



湖北广济药业股份有限公司

2012 年半年度报告

证券代码：000952 证券简称：广济药业

披露日期：2012 年 8 月 28 日



目 录

一	重要提示.....	3
二	公司基本情况.....	3
三	主要会计数据和业务数据摘要.....	4
四	股本变动及股东情况.....	7
五	董事、监事和高级管理人员.....	11
六	董事会报告.....	12
七	重要事项.....	18
八	财务会计报告.....	26
九	备查文件目录.....	120



一、重要提示

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

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名
王专旭先生	董事	出差	胡电铃先生
廖洪先生	独立董事	出差	杨汉刚先生
赵曼女士	独立董事	出差	杨汉刚先生

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人何谧先生、主管会计工作负责人陈全云先生及会计机构负责人王琼女士声明：保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

（一）公司信息

A 股代码	000952
A 股简称	广济药业
上市证券交易所	深圳证券交易所
公司的法定中文名称	湖北广济药业股份有限公司
公司的法定中文名称缩写	广济药业
公司的法定英文名称	HUBEI GUANGJI PHARMACEUTICAL CO., LTD.
公司的法定英文名称缩写	GUANGJI PHARMA.
公司法定代表人	何谧先生
注册地址	湖北武穴市江堤路 1 号
注册地址的邮政编码	435400
办公地址	湖北省武穴市江堤路 1 号
办公地址的邮政编码	435400
公司国际互联网网址	http://www.guangjipharm.com
电子信箱	stock@guangjipharm.com

**(二) 联系人和联系方式**

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汪宏勇先生	熊永红先生
联系地址	湖北省武穴市江堤路1号	湖北省武穴市江堤路1号
电话	0713-6216068	0713-6216068
传真	0713-6212108	0713-6212108
电子信箱	stock@guangjipharm.com	stock@guangjipharm.com

(三) 信息披露及备置地点

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

三、主要会计数据和业务数据摘要**(一) 主要会计数据和财务指标**

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

? 是 v 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)	215,352,277.45	253,854,166.58	-15.17%
营业利润(元)	-38,169,951.51	13,250,985.20	-388.05%
利润总额(元)	-24,018,204.21	15,813,785.20	-251.88%
归属于上市公司股东的净利润(元)	-23,490,463.95	13,878,096.50	-269.26%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润(元)	-35,195,040.87	12,192,996.50	-388.65%
经营活动产生的现金流量净额(元)	3,739,570.48	54,720,561.73	-93.17%
	本报告期末	上年度期末	本报告期末比上年度期末增减(%)
总资产(元)	1,493,339,326.60	1,506,661,131.77	-0.88%
归属于上市公司股东的所有者权益(元)	792,550,676.22	816,041,140.17	-2.88%
股本(股)	251,705,513	251,705,513	0%



主要财务指标

主要财务指标	报告期(1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.093	0.055	-269.09%
稀释每股收益(元/股)	-0.093	0.055	-269.09%
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.14	0.048	-391.67%
全面摊薄净资产收益率(%)	-2.96%	1.69%	减少 4.65 个百分点
加权平均净资产收益率(%)	-2.92%	1.71%	减少 4.63 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率(%)	-4.44%	1.49%	减少 5.93 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-4.38%	1.5%	减少 5.88 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额(元/股)	0.01	0.22	-95.45%
	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)	3.15	3.24	-2.78%
资产负债率(%)	43.94%	42.68%	增加 1.26 个百分点

(二) 境内外会计准则下会计数据差异

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

? 适用 不适用

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

? 适用 不适用

3、存在重大差异明细项目

? 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

**(三) 扣除非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

项目	金额(元)	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	14,365,985.72	
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	-214,238.42	
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	-185,376.16	
所得税影响额	-2,261,794.22	
合计	11,704,576.92	--

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 v 不适用



四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

适用 不适用

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	35,988	0.01%				-10,281	-10,281	25,707	0.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
5.高管股份	35,988	0.01%				-10,281	-10,281	25,707	0.01%
二、无限售条件股份	251,669,525	99.99%				10,281	10,281	251,679,806	99.99%
1、人民币普通股	251,669,525	99.99%				10,281	10,281	251,679,806	99.99%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	251,705,513.00	100%						251,705,513.00	100%

股份变动的批准情况

不适用。

股份变动的过户情况

不适用。



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
不适用。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容
不适用。

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
何谧	15,437	0	0	15,437	高管限售	参照相关指引执行
郭韶智	3,253	0	0	3,253	高管限售	参照相关指引执行
阮忠义	7,017	0	0	7,017	高管限售	参照相关指引执行
合计	25,707	0	0	25,707	--	--

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

适用 不适用

2、公司股份总数及结构变动及所导致的公司资产负债结构的变动情况

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

(三) 股东和实际控制人情况

1、报告期末股东总数

报告期末股东总数为 62,234 户。

2、前十名股东持股情况

前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	股东性质	持股比例(%)	持股总数	持有有限售条件股份	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
武穴市国有资产经营公司	国家	15.11%	38,044,483	0		



北京国际信托有限公司 - 京福 3 号证券投资集合资金信托计划	境内非国有法人	0.59%	1,473,681	0		
于秀爽	境内自然人	0.4%	996,500	0		
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.39%	992,000	0		
王珍运	境内自然人	0.36%	900,000	0		
赵杏梅	境内自然人	0.28%	700,723	0		
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	0.24%	614,700	0		
陈得均	境内自然人	0.22%	554,879	0		
广州实佳投资有限公司	境内非国有法人	0.21%	532,300	0		
杨晓玲	境内自然人	0.21%	529,400	0		
股东情况的说明						

前十名无限售条件股东持股情况

适用 不适用

股东名称	期末持有无限售条件股份的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
武穴市国有资产经营公司	38,044,483	A 股	38,044,483
北京国际信托有限公司 - 京福 3 号证券投资集合资金信托计划	1,473,681	A 股	1,473,681
于秀爽	996,500	A 股	996,500
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	992,000	A 股	992,000
王珍运	900,000	A 股	900,000
赵杏梅	700,723	A 股	700,723
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	614,700	A 股	614,700
陈得均	554,879	A 股	554,879
广州实佳投资有限公司	532,300	A 股	532,300
杨晓玲	529,400	A 股	529,400

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

武穴市国有资产经营公司与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司未知除武穴市国有资产经营公司之外的其他九家股东之间是否存在关联关系或是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。



3、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东及实际控制人变更情况

适用 不适用

(2) 控股股东及实际控制人具体情况介绍

是否有新实际控制人

是 否 不适用

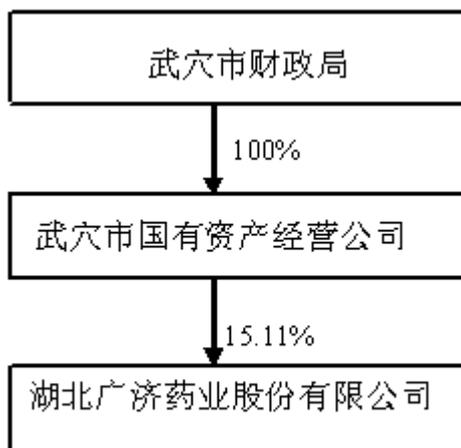
实际控制人名称	武穴市国有资产经营公司
实际控制人类别	地方国资委

情况说明

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

2、武穴市国有资产经营公司是隶属于武穴市财政局的国有独资公司。

(3) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



(4) 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

**(四) 可转换公司债券情况**

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员**(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动**

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	其中:持有限制性股票数量(股)	期末持有股票期权数量(股)	变动原因	是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬
何 谧	董事长	男	72	2011年11月10日	2014年11月10日	20,583	0	0	20,583	15,437	0	-	否
阮忠义	董事,常务副总经理	男	48	2011年11月10日	2014年11月10日	9,356	0	0	9,356	7,017	0	-	否
郭韶智	副总经理	男	43	2011年11月10日	2014年11月10日	4,337	0	0	4,337	3,253	0	-	否
合计	--	--	--	--	--	34,276			34,276	25,707	0	--	--

董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(二) 任职情况

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李 纲	武穴市财政局	副局长	2012年05月30日		是
在股东单位任职情况的说明					

在其他单位任职情况

适用 不适用

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

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



董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、高级管理人员报酬根据《公司董事与高级管理人员薪酬方案》发放；监事报酬根据《公司监事薪酬方案》发放。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司现有董事、监事、高级管理人员共 21 人，其中有 15 人在公司领取薪酬，董事李纲先生和独立董事廖洪先生、陈日进先生、赵曼女士、杨汉刚先生、杨本龙先生，除津贴外未在公司领取报酬；董事李纲先生在股东单位领取报酬。2012 年上半年公司薪酬数额按照相关规定予以支付，上半年共支付 230.09 万元。

（四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

（五）公司员工情况

在职员工的人数	923
公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	541
销售人员	101
技术人员	106
财务人员	20
行政人员	155
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士后	1
博士	1
硕士	4
本科	80
大专	200
高中及以下	637

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



六、董事会报告

（一）管理层讨论与分析

2012年上半年，在欧债危机持续蔓延、全球经济复苏乏力、国内经济下行压力加大的严峻形势下，公司主导产品核黄素外需不足、销售价格持续低迷，加上主要原辅料和能源价格居高不下、人民币汇率升值等多重因素的共同影响，导致主导产品利润空间进一步缩小，公司的生产经营遇到了很大的困难。报告期内公司实现营业总收入215,352,277.45元，比上年同期下降15.17%；利润总额-24,018,204.21元，比上年同期下降251.88%；净利润-23,490,463.95元，比上年同期下降269.26%。

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 不适用

公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

1、广济药业（孟州）有限公司主要从事核黄素饲料添加剂的生产与销售。在全球经济复苏乏力、国内经济下行压力加大的严峻形势下，其主导产品核黄素市场需求不足，销售价格低迷；同时，在其固定资产折旧及财务费用负担较重、原材料及能源价格上涨、人民币汇率升值等因素的共同影响下，该公司2012年上半年发生较大亏损。截止2012年6月30日，其资产总额为435,883,727.48元，负债总额283,934,958.14元，净资产151,948,769.34元，2012年上半年实现营业收入99,838,536.55元、净利润-18,669,218.12元。

2、湖北广济药业济康医药有限公司主要从事中成药、中药饮品、化学药制剂、抗生素、生化药品的销售。随着国家新医改政策、《国家药品安全‘十二五’规划》的推进和落实，药品质量安全标准也越来越高，公司制剂产品市场竞争空前激烈。与此同时，原材料成本上升、药品价格政策性下调、药品市场无序竞争等因素在一定程度上制约了公司各制剂产品的盈利能力。截止2012年6月30日，其资产总额为17,134,415.84元，负债总额20,213,320.87元，净资产-3,078,905.03元，2012年上半年实现营业收入14,590,488.00元、净利润-1,083,848.72元。



3、湖北惠生药业有限公司主要从事维生素B₆原料药、医药化工原料、饲料添加剂的生产与销售。目前该公司年产1000吨维生素B₆项目尚在建设之中，截止2012年6月30日其资产总额为107,074,980.92元，负债总额48,119,708.87元，净资产58,955,272.05元，2012年上半年实现净利润-2,030,856.08元。

可能对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素

1、欧债危机持续蔓延、全球经济复苏乏力，国内经济下行压力加大，将导致公司主导产品市场需求不足，市场竞争加剧，销售价格低迷。

2、人民币汇率升值，原材料以及能源价格居高不下，将导致公司产品成本上升，产品的利润空间缩小。

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						
医药制造业	215,353,933.43	197,322,912.47	8.37%	-14.98%	0.86%	减少 14.56 个百分点
分产品						
原料系列产品	191,804,283.85	175,924,070.18	8.28%	-14.72%	2.15%	减少 15.15 个百分点
输液	9,560,150.89	8,353,848.17	12.62%	-17.2%	-23.79%	增加 7.56 个百分点
片剂	5,943,024.05	5,078,272.88				
水	1,146,230.06	1,143,581.84				
其他	6,900,244.58	6,823,139.40				

主营业务分行业和分产品情况的说明

本报告期，公司主营业务行业和产品未发生变化。

毛利率比上年同期增减幅度较大的原因说明

报告期内，公司主导产品核黄素的毛利率比去年同期下降了15.15%，主要原因是受宏观经济的影响，核黄素产品市场需求不足，销售价格低迷，加上人民币汇率升值、原材料以及能源价格居高不下等因素的共同影响，导致毛利率比上年同期下降。



(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(%)
国外	109,287,905.74	-23.85%
国内	106,066,027.69	-3.4%

主营业务分地区情况的说明

报告期内，主营业务分地区情况无重大变化。

主营业务构成情况的说明

报告期内，主营业务结构无重大变化。公司主营业务为生产经营医药原料药、医药制剂、食品添加剂、饲料添加剂，出口本企业自产的各类药，所在行业为医药制造业。

(3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

? 适用 v 不适用

(4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

v 适用 ? 不适用

报告期内，受宏观经济的影响，公司主导产品市场需求不足，销售价格低迷，加上人民币汇率升值、原材料以及能源价格居高不下等因素的共同影响，导致毛利率比上年同期下降15.15%。

(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析

适用 不适用

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

适用 不适用

(7) 经营中的问题与困难

1、经营中的问题与困难

在欧债危机持续蔓延、全球经济复苏乏力、国内经济下行压力加大的严峻形势下，公司主导产品核黄素外需不足、销售价格持续低迷，加上主要原辅料和能源价格居高不下、人民币汇率升值等多重因素的共同影响，导致主导产品利润空间进一步缩小，公司的生产经营遇到了很大的困难。

2、拟采取的对策和措施

(1) 公司将通过实施颠覆性技术创新进一步优化生产工艺，通过管理创新进一步挖潜降耗，降低产品生产成本；

(2) 密切关注市场动态，利用公司的品牌和质量优势，及时调整销售策略，继续拓展原料及制剂产品市场份额；



(3) 进一步优化产品结构，加大项目建设和新产品开发力度，培育公司新的利润增长点，全面增强公司的可持续发展能力和提高公司的综合竞争实力。

2、与公允价值计量相关的内部控制制度情况

适用 不适用

3、持有外币金融资产、金融负债情况

适用 不适用

(二) 公司投资情况

1、募集资金总体使用情况

适用 不适用

2、募集资金承诺项目情况

适用 不适用

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

4、重大非募集资金投资项目情况

适用 不适用

单位：万元

项目名称	首次公告披露日期	项目金额	项目进度	项目收益情况
广济药业生物产业园	2009年03月24日	20,415.95	基础基础设施与公用工程正在建设之中	建设期
湖北惠生药业有限公司	2009年10月28日	3,506.04	100%	项目基本竣工
合计		23,921.99	--	--
重大非募集资金投资项目情况说明				
不适用。				

(三) 董事会下半年的经营计划修改计划

适用 不适用



(四) 对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

业绩预告情况:亏损

业绩预告填写数据类型

确数 区间数

	年初至下一报告期期末			上年同期	增减变动(%)				
累计净利润的预计数(万元)	-4,500	--	-5,500	1,668.31	增长	下降	-369.73%	--	-429.67%
基本每股收益(元/股)	-0.179	--	-0.219	0.066	增长	下降	-369.73%	--	-429.67%
业绩预告的说明	<p>1、在欧债危机持续蔓延、全球经济复苏乏力的严峻形势下，公司主导产品核黄素外需不足、销售价格持续低迷，加上主要原辅料和能源价格居高不下、人民币汇率升值等多重因素的共同影响，导致公司的生产经营遇到了很大的困难。</p> <p>2、本次业绩预告未经注册会计师预审计。</p> <p>3、2012年1-9月业绩如与本预告出现较大幅度偏离，本公司将根据相关规定在第一时间披露相应的业绩修正公告。</p>								

(五) 董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(八) 公司现金分红政策的制定及执行情况

根据中国证监会、深圳证券交易所和湖北证监局《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》(鄂证监公司字[2012]26号)的有关规定，结合公司实际情况，公司对《公司章程》中的利润分配政策和决策程序进行了修改，并于2012年7月31日召开七届董事会临时会议、于2012年8月24日召开公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改 公司章程 的议案》。

公司利润分配政策和决策程序的制定符合中国证监会、深圳证券交易所和湖北证监局的相关规定和要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确并能发



挥应有的作用，中小股东有充分表达意见和诉求的机会，全体股东的合法权益能够得到切实维护。公司将严格按照《公司章程》的相关规定执行利润分配政策。

（九）利润分配或资本公积金转增预案

适用 不适用

（十）公司 2011 年度期末累计未分配利润为正但未提出现金分红预案的情况

适用 不适用

2011 年度期末累计未分配利润	414,821,480.92 元
相关未分配资金留存公司的用途	用于补充流动资金和项目建设资金。
是否已产生收益	是 否 不适用
实际收益与预计收益不匹配的原因	不适用
其他情况说明	无

（十一）其他披露事项

适用 不适用

（十二）公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

七、重要事项

（一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照相关法律、法规、规则和证券监管部门关于上市公司治理的各项规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，进一步规范各项运作；公司还严格执行相关规定，持续完善各项内部控制制度，形成了较为有效的内部控制体系，有效防范和化解经营风险，保证了公司长期、稳定、规范、健康地发展。

为进一步加强公司内部控制规范体系建设工作，2012年3月28日，公司根据财政部等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及配套指引，按照湖北证监局《关于做好2012年上市公司建立健全内部控制规范体系工作的通知》鄂证监公司字[2012]9号文件精神及其他要求，召开七届董事会临时会议审议通过了《公司内部控制规范实施工作方案》。公司成立了内控工作领导小组和内控项



目组，聘请了专业内控咨询公司帮助公司完成此项工作。目前，公司内部控制规范体系建设工作正在按各个阶段的工作计划积极推进和实施。

根据中国证监会、深圳证券交易所和中国证监会湖北监管局《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（鄂证监公司字[2012]26号）的有关规定，并结合公司实际情况，公司对《公司章程》中的利润分配政策和决策程序进行了修改，并于2012年7月31日召开七届董事会临时会议、于2012年8月24日召开公司2012年第一次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》。公司的分配政策和决策程序的制定符合中国证监会的相关规定和要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，切实维护了全体股东的合法权益。

报告期内，公司董事会、监事会以及高级管理人员均能遵照相关法律法规和公司各项管理制度、议事规则的规定，恪尽职守、勤勉尽责，切实维护公司和股东的整体利益。公司治理的实际情况与中国证监会有关文件的要求不存在重大差异，随着公司的发展，公司规范运作状况及内部控制水平将不断得到提升。

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

适用 不适用

（三）重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本期公司无重大诉讼、仲裁事项。

（四）破产重整相关事项

适用 不适用

（五）公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

1、证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

2、持有其他上市公司股权情况

适用 不适用



3、持有非上市金融企业股权情况

适用 不适用

持有非上市金融企业股权情况的说明

4、买卖其他上市公司股份的情况

适用 不适用

买卖其他上市公司股份的情况的说明

(六) 资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

收购资产情况说明

2、出售资产情况

适用 不适用

3、资产置换情况

适用 不适用

4、企业合并情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(七) 公司大股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的说明

适用 不适用

(八) 公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用



(九) 重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

2、资产收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

3、共同对外投资的重大关联交易

适用 不适用



4、关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

关联方	关联关系	向关联方提供资金（万元）						关联方向上市公司提供资金（万元）						
		期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	期初余额	发生额	偿还额	期末余额	利息收入	利息支出	
非经营性														
小计														
经营性														
湖北吉丰实业有限责任公司	联营企业	9.71			9.71									
湖北安华大厦有限责任公司	联营企业	744.93			744.93									
湖北安华大厦有限责任公司	联营企业	700			700									
小计		1,454.64			1,454.64									
合计		1,454.64			1,454.64									
报告期内公司向控股股东及其子公司提供资金的发生额(万元)													0	
其中：非经营性发生额（万元）													0	
公司向控股股东及其子公司提供资金的余额（万元）													0	
其中：非经营性余额（万元）													0	
关联债权债务形成原因		不适用。												
关联债权债务清偿情况		不适用。												
与关联债权债务有关的承诺		不适用。												
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		上述债权、债务往来均属于经营性业务往来，未对公司的利润产生不利影响。												



报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他重大关联交易

不适用。

(十) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

? 适用 v 不适用

(2) 承包情况

? 适用 v 不适用

(3) 租赁情况

? 适用 v 不适用

2、担保情况

v 适用 ? 不适用

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
报告期内审批的对外担保额度 合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生 额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额 度合计（A3）		0		报告期末实际对外担保余额 合计（A4）		0		



公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署 日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 (是或 否)
广济药业(孟州)有限公司	2009年04月25日	8,000	2009年05月12日	7,276.68	保证	6年	否	是
广济药业(孟州)有限公司	2011年07月02日	3,689.82	2011年07月22日	3,689.82	保证	至2015年5月	否	是
湖北惠生药业有限公司	2011年09月21日	2,500	2011年12月23日	2,500	保证	5年	否	是
广济药业(孟州)有限公司	2012年04月20日	7,000	2012年05月31日	2,000	保证	1年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)		7,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)		2,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)		21,189.82		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)		15,466.5		
公司担保总额(即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计(A1+B1)		7,000		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2)		2,000		
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3)		21,189.82		报告期末实际担保余额合计(A4+B4)		15,466.5		
实际担保总额(即A4+B4)占公司净资产的比例				0.195				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额(C)				0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额(D)				0				
担保总额超过净资产50%部分的金额(E)				0				
上述三项担保金额合计(C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明				无				
违反规定程序对外提供担保的说明				无				



3、委托理财情况

? 适用 不适用

4、日常经营重大合同的履行情况

不适用。

5、其他重大合同

适用 不适用

(十一) 发行公司债的说明

适用 不适用

(十二) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(十三) 其他综合收益细目

适用 不适用

(十四) 报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

无

(十五) 聘任、解聘会计师事务所情况

半年报是否经过审计

是 否 不适用

是否改聘会计师事务所

是 否 不适用

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

适用 不适用

(十七) 其他重大事项的说明

适用 不适用

(十八) 本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

(十九) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
关于控股子公司生产线春节期间停产的公告	《中国证券报》B064 版、《证券时报》D72 版	2012 年 01 月 18 日	http://www.cninfo.com.cn
第七届董事会临时会议决议公告	《中国证券报》B088 版、《证券时报》D3 版	2012 年 01 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年度业绩预告	《中国证券报》B088 版、《证券时报》D3 版	2012 年 01 月 19 日	http://www.cninfo.com.cn
关于控股子公司生产线复产的公告	《中国证券报》B002 版、《证券时报》D28 版	2012 年 02 月 01 日	http://www.cninfo.com.cn
第七届董事会临时会议决议公告	《中国证券报》B020 版、《证券时报》D3 版	2012 年 03 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn
2012 年一季度业绩预告	《中国证券报》B003 版、《证券时报》B2 版	2012 年 04 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn
2011 年度业绩快报	《中国证券报》B003 版、《证券时报》B2 版	2012 年 04 月 14 日	http://www.cninfo.com.cn
七届二次董事会会议决议公告	《中国证券报》B133 版、《证券时报》D91 版	2012 年 04 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
公司 2011 年年度报告摘要	《中国证券报》B133 版、《证券时报》D91 版	2012 年 04 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
公司对外担保公告	《中国证券报》B133 版、《证券时报》D91 版	2012 年 04 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
关于召开 2011 年度股东大会的通知	《中国证券报》B133 版、《证券时报》D91 版	2012 年 04 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn
七届二次监事会会议决议公告	《中国证券报》B133 版、《证券时报》D91 版	2012 年 04 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn



公司2012年第一季度季度报告正文	《中国证券报》B029版、《证券时报》D63版	2012年04月27日	http://www.cninfo.com.cn
关于核黄素产品价格变动的提示性公告	《中国证券报》B014版、《证券时报》B100版	2012年04月28日	http://www.cninfo.com.cn
2011年度股东大会决议公告	《中国证券报》B022版、《证券时报》D4版	2012年05月11日	http://www.cninfo.com.cn
关于公司获得财政补贴的公告	《中国证券报》A30版、《证券时报》D3版	2012年06月28日	http://www.cninfo.com.cn

八、财务会计报告

（一）审计报告

半年报是否经过审计

是 否 不适用

（二）财务报表

是否需要合并报表：

是 否 不适用

如无特殊说明，财务报告中的财务报表的单位为：人民币元

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2012年6月30日

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		106,292,241.57	152,304,823.96
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		42,250.00	42,250.00
应收票据		8,911,138.72	
应收账款		63,507,885.94	52,559,915.37



预付款项		65,631,591.77	48,255,136.43
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		26,935,571.97	24,114,927.77
买入返售金融资产			
存货		181,804,791.82	203,693,871.97
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		161,721.77	
流动资产合计		453,287,193.56	480,970,925.50
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		7,000,000.00	7,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资		73,929,389.07	70,991,530.95
投资性房地产			
固定资产		579,186,490.65	602,990,089.40
在建工程		297,408,787.75	249,333,566.35
工程物资		5,029,489.83	13,506,031.70
固定资产清理		-64,513.73	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		73,257,479.24	74,971,022.54
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,305,010.23	6,897,965.33
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,040,052,133.04	1,025,690,206.27
资产总计		1,493,339,326.60	1,506,661,131.77
流动负债：			



短期借款		252,109,291.82	264,030,567.22
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据		33,148,510.00	59,446,000.00
应付账款		109,046,430.39	102,050,326.34
预收款项		28,325,351.64	8,771,672.71
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		19,072,664.29	20,697,768.58
应交税费		-31,919,380.43	-30,892,561.41
应付利息			
应付股利		3,248,886.90	3,248,886.90
其他应付款		69,142,239.96	93,121,039.88
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		482,173,994.57	520,473,700.22
非流动负债：			
长期借款		139,510,000.00	103,510,000.00
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			
递延所得税负债			
其他非流动负债		34,432,142.85	19,081,428.57
非流动负债合计		173,942,142.85	122,591,428.57
负债合计		656,116,137.42	643,065,128.79
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		251,705,513.00	251,705,513.00



资本公积		73,697,630.95	73,697,630.95
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		75,816,515.30	75,816,515.30
一般风险准备			
未分配利润		391,331,016.97	414,821,480.92
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		792,550,676.22	816,041,140.17
少数股东权益		44,672,512.96	47,554,862.81
所有者权益（或股东权益）合计		837,223,189.18	863,596,002.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,493,339,326.60	1,506,661,131.77

法定代表人：何谧先生

主管会计工作负责人：陈全云先生

会计机构负责人：王琼女士

2、母公司资产负债表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2012年6月30日

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		71,997,917.09	110,217,226.08
交易性金融资产			
应收票据		7,620,000.00	
应收账款		50,421,463.85	33,108,648.34
预付款项		69,709,576.31	53,362,142.33
应收利息			
应收股利			
其他应收款		41,387,016.54	25,402,862.07
存货		93,079,665.32	121,638,948.98
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		161,721.77	
流动资产合计		334,377,360.88	343,729,827.80
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资		36,000,000.00	36,000,000.00
长期应收款			
长期股权投资		309,209,389.07	296,271,530.95
投资性房地产			



固定资产		290,533,271.01	306,777,873.56
在建工程		252,758,574.72	227,437,486.88
工程物资		224,521.37	224,521.37
固定资产清理		-64,513.73	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		23,323,409.43	24,504,125.31
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		3,181,371.78	5,747,792.99
其他非流动资产			
非流动资产合计		915,166,023.65	896,963,331.06
资产总计		1,249,543,384.53	1,240,693,158.86
流动负债：			
短期借款		229,732,163.35	228,852,985.61
交易性金融负债			
应付票据		18,348,510.00	13,086,000.00
应付账款		27,422,542.19	24,460,911.40
预收款项		22,969,969.17	7,292,188.75
应付职工薪酬		15,571,849.28	18,925,091.78
应交税费		3,790,569.31	6,502,356.63
应付利息			
应付股利		3,248,886.90	3,248,886.90
其他应付款		46,938,898.10	66,815,725.55
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		368,023,388.30	369,184,146.62
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
长期应付款			
专项应付款			
预计负债			



递延所得税负债			
其他非流动负债		34,432,142.85	19,081,428.57
非流动负债合计		34,432,142.85	19,081,428.57
负债合计		402,455,531.15	388,265,575.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		251,705,513.00	251,705,513.00
资本公积		50,606,341.97	50,606,341.97
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		75,816,515.30	75,816,515.30
一般风险准备			
未分配利润		468,959,483.11	474,299,213.40
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		847,087,853.38	852,427,583.67
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,249,543,384.53	1,240,693,158.86

法定代表人：何谧先生

主管会计工作负责人：陈全云先生

会计机构负责人：王琼女士

3、合并利润表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2012年1-6月

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		215,352,277.45	253,854,166.58
其中：营业收入		215,352,277.45	253,854,166.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		253,680,087.08	240,779,610.46
其中：营业成本		197,322,912.47	195,637,264.22
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		831,454.80	644,139.34



销售费用		7,883,491.60	6,900,256.59
管理费用		34,351,840.18	31,045,949.80
财务费用		12,865,396.21	7,021,785.61
资产减值损失		424,991.82	-469,785.10
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		157,858.12	176,429.08
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）		-38,169,951.51	13,250,985.20
加：营业外收入		14,365,985.72	2,592,800.00
减：营业外支出		214,238.42	30,000.00
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-24,018,204.21	15,813,785.20
减：所得税费用		2,354,609.59	3,222,596.05
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-26,372,813.80	12,591,189.15
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		-23,490,463.95	13,878,096.50
少数股东损益		-2,882,349.85	-1,286,907.35
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.093	0.055
（二）稀释每股收益		-0.093	0.055
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-26,372,813.80	12,591,189.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		-23,490,463.95	13,979,602.92
归属于少数股东的综合收益总额		-2,882,349.85	-1,286,907.35

法定代表人：何谧先生

主管会计工作负责人：陈全云先生

会计机构负责人：王琼女士

4、母公司利润表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2012年1-6月

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		144,111,450.40	204,220,809.41
减：营业成本		124,127,074.55	151,966,605.31
营业税金及附加		797,243.79	570,999.29
销售费用		2,570,608.16	4,708,005.88
管理费用		23,650,025.75	22,458,497.82



财务费用		8,036,668.94	-207,498.96
资产减值损失		397,327.64	-1,229,532.89
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）		157,858.12	176,429.08
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）		-15,309,640.31	26,130,162.04
加：营业外收入		12,427,985.72	2,781,118.28
减：营业外支出		130,000.00	30,000.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-3,011,654.59	28,881,280.32
减：所得税费用		2,328,075.70	3,304,443.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,339,730.29	25,576,836.87
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		-5,339,730.29	25,576,836.87

法定代表人：何谧先生

主管会计工作负责人：陈全云先生

会计机构负责人：王琼女士

5、合并现金流量表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2012年1-6月

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	250,638,593.29	224,534,696.10
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	6,226,188.24	12,511,611.24
收到其他与经营活动有关的现金	58,998,207.76	58,255,852.79
经营活动现金流入小计	315,862,989.29	295,302,160.13
购买商品、接受劳务支付的现金	234,491,674.32	176,982,445.51
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	23,729,019.86	19,694,585.57
支付的各项税费	11,872,226.80	16,649,079.59
支付其他与经营活动有关的现金	42,030,497.83	27,255,487.73
经营活动现金流出小计	312,123,418.81	240,581,598.40
经营活动产生的现金流量净额	3,739,570.48	54,720,561.73
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	90,000.00	
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	60,200.00	
投资活动现金流入小计	150,200.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,907,554.81	70,357,379.92
投资支付的现金	2,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,235,564.01	
投资活动现金流出小计	54,143,118.82	70,357,379.92
投资活动产生的现金流量净额	-53,992,918.82	-70,357,379.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		12,000,000.00
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	185,538,086.80	207,960,000.00
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	185,538,086.80	219,960,000.00
偿还债务支付的现金	166,612,186.40	252,337,475.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,685,134.45	10,915,133.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	181,297,320.85	263,252,608.80
筹资活动产生的现金流量净额	4,240,765.95	-43,292,608.80
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	-46,012,582.39	-58,929,426.99
加：期初现金及现金等价物余额	152,304,823.96	211,752,782.45
六、期末现金及现金等价物余额	106,292,241.57	152,823,355.46

法定代表人：何谧先生

主管会计工作负责人：陈全云先生

会计机构负责人：王琼女士

6、母公司现金流量表

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2012年1-6月

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	116,632,023.84	181,256,057.48
收到的税费返还	1,977,533.71	12,511,611.24
收到其他与经营活动有关的现金	54,399,343.08	12,960,994.58
经营活动现金流入小计	173,008,900.63	206,728,663.30
购买商品、接受劳务支付的现金	122,866,751.41	148,554,320.61
支付给职工以及为职工支付的现金	15,807,995.83	13,422,819.20
支付的各项税费	9,487,010.83	15,364,346.01
支付其他与经营活动有关的现金	26,830,274.89	14,219,887.80
经营活动现金流出小计	174,992,032.96	191,561,373.62
经营活动产生的现金流量净额	-1,983,132.33	15,167,289.68
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	90,000.00	
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	90,000.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,606,191.49	40,228,119.64
投资支付的现金	11,203,650.82	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	29,809,842.31	90,228,119.64
投资活动产生的现金流量净额	-29,719,842.31	-90,228,119.64
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	149,627,121.12	151,210,000.00
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	149,627,121.12	151,210,000.00
偿还债务支付的现金	148,852,985.61	182,337,475.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,290,469.86	4,245,828.31
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	156,143,455.47	186,583,303.31
筹资活动产生的现金流量净额	-6,516,334.35	-35,373,303.31
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	-38,219,308.99	-110,434,133.27
加：期初现金及现金等价物余额	110,217,226.08	194,312,160.30
六、期末现金及现金等价物余额	71,997,917.09	83,878,027.03

法定代表人：何谧先生

主管会计工作负责人：陈全云先生

会计机构负责人：王琼女士

7、合并所有者权益变动表

本期金额

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2012年1-6月

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	251,705,513.00	73,697,630.95			75,816,515.30		414,821,480.92		47,554,862.81	863,596,002.98



加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年年初余额	251,705,513.00	73,697,630.95			75,816,515.30		414,821,480.92		47,554,862.81	863,596,002.98
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-23,490,463.95		15,833,739.06	-7,656,724.89
（一）净利润							-23,490,463.95		-2,882,349.85	-26,372,813.80
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-23,490,463.95		-2,882,349.85	-26,372,813.80
（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	18,716,088.91	18,716,088.91
1．所有者投入资本									12,000,000.00	12,000,000.00
2．股份支付计入所有者权益的金额										
3．其他									6,716,088.91	6,716,088.91
（四）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．提取盈余公积										
2．提取一般风险准备										
3．对所有者（或股东）的分配										
4．其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1．资本公积转增资本（或股本）										
2．盈余公积转增资本（或股本）										
3．盈余公积弥补亏损										
4．其他										
（六）专项储备										
1．本期提取										
2．本期使用										
（七）其他										



四、本期期末余额	251,705,513.00	73,697,630.95			75,816,515.30		391,331,016.97		63,388,601.87	837,223,189.18
----------	----------------	---------------	--	--	---------------	--	----------------	--	---------------	----------------

法定代表人：何谧先生

主管会计工作负责人：陈全云先生

会计机构负责人：王琼女士

上年金额

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2011年1-6月

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	251,705,513.00	68,968,924.93			73,459,247.62		412,333,237.63		32,885,928.72	825,373,248.98
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	251,705,513.00	68,968,924.93			73,459,247.62		412,333,237.63		32,885,928.72	839,352,851.90
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,557,683.69		11,320,412.81		10,713,092.65	24,591,189.15
(一)净利润							13,878,096.50		-1,286,907.35	12,591,189.15
(二)其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							13,878,096.50		-1,286,907.35	12,591,189.15
(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	12,000,000.00	12,000,000.00
1.所有者投入资本									12,000,000.00	12,000,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	2,557,683.69	0.00	-2,557,683.69	0.00	0.00	0.00
1.提取盈余公积					2,557,683.69		-2,557,683.69			



					83.69		83.69			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
4. 其他										
（五）所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	251,705,513.00	68,968,924.93			76,016,931.31		423,653,650.44		43,599,021.37	863,944,041.05

法定代表人：何谧先生

主管会计工作负责人：陈全云先生

会计机构负责人：王琼女士

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2012年1-6月

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	251,705,513.00	50,606,341.97			75,816,515.30		474,299,213.40	852,427,583.67
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	251,705,513.00	50,606,341.97			75,816,515.30		474,299,213.40	852,427,583.67
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-5,339,730.29	-5,339,730.29
（一）净利润							-5,339,730.29	-5,339,730.29



							29	29
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							-5,339,730.29	-5,339,730.29
(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	0.00	0.00
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配								
4. 其他								
(五) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)								
2. 盈余公积转增资本(或股本)								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
(六) 专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
(七) 其他								
四、本期期末余额	251,705,513.00	50,606,341.97			75,816,515.30		468,959,483.11	847,087,853.38

法定代表人：何谧先生

主管会计工作负责人：陈全云先生

会计机构负责人：王琼女士

上年金额

编制单位：湖北广济药业股份有限公司

2011年1-6月

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	251,705,513.00	50,606,341.97			73,459,247.62		453,083,804.29	828,854,906.88
加：会计政策变更								



前期差错更正								
其他								
二、本年年初余额	251,705,513.00	50,606,341.97			73,459,247.62		453,083,804.29	828,854,906.88
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					2,557,683.69		23,019,153.18	25,576,836.87
(一)净利润							25,576,836.87	25,576,836.87
(二)其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							25,576,836.87	25,576,836.87
(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	2,557,683.69	0.00	-2,557,683.69	0.00
1.提取盈余公积					2,557,683.69		-2,557,683.69	
2.提取一般风险准备								
3.对所有者(或股东)的分配								
4.其他								
(五)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.资本公积转增资本(或股本)								
2.盈余公积转增资本(或股本)								
3.盈余公积弥补亏损								
4.其他								
(六)专项储备								
1.本期提取								
2.本期使用								
(七)其他								
四、本期期末余额	251,705,513.00	50,606,341.97			76,016,931.31		476,102,957.47	854,431,743.75

法定代表人：何谧先生

主管会计工作负责人：陈全云先生

会计机构负责人：王琼女士



（三）公司基本情况

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

公司注册资本:251,705,513.00元

公司住所:湖北武穴市江堤路1号

公司营业执照注册号:4200001000012

法定代表人:何 谧

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

（四）公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

1、财务报表的编制基础

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

2、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求,真实、完整地反映了本公司2012年6月30日的财务状况、2012年1-6月的经营成果和现金流量等相关信息。

3、会计期间

本公司会计年度为公历年度,即每年1月1日起至12月31日止。



4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

境外子公司的记账本位币

无。

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。同一控制下的企业合并中，合并方发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。非同一控制下的企业合并中，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

6、合并财务报表的编制方法

(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

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

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

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

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

9、金融工具

金融工具划分为金融资产或金融负债。

(1) 金融工具的分类

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

（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

本公司在资产负债表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

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

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额在 300 万元以上的应收账款，确认为单项金额重大。
------------------	--------------------------------



单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收账款除有确凿证据不能收回按个别认定法计提坏账外，其他均采用账龄分析法计提坏账。
----------------------	--

(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
	账龄分析法	

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	3%	3%
1-2年	5%	5%
2-3年	15%	15%
3年以上	30%	30%
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：

单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。

坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提坏账准备。

11、存货

(1) 存货的分类

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



或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、产成品（库存商品）等。

（2）发出存货的计价方法

？先进先出法 v 加权平均法？个别认定法？其他

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

（4）存货的盘存制度

永续盘存制 定期盘存制 其他

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

包装物

摊销方法：一次摊销法

12、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

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

以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

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

投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。



(2) 后续计量及损益确认

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

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

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，其他采用成本法核算。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

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

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

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

13、投资性房地产

(1) 投资性房地产的种类和计量模式

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

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

(2) 采用成本模式核算政策

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

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

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



14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

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

(2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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

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

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

(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	20-40	3	4.85 ~ 2.43%
机器设备	10-18	3	9.70 ~ 5.39%
电子设备	5-10	3	19.40 ~ 9.70%
运输设备	8-12	3	12.13 ~ 8.08%
其他设备	5-10	3	19.40 ~ 9.70%
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	20-40	3	4.85 ~ 2.43%
机器设备	10-18	3	9.70 ~ 5.39%
电子设备	5-10	3	19.40 ~ 9.70%
运输设备	8-12	3	12.13 ~ 8.08%



其他设备	5-10	3	19.40 ~ 9.70%
------	------	---	---------------

(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

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：

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

(3) 在建工程的减值测试方法、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

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

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

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

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

17、生物资产

不适用。

18、油气资产

不适用。



19、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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

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

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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

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

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

(4) 无形资产减值准备的计提

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

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

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准:为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段,应确定为研究阶段,该阶段具有计划性和探索性等特点;在进行商业性生产或使用前,将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计,以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段,应确定为开发阶段,该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(6) 内部研究开发项目支出的核算

20、长期待摊费用摊销方法

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

不适用。

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

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

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

23、股份支付及权益工具

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

(2) 以权益结算方式换取职工提供服务的，按照授予职工权益工具的公允价值计量；换取其他方服务的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，若其他方服务的公允价值不能可靠计量，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量。

(1) 股份支付的种类

权益结算和以现金结算。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

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



(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

24、回购本公司股份

不适用。

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：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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

(2) 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。本公司根据已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度（完工百分比）。

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



26、政府补助

(1) 类型

政府补助类型主要有包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

(2) 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：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

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

(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。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。



28、经营租赁、融资租赁

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

经营租入的固定资产，按受益期平均分摊，并计入当期成本费用。

本公司不存在租赁。

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

不适用。

31、套期会计

不适用。

32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

? 是 否 不适用

**(1) 会计政策变更**

本报告期主要会计政策是否变更

? 是 否 ? 不适用

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

? 是 否 ? 不适用

33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

? 是 否 ? 不适用

(1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

? 是 否 ? 不适用

(2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

? 是 否 ? 不适用

34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法**(1) 主要会计政策变更说明**

公司本期不存在会计政策变更事项。

(2) 主要会计估计变更说明

公司本期不存在会计估计变更事项。

(五) 税项**1、公司主要税种和税率**

税 种	计税依据	税率
增值税	内销收入按销售收入的 17% 计销项税额, 外销收入实行“免、抵、退”。除子公司武穴市三利制水有限公司增值	17%、6%



	税率为6%外，合并范围内所有的子公司增值税率均为17%	
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交流转税、经审批的免抵增值税额的7%计缴	7%
企业所得税	母公司按应纳税所得额的15%计缴，其他各子公司及联营企业按25%计缴。	25%、15%
教育费附加	按应交流转税、经审批的免抵增值税额的3%计缴	3%
堤防费	按应交流转税、经审批的免抵增值税额的2%计缴	2%

2、税收优惠及批文

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

（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
湖北广济药业济康医药有限公司	有限责任公司	湖北省黄冈市武穴市老坝头路18号	销售服务业	5,000,000.00	CNY	中成药、中药饮品、化学药制剂、抗生素制剂、生化药品、一、二、三类医疗器械、保健品、百货销售。	5,000,000.00		100%	100%	是			
广济药业(孟州)有限公司	有限责任公司	孟州市大定路南段	医药制造业	200,000,000.00	CNY	饲料添加剂生产销售(按照生产许可证核定的产品名称和有效期限经营);从事货物和技术进出口业务(国家法律、法规规定应经审批方可经营和禁止进出口的货物和技术除外)	84,110,000.00		90%	90%	是	15,194,700.00		
武穴市三利制水有限公司	有限责任公司	湖北省黄冈市武穴市18号	自来水生产销售	10,000,000.00	CNY	自来水、纯净水生产、销售;给排水管道安装、维修。	12,170,000.00		100%	100%	是			
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	有限责任公司	武汉市东湖开发区生物医药园	医药研发	10,000,000.00	CNY	工业微生物技术的研发、轻工业防腐剂、添加剂及技术的研发、技术转让、技术服务。货物进出口、技术进出口、代理进出口(上述经营范围中国家有专项规定需要审批的项目经审批后或凭有效许可证方可经营)等	10,000,000.00		100%	100%	是			

注：湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司系本公司投资设立的法人独资的有限责任公司，业经湖北振宇会计师事务所有限公司审验，并出具了鄂振宇验字[2012]001号验资报告。



(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

公司本期无同一控制下企业合并取得的子公司。

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
湖北惠生药业有限公司	有限责任公司	咸宁市经济开发区长江产业园内	医药制造业	50,000,000.00	CNY	医药中间体生产、销售（国家有专项规定的凭有效前置许可证件经营）。	25,000,000.00		50%	50%	是	29,477,600.00		

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

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

? 适用 不适用

5、报告期内发生的同一控制下企业合并

? 适用 不适用

6、报告期内发生的非同一控制下企业合并

? 适用 不适用



7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司

? 适用 不适用

8、报告期内发生的反向购买

? 适用 不适用

9、本报告期发生的吸收合并

? 适用 不适用

10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

? 适用 不适用

(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：	--	--	41,366.89	--	--	38,176.99
人民币	--	--	41,366.89	--	--	38,176.99
银行存款：	--	--	91,450,874.68	--	--	120,494,707.26
人民币	--	--	77,510,989.53	--	--	111,414,620.76
USD	2,203,923.51	6.3249	13,939,595.81	1,440,975.68	6.3009	9,079,442.97
EUR	36.76	7.871	289.34	78.84	8.1625	643.53
其他货币资金：	--	--	14,800,000.00	--	--	31,771,939.71
人民币	--	--	14,800,000.00	--	--	31,771,939.71
合计	--	--	106,292,241.57	--	--	152,304,823.96

注：其他货币资金均系保证金。



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	42,250.00	42,250.00
合计	42,250.00	42,250.00

(2) 变现有限制的交易性金融资产

? 适用 不适用

(3) 套期工具及相关套期交易的说明

? 适用 不适用

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	8,911,138.72	
合计	8,911,138.72	

(2) 期末已质押的应收票据情况

? 适用 不适用

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

? 适用 不适用



4、应收股利

? 适用 v 不适用

5、应收利息

(1) 应收利息

? 适用 v 不适用

(2) 逾期利息

? 适用 v 不适用

(3) 应收利息的说明

? 适用 v 不适用

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	68,773,240.58	98.27%	5,265,354.64	7.66%	57,409,961.72	97.93%	4,850,046.35	8.45%
组合小计	68,773,240.58	98.27%	5,265,354.64	7.66%	57,409,961.72	97.93%	4,850,046.35	8.45%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,212,351.02	1.73%	1,212,351.02	100%	1,212,351.02	2.07%	1,212,351.02	100%
合计	69,985,591.60	--	6,477,705.66	--	58,622,312.74	--	6,062,397.37	--



应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

? 适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 ? 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	56,623,936.67	82.33%	1,698,718.10	45,103,660.32	78.56%	1,356,303.28
1年以内小计	56,623,936.67	82.33%	1,698,718.10	45,103,660.32	78.56%	1,356,303.28
1至2年	280,271.51	0.41%	14,013.58	65,123.70	0.11%	4,196.75
2至3年	53,911.70	0.08%	8,086.76	1,218,737.96	2.12%	182,814.40
3年以上	11,815,120.70	17.18%	3,544,536.21	11,022,439.74	19.2%	3,306,731.92
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	68,773,240.58	--	5,265,354.64	57,409,961.72	--	4,850,046.35

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

单位：元

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江绍兴医药生物制品公司	110,864.85	110,864.85	100%	5年以上，公司已吊销营业执照
湖南制药工业兽药分公司	105,150.00	105,150.00	100%	5年以上，公司已吊销营业执照
黄石同欣生物工程公司	165,814.27	165,814.27	100%	5年以上，公司已吊销营业执照
北京大发畜禽保健公司	87,000.00	87,000.00	100%	5年以上，公司已吊销营业执照



湖北湖广药厂	70,044.96	70,044.96	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖北武汉滨湖制药厂医药经营部	67,200.00	67,200.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖南湘公饲料厂	65,500.00	65,500.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
沈阳市兴牧饲料厂	63,485.00	63,485.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
辽宁沈阳医药实业公司	58,500.00	58,500.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖南吴氏饲料公司	54,330.00	54,330.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖北武汉制药厂	54,000.98	54,000.98	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖南郴州饲料厂	54,000.00	54,000.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖南省饲料公司贸易部	53,500.00	53,500.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖北多菱动力机器公司	51,515.29	51,515.29	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
辽宁沈阳光辉饲料药厂	42,777.60	42,777.60	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖南长沙大茂饲料公司	37,500.00	37,500.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
辽宁沈阳市医药物资公司	27,000.00	27,000.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖北武昌武山兽药厂	12,500.00	12,500.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖南长沙健民制药厂	10,416.07	10,416.07	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖南汨罗粮食配合饲料	5,775.00	5,775.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖南长沙相雅医药仪器设备公司	5,273.10	5,273.10	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
辽宁沈阳光辉饲料厂	4,203.90	4,203.90	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖南湘北饲料厂	4,000.00	4,000.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
湖南湘阴粮食局饲料厂	2,000.00	2,000.00	100%	5年以上,公司已吊销营业执照
合计	1,212,351.02	1,212,351.02	100%	--

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况? 适用 不适用**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**? 适用 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(%)
1	非关联方	7,894,835.38	1年以内	11.28%
2	非关联方	2,885,684.09	1年以内	4.12%
3	非关联方	2,762,254.66	1年以内	3.95%
4	非关联方	2,496,942.42	1年以内	3.57%
5	非关联方	2,452,649.40	1年以内	3.5%
合计	--	18,492,365.95	--	26.42%

(6) 应收关联方账款情况

? 适用 不适用

(7) 终止确认的应收款项情况

? 适用 不适用

(8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

? 适用 不适用

7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				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	4,970,416.64	15.68%	2,291,444.79	46.1%	4,970,416.64	17.21%	2,291,444.79	46.1%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	26,736,540.80	84.32%	2,479,940.68	9.28%	23,906,213.07	82.79%	2,470,257.15	10.33%
组合小计	26,736,540.8	84.32%	2,479,940.68	9.28%	23,906,213.0	82.79%	2,470,257.15	10.33%



	0				7			
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	31,706,957.44	--	4,771,385.47	--	28,876,629.71	--	4,761,701.94	--

其他应收款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

v 适用 ? 不适用

单位：元

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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

v 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：						
	10,734,470.60	40.15%	322,034.12	15,422,638.40	64.51%	426,703.15
1年以内小计	10,734,470.60	40.15%	322,034.12	15,422,638.40	64.51%	426,703.15
1至2年	10,297,333.81	38.51%	514,866.69	901,073.45	3.77%	45,053.67
2至3年	455,873.72	1.71%	68,381.06	3,040,866.93	12.72%	636,010.04
3年以上	5,248,862.67	19.63%	1,574,658.81	4,541,634.29	19%	1,362,490.29
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	26,736,540.80	--	2,479,940.68	23,906,213.07	--	2,470,257.15



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

? 适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

? 适用 不适用

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

? 适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

? 适用 不适用

(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(%)
1	关联方	7,449,323.60	1 年以内	23.49%
2	非关联方	3,827,102.64	3 年以上	12.07%
3	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	9.46%
4	非关联方	1,817,694.73	1 年以内	5.73%
5	非关联方	1,634,389.45	1 年以内	5.15%
合计	--	17,728,510.42	--	55.9%



(7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
湖北安华大厦有限公司	联营企业	7,449,323.60	23.49%
合计	--	7,449,323.60	23.49%

(8) 终止确认的其他应收款项情况

? 适用 v 不适用

(9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

? 适用 v 不适用

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	37,017,033.56	56.41%	33,820,400.11	70.09%
1至2年	16,967,096.89	25.85%	3,613,387.20	7.49%
2至3年	2,925,812.20	4.46%	4,476,315.30	9.28%
3年以上	8,721,649.12	13.28%	6,345,033.82	13.14%
合计	65,631,591.77	--	48,255,136.43	--

(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
1	非关联方	5,040,000.00		按合同约定,尚未结算
2	非关联方	4,693,000.00		按合同约定,尚未结算
3	非关联方	4,606,984.00		按合同约定,尚未结算
4	非关联方	3,906,300.00		按合同约定,尚未结算
5	非关联方	3,878,681.00		按合同约定,尚未结算
合计	--	22,124,965.00	--	--



(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 v 不适用

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	40,900,590.82		40,900,590.82	36,353,566.52		36,353,566.52
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
低值易耗品	876,098.65		876,098.65	9,704.00		9,704.00
产成品	145,471,499.96	5,706,760.01	139,764,739.95	172,712,390.37	5,706,760.01	167,005,630.36
包装物	263,362.40		263,362.40	324,971.09		324,971.09
合计	187,511,551.83	5,706,760.01	181,804,791.82	209,400,631.98	5,706,760.01	203,693,871.97

(2) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
原材料					
在产品					
库存商品					
周转材料					
消耗性生物资产					
产成品	5,706,760.01				5,706,760.01
合计	5,706,760.01	0.00	0.00	0.00	5,706,760.01

(3) 存货跌价准备情况

? 适用 v 不适用



10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
保险费分摊	161,721.77	
合计	161,721.77	

其他流动资产说明：

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

? 适用 不适用

(2) 可供出售金融资产中的长期债权投资

? 适用 不适用

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
委托贷款	7,000,000.00	7,000,000.00
合计	7,000,000.00	7,000,000.00

持有至到期投资的说明：

(2) 本报告期内出售但尚未到期的持有至到期投资情况

? 适用 不适用

13、长期应收款

? 适用 不适用



14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业													
二、联营企业													
湖北安华大厦有限公司	外商投资企业	武汉市武昌紫阳路281号	刘东防	服务业	100,000,000.00	CNY	49%	49%	186,398,913.73	132,211,815.86	54,187,097.87	32,539,655.20	735,106.00
湖北吉丰实业有限责任公司	有限公司	武汉市八一路336号	何谧	服务业	75,000,000.00	CNY	44.88%	44.88%	86,065,704.13	7,045,957.50	79,019,746.63	26,561,048.66	604,194.83

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

15、长期股权投资



(1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
1、湖北中和本草医药开发有限公司	成本法	2,853,295.09	2,853,295.09		2,853,295.09	15%	15%				
2、武穴市中小企业融资担保有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	2.5%	2.5%				
3、河南孟州中小企业融资担保公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00						
4、湖北吉丰实业有限公司	权益法	33,660,000.00	35,464,062.28	142,595.69	35,606,657.97	44.88%	44.88%				
5、湖北安华大厦有限公司	权益法	49,000,000.00	28,674,173.58	15,262.43	28,689,436.01	49%	49%				
6、湖北农村农村商业银行股份有限公司	成本法	2,780,000.00		2,780,000.00	2,780,000.00						
合计	--		70,991,530.95	2,937,858.12	73,929,389.07	--	--	--			



(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

? 适用 不适用

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

? 适用 不适用

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

? 适用 不适用

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：	936,607,747.91	4,226,874.77		0.00	940,834,622.68
其中：房屋及建筑物	333,295,061.83	1,580,391.77			334,875,453.60
机器设备	585,758,964.02	2,250,231.65			588,009,195.67
运输工具	8,247,326.83	125,048.72			8,372,375.55
其他	9,306,395.23	271,202.63			9,577,597.86
--	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：	327,315,629.72	28,030,473.52	0.00	0.00	355,346,103.24
其中：房屋及建筑物	92,289,480.44	7,501,172.73	0.00		99,790,653.17
机器设备	226,276,656.61	19,208,462.73	0.00		245,485,119.34
运输工具	4,178,362.70	624,539.47	0.00		4,802,902.18
其他	4,571,129.97	696,298.59	0.00		5,267,428.55
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	609,292,118.19	--			585,488,519.44
其中：房屋及建筑物	241,005,581.39	--			235,084,800.43



机器设备	359,482,307.41	--	342,524,076.33
运输工具	4,068,964.13	--	3,569,473.37
其他	4,735,265.26	--	4,310,169.31
四、减值准备合计	6,302,028.79	--	6,302,028.79
其中：房屋及建筑物	995,335.14	--	995,335.14
机器设备	5,306,693.65	--	5,306,693.65
运输工具		--	
其他		--	
五、固定资产账面价值合计	602,990,089.40	--	579,186,490.65
其中：房屋及建筑物	240,010,246.25	--	234,089,465.29
机器设备	354,175,613.76	--	337,217,382.68
运输工具	4,068,964.13	--	3,569,473.37
其他	4,735,265.26	--	4,310,169.31

本期折旧额 28,030,473.52 元；本期由在建工程转入固定资产原价为元。

(2) 暂时闲置的固定资产情况

? 适用 不适用

(3) 通过融资租赁租入的固定资产

? 适用 不适用

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

? 适用 不适用

(5) 期末持有待售的固定资产情况

? 适用 不适用

(6) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
湖北广济药业股份有限公司新办公楼	正式转固时间较短，产权证正在办理中	2013年02月01日



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
河南孟州在建工程	3,911,582.83		3,911,582.83	1,440,000.00		1,440,000.00
三利制水管道安装	1,900,876.86		1,900,876.86	1,800,107.87		1,800,107.87
年产2万TL-乳酸项目	4,843,786.21		4,843,786.21	4,771,097.12		4,771,097.12
大输液技术改造	8,365,500.00		8,365,500.00	8,128,000.00		8,128,000.00
年产50T天然B-胡萝卜素项目	10,709,076.59		10,709,076.59	8,086,550.95		8,086,550.95
广药生物产业园	204,206,203.38		204,206,203.38	181,025,148.69		181,025,148.69
普信在建工程	3,777,320.00		3,777,320.00			
微生物技术中心大楼	431,485.00		431,485.00	1,227,834.18		1,227,834.18
软袋生产线	6,705,799.71		6,705,799.71	6,705,799.71		6,705,799.71
核黄素磷酸钠工艺改进	435,239.68		435,239.68	433,515.46		433,515.46
高品质维生素B2创新工艺开发	16,566,984.15		16,566,984.15	16,565,040.77		16,565,040.77
咸宁惠生在建工程	35,060,433.34		35,060,433.34	18,655,971.60		18,655,971.60
综合制剂车间	494,500.00		494,500.00	494,500.00		494,500.00
合计	297,408,787.75	0.00	297,408,787.75	249,333,566.35	0.00	249,333,566.35



(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
年产50T天然 B-胡萝卜素 项目		8,086,550.95	2,622,525.64								自筹	10,709,076.59
年产2万TL- 乳酸项目		4,771,097.12	72,689.09								自筹	4,843,786.21
广药生物产 业园		181,025,148.6 9	23,134,343.43					1,193,516.39			自筹	204,159,492.1 2
高品质维生 素B2创新工 艺开发		16,565,040.77	1,943.38								自筹	16,566,984.15
咸宁惠生在 建工程		18,655,971.60	16,404,461.74					1,298,785.84	1,298,785.84		自筹	35,060,433.34
河南孟州在 建工程		1,440,000.00	2,471,582.83								自筹	3,911,582.83
合计		230,543,809.1 3	44,707,546.11			--	--	2,492,302.23	1,298,785.84	--	--	275,251,355.2 4

**(3) 在建工程减值准备**? 适用 不适用**(4) 重大在建工程的工程进度情况**? 适用 不适用**(5) 在建工程的说明**? 适用 不适用**19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
不需安装设备	4,368.95		1,268.95	3,100.00
待安装设备	31,794.95	166,222.15		198,017.10
工程材料	13,469,867.80		8,641,495.07	4,828,372.73
合计	13,506,031.70	166,222.15	8,642,764.02	5,029,489.83

工程物资的说明：

20、固定资产清理

单位：元

项目	期初账面价值	期末账面价值	转入清理的原因
机器设备清理		-64,513.73	
合计		-64,513.73	--

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

? 适用 不适用

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	95,668,214.58	0.00	0.00	95,668,214.58
土地使用权	76,928,352.85			76,928,352.85
专利技术	18,739,861.73			18,739,861.73
二、累计摊销合计	20,697,192.04	1,713,543.30	0.00	22,410,735.34
土地使用权	11,038,680.28	767,736.60		11,806,416.88
专利技术	9,658,511.76	945,806.70		10,604,318.46
三、无形资产账面净值合计	74,971,022.54	0.00	0.00	73,257,479.24
土地使用权	65,889,672.57			65,121,935.97
专利技术	9,081,349.97			8,135,543.27
四、减值准备合计	0.00	0.00	0.00	0.00
土地使用权				
专利技术				
无形资产账面价值合计	74,971,022.54	0.00	0.00	73,257,479.24
土地使用权	65,889,672.57			65,121,935.97
专利技术	9,081,349.97			8,135,543.27

本期摊销额 1,713,543.30 元。

(2) 公司开发项目支出

? 适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的无形资产情况

? 适用 不适用



24、商誉

? 适用 v 不适用

25、长期待摊费用

? 适用 v 不适用

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

v 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	3,877,667.25	3,864,570.81
开办费	352,364.35	149,957.26
可抵扣亏损		
应付职工薪酬	74,978.63	2,883,437.26
小 计	4,305,010.23	6,897,965.33
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

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
资产减值准备	411,139.13	215,151.49
合计	411,139.13	215,151.49



应纳税差异和可抵扣差异项目明细

? 适用 不适用

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

? 适用 不适用

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	10,824,099.31	598,275.70	202,762.89		11,219,612.12
二、存货跌价准备	5,706,760.01	0.00	0.00	0.00	5,706,760.01
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	597,957.90				597,957.90
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	6,302,028.79				6,302,028.79
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备	0.00				0.00
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备					0.00
十四、其他					
合计	23,430,846.01	598,275.70	202,762.89	0.00	23,826,358.82

28、其他非流动资产

? 适用 不适用



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	29,109,291.82	46,230,567.22
抵押借款	88,000,000.00	90,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	85,000,000.00	77,800,000.00
合计	252,109,291.82	264,030,567.22

短期借款分类的说明：

注1：公司用应收账款作质押向中国工商银行股份有限公司黄冈分行取得美元贷款290万元折合人民币贷款1834.22万元；公司用应收账款作质押向中行武穴支行取得美元贷款132.65万元折合人民币贷款840.18万元；子公司广济药业（孟州）有限公司用应收账款作质押向中信银行焦作分行取得美元贷款37.58万元折合人民币贷款237.71万元；

注2：公司用土地武国用（98）字第010012001号、武国用（98）字第020205001号、所拥有的房产武证武办字第0016126—0016128、武政武房字第03657—03666及12,439台机器设备作抵押向中行武穴支行取得人民币短期贷款5,800万元；

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

注4：华夏银行武汉分行为公司提供全额连带担保为公司向中国进出口银行取得短期人民币贷款3,000万元，公司另与华夏银行武汉分行签订银行保证函，编号wh046031110120；兴业银行股份有限公司武汉分行为公司提供全额连带担保为公司向中国进出口银行取得短期人民币贷款2,000万元，公司另与兴业银行股份有限公司武汉分行签订银行保证函，编号兴银鄂保函字(1203)第7002号；

注5：公司为子公司广济药业（孟州）有限公司提供担保向中信银行焦作分行取得短期人民币贷款2,000万元。

(2) 已到期未偿还的短期借款情况

? 适用 不适用

30、交易性金融负债

? 适用 不适用



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	33,148,510.00	59,446,000.00
合计	33,148,510.00	59,446,000.00

下一会计期间将到期的金额 33,148,510.00 元。

32、应付账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	67,088,911.74	96,941,543.76
1 至 2 年	15,584,064.32	1,345,018.89
2 至 3 年	16,600,147.81	392,391.02
3 年以上	9,773,306.52	3,371,372.67
合计	109,046,430.39	102,050,326.34

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

适用 不适用

账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

33、预收账款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	25,879,374.34	6,322,075.36
1 至 2 年	84,863.70	245,479.00
2 至 3 年	156,995.25	22,625.00
3 年以上	2,204,118.35	2,181,493.35
合计	28,325,351.64	8,771,672.71



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

适用 不适用

账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,899,287.08	21,094,189.28	22,604,577.56	3,388,898.80
二、职工福利费		2,842,791.89	2,842,791.89	
三、社会保险费	11,333,374.66	3,668,073.48	3,680,808.27	11,320,639.87
其中：医疗保险费	161,840.28	118,895.95	87,894.19	192,842.04
基本养老保险费	11,112,327.62	3,520,367.74	3,569,688.83	11,063,006.53
年金缴费				
失业保险费	53,570.00	11,220.00	0.00	64,790.00
工伤保险费	2,818.33	9,640.44	12,458.82	-0.05
生育保险费	2,818.43	7,949.35	10,766.43	1.35
四、住房公积金	426,701.70	847,176.00	1,757,560.00	-483,682.30
五、辞退福利				
六、其他	4,038,405.14	967,929.92	159,527.14	4,846,807.92
七、工会经费和职工教育经费	4,038,405.14	967,929.92	159,527.14	4,846,807.92
合计	20,697,768.58	29,420,160.57	31,045,264.86	19,072,664.29

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00。

35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	-56,114,843.48	-61,389,383.10
消费税		
营业税	-299,116.53	-325,018.09
企业所得税	27,762,896.77	32,037,354.80
个人所得税	-4,116,634.65	-2,898,724.91



城市维护建设税	-2,642,121.00	-3,186,417.28
房产税	210,063.50	536,155.80
土地使用税	-1,076,949.16	664,127.13
印花税	100,160.43	0.03
教育费附加	1,829,423.85	1,598,004.26
堤防费	1,934,893.19	1,780,613.44
其他	492,846.65	290,726.51
合计	-31,919,380.43	-30,892,561.41

36、应付利息

? 适用 不适用

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
国家股	2,849,706.80	2,849,706.80	
法人股	399,180.10	399,180.10	
合计	3,248,886.90	3,248,886.90	--

38、其他应付款

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年以内	36,451,392.63	57,424,404.22
1至2年	8,107,949.79	28,837,000.49
2至3年	20,206,216.09	3,172,464.84
3年以上	4,376,681.45	3,687,170.33
合计	69,142,239.96	93,121,039.88

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

适用 不适用

**(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明**

单位名称	金额	账龄	其他应付款性质或内容
武穴市财振会计实业公司	17,500,000.00	2-3年	往来款
洋浦亚泰贸易有限公司	1,000,000.00	2-3年	往来款
合 计	18,500,000.00		

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

单位名称	金额	其他应付款性质或内容
市财政局	10,000,000.00	借款
市财振会计实业公司	17,500,000.00	借款
武汉温胜特酒店管理有限责任公司	7,901,402.79	借款
徐世强	5,100,000.00	借款
洋浦亚泰贸易有限公司	1,000,000.00	借款
合 计	41,501,402.79	—

39、预计负债? 适用 不适用**40、一年内到期的非流动负债****(1)**? 适用 不适用**(2) 一年内到期的长期借款**? 适用 不适用**(3) 一年内到期的应付债券**? 适用 不适用**(4) 一年内到期的长期应付款**? 适用 不适用



41、其他流动负债

? 适用 v 不适用

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	139,510,000.00	103,510,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	139,510,000.00	103,510,000.00

长期借款分类的说明：

注：(1)公司及孟州市金玉米有限责任公司各自按持股比例为广济药业(孟州)有限公司提供担保，同时广济药业(孟州)有限公司用其所拥有的孟国用(08)第050号、孟国用(2007)第115号土地共计251,408.00m²作抵押，向中国银行股份有限公司孟州支行、中国银行股份有限公司黄冈分行取得人民币长期贷款12,185万元，本期已归还3,234万元，期末余额为8,951万元；同时，子公司广济药业(孟州)有限公司以机器设备445台套金额为166,656,800.81元用于向中国银行股份有限公司黄冈分行最高额贷款4,651.00万元抵押(合同编号：2011年黄冈中银最抵字007号)，抵押期限2009年3月31日起至2015年3月31日；

(2)公司为子公司湖北惠生药业有限公司向农行咸宁市南大街支行贷款2,500万元提供担保，及子公司拥有的土地使用权咸国用(2011)第040号、在建工程中的房屋抵押向农行咸宁市南大街支行贷款2,500万元。

(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
1. 中国银行股份有限公司孟州支行	2009年05月25日	2014年04月14日	CNY			4,750,000.00		4,750,000.00
2. 中国银行股份有限公司孟州支行	2009年05月31日	2014年04月15日	CNY			40,000,000.00		40,000,000.00



3. 中国银行 股份有限公 司黄冈分行	2009年06月 24日	2014年04月 16日	CNY			12,080,000.0 0		12,080,000.0 0
4. 中国银行 股份有限公 司黄冈分行	2009年06月 24日	2014年04月 17日	CNY			32,680,000.0 0		32,680,000.0 0
5. 中国农业 银行咸宁市 南大街支行	2011年12月 27日	2016年12月 22日	CNY			14,000,000.0 0		14,000,000.0 0
合计	--	--	--	--	--	103,510,000. 00	--	103,510,000. 00

43、应付债券

? 适用 不适用

44、长期应付款

(1) 金额前五名长期应付款情况

? 适用 不适用

(2) 长期应付款中的应付融资租赁款明细

? 适用 不适用

45、专项应付款

? 适用 不适用

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
核黄素生产线节能改造项目资金	4,342,857.13	4,571,428.56
污水处理改建环境保护资金	6,114,285.72	6,400,000.01
科学技术与研究资金	2,300,000.00	2,500,000.00



L 乳酸发酵清洁生产关键技术合作研发	5,285,000.00	5,610,000.00
生物产业园建设扶持资金	16,390,000.00	
合计	34,432,142.85	19,081,428.57

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：

注1：公司2008年收到核黄素生产线节能改造项目款640万元，本年摊销228,571.43元，年末余额4,342,857.13元；

注2：公司2008年收到污水处理改建环境保护资金720万元，2011年收到污水处理改建环境保护资金80万元，本年公司摊销285,714.29元，期末余额6,114,285.72元；

注3：公司2008年收到科学技术与研究资金400万元，用于发酵法年产10万吨天然胡萝卜素的研究，本年摊销20万元，期末余额为230万元；

注4：公司2010年收到高品质耐热L - 乳酸发酵清洁生产关键技术合作研发项目专项经费480万元（国科发计[2010]305号），2011年收到高品质耐热L - 乳酸发酵清洁生产关键技术合作研发项目专项经费170万元（国科发计[2010]305号），按10年摊销，本期摊销32.5万元，期末余额528.50万元；

注5：生物产业园建设扶持资金系为收到武穴市财政局拨付的广济药业生物产业园建设扶持资金，工程完工使用开始摊销。

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	251,705,513	0	0	0	0	0	251,705,513

48、库存股

? 适用 不适用

49、专项储备

? 适用 不适用



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）	39,115,541.77	0.00	0.00	39,115,541.77
其他资本公积	34,582,089.18	0.00	0.00	34,582,089.18
合计	73,697,630.95	0.00	0.00	73,697,630.95

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	75,816,515.30	0.00	0.00	75,816,515.30
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	75,816,515.30	0.00	0.00	75,816,515.30

52、一般风险准备

? 适用 不适用

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	414,821,480.92	--
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	391,331,016.97	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-23,490,463.95	--
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		



应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	391,331,016.97	--

调整年初未分配利润明细：

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

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

54、营业收入及营业成本

(1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	215,353,933.43	253,302,729.83
其他业务收入	-1,655.98	551,436.75
营业成本	197,322,912.47	195,637,264.22

(2) 主营业务（分行业）

? 适用 v 不适用

(3) 主营业务（分产品）

v 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
原料系列产品	191,804,283.85	175,924,070.18	224,903,871.00	172,214,413.99
输液	9,560,150.89	8,353,848.17	11,545,952.01	10,962,056.89
片剂	5,943,024.05	5,078,272.88	4,053,566.22	4,167,573.52



牙膏系列产品			2,427,006.65	1,503,362.10
水	1,146,230.06	1,143,581.84	793,517.75	990,597.41
其他	6,900,244.58	6,823,139.40	9,578,816.20	5,799,260.31
合计	215,353,933.43	197,322,912.47	253,302,729.83	195,637,264.22

(4) 主营业务(分地区)

v 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
国外	109,287,905.74	101,312,299.20	143,508,567.27	109,439,460.32
国内	106,066,027.69	96,010,613.27	109,794,162.56	86,197,803.90
合计	215,353,933.43	197,322,912.47	253,302,729.83	195,637,264.22

(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(%)
1	21,447,011.68	9.96%
2	7,571,027.50	3.52%
3	6,281,474.26	2.92%
4	5,991,607.00	2.78%
5	5,734,786.32	2.66%
合计	47,025,906.76	21.84%

55、合同项目收入

? 适用 v 不适用

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	34,543.50	18,145.56	



城市维护建设税	552,909.40	426,378.86	7%
教育费附加	236,961.18	184,958.31	3%
资源税			2%
堤防费	3,520.36	6,647.58	
其他	3,520.36	8,009.03	
合计	831,454.80	644,139.34	--

57、公允价值变动收益

? 适用 不适用

58、投资收益

(1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	157,858.12	176,429.08
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	157,858.12	176,429.08

(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

? 适用 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元



被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖北吉丰实业有限公司	142,595.69	59,273.86	被投资单位损益变化所致
湖北安华大厦有限公司	15,262.43	117,155.22	被投资单位损益变化所致
合计	157,858.12	176,429.08	--

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

59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	424,991.82	720,940.22
二、存货跌价损失		-1,190,725.32
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	424,991.82	-469,785.10

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	14,365,985.72	2,592,800.00
合计	14,365,985.72	2,592,800.00

(2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
递延收益分摊	1,039,285.72		
出口创汇奖励	100,000.00		
中小企业发展补贴	100,000.00	180,000.00	
企业创新补贴	883,700.00	500,000.00	
财政贴息		900,000.00	
环境奖励基金	150,000.00		
财政补贴收入	10,305,000.00	1,012,800.00	
税收返还	1,788,000.00		
合计	14,365,985.72	2,592,800.00	--

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	150,000.00	30,000.00
其他	64,238.42	
合计	214,238.42	30,000.00



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	-238,345.51	6,789,509.58
递延所得税调整	2,592,955.10	-3,566,913.53
合计	2,354,609.59	3,222,596.05

63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

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

项 目	代码	本期发生额	上期发生额
归属于公司普通股股东的净利润()	P0	-23,490,463.95	13,878,096.50
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润()	P0	-35,195,040.87	12,192,996.50
期初股份总数	S0	251,705,513.00	251,705,513.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
报告期因回购等减少股份数	Sj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	Mi		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	Mj		
发行在外的普通股加权平均数	S	251,705,513.00	
基本每股收益()		-0.093	0.055
基本每股收益()		-0.140	0.048
调整后的归属于普通股股东的当期净利润()	P1	-23,490,463.95	
调整后扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润()	P1	-35,195,040.87	
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数			
稀释后的发行在外普通股的加权平均数			
稀释每股收益()		-0.093	0.055
稀释每股收益()		-0.140	0.048

1. 基本每股收益

$$\text{基本每股收益} = P0 \div S$$

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



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

1. 稀释每股收益

稀释每股收益 = $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi - M0 - Sj \times Mj - M0 - Sk + \text{认权证} + \text{份权} + \text{转换债} + \text{权})$

其中，P1 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

64、其他综合收益

适用 不适用

65、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到财政补贴	3,326,700.00
收到银行利息	635,010.64
往来款	55,036,497.12
合计	58,998,207.76

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
期间费用	20,343,540.53
往来款	21,686,957.30
合计	42,030,497.83



(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保证金	60,200.00
合计	60,200.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
保证金	1,235,564.01
合计	1,235,564.01

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

? 适用 不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

? 适用 不适用

66、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-26,372,813.80	12,591,189.15
加：资产减值准备	424,991.82	-469,785.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,030,473.52	28,266,066.44
无形资产摊销	1,713,543.30	1,556,213.76
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）	12,442,881.94	10,641,889.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-157,858.12	-176,429.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,592,955.10	-3,566,913.53
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）	21,889,080.15	-66,965,336.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,151,992.43	21,230,554.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	17,514,219.20	51,613,112.93
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,739,570.48	54,720,561.73
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	106,292,241.57	152,823,355.46
减：现金的期初余额	152,304,823.96	211,752,782.45
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	-46,012,582.39	-58,929,426.99

（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

? 适用 v 不适用

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	106,292,241.57	152,304,823.96
其中：库存现金	41,366.89	38,176.99
可随时用于支付的银行存款	91,450,874.68	120,494,707.26
可随时用于支付的其他货币资金	14,800,000.00	31,771,939.71



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	106,292,241.57	152,304,823.96

67、所有者权益变动表项目注释

? 适用 不适用

(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

? 适用 不适用

2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

? 适用 不适用

(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
武穴市国有资产经营公司	控股股东	国有独资	武穴市	陈玉林	资产管理	41,000,000.00	CNY	15.11%	15.11%	最终控制人	4211821100126

2、本企业的子公司情况

单位：元



子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
湖北广济药业济康医药有限公司	控股子公司	全资子公司	有限公司	湖北省黄冈市武穴市老坝头路18号	杨国旺	5,000,000.00	CNY	100%	100%	73790494-4
武穴市三利制水有限公司	控股子公司	全资子公司	有限公司	湖北省黄冈市武穴市18号	郑早亮	10,000,000.00	CNY	100%	100%	74462488-7
广济药业(孟州)有限公司	控股子公司	控股子公司	有限公司	孟州市大定路南段	何谧	200,000,000.00	CNY	90%	90%	66185566-3
湖北惠生药业有限公司	控股子公司	控股子公司	有限公司	咸宁市经济开发区长江产业园内	何谧	50,000,000.00	CNY	50%	50%	69514689-X
湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	控股子公司	全资子公司	有限公司	武汉市东湖开发区生物医药园	汪宏勇	10,000,000.00	CNY	100%	100%	58797854-1



3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	币种	本企业持股比例(%)	本企业在被投资单位表决权比例(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、联营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
湖北吉丰实业有限责任公司	有限公司	武汉市八一路336号	何谧	酒店服务业	75,000,000.00	CNY	44.88%	44.88%	86,065,704.13	7,045,957.50	79,019,746.63	26,561,048.66	604,194.83	联营企业	72203174-9
湖北安华大厦有限责任公司	有限公司	武汉市武昌紫阳路281号	刘东防	酒店服务业	100,000,000.00	CNY	49%	49%	186,398,913.73	132,211,815.86	54,187,097.87	32,539,655.20	735,106.00	联营企业	61640729-8



4、本企业的其他关联方情况

? 适用 v 不适用

5、关联方交易

(1) 采购商品、接受劳务情况表

? 适用 v 不适用

(2) 关联托管/承包情况

? 适用 v 不适用

(3) 关联租赁情况

? 适用 v 不适用

(4) 关联担保情况

? 适用 v 不适用

(5) 关联方资金拆借

? 适用 v 不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

? 适用 v 不适用

(7) 其他关联交易

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

6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
湖北吉丰实业有限责任公司	联营企业	97,074.96	97,074.96
湖北安华大厦有限责任公司	联营企业	7,449,323.60	7,449,323.60



(十) 股份支付

1、股份支付总体情况

? 适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

? 适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

? 适用 不适用

4、以股份支付服务情况

? 适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

? 适用 不适用

(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

? 适用 v 不适用

2、资产负债表日后利润分配情况说明

? 适用 v 不适用

3、其他资产负债表日后事项说明

? 适用 v 不适用

(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

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

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

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



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

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

5、公司为子公司湖北惠生药业有限公司向中国农业银行股份有限公司咸宁南大街支行5,000万元贷款中的2,500万元提供提供,期限为五年。

(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								
	54,874,083.21	97.84%	4,452,619.36	8.11%	37,135,272.84	96.84%	4,026,624.50	10.84%



组合小计	54,874,083.21	97.84%	4,452,619.36	8.11%	37,135,272.84	96.84%	4,026,624.50	10.84%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,212,351.02	2.16%	1,212,351.02	100%	1,212,351.02	3.16%	1,212,351.02	100%
合计	56,086,434.23	--	5,664,970.38	--	38,347,623.86	--	5,238,975.52	--

应收账款种类的说明：

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
	42,906,893.49	78.19%	939,060.37	25,004,894.32	67.33%	585,656.67
1年以内小计	42,906,893.49	78.19%	939,060.37	25,004,894.32	67.33%	585,656.67
1至2年	274,044.68	0.5%	13,702.23	65,123.70	0.18%	4,196.75
2至3年	53,911.70	0.1%	8,086.76	1,218,702.44	3.28%	182,805.37
3年以上	11,639,233.34	21.21%	3,491,770.00	10,846,552.38	29.21%	3,253,965.71
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	54,874,083.21	--	4,452,619.36	37,135,272.84	--	4,026,624.50

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

单位：元

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

(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

适用 不适用



(3) 本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容

适用 不适用

(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(%)
1	关联方	11,604,881.01	1年以内	20.69%
2	非关联方	7,894,835.38	1年以内	14.08%
3	非关联方	2,885,684.09	1年以内	5.15%
4	非关联方	2,382,340.50	1年以内	4.25%
5	非关联方	1,667,000.00	1年以内	2.97%
合计	--	26,434,740.98	--	47.14%

(7) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
湖北广济药业济康医药有限公司	全资子公司	11,604,881.01	20.69%
合计	--	11,604,881.01	20.69%

(8) 不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0 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

适用 不适用



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	4,970,416.64	10.79%	2,291,444.79	46.1%	4,970,416.64	16.51%	2,291,444.79	46.1%
按组合计提坏账准备的其他应收款								
	41,093,766.95	89.21%	2,385,722.26	5.81%	25,138,279.70	83.49%	2,414,389.48	9.6%
组合小计	41,093,766.95	89.21%	2,385,722.26	5.81%	25,138,279.70	83.49%	2,414,389.48	9.6%
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	46,064,183.59	--	4,677,167.05	--	30,108,696.34	--	4,705,834.27	--

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

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

组合中，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：	--	--	--	--	--	--
	25,249,059.85	61.44%	260,971.80	15,250,526.15	60.67%	405,529.60



1年以内小计	25,249,059.85	61.44%	260,971.80	15,250,526.15	60.67%	405,529.60
1至2年	10,297,233.81	25.06%	514,861.69	1,598,666.63	6.36%	39,933.33
2至3年	362,354.82	0.88%	54,353.22	3,811,196.83	15.16%	625,559.52
3年以上	5,185,118.47	12.62%	1,555,535.55	4,477,890.09	17.81%	1,343,367.03
3至4年						
4至5年						
5年以上						
合计	41,093,766.95	--	2,385,722.26	25,138,279.70	--	2,414,389.48

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

适用 不适用

(3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

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

适用 不适用

(5) 金额较大的其他应收款的性质或内容

适用 不适用

(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(%)
1	关联方	14,000,000.00	1年以内	30.39%
2	关联方	7,449,323.60	3年以上	16.17%



3	非关联方	3,827,102.64	1-3 年	8.31%
4	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	6.51%
5	关联方	2,550,000.00	1 年以内	5.54%
合计	--	30,826,426.24	--	66.92%

(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(%)
广济药业(孟州)有限公司	控股子公司	14,000,000.00	30.39%
湖北安华大厦有限公司	联营企业	7,449,323.60	16.17%
合计	--	21,449,323.60	46.56%

(8) 不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0 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

适用 不适用

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
1、湖北中和本草医药开发有限公司	成本法	2,853,295.09	2,853,295.09		2,853,295.09	15%	15%				
2、武穴市中小企业融资担保有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00	2.5%	2.5%				
3、湖北惠生药业有限公司	权益法	25,000,000.00	25,000,000.00		25,000,000.00	50%	50%				
4、湖北吉丰实业有限公司	权益法	33,660,000.00	35,464,062.28	142,595.69	35,606,657.97	44.88%	44.88%				
5、湖北安华大厦有限公司	权益法	49,000,000.00	28,674,173.58	15,262.43	28,689,436.01	49%	49%				
6、湖北广济药业济	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	100%	100%				



康医药有限公司		.00	.00		.00					
7、武穴市三利制水有限公司	成本法	12,170,000.00	12,170,000.00		12,170,000.00	100%	100%			
8、广济药业(孟州)有限公司	成本法	180,000,000.00	184,110,000.00		184,110,000.00	90%	90%			
9、湖北普信工业微生物应用技术开发有限公司	成本法	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00	100%	100%			
10、湖北农村商业银行股份有限公司	成本法	2,780,000.00		2,780,000.00	2,780,000.00					
合计	--	323,463,295.09	296,271,530.95	12,937,858.12	309,209,389.07	--	--	--		

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	142,687,359.80	203,396,128.22
其他业务收入	1,424,090.60	824,681.19
营业成本	124,127,074.55	151,966,605.31
合计		

(2) 主营业务(分行业)

适用 不适用

(3) 主营业务(分产品)

适用 不适用

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
原料系列产品	118,977,649.01	96,978,083.86	180,099,928.86	131,037,714.59
片剂	5,593,768.08	6,211,785.36	3,417,028.73	4,167,573.52
输液	10,024,102.87	12,533,229.71	10,567,703.21	10,962,056.89
其他	8,091,839.84	7,921,695.71	9,311,467.42	5,799,260.31
合计	142,687,359.80	123,644,794.64	203,396,128.22	151,966,605.31



(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
国内	59,462,524.82	53,456,968.56	73,746,802.31	57,795,119.13
国外	83,224,834.98	70,187,826.08	129,649,325.91	94,965,303.06
合计	142,687,359.80	123,644,794.64	203,396,128.22	151,966,605.31

(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(%)
1	21,447,011.68	14.88%
2	15,884,310.85	11.02%
3	7,571,027.50	5.25%
4	3,406,327.30	2.36%
5	3,388,470.00	2.35%
合计	51,697,147.33	35.87%

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	157,858.12	176,429.08
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	157,858.12	176,429.08



(2) 按成本法核算的长期股权投资收益

适用 不适用

(3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖北吉丰实业有限公司	142,595.69	59,273.86	被投资单位损益变动引起
湖北安华大厦有限公司	15,262.43	117,155.22	被投资单位损益变动引起
合计	157,858.12	176,429.08	--

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	-5,339,730.29	25,576,836.87
加：资产减值准备	397,327.64	-1,229,532.89
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,584,738.56	18,526,695.84
无形资产摊销	1,180,715.88	1,180,715.88
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）		-1,138,318.28
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）	7,290,469.86	4,245,828.31
投资损失（收益以“-”号填列）	-157,858.12	-176,429.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,566,421.21	-3,485,066.13
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）	28,559,283.66	-36,603,227.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,002,036.96	1,427,348.96



经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,929,621.35	6,842,437.58
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,983,132.33	15,167,289.68
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	71,997,917.09	83,878,027.03
减：现金的期初余额	110,217,226.08	194,312,160.30
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	-38,219,308.99	-110,434,133.27

7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

适用 不适用

（十六）补充资料

1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.92%	-0.093	-0.093
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.38%	-0.14	-0.14

2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

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

**(1) 资产负债表**

报表项目	期末余额	年初余额	变动金额	变动幅度	注释
货币资金	106,292,241.57	152,304,823.96	-46,012,582.39	-30.21%	注1
预付账款	65,631,591.77	48,255,136.43	17,376,455.34	36.01%	注2
应付票据	33,148,510.00	59,446,000.00	-26,297,490.00	-44.24%	注3

注1：货币资金期末余额较年初余额减少4,601.26万元，主要系公司支付在建工程增加所致；

注2：预付账款期末余额较年初余额增加1,737.64万元，主要是湖北惠生药业有限公司预付设备款增加；

注3：应付票据期末余额较年初余额减少2,629.74万元，主要是公司承兑票据到期偿付所致。

(2) 利润表

报表项目	本期发生额	上期发生额	变动金额	变动幅度%	注释
财务费用	12,865,396.21	7,021,785.61	5,843,610.60	83.22%	注1
营业外收入	14,365,985.72	2,592,800.00	11,773,185.72	454.07%	注2

注1：财务费用本期发生额较上期发生额增加584.36万元，主要是借款增加所致；

注2：营业外收入本期发生额较上期发生额增加1,177.31万元，主要是公司本期收到武穴市财政局拨付《发酵法生产天然-胡萝卜素工艺技术研究》项目重大科技专项资金1000万元(武财发(2012)74号文件)所致。

九、备查文件目录

备查文件目录

- 一、载有董事长签名的2012年半年度报告文本；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内在《中国证券报》和《证券时报》上公开披露过的所有文件文本；
- 四、公司章程文本。

上述文件备置于公司证券法务部。

董事长：何谧

董事会批准报送日期：2012年08月24日