企业管理咨询。生产、加工医疗器械三类医用缝合材料及粘合剂、日用防护用品;生物医学科学研究;生产二类医用橡胶制品;药用气雾剂的研究与开发(不含法律、行政法规及国务院决定禁止或应该许可的项目)。

本公司按照《公司法》设立了股东大会、董事会和监事会。公司设立了总经理办公室、证券事务部、投资部、内审部、会计部、成本部、资金部、行政事务部、人事行政部、研发中心、技术部、采购部、物流部、品牌部、销售支持中心等30余个职能部门。

(四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则-基本准则》和38项具体会计准则、其后颁布的企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他规定(以下合称“企业会计准则”),并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2012年06月30日的财务状况以及2012年度6月30日止6个月的经营成果和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币,编制财务报表时折算为人民币。

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

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。

合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方进行企业合并支付的现金或非现金资产、发行或承担的债务、发行的权益性证券等在购买日的公允价值以及企业合并中发生的各项直接相关费用之和。通过多次交换交易分步实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交换交易的成本之和。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。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

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期

的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

(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
无。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

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

8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合本位币入账。

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

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

(2) 外币财务报表的折算

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

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“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，采用交易发生日即期汇率近似的汇率。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

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

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

当期损益。

9、金融工具

(1) 金融工具的分类

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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

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

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

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

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

(4) 金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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

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

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

(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

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

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

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

10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

本公司应收款项（包含应收账款、长期应收款和其他应收款）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

本公司坏账损失核算采用备抵法，同时运用账龄法评估减值损失（其中，1年以内按1%、1-2年按10%、2-3年按50%、3年以上按100%）。

在应收款项确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，本公司将原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

(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
账龄组合	账龄分析法	账龄状态

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)	1%	1%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	50%	50%
3 年以上	100%	100%
3—4 年		
4—5 年		
5 年以上		

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：

对于单项金额不重大的应收账款单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量的现值低于账面价值的差额计提坏账准备。

11、存货**(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程

或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品等。

(2) 发出存货的计价方法

先进先出法 加权平均法 个别认定法 其他

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

(4) 存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：分次摊销法

包装物

摊销方法：分次摊销法

12、长期股权投资

(1) 初始投资成本确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本。

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

- ④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；
- ⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认

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

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

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

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

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

(2) 采用成本模式核算政策

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

本公司投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销。具体核算政策与无形资产部分相同。

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

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：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；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；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

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

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

(3) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	30-40	5-10%	2.25-3.17%
机器设备	5-15	5-10%	6.0-19.0%
电子设备	4-5	5-10%	18.0-23.75%
运输设备	5-8	5-10%	11.25-19.0%
其他设备	4-5	5-10%	18.0-23.75%
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，本公司对固定资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

固定资产可收回金额根据资产公允价值减去处置费用后净额与资产预计未来现金流量的现值两者孰高确定。固定资产的公允价值减去处置费用后净额，如存在公平交易中的销售协议价格，则按照销售协议价格减去可直接归属该资产处置费用的金额确定；或不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去处置费用后的金额确定。

(5) 其他说明

无

15、在建工程

(1) 在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

(2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

- ①. 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- ②. 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- ③. 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- ④. 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

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

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

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

(2) 借款费用资本化期间

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

(3) 暂停资本化期间

在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

17、生物资产

无

18、油气资产

无

19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估

计其使用寿命，按直线法进行摊销。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

本公司无形资产后续计量，分别为①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

项目	预计使用寿命	依据
专利技术	专利保护年限	
非专利技术	10-15 年	
土地使用权	按土地使用年限	
软件	5 年	

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(4) 无形资产减值准备的计提

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

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

(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

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段是探索性的，为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。

开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

对于自行研究开发的项目，本公司按研究阶段与开发阶段两个部分分别进行核算，其中，研究阶段是指为获取新的技术和知识等所进行的有计划的调查；开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

本公司内部研究开发项目在研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

本公司内部研究开发项目在开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2、管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；
- 4、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途日起转为无形资产。

具体判断依据如下：属于药品开发项目的，取得临床批件后的支出进行资本化，确认为开发支出；属于工艺改进项目的，项目成果增加未来现金流入的，其支出全部资本化，确认为开发支出；属于上市后的四期临床项目，项目成果增加新的适用症等的，其支出予以资本化，确认为开发支出；项目成果是为了提供销售医学支持的，其支出予以费用化，计入当期销售费用。除上述情况外，其余科研支出全部计入当期损益。

公司定期对内部开发项目分阶段进行风险评估，并按照无形资产减值测试要求进行逐项检查，足以证明某项开发项目实质上已经发生了减值的情形时应及时计提减值准备，或将已发生的该项开发支出计入当期损益，予以费用化。

20、长期待摊费用摊销方法

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括车位使用费、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以

后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、附回购条件的资产转让

无

22、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

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

(2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

23、股份支付及权益工具

无

(1) 股份支付的种类

无

(2) 权益工具公允价值的确定方法

无

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

无

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无

24、回购本公司股份

无

25、收入

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：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。

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

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

26、政府补助

(1) 类型

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益；按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：①用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；②用于

补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(2) 确认递延所得税负债的依据

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

28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

无

(2) 融资租赁会计处理

无

29、持有待售资产

(1) 持有待售资产确认标准

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

(2) 持有待售资产的会计处理方法

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

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

30、资产证券化业务

无

31、套期会计

无

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

详细说明

单位：元

会计估计变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目 名称	影响金额
内容：2010 年度及以前采用个别方式和组合方式评估坏账损失，2011 年度变更为采用账龄法评估坏账损失（其中，1 年以内按 1%、1-2 年按 10%、2-3 年按 50%、3 年以上按 100%）；原因：上市后随着公司经营规模持续扩张和客户群增加，公司原有坏账损失的估计方式已经不适应，为了降低人为因素造成的误差，更加客观公正的反映公司财务状况、经营成果和实际情况，公司 2011 年坏账准备计提方法实际上已采用账龄法评估坏账损失。经公司财务部门提议，决定变更坏账准备会计估计。	《关于修改公司会计估计应收款项坏账准备计提方法的议案》已经公司第五届董事会第二十次会议审议通过，独立董事、监事会均发表了同意意见。	资产减值损失	426,888.67

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

无

(五) 税项

1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税		13%或 17%
消费税		不适用
营业税		5%
城市维护建设税		5%或 7%
企业所得税		25%

各分公司、分厂执行的所得税税率

香雪制药、香雪香港和香雪剑桥适用的企业所得税税率分别为：15.0%、16.5%和 28%。

2、税收优惠及批文

经复审，本公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的编号为GF201111000841的高新技术企业证书，2012 年度执行 15% 的企业所得税税率。

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：

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。

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

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

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

1、子公司情况

(1) 通过设立或投资等方式取得的子公司

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
香雪集团(香港)有限公司	有限公司	中国香港	销售	70,000,000.00	HKD	不适用	70,000,000.00		100%	100%	是	0.00		
广东省凉茶博物馆	非盈利单位	广州	非营利性的社会服务机构	2,000,000.00	CNY	收藏、保护、研究、展示、传承、发展国家级非物质文化遗产凉茶的见证物；组织学术交流活动的	1,400,000.00		70%	70%	是	599,921.96		

广州市香雪 生物医学工 程有限公司	有限公司	广州	研究开发	1,000,000.0 0	CNY	生物医学科 学研究；医 疗器械、橡 胶制品及塑 料制品的零 售业务	900,000.00		90%	90%	是	124,869.73		
香雪剑桥中 药国际研究 中心	有限公司	英国	研究开发	1,315,800.0 0	USD	不适用	1,315,800.0 0		100%	100%	是	0.00		
佛山市顺德 区香雪药用 气雾剂研发 有限公司	有限公司	佛山	研究开发	1,000,000.0 0	CNY	药用气雾剂	540,000.00		54%	54%	是	-520,120.77		
广州白云医 用胶有限公 司	有限公司	广州	制造业	10,320,000. 00	HKD	的研究与开 发	5,676,000.0 0		55%	55%	是	20,626,890. 80		
广州市香雪 亚洲饮料有 限公司	有限公司	广州	制造业	5,000,000.0 0	CNY	医疗器械三 类医用缝合 材料和粘合 剂、日用防 护用品的加 工和销售业 务	3,500,000.0 0		70%	70%	是	-327,787.11		
广州市香雪 新药开发有 限公司	有限公司	广州	研究开发	22,500,000. 00	CNY	软饮料的研 究、开发、 技术咨询、 技术转让；	1,750,050.0 0		77.78%	77.78%	是	4,794,772.4 0		

						批发保健食品。								
广东香雪药业有限公司	有限公司	河源	制造业	80,000,000.00	CNY	药物生产技术及新药的研究开发、技术转让、技术咨询、技术服务	80,000,000.00		100%	100%	是	0.00		
重庆香雪医药有限公司	有限公司	重庆	销售	5,000,000.00	CNY	批发：化学原料及其制药、抗生素原料药、生化药品、中成药、中药材、中药饮片	5,000,000.00		100%	100%	是	0.00		

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：

注：1、白云医用胶的各股东以港币出资，本公司的持股比例为55%，由于外币折算的影响，公司的持股比例为55.04%。

2、公司第五届董事会第十八次会议、2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用自有资金增资全资子公司的议案》，同意香雪集团（香港）有限公司注册资本由702万港元增加至7000万港元。2012年8月13日，经有关部门核准，香雪集团已完成有关增资事项及变更注册手续。

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

无

(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
广东高迅医用导管有限公司	有限公司	广州	制造业	2,000,000.00	CNY	生产二类：6866 医用高分子材料及制品；销售本公司生产的产品。	2,000,000.00		100%	100%	是	0.00		
广东九极生物科技有限公司	有限公司	广州	制造业	80,000,000.00	CNY	保健食品生产销售（口服液，有	80,000,000.00		100%	100%	是	0.00		

						效期至 2013 年 9 月 1 日)、保健食品、日用品及售后服务,上述产品的研究、开发。							
中山优诺生物科技有限公司	有限公司	中山	研究开发	5,000,000.00	CNY	天然产物对照品以及延伸物质研究、开发、检验、生产、销售、技术转让(法律、行政法规禁止经营的项目不得经营;法律、行政法规限制的项目凭有关部门许可文件经营)。	4,500,000.00		90%	90%	是	470,265.36	
广东化州中药厂制药有限公司	有限公司	化州	制造业	80,000,000.00	CNY	生产、销售、服务:糖浆	139,500,000.00		100%	100%	是	0.00	

司						剂、煎膏剂、合剂、颗粒剂、片剂胶囊剂、信息咨询（另设分支机构）。								
---	--	--	--	--	--	----------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

无

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：

无

3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

适用 不适用

4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

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

无

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

无

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：

无

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

无

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

无

7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

无

8、报告期内发生的反向购买

无

9、本报告期发生的吸收合并

无

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

报告期根据期末中国人民银行公布人民币汇率中间价折算。

(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：	--	--	2,293,645.95	--	--	2,339,676.00
人民币	--	--	2,293,645.95	--	--	2,339,676.00
银行存款：	--	--	690,416,085.42	--	--	777,682,467.54
人民币	--	--	689,772,338.07	--	--	776,850,779.57
HKD	519,033.79	0.8152	423,116.35	756,275.79	0.8107	613,112.78
GBP	22,474.61	9.8169	220,631.00	22,506.61	9.7116	218,575.19
其他货币资金：	--	--	1,492,015.00	--	--	5,963,764.00
人民币	--	--	1,492,015.00	--	--	5,963,764.00
合计	--	--	694,201,746.37	--	--	785,985,907.54

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：

报告期末香雪香港公司港币519,033.79、香雪剑桥中药国际研究中心英镑22,474.61。

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

无

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

无

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	33,745,543.85	16,929,929.02
商业承兑汇票		7,000,000.00
合计	33,745,543.85	23,929,929.02

(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
			0.00	
合计	--	--	0.00	--

说明：

无

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

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--	0.00	--

说明：

无

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
湖南全洲医药消费品供应链有限公司	2012年05月03日	2012年08月03日	2,387,240.00	
广东美康大光万特医药有限公司	2012年05月10日	2012年08月10日	1,500,000.00	
广东美康大光万特医药有限公司	2012年05月10日	2012年08月10日	1,500,000.00	
惠州市健民药业有限公司	2012年06月20日	2012年09月20日	1,317,450.00	
广东平润药业有限公司	2012年05月03日	2012年08月03日	1,166,184.00	
合计	--	--	7,870,874.00	--

说明：

无

已贴现或质押的商业承兑票据的说明：

无

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	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：				

账龄一年以上的应收股利	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：	--	--	--	--
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

说明：

无

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	479,674.61	3,296,463.09	3,589,705.95	186,431.75
合计	479,674.61	3,296,463.09	3,589,705.95	186,431.75

(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	--	0.00

(3) 应收利息的说明

无

6、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	

按组合计提坏账准备的应收账款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	93,458,614.40	100%	5,862,612.77	6.27%	70,287,324.83	99.69%	5,713,845.94	8.13%
其他不重大应收账款					218,425.27	0.31%	0.00	0%
组合小计	93,458,614.40	100%	5,862,612.77	6.27%	70,505,750.10	100%	5,713,845.94	8.1%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00		0.00		0.00		0.00	
合计	93,458,614.40	--	5,862,612.77	--	70,505,750.10	--	5,713,845.94	--

应收账款种类的说明：

本公司应收帐款均为商品销售产生的应收销货款。

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	84,770,101.21	90.71%	847,701.01	60,732,146.47	86.41%	607,321.46
1年以内小计	84,770,101.21	90.71%	847,701.01	60,732,146.47	86.41%	607,321.46
1至2年	3,420,570.23	3.66%	342,057.02	4,274,869.90	6.08%	427,486.99
2至3年	1,190,176.44	1.27%	595,088.22	1,202,541.94	1.71%	601,270.97
3年以上	4,077,766.52	4.36%	4,077,766.52	4,077,766.52	5.8%	4,077,766.52
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	93,458,614.40	--	5,862,612.77	70,287,324.83	--	5,713,845.94

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

应收账款内容	转回或收回原因	确定原坏账准备的依据	转回或收回前累计已计提坏账准备金额	转回或收回金额
合计	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账金额	计提比例（%）	理由
合计	0.00	0.00	--	--

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：

不适用。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

应收账款核销说明：

不适用。

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

适用 不适用

(5) 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（%）

广东荣泰药业有限公司	客户	3,969,190.27	一年以内	4.25%
广州明心药业有限公司	客户	3,931,099.26	一年以内	4.21%
深圳市天安医药有限公司	客户	3,717,276.54	一年以内	3.98%
湛江市辉鸿药业有限公司	客户	3,516,257.00	一年以内	3.76%
广州五环药业有限公司	客户	3,355,411.50	一年以内	3.59%
合计	--	18,489,234.57	--	19.79%

(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	--	0.00	0%

(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	0.00	0.00

(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	期末数
资产：	
资产小计	0.00
负债：	
负债小计	0.00

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末				期初			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0.00		0.00		0.00		0.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	19,382,277.28	100%	6,701,099.44	34.57%	9,510,225.43	52.99%	6,604,425.28	69.45%
其他不重大其他应收款					8,438,482.53	47.01%		
组合小计	19,382,277.28	100%	6,701,099.44		17,948,707.96	100%	6,604,425.28	
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		0.00		0.00		0.00	
合计	19,382,277.28	--	6,701,099.44	--	17,948,707.96	--	6,604,425.28	--

其他应收款种类的说明:

报告期初其他不重大其他应收款为各地业务备用金,本报告期并入按账龄组合计提坏账准备的应收账款中。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内						
其中:						
1 年以内	12,604,270.08	65.03%	126,042.70	2,754,631.57	28.96%	27,546.32
1 年以内小计	12,604,270.08	65.03%	126,042.70	2,754,631.57	28.96%	27,546.32
1 至 2 年	45,850.22	0.24%	4,585.02	13,278.00	0.14%	1,327.80
2 至 3 年	323,370.52	1.67%	161,685.26	333,529.40	3.51%	166,764.70
3 年以上	6,408,786.46	33.06%	6,408,786.46	6,408,786.46	67.39%	6,408,786.46
3 至 4 年						
4 至 5 年						

5 年以上						
合计	19,382,277.28	--	6,701,099.44	9,510,225.43	--	6,604,425.28

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	--	--	0.00	--

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的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	0.00	0.00	--	--

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：

无

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
合计	--	--	0.00	--	--

其他应收款核销说明：

无

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
合计	0.00	--	0%

说明：

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
化州中药厂	老化州厂	4,792,000.27	三年以上	24.72%
潘远东	单位职工	594,506.08	一年以内	3.07%
杨文琪	单位职工	541,052.11	一年以内	2.79%
罗五星	单位职工	492,939.50	一年以内	2.54%
北京华禧联合科技发展有限公司	业务单位	304,000.00	一年以内	1.57%
合计	--	6,724,497.96	--	34.69%

(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	--	0.00	0%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计	0.00	0.00

(9) 以其他应收款为标的的进行证券化的, 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	0.00
负债:	
负债小计	0.00

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	81,536,409.90	87.19%	61,072,408.44	84.11%
1 至 2 年	8,375,525.33	8.96%	8,074,798.83	11.12%
2 至 3 年	1,833,798.75	1.96%	1,698,432.95	2.34%
3 年以上	1,767,838.75	1.89%	1,767,838.75	2.43%
合计	93,513,572.73	--	72,613,478.97	--

预付款项账龄的说明:

无

(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
苏州圣诺生物医药技术有限公司	非关联方	15,762,000.00	2011 年 12 月 31 日	抗病毒口服液循证支出
广州健安堂药业有限公司	非关联方	13,168,259.39	2012 年 05 月 30 日	尚未到货
临沂市冠泰药业有限公司	非关联方	8,456,312.12	2012 年 06 月 05 日	尚未到货
大庆市大同区汇达丰板	非关联方	6,965,386.69	2012 年 03 月 19 日	尚未到货

兰根收购专业合作社				
山东临沂翔泰药业公司	非关联方	5,417,902.82	2012 年 04 月 18 日	尚未到货
合计	--	49,769,861.02	--	--

预付款项主要单位的说明：

苏州圣诺生物医药技术有限公司为 2011 年末预付抗病毒口服液研究开发合作款；广州健安堂药业有限公司、临沂市冠泰药业有限公司、大庆市大同区汇达丰板兰根收购专业合作社、山东临沂翔泰药业公司为原材料供应商。

(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

本报告期预付帐项中无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位欠款，预付帐款主要预付研究合作单位及材料供应商预付款。

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	19,254,500.16	27,810.43	19,226,689.73	19,041,243.48	27,810.43	19,013,433.05
在产品	7,012,698.62		7,012,698.62	6,756,312.97		6,756,312.97
库存商品	65,247,442.36	326,382.80	64,921,059.56	49,907,765.76	281,714.32	49,626,051.44
周转材料						
消耗性生物资产						
低值易耗品	2,519,687.69		2,519,687.69	1,984,582.04		1,984,582.04
委托加工材料	8,063,013.35		8,063,013.35	5,315,577.25		5,315,577.25
包装物	8,851,950.15	23,413.90	8,828,536.25	6,680,717.06	23,413.90	6,657,303.16
合计	110,949,292.33	377,607.13	110,571,685.20	89,686,198.56	332,938.65	89,353,259.91

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少	期末账面余额
------	--------	-------	------	--------

			转回	转销	
原材料	27,810.43				27,810.43
在产品					
库存商品	281,714.32	194,695.13		150,026.65	326,382.80
周转材料					
消耗性生物资产					
包装物	23,413.90				23,413.90
合计	332,938.65	194,695.13	0.00	150,026.65	377,607.13

(3) 存货跌价准备情况

无

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
车间维修费	151,498.43	0.00
合计	151,498.43	0.00

其他流动资产说明：

无

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

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

无

(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	--	--	0.00	--	0.00	0.00	0.00	0.00

可供出售金融资产的长期债权投资的说明：

无

12、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
合计	0.00	0.00

持有至到期投资的说明：

无

(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	0.00	--

本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况说明：

无

13、长期应收款

单位：元

种类	期末数	期初数
融资租赁		
其中：未实现融资收益		

分期收款销售商品		
分期收款提供劳务		
其他		
合计	0.00	0.00

14、对合营企业投资和联营企业投资

无

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
广州中英剑桥 科技创业园有 限公司	权益法	860,000.00	203,671.19		203,671.19	28.57%	28.57%				
合计	--	860,000.00	203,671.19	0.00	203,671.19	--	--	--	0.00	0.00	0.00

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无

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

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	1,951,593.00	0.00	0.00	1,951,593.00
1.房屋、建筑物	1,951,593.00			1,951,593.00
2.土地使用权				
二、累计折旧和累计摊销合计	784,093.24	23,175.18	0.00	807,268.42
1.房屋、建筑物	784,093.24	23,175.18		807,268.42
2.土地使用权				
三、投资性房地产账面净值合计	1,167,499.76	0.00	0.00	1,144,324.58
1.房屋、建筑物	1,167,499.76			1,144,324.58
2.土地使用权				
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0.00	0.00	0.00	0.00
1.房屋、建筑物				
2.土地使用权				
五、投资性房地产账面价值合计	1,167,499.76	0.00	0.00	1,144,324.58
1.房屋、建筑物	1,167,499.76			1,144,324.58
2.土地使用权				

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	23,175.18
投资性房地产本期减值准备计提额	

(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：

无

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：	615,586,024.91	21,778,953.05		0.00	637,364,977.96
其中：房屋及建筑物	427,167,176.20	7,626,079.22			434,793,255.42
机器设备	166,481,476.45	8,254,126.29			174,735,602.74
运输工具	8,473,137.15	508,974.36			8,982,111.51
其他	13,464,235.11	5,389,773.18			18,854,008.29
--	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：	69,523,924.25	0.00	10,783,294.09	0.00	80,307,218.34
其中：房屋及建筑物	30,023,229.44		5,149,309.84		35,172,539.28
机器设备	31,541,353.97		4,613,249.06		36,154,603.03
运输工具	3,358,070.69		252,427.62		3,610,498.31
其他	4,601,270.15		768,307.57		5,369,577.72
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	546,062,100.66	--			557,057,759.62
其中：房屋及建筑物	397,143,946.76	--			399,620,716.14
机器设备	134,940,122.48	--			138,580,999.71
运输工具	5,115,066.46	--			5,371,613.20
其他	8,862,964.96	--			13,484,430.57
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物		--			
机器设备		--			
运输工具		--			
其他		--			
五、固定资产账面价值合计	546,062,100.66	--			557,057,759.62
其中：房屋及建筑物	397,143,946.76	--			399,620,716.14
机器设备	134,940,122.48	--			138,580,999.71
运输工具	5,115,066.46	--			5,371,613.20

其他	8,862,964.96	--	13,484,430.57
----	--------------	----	---------------

本期折旧额 10,783,294.09 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 4,133,582.14 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				0.00	
机器设备				0.00	
运输工具				0.00	

(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

无

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

18、在建工程

(1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科学城现代中药基地	20,094,078.82		20,094,078.82	222,076.80		222,076.80
中药提取生产线建设项目	79,830,657.93		79,830,657.93	70,971,827.93		70,971,827.93
中药饮片标准化改造项目	113,360,320.66		113,360,320.66	56,793,061.95		56,793,061.95
香雪二期前期工程项目	80,957,093.33		80,957,093.33	0.00		0.00

ERP 项目	4,173,905.78		4,173,905.78	3,901,232.31		3,901,232.31
饮料生产线	6,606,176.47		6,606,176.47	1,047,637.96		1,047,637.96
零星工程	1,461,500.35		1,461,500.35	2,419,466.68		2,419,466.68
综合制剂	3,069,470.45		3,069,470.45	6,245,086.26		6,245,086.26
合计	309,553,203.79	0.00	309,553,203.79	141,600,389.89	0.00	141,600,389.89

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资 产	其他减少	工程投入占 预算比例(%)	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
科学城现代 中药基地项 目	98,000,000.00	222,076.80	19,872,002.02			81.06%	81.06%	0.00	0.00	0%	募集资金	20,094,078.82
中药提取生 产线建设项 目	85,000,000.00	70,971,827.93	8,858,830.00			93.92%	93.92%	0.00	0.00	0%	募集资金	79,830,657.93
中药饮片标 准化改造项 目	160,000,000.00	56,793,061.95	56,567,258.71			70.85%	70.85%	0.00	0.00	0%	募集资金	113,360,320.66
ERP 项目	8,500,000.00	3,901,232.31	272,673.47			49.1%	49.10%	0.00	0.00	0%	募集资金	4,173,905.78
香雪二期前 期工程项目	160,000,000.00	0.00	80,957,093.33			50.6%	50.6%	0.00	0.00	0%	自筹资金	80,957,093.33
饮料生产线	22,000,000.00	1,047,637.96	5,558,538.51			30.03%	30.03%	0.00	0.00	0%	自筹资金	6,606,176.47
综合制剂	7,000,000.00	6,245,086.26		3,175,615.81		89.22%	89.22%	0.00	0.00	0%	自筹资金	3,069,470.45
合计	540,500,000.00	139,180,923.21	172,086,396.04	3,175,615.81	0.00	--	--	0.00	0.00	--	--	308,091,703.44

在建工程项目变动情况的说明：

报告期加快募投项目建设、香雪二期前期配套工程和饮料生产线建设进度。

(3) 在建工程减值准备

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计	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
科学城现代中药基地项目	81.06%	
中药提取生产线建设项目	93.92%	
中药饮片标准化改造项目	70.85%	
ERP 项目	49.10%	
香雪二期前期工程项目	50.6%	
饮料生产线	30.03%	
综合制剂	89.22%	

(5) 在建工程的说明

无

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	0.00	0.00

工程物资的说明：

无

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：

无

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	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
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：

无

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	130,755,425.59	0.00	0.00	130,755,425.59
土地使用权	80,334,711.64			80,334,711.64
专利技术使用权	17,713,483.72			17,713,483.72
非专利技术	32,628,451.17			32,628,451.17
计算机软件	78,779.06			78,779.06
二、累计摊销合计	24,153,726.00	1,995,705.93	0.00	26,149,431.93
土地使用权	7,445,569.29	770,027.79		8,215,597.08
专利技术使用权	7,612,499.99	476,237.16		8,088,737.15
非专利技术	9,025,723.80	747,475.12		9,773,198.92
计算机软件	69,932.92	1,965.86		71,898.78
三、无形资产账面净值合计	106,601,699.59	0.00	0.00	104,605,993.66
土地使用权	72,889,142.35			72,119,114.56
专利技术使用权	10,100,983.73			9,624,746.57
非专利技术	23,602,727.37			22,855,252.25
计算机软件	8,846.14			6,880.28
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
专利技术使用权				
非专利技术				
计算机软件				
无形资产账面价值合计	106,601,699.59	0.00	0.00	104,605,993.66
土地使用权	72,889,142.36			72,119,114.56
专利技术使用权	10,100,983.73			9,624,746.57
非专利技术	23,602,727.37			22,855,252.25
计算机软件	8,846.13			6,880.28

本期摊销额 1,995,705.93 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	
双龙保心方研制开发项目	2,440,000.00	1,140,000.00			3,580,000.00
现代中药与天然产物对照品资源库	4,917,730.27	215,573.50			5,133,303.77
合计	7,357,730.27	1,355,573.50	0.00	0.00	8,713,303.77

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 10.96%。

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：

无

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

无

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
广东九极生物科技有限公司	18,056,473.83			18,056,473.83	
广东化州中药厂制药有限公司	47,090,372.08			47,090,372.08	
中山优诺生物科技发展有限公司	356,238.06			356,238.06	
收购高迅导管	1,175,554.90			1,175,554.90	
合计	66,678,638.87	0.00	0.00	66,678,638.87	0.00

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的帐面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组，测试结果表明包含分摊的商誉的资产组的可收回金额低于其帐面价值时，确认相应的减值损失。

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--

长期待摊费用的说明：

无

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	3,011,598.97	2,968,082.55
开办费		
可抵扣亏损		
小 计	3,011,598.97	2,968,082.55
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值		
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动		
小计		

未确认递延所得税资产明细

无

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

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
应纳税差异项目	
小计	

可抵扣差异项目	
坏帐准备	12,563,712.21
存货跌价准备	377,607.13
小计	12,941,319.34

(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：

无

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	12,318,271.22	245,440.99			12,563,712.21
二、存货跌价准备	332,938.65	194,695.13	0.00	150,026.65	377,607.13
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		0.00			0.00
六、投资性房地产减值准备	0.00	0.00			0.00
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	0.00	0.00			0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	12,651,209.87	440,136.12	0.00	150,026.65	12,941,319.34

资产减值明细情况的说明：

无

28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

其他非流动资产的说明

无

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		
保证借款	380,000,000.00	140,000,000.00
信用借款		
合计	380,000,000.00	140,000,000.00

短期借款分类的说明：

保证借款分别为中信银行股份有限公司广州分行11000万元、渤海银行股份有限公司广州分行5000万元、招商银行股份有限公司广州体育西路支行5000万元、中国工商银行股份有限公司广州经济技术开发区支行5000万元、上海浦东发展银行股份有限公司广州分行12000万元。

(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	0.00	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还金额 0.00。

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：

无

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：

无

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	14,920,149.99	9,637,514.32
合计	14,920,149.99	9,637,514.32

下一会计期间将到期的金额 14,920,149.99 元。

应付票据的说明：

无

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	70,063,876.14	64,732,781.46
1 至 2 年	2,162,025.78	2,518,272.58
2 至 3 年	401,289.24	287,747.74
3 年以上	2,212,437.82	2,181,181.02

合计	74,839,628.98	69,719,982.80
----	---------------	---------------

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

报告期帐龄超一年金额4,744,496.04元，较年初减少242,705.30元，主要由于支付到期工程及设备供应商的质保金。

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	19,009,278.65	13,168,175.31
1 至 2 年	1,802,284.03	2,123,812.73
2 至 3 年	928,667.65	802,140.95
3 年以上	456,841.31	456,841.31
合计	22,197,071.64	16,550,970.30

(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

报告期帐龄超一年余额3,187,792.99元，较年初减少195,002.00元，主要已向客户提供商品及服务需求。

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,986,335.47	27,382,403.60	27,951,033.16	5,417,705.91
二、职工福利费		2,071,973.38	2,071,973.38	
三、社会保险费	0.00	4,140,233.98	4,140,233.98	0.00
养老及医疗费		4,140,233.98	4,140,233.98	
四、住房公积金	136,244.00	982,456.00	988,683.00	130,017.00
五、辞退福利				
六、其他	1,327,878.09	290,813.54	294,640.23	1,324,051.40
工会经费和职工教	1,327,878.09	290,813.54	294,640.23	1,324,051.40

育经费				
合计	7,450,457.56	34,867,880.50	35,446,563.75	6,871,774.31

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 290,813.54，非货币性福利金额，因解除劳动关系给予补偿。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

无

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,857,083.70	7,792,569.80
消费税		
营业税		
企业所得税	3,553,772.63	5,502,544.78
个人所得税	127,550.54	74,838.38
城市维护建设税	269,995.86	568,415.77
印花税	0.00	7,974.50
教育费附加	192,854.19	406,011.29
应交堤围防护费	242,923.20	366,310.91
合计	8,244,180.12	14,718,665.43

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：

无

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	1,474,447.71	654,452.63
合计	1,474,447.71	654,452.63

应付利息说明：

无

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：

无

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	36,793,332.30	9,912,877.65
1 至 2 年	1,578,317.69	965,756.82
2 至 3 年	6,756,668.33	6,701,668.33
3 年以上	5,605,294.17	5,605,294.17
合计	50,733,612.49	23,185,596.97

(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

帐龄超过一年的大额其他应付款主要是合作期间的经销商和供应商保证金。

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

报告期内新增收到股权激励款25,921,668.00元。

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	0.00	0.00

预计负债说明：

无

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	12,500,000.00
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	12,500,000.00

(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	0.00	0.00
抵押借款	0.00	12,500,000.00
保证借款	0.00	0.00
信用借款	0.00	0.00
合计	0.00	12,500,000.00

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
中行广东分行	2007年08月08日	2012年06月21日	CNY	6.48%		0.00		12,500,000.00
合计	--	--	--	--	--	0.00	--	12,500,000.00

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	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额元。

一年内到期的长期借款说明：

无

(3) 一年内到期的应付债券

无

(4) 一年内到期的长期应付款

无

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：

无

42、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数

质押借款		
抵押借款		100,000,000.00
保证借款	80,000,000.00	80,000,000.00
信用借款		
合计	80,000,000.00	180,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

(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
中信银行股份有限公司 广州分行	2010年12月 17日	2013年12月 17日	CNY	5.6%		30,000,000.0 0		30,000,000.0 0
中信银行股份有限公司 广州分行	2011年04月 12日	2014年04月 12日	CNY	6.4%		50,000,000.0 0		50,000,000.0 0
合计	--	--	--	--	--	80,000,000.0 0	--	80,000,000.0 0

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：

无

43、应付债券

无

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

单位：元

单位	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

单位：元

单位	期末数		期初数	
	外币	人民币	外币	人民币
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

由独立第三方为公司融资租赁提供担保的金额 元。

长期应付款的说明：

无

45、专项应付款

单位：元

项目	期初	本期增加	本期减少	期末	备注说明
利多卡因（碱）气雾剂产业化技术改造	3,000,000.00			3,000,000.00	
中药提取生产线建设技术改造项目（含企业技术中心创新能力建设）		3,000,000.00		3,000,000.00	
中药提取生产线建设技术改造项目		1,000,000.00		1,000,000.00	
现代中药与天然产物对照品资源库		1,700,000.00		1,700,000.00	
国家中药保护品种-香雪抗病毒口服液二次开发（广州市技术创新专项基金）	750,000.00			750,000.00	
石杉碱甲贴片	650,000.00			650,000.00	
中药有效组分高效提取精制产业化关键技术研究与抗病毒新制剂研制开发	500,000.00			500,000.00	
国家中药保护品种-香雪抗病毒口服液二次开发（国家科学技术部 2006 年国家科技合作与交流专项经费）	1,600,000.00			1,600,000.00	
香雪剑桥中药国际研究中心（广州开发区科技发展资金国际空间合作项目配套资助）	800,000.00			800,000.00	

收省经委微波灭菌技术改造 项目拨款	2,000,000.00		2,000,000.00	0.00	
收省科技厅石杉碱甲贴剂的 临床与产业化研究项目经费	500,000.00			500,000.00	
收区经发局石杉碱甲贴剂的 临床与产业化研究项目配套 资金	245,000.00			245,000.00	
收锅炉节能项目款	230,000.00		230,000.00	0.00	
其他	1,000,000.00			1,000,000.00	
广东科技厅科技产业技术研 究与开发资金	500,000.00			500,000.00	
清热解毒类新型中药超微饮 片产业化研究项目科技计划 经费	900,000.00			900,000.00	
广州开发区企业建设局下拨 省经委抗病毒技改项目款	500,000.00			500,000.00	
广东省香雪中药及天然药物 院士工作站项目	1,000,000.00			1,000,000.00	
现代中药与天然产物对照品 资源库（中山火炬开发区科学 技术委员会项目经费、中开科 【2009】03号）	1,500,000.00			1,500,000.00	
现代中药与天然产物对照品 资源库（中山市发展和改革局 和中山市财政局项目经费、中 发改【2009】272号）	800,000.00			800,000.00	
中药化学对照品制备关键技 术及商业化运营平台的构建 （中山市科学技术局项目经 费）	200,000.00			200,000.00	
合计	16,675,000.00	5,700,000.00	2,230,000.00	20,145,000.00	--

专项应付款说明：

无

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

香雪剑桥用于购买资产补助	566,924.96	665,818.44
整体拆迁补偿款	10,258,484.59	10,401,727.03
合计	10,825,409.55	11,067,545.47

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：

无

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	246,000,000			49,200,000		49,200,000	295,200,000

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：

根据公司 2011 年度股东大会决议，本公司以资本公积按每 10 股转增 2 股比例转增股本 4920 万股，转增后股本为 29520 万股。本次增资业经大信会计师事务所有限公司出具的大信验字[2012]第 1-0040 号验资报告验证确认。

48、库存股

无

49、专项储备

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）	929,733,591.23		49,200,000.00	880,533,591.23
其他资本公积	3,660,969.37			3,660,969.37
合计	933,394,560.60	0.00	49,200,000.00	884,194,560.60

资本公积说明：

报告期公司进行资本公积金转增股本，以公司2011年12月31日的总股本24,600万股为基数，向全体股东每10股转增2股。

51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	42,062,542.13			42,062,542.13
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	42,062,542.13	0.00	0.00	42,062,542.13

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：

无

52、一般风险准备

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		--
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	167,132,576.42	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,639,770.70	--
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	49,200,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	167,132,576.42	--

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:

无

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	338,487,390.03	225,120,863.13
其他业务收入	4,784,424.51	4,011,267.40
营业成本	184,672,883.91	124,731,776.95

(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
医药制造	300,778,460.96	155,982,627.40	204,041,312.05	111,805,204.05
医疗器械	12,952,383.22	5,519,076.61	10,289,193.10	4,261,381.72
饮料(含凉茶)	24,756,545.85	18,837,408.58	10,790,357.98	6,106,085.61
合计	338,487,390.03	180,339,112.59	225,120,863.13	122,172,671.38

(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
抗病毒口服液	188,294,828.49	78,930,824.85	126,362,617.44	48,308,247.55
板蓝根颗粒	35,540,244.33	31,600,506.90	28,221,901.25	25,977,195.60
橘红系列	39,738,768.84	14,317,217.36	9,053,957.88	3,760,015.17
饮料	24,756,545.85	18,837,408.58	10,790,357.98	6,106,085.61

医疗器械	12,952,383.22	5,519,076.61	10,289,193.10	4,261,381.72
其他产品	37,204,619.30	31,134,078.29	40,402,835.48	33,759,745.73
合计	338,487,390.03	180,339,112.59	225,120,863.13	122,172,671.38

(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
广东省	243,773,442.06	130,966,010.28	182,144,239.81	99,118,073.00
西南区	33,811,831.80	19,412,942.33	11,585,050.02	6,489,344.84
华中区	32,071,645.90	16,302,280.84	13,548,071.53	7,167,044.81
华北、华东及东北区	28,264,745.40	13,271,782.83	14,841,227.18	7,783,771.51
境外	565,724.87	386,096.31	3,002,274.59	1,614,437.22
合计	338,487,390.03	180,339,112.59	225,120,863.13	122,172,671.38

(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(%)
广东荣泰药业有限公司	22,120,606.89	6.44%
广东美康大光万特医药有限公司	16,853,703.56	4.91%
湛江市康正医药有限责任公司	16,818,540.18	4.9%
广州医药有限公司	11,236,548.71	3.27%
云南金辉药业有限公司	10,225,213.65	2.98%
合计	77,254,612.99	22.5%

营业收入的说明

无

55、合同项目收入

适用 不适用

无

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	231,362.23	92,840.42	服务收入 5%
城市维护建设税	1,405,315.40	842,535.58	流转税 7%
教育费附加	1,003,796.71	601,811.13	流转税 3%、2%
资源税			
堤围防护费	4,627.24	165.00	服务收入 0.1%
合计	2,645,101.58	1,537,352.13	--

营业税金及附加的说明：

无

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	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

公允价值变动收益的说明：

无

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	0.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	0.00	0.19

处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	0.00	0.19

(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
广州中英剑桥科技创业园有限公司	0.00	0.19	
合计	0.00	0.19	--

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：

无

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	245,440.99	-38,685.26
二、存货跌价损失	194,695.13	516,410.22
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	440,136.12	477,724.96

60、营业外收入

(1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计		
其中：固定资产处置利得		
无形资产处置利得		
债务重组利得		
非货币性资产交换利得		
接受捐赠		
政府补助	2,608,035.92	5,734,126.21
其他	8,667.06	103,321.62
合计	2,616,702.98	5,837,447.83

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
递延收益转入	242,135.92	249,359.70	
现代中药产业化基地技术改造项目（广州市 2003 年第六批科技项目经费）结题转入		2,400,000.00	
现代中药产业化基地技术改造项目（广州市 2004 年第七批科技项		1,680,000.00	

目经费) 结题转入			
微波灭菌技术在抗病毒口服液新生产线的应用 (广州市开发区科技发展基金) 项目结题转入		900,000.00	
广州经济技术开发区发展和改革局退防洪费		146,866.51	
走出去专项产业技术研发		357,900.00	
省经委微波灭菌技术改造项目结题转入	2,000,000.00		
锅炉节能项目结题转入	230,000.00		
收其他零星政府资助款	135,900.00		
合计	2,608,035.92	5,734,126.21	--

营业外收入说明

主要政府资助项目结题转入的收入。

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		2,100,000.00
其他		24.22
合计	0.00	2,100,024.22

营业外支出说明：

无

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	8,420,927.61	5,278,625.84
递延所得税调整	-43,516.42	-7,620.44

合计	8,377,411.19	5,271,005.40

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	序号	本期数
归属于本公司普通股股东的净利润	1	42,639,770.70
扣除所得税影响后归属于母公司普通股股东净利润的非经常性损益	2	2,167,194.72
扣除非经常性损益后的归属于本公司普通股股东的净利润	3=1-2	40,472,575.98
年初股份总数	4	246,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加的股份数	5	49,200,000.00
报告期因回购等减少的股份数	6	—
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	7	—
报告期因回购等减少的股份数	8	—
减少股份下一月份起至报告期年末的月份数	9	—
报告期缩股数	10	—
报告期月份数	11	6
发行在外的普通股加权平均数（II）	12=4+5+6×7÷11-8×9÷11-10	295,200,000.00
因统一控制下企业合并而调整的发行在外的普通股加权平均数（I）	13	295,200,000.00
基本每股收益（I）	14=1÷13	0.14
基本每股收益（II）	15=3÷12	0.14
已确认为费用的稀释性潜在的普通股利息及其他影响因素	16	—
所得税率	17	15%
转换费用	18	—
可转换公司债券、认股权证、股份期权、等转换或行权而增加的股份数	19	0
稀释每股收益（I）	20=[1+ (16-18) × (100%-17)] ÷ (13+19)	0.14
稀释每股收益（II）	21=[3+ (16-18) × (100%-17)] ÷ (12+19)	0.14

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	0.00	0.00
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计	0.00	0.00
4.外币财务报表折算差额	18,111.14	-40,997.19
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计	18,111.14	-40,997.19
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	0.00	0.00
合计	18,111.14	-40,997.19

其他综合收益说明：

无

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收政府资助项目款	5,700,000.00
银行存款利息	5,187,459.48

其他收入	8,667.06
合计	10,896,126.54

收到的其他与经营活动有关的现金说明

收中药提取生产线建设技术改造项目（含企业技术中心创新能力建设）款 300 万、中药提取生产线建设技术改造项目款 100 万、现代中药与天然产物对照品资源库款 170 万。

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
研究开发费	11,015,550.88
广告宣传费	13,390,364.66
市场推广费	19,762,179.56
差旅费	6,607,482.11
运输费	3,783,558.39
办事处经费	2,724,850.38
低值易耗品	3,746,373.06
租赁费	3,502,410.99
办公费	2,440,873.61
咨询费	1,951,549.05
职工备用金	3,501,527.74
电话费	1,017,007.47
其他	3,252,601.11
合计	76,696,329.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明

无

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
合计	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明

无

(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	0.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明

无

(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	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	43,568,702.13	30,984,082.36
加：资产减值准备	440,136.12	477,724.96

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,806,469.27	9,467,790.47
无形资产摊销	1,995,705.93	1,447,338.85
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,354,941.08	7,120,273.61
投资损失（收益以“-”号填列）		-0.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-43,516.42	-7,620.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,263,093.77	-39,335,203.87
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,332,669.10	-19,825,082.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,402,281.85	12,872,299.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,489,746.46	3,201,602.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	692,709,731.37	823,343,967.40
减：现金的期初余额	780,022,143.54	1,143,383,539.19
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	-87,312,412.17	-320,039,571.79

（2）本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格		
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价		

物		
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		113,400,000.00
4. 取得子公司的净资产	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	692,709,731.37	780,022,143.54
其中：库存现金	2,293,645.95	2,339,676.00
可随时用于支付的银行存款	690,416,085.42	777,682,467.54
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	692,709,731.37	780,022,143.54

现金流量表补充资料的说明

现金及现金等价物期末余额与货币资金期末余额差异1,492,015.00元是存放开票行的汇票保证金。

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：

无

(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

无

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

无

(九) 关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)	本企业最终控制方	组织机构代码
广州市昆仑投资有限公司	控股股东	有限公司	广州市	陈淑梅	投资	80,000,000.00	CNY	34.13%	34.13%		4401011105466
王永辉、陈淑梅夫妇	实际控制人	不适用	不适用	不适用	不适用			37%	37%		不适用

本企业的母公司情况的说明

无

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
广州市香雪新药开发有限公司	控股子公司	有限公司	广州市萝岗区金峰园路2号	王永辉	研究开发	22,500,000.00	CNY	77.78%	77.78%	552377113

司			301 房							
香雪集团 (香港)有 限公司	控股子公 司	有限公司	香港柯士 甸道 29 号 102 室	无	销售	70,000,000 .00	HKD	100%	100%	无
香雪剑桥 中药国际 研究中心	控股子公 司	有限公司	112 Hills Road, Cambridge , Cambridge shire CB2 1PH, UK	无	研究开发	1,315,800. 00	USD	100%	100%	无
广州市香 雪生物医 学工程有 限公司	控股子公 司	有限公司	广州高新 技术产业 开发区科 学城金峰 园路 2 号	曾仑	销售	1,000,000. 00	CNY	90%	90%	72190347 X
广州市香 雪亚洲饮 料有限公 司	控股子公 司	有限公司	广州经济 技术开发 区开创大 道 362 号	王永辉	研究开发	5,000,000. 00	CNY	70%	70%	693554945
广东高迅 医用导管 有限公司	控股子公 司	有限公司	广州高新 技术产业 开发区科 学城金峰 园路 2 号 厂区	曾仑	制造业	2,000,000. 00	HKD	100%	100%	707911211
广州白云 医用胶有 限公司	控股子公 司	有限公司	广州高新 技术产业 开发区科 学城金峰 园路 2 号	曾仑	制造业	10,320,000 .00	HKD	55%	55%	731582067
佛山市顺 德区香雪 药用气雾 剂研发有 限公司	控股子公 司	有限公司	佛山市顺 德区大良 顺德职业 技术学院 学术交流 中心 901-903、 905、910 号	曾仑	研究开发	1,000,000. 00	CNY	54%	54%	792950636
广东省凉 茶博物馆	控股子公 司	民办非企 业单位	广州经济 技术开发	张俊修	非营利性 的社会服	2,000,000. 00	CNY	70%	70%	680641142

			区科学城 金峰园路		务机构					
广东九极 生物科技 有限公司	控股子公 司	有限公司	广州市萝 岗区广州 经济技术 开发区永 和经济开 发区田园 西路 6 号	王永辉	生产销售	80,000,000 .00	CNY	100%	100%	748010989
广东化州 中药厂制 药有限公 司	控股子公 司	有限公司	化州市橘 城西路 368 号	麦镇江	生产销售	80,000,000 .00	CNY	100%	100%	19522162 X
广东香雪 药业有限 公司	控股子公 司	有限公司	河源市东 源大道	麦镇江	生产销售	80,000,000 .00	CNY	100%	100%	581445197
重庆香雪 医药有限 公司	控股子公 司	有限公司	重庆市渝 北区财富 大道 15 号	麦镇江	销售	5,000,000. 00	CNY	100%	100%	588046201
中山优诺 生物科技 发展有限 公司	控股子公 司	有限公司	中山市火 炬开发区 健康路 1 号 7 楼 A 区	黄滨	研究开发	5,000,000. 00	CNY	90%	90%	688616232
广州中英 剑桥科技 创业园有 限公司	参股公司	有限公司	广州市天 河区天河 北路 888 号广州国 际科贸中 心 8 楼	王永辉	研究开发	3,010,000. 00	CNY	28.57%	28.57%	767653947

3、本企业的合营和联营企业情况

无

4、本企业的其他关联方情况

无

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

无

(2) 关联托管/承包情况

无

(3) 关联租赁情况

无

(4) 关联担保情况

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

无

（十）股份支付

1、股份支付总体情况

无

2、以权益结算的股份支付情况

无

3、以现金结算的股份支付情况

无

4、以股份支付服务情况

无

5、股份支付的修改、终止情况

无

（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

（十二）承诺事项

1、重大承诺事项

无

2、前期承诺履行情况

无

(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**

无

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无

3、其他资产负债表日后事项说明

序号	事项	内容
1	香雪集团（香港）有限公司收购广州白云医用胶有限公司45%股权	公司全资子公司香雪集团（香港）有限公司以3300万元人民币收购GREAT ASIA INVESTORS INC.与BRYANT HILL LIMITED.共计持有的广州白云医用胶有限公司45%股权。 本次交易中，GREAT ASIA INVESTORS INC.、BRYANT HILL LIMITED.与郑旭均为公司的关联方，该次股权交易行为构成关联交易。
2	设立四川香雪制药有限公司	公司第五届董事会第十七次会议、2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用自有资金对外投资建设南充生产基地项目相关事项的议案》，同意公司在四川省南充市嘉陵区设立全资子公司四川香雪制药有限公司，注册资本6800万元人民币。2012年8月，公司全额缴纳了注册资本，业经立信会计师事务所审验并出具了信会师报字【2012】第210591号验资报告，目前正处于工商登记材料受理中。

(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								
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应收账款	60,859,774.29	100%	1,721,595.61	2.83%	45,983,091.20	100%	1,572,828.78	3.42%
组合小计	60,859,774.29	100%	1,721,595.61	2.83%	45,983,091.20	100%	1,572,828.78	3.42%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款								
合计	60,859,774.29	--	1,721,595.61	--	45,983,091.20	--	45,983,091.20	--

应收账款种类的说明：

无

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	58,797,485.47	96.61%	587,974.85	43,920,802.38	95.52%	439,208.02
1 至 2 年	963,831.92	1.59%	96,383.19	963,831.92	2.1%	96,383.19
2 至 3 年	122,438.66	0.2%	61,219.33	122,438.66	0.27%	61,219.33
3 年以上	976,018.24	1.6%	976,018.24	976,018.24	2.11%	976,018.24
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	60,859,774.29	--	1,721,595.61	45,983,091.20	--	1,572,828.78

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

无

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

无

(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 (%)
广东荣泰药业有限公司	客户	3,969,190.27	1 年以内	6.52%
广州明心药业有限公司	客户	3,931,099.26	1 年以内	6.46%
深圳市天安医药有限公司	客户	3,717,276.54	1 年以内	6.11%
湛江市辉鸿药业有限公司	客户	3,516,257.00	1 年以内	5.78%
广州五环药业有限公司	客户	3,355,411.50	1 年以内	5.51%
合计	--	18,489,234.57	--	30.38%

(7) 应收关联方账款情况

无

(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								
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它应收款	9,812,698.14	18.56 %	138,105.98	1.41%	145,281.38	0.97%	41,431.82	28.52 %

其他不重大其他应收款(含控股子公司往来)	43,067,968.11	81.44%	0.00	0%	14,846,690.19	99.03%	0.00	0%
组合小计	52,880,666.25	100%	138,105.98	0.26%	14,991,971.57	100%	41,431.82	0.28%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款								
合计	52,880,666.25	--	138,105.98	--	14,991,971.57	--	41,431.82	--

其他应收款种类的说明:

报告期末其他不重大其他应收款余额43,067,968.11元,其中:广东化州中药厂制药有限公司余额27,888,753.61元、广州市香雪亚洲饮料有限公司余额15,018,387.38元。

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	9,772,315.31	99.59%	97,723.15	104,898.55	72.2%	1,048.99
1 至 2 年						
2 至 3 年						
3 年以上	40,382.83	0.41%	40,382.83	40,382.83	27.8%	40,382.83
3 至 4 年						
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	9,812,698.14	--	138,105.98	145,281.38	--	41,431.82

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

无

(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：

无

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

□ 适用 √ 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

无

(6) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例(%)
广东化州中药厂制药有限公司	全资子公司	27,888,753.61	1 年以内	52.74%
广州市香雪亚洲饮料有限公司	控股子公司	15,018,387.38	1 年以内	28.4%
广东凉茶博物馆	控股子公司	2,864,926.38	1 年以内	5.42%
潘远东	单位职工	594,506.08	1 年以内	1.12%
罗五星	单位职工	492,939.50	1 年以内	0.93%
合计	--	46,859,512.95	--	88.7%

(7) 其他应收关联方账款情况

无

(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
广州市香雪新药开发有限公司	成本法	17,500,000.00	17,500,000.00		17,500,000.00	77.78%	77.78%				
香雪集团(香港)有限公司	成本法	7,460,790.00	7,460,790.00		7,460,790.00	100%	100%				
香雪剑桥中药国际研究中心	成本法	3,984,940.00	3,984,940.00		3,984,940.00	100%	100%				
广州市香雪生物医学工程有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00	90%	90%				
广州市香雪亚洲饮料有限公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00	70%	70%				
广东省凉茶博物馆	成本法	1,400,000.00	1,400,000.00		1,400,000.00	70%	70%				
广东九极生物科技有限公司	成本法	102,500,000.00	102,500,000.00		102,500,000.00	100%	100%				
广东化州中药厂制	成本法	135,900,000.00	135,900,000.00		135,900,000.00	100%	100%				

药有限公司											
广东香雪药业有限公司	成本法	113,757,478.62	113,757,478.62		113,757,478.62	100%	100%				
重庆香雪医药有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				
中山优诺生物科技发展有限公司	成本法	4,680,000.00	4,680,000.00		4,680,000.00	90%	90%				
广州中英剑桥科技创业园有限公司	权益法	860,000.00	203,671.19		203,671.19	28.57%	28.57%				
合计	--	397,443,208.62	396,786,879.81		396,786,879.81	--	--	--			

长期股权投资的说明

无

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	242,934,873.43	183,118,175.45
其他业务收入	158,422.00	216,680.32
营业成本	126,885,693.00	98,003,114.76
合计		

(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
医药制造	243,093,295.43	126,856,544.24	183,118,175.45	97,985,844.76

合计	242,934,873.43	126,856,544.24	183,118,175.45	97,985,844.76
----	----------------	----------------	----------------	---------------

(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
抗病毒口服液	188,294,828.49	78,930,824.85	126,362,617.44	48,308,247.55
板蓝根颗粒	35,540,244.33	31,600,506.90	28,221,901.25	25,977,195.60
其他产品	19,258,222.61	16,325,212.49	28,533,656.76	23,700,401.61
合计	242,934,873.43	126,856,544.24	183,118,175.45	97,985,844.76

(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
广东省	187,736,613.63	98,032,932.43	162,560,272.64	86,985,388.53
西南区	23,418,603.08	12,228,804.44	5,500,927.41	2,943,525.50
华中区	26,048,805.30	13,602,252.22	11,343,480.92	6,078,108.96
华北、华东及东北区	5,889,273.42	2,992,555.15	3,713,494.48	1,978,821.77
合计	242,934,873.43	126,856,544.24	183,118,175.45	97,985,844.76

(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(%)
广东荣泰药业有限公司	22,120,606.89	9.1%
湛江市康正医药有限责任公司	16,818,540.18	6.92%
广东美康大光万特医药有限公司	12,612,279.45	5.19%
广州医药有限公司	10,746,788.03	4.42%
云南金辉药业有限公司	10,225,213.65	4.21%
合计	72,523,428.20	29.83%

营业收入的说明

无

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		
权益法核算的长期股权投资收益		0.19
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计		0.19

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无

(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
广州中英剑桥科技创业园有限公司	0.00	0.19	
合计		0.19	--

投资收益的说明：

无

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	38,811,417.29	26,978,444.21
加：资产减值准备	440,436.12	477,724.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,926,901.85	8,323,510.02
无形资产摊销	1,135,032.44	1,152,952.44
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	13,354,941.08	7,009,352.78
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	-0.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-43,516.42	-7,620.44
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,002,142.04	-12,822,606.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-79,422,569.64	-20,559,016.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	13,409,052.71	-25,258,955.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-13,390,446.61	-14,706,214.40
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	535,281,465.67	771,124,692.47
减：现金的期初余额	640,152,150.28	1,109,111,656.60
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	-104,870,684.61	-337,986,964.13

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

无

（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	3.05%	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.89%	0.14	0.13

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

报告期内应收票据期末余额较年初增加41%，主要原因是本期客户采取银行承兑汇票的方式结算货款的情况增加所致。

报告期内应收账款期末余额较年初增加35.2%，主要原因是本公司加强省外销售推广力度及销售收入增长，导致应收账款相应增长。

报告期内应收利息期末余额较年初减少61.13%，主要原因是募集资金余额减少所致。

报告期内在建工程期末余额较年初增加118.61%，主要原因是加大募投项目投入力度所致。

报告期内短期借款期末余额较年初增加171.43%，主要原因是公司因业务扩张，增加了对流动资金的需求，银行借款增加所致。

报告期内应付票据期末余额较年初增加54.81%，主要原因是增加票据结算供应商采购款。

报告期内预收款项期末余额较年初增加34.10%，主要原因是公司销售规模扩大，预收货款相应增加所致。

报告期内应交税费期末余额较年初减少43.99%，主要原因是报告期内缴纳上年增值税和企业所得税等税种而导致本期期末余额的减少。。

报告期内应付利息期末余额较年初增加125.29%，主要原因是银行贷款增加所致。

报告期内其他应付款期末余额较年初增加118.82%，主要原因是报告期内新增收到股权激励款2592.17万元所致。

报告期内一年内到期的非流动负债期末余额较年初减少100.00%，主要原因是归还了到期的银行借款所致。

报告期内长期借款期末余额较年初减少55.60%，主要原因是本期归还中国银行抵押借款所致。

报告期内，销售费用较上年同期增加45.41%，主要是本期公司加大市场开拓力度，营业收入大幅增长，相应成本费用也相应增长所致。

报告期内，管理费用较上年同期增加33.34%，主要是本期公司加大研发投入及公司规模扩大，相应成本费用也相应增长所致。

报告期内，财务费用较上年同期增加1093.34%，主要是银行贷款增加所致。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加321.34%，主要是公司整体销售规模扩大，销售回款相应增加所致。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加32.26%，主要是上年同期并购业务增加所致。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加330.28%，主要是报告期实施股权激励和银行借款增加所致。

八、备查文件目录

备查文件目录
<p>(一) 载有公司法定代表人签名的 2012 年半年度报告文本原件。</p> <p>(二) 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。</p> <p>(三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。</p> <p>(四) 以上备查文件的备置地点：公司证券事务部办公室。</p>

董事长：王永辉

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 21 日