



**九芝堂股份有限公司**  
**2012 年 半 年 度 报 告**

**2012 年 8 月 30 日**

## 目 录

第一节 重要提示.....	3
第二节 公司基本情况.....	4
第三节 主要会计数据和业务数据摘要.....	5
第四节 股本变动及股东情况.....	8
第五节 董事、监事和高级管理人员.....	13
第六节 董事会报告.....	16
第七节 重要事项.....	26
第八节 财务会计报告.....	36
第九节 备查文件目录.....	130

## 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
无			

公司半年度财务报告未经会计师事务所审计。

公司负责人魏锋先生、主管会计工作负责人毛风云女士及会计机构负责人(会计主管人员) 龙晓女士声明：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	000989	B 股代码	
A 股简称	九 芝 堂	B 股简称	
上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的法定中文名称	九芝堂股份有限公司		
公司的法定中文名称缩写	九芝堂		
公司的法定英文名称	JIUZHITANG CO.,Ltd.		
公司的法定英文名称缩写	无		
公司法定代表人	魏锋		
注册地址	湖南省长沙市芙蓉中路一段 129 号		
注册地址的邮政编码	410008		
办公地址	湖南省长沙市芙蓉中路一段 129 号		
办公地址的邮政编码	410008		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.hnjzt.com">http://www.hnjzt.com</a>		
电子信箱	<a href="mailto:hnjzt@hnjzt.com">hnjzt@hnjzt.com</a>		

### （二）联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐向平	杨沙立、黄可
联系地址	湖南省长沙市芙蓉中路一段 129 号	湖南省长沙市芙蓉中路一段 129 号
电话	0731-84499912	0731-84499762
传真	0731-84499759	0731-84499759
电子信箱	<a href="mailto:xxp@hnjzt.com">xxp@hnjzt.com</a>	<a href="mailto:ysl@hnjzt.com">ysl@hnjzt.com</a>

### （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	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 三、主要会计数据和业务数据摘要

#### (一) 主要会计数据和财务指标

以前报告期财务报表是否发生了追溯调整

是  否  不适用

主要会计数据

主要会计数据	报告期（1-6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	482,868,810.43	541,927,962.98	-10.9%
营业利润（元）	59,628,271.60	66,997,709.14	-11%
利润总额（元）	65,995,840.93	75,329,354.59	-12.39%
归属于上市公司股东的净利润（元）	54,737,147.34	63,500,024.41	-13.8%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	40,366,902.41	56,511,154.43	-28.57%
经营活动产生的现金流量净额（元）	46,049,326.59	86,356,697.71	-46.68%
	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）	1,708,287,282.28	1,798,349,336.69	-5.01%
归属于上市公司股东的所有者权益（元）	1,391,138,240.15	1,449,208,450.01	-4.01%
股本（股）	297,605,268.00	297,605,268.00	

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）	0.18	0.21	-14.29%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.21	-14.29%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.14	0.19	-26.32%
全面摊薄净资产收益率	3.93%	4.38%	下降 0.45 个百分点
加权平均净资产收益率	3.7%	4.48%	下降 0.78 个百分点
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率	2.9%	3.9%	下降 1 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率	2.73%	3.99%	下降 1.26 个百分点
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.15	0.29	-48.28%
	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）	4.67	4.87	-4.11%
资产负债率	18.49%	19.35%	下降 0.86 个百分点

报告期末公司主要会计数据和财务指标的说明：

- 1、营业收入较上年同期下降10.9%，主要是上半年进行营销模式转型，整顿渠道、控制发货；
- 2、利润总额较上年同期下降12.39%，主要系销售收入下降的影响；
- 3、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期下降28.57%，主要是报告期营业利润下降的影响；
- 4、经营活动产生的现金流量净额较去年同期下降，主要是报告期支付上年应缴未入库的税金较上年同期增加所致；
- 5、报告期内本公司没有追溯调整事项。

## （二）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

### 3、存在重大差异明细项目

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

### 4、境内外会计准则下会计数据差异的说明

无

## （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）	5,293,250.00	
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	10,949,890.41	
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	1,074,319.33	
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	1,291.64	
所得税影响额	-2,948,506.45	
合计	14,370,244.93	--

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

项目	涉及金额（元）	说明
无		

## 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	0	0%						0	0%
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									
二、无限售条件股份	297,605,268	100%						297,605,268	100%
1、人民币普通股	297,605,268	100%						297,605,268	100%
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	297,605,268.00	100%						297,605,268.00	100%

股份变动的批准情况（如适用）

无

股份变动的过户情况

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

### (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 29,360 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
长沙九芝堂(集团)有限公司	境内非国有法人	40.35%	120,090,769	0		
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	境内非国有法人	3.36%	10,000,000	0		
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	境内非国有法人	2.44%	7,267,017	0		
中国建设银行—银华—道琼斯 88 精选证券投资基金	境内非国有法人	1.56%	4,649,724	0		
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L-FH002 深	境内非国有法人	1.51%	4,500,000	0		
中国工商银行—广发聚瑞股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.16%	3,459,731	0		

中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	境内非国有法人	1.01%	2,999,960	0	
中国银行—泰达宏利行业精选证券投资基金	境内非国有法人	0.91%	2,717,956	0	
刘鹏俊	境内自然人	0.74%	2,196,532	0	
全国社保基金一一五组合	境内非国有法人	0.71%	2,100,000	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
长沙九芝堂(集团)有限公司	120,090,769	A 股	120,090,769
中国农业银行—中邮核心优选股票型证券投资基金	10,000,000	A 股	10,000,000
中国建设银行—华夏红利混合型开放式证券投资基金	7,267,017	A 股	7,267,017
中国建设银行—银华—道琼斯 88 精选证券投资基金	4,649,724	A 股	4,649,724
泰康人寿保险股份有限公司—分红—个人分红—019L-FH002 深	4,500,000	A 股	4,500,000
中国工商银行—广发聚瑞股票型证券投资基金	3,459,731	A 股	3,459,731
中国农业银行—华夏复兴股票型证券投资基金	2,999,960	A 股	2,999,960
中国银行—泰达宏利行业精选证券投资基金	2,717,956	A 股	2,717,956
刘鹏俊	2,196,532	A 股	2,196,532
全国社保基金一一五组合	2,100,000	A 股	2,100,000

上述股东关联关系或（及）一致行动人的说明

1、前十名股东中一般法人股股东长沙九芝堂（集团）有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人；公司前十名股东与前十名无限售条件股东中未知是否存在关联关系，也未知其他股东之间是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。

2、持有本公司 5%以上股份的股东为：长沙九芝堂（集团）有限公司。

### 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	陈金霞
实际控制人类别	个人

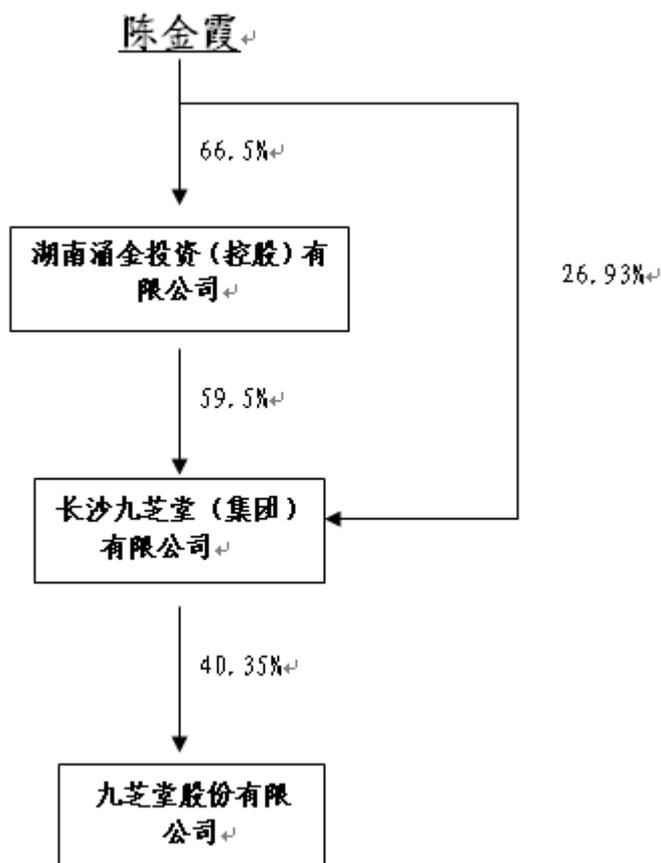
## 情况说明

本公司控股股东长沙九芝堂（集团）有限公司（简称“集团公司”）成立于 1994 年 6 月 10 日，法定代表人魏锋，注册资本 9,565 万元，企业类型为有限责任公司，经营范围为百货、五金、交电、化工产品、建筑材料、金属材料、农副产品的销售；经济信息咨询。集团公司持有本公司 40.35% 的股权。

集团公司控股股东湖南涌金投资（控股）有限公司（简称“湖南涌金”），成立日期 1999 年 9 月 17 日，注册资本 18,000 万元，陈金霞女士持有该公司 66.5% 的股权。经营范围为实业投资；本系统的资产管理；法律、法规、政策允许的投资管理、投资咨询和经济信息咨询；经销百货、五金、交电、化工（不含危险及监控化学品）、建筑材料和政策允许的化工原料、金属材料、农副产品。截至报告期末，湖南涌金持有集团公司 59.5% 的股份，为集团公司控股股东。

陈金霞女士，中国籍，毕业于上海财经大学，系本公司之实际控制人。截至本报告期末，陈金霞女士与湖南涌金共同持有集团公司 86.43% 的股份。

## (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)	本期减持股数(股)	期末持股数(股)	其中：持有 限制性股票 数量(股)	期末持有股 票期权数量 (股)	变动原因	是否在股东单位 或其他关联单位 领取薪酬
魏 锋	董事长	男	49	2011年09月23日	2014年09月22日	0	0	0	0	0	0	无	否
刘志涛	副董事长	男	41	2012年01月30日	2014年09月22日	0	0	0	0	0	0	无	否
谢 超	董事	男	45	2011年09月23日	2014年09月22日	0	0	0	0	0	0	无	是
赵 煜	董事	男	43	2011年09月23日	2014年09月22日	0	0	0	0	0	0	无	是
张利国	独立董事	男	46	2011年09月23日	2014年09月22日	0	0	0	0	0	0	无	否
余应敏	独立董事	男	45	2011年09月23日	2014年09月22日	0	0	0	0	0	0	无	否
徐德安	监事	男	51	2011年09月23日	2014年09月22日	0	0	0	0	0	0	无	是
杨利华	监事	男	30	2011年09月23日	2014年09月22日	0	0	0	0	0	0	无	是
冷建宏	监事	男	39	2011年09月23日	2012年05月30日	0	0	0	0	0	0	无	否
周 炼	监事	女	37	2012年05月30日	2014年09月22日	0	0	0	0	0	0	无	否
程继忠	总经理	男	52	2012年01月30日	2014年09月22日	0	0	0	0	0	0	无	否
徐向平	董事会秘书; 副总经理	男	41	2011年09月23日	2014年09月22日	0	0	0	0	0	0	无	否
卢 捷	副总经理	女	54	2011年09月23日	2014年09月22日	0	0	0	0	0	0	无	否
毛凤云	财务会计工 作负责人	女	44	2011年09月23日	2014年09月22日	0	0	0	0	0	0	无	否
合计	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	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
魏 锋	长沙九芝堂（集团）有限公司	董事长	2003 年 4 月 7 日		否
徐德安	长沙九芝堂（集团）有限公司	副总经理	2008 年 4 月 15 日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
谢 超	涌金集团	执行董事兼总裁	2008 年 1 月 1 日		是
赵 煜	涌金集团	董事长助理	2008 年 1 月 1 日		是
张利国	北京国枫凯文律师事务所	首席合伙人	2012 年 3 月 12 日		是
余应敏	中央财经大学会计学院	会计学教授	2006 年 9 月 1 日		是
		博士生导师	2011 年 7 月 8 日		
杨利华	涌金集团	法律部总经理	2011 年 7 月 1 日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

## （三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司 2011 年第 1 次临时股东大会审议通过的《关于确定董事、监事津贴（薪酬）原则的议案》
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员津贴（薪酬）根据岗位责任，参考公司业绩、行业水平综合确定：在公司担任具体管理职务的董事、监事、高级管理人员依据其在公司的任职岗位领取相应薪酬；不在公司担任具体管理职务的董事、监事，不在本公司领取薪酬，依据公司 2011 年第 1 次临时股东大会审议通过的《关于确定董事、监事津贴（薪酬）原则的议案》中相关规定领取津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	按月支付

## （四）公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	变动情形	变动日期	变动原因
冷建宏	职工代表监事	离任	2012 年 05 月 30 日	第五届监事会职工代表监事冷建宏先生因工作原因向本公司提交了辞去公司职工代表监事职务的书面辞职报告。前述辞职自送达公司监事会时生效。
周 炼	职工代表监事	新任	2012 年 05 月 30 日	根据《公司法》和《公司章程》有关规定,本公司于 2012 年 5 月 30 日召开了公司第二届职工代表大会第四次会议,选举周炼女士为本公司第五届监事会职工代表监事,任期自当选之日起至第五届监事会届满为止。

## (五) 公司员工情况

在职员工的人数	1,571
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	683
销售人员	589
技术人员	130
财务人员	39
行政人员	130
教育程度	
教育程度类别	数量 (人)
高中及以下	775
大专	474
本科	296
硕士	26

## 六、董事会报告

### （一）管理层讨论与分析

#### 1、报告期内，公司整体情况简介

为了将公司营销模式向“控制营销”转型，同时为未来销售的增长创造良好的条件，公司本部上半年进行营销模式转型的改革，整顿渠道、控制发货，致使销售收入在预期范围之内略有下滑。至报告期末，公司实现营业总收入48,286.88万元，其中医药工业主营业务收入35,121.74万元，较上年同期下降了16.38%。本公司年初至报告期末实现归属于母公司所有者的净利润5,473.71万元，比上年同期下降了13.80%。

##### （1）启动新的营销改革

针对医改政策变化所导致的市场不稳定性及市场流通秩序乱象，2012年公司本部全面启动了新的营销改革，并引进了医药行业的优秀营销管理人才，对公司营销渠道进行全面有效的整合，通过渠道管控、货款清零的有效措施规范市场。上半年公司主动施行渠道瘦身压缩发货，减少和消化社会库存，为下一步营销改革铺路，因此销售收入较同期略有下滑。

##### （2）新基地项目进展顺利

公司重点工程“现代中药科技产业园项目”取得较大进展，成品仓库已经完工并于2月正式投入使用，制剂车间已封顶。前处理基地桩基础已完工，目前正在进行地面建筑施工。

##### （3）有效平衡综合成本上涨

2012年上半年，国内经济增速趋缓、物价持续上升、能源涨价、人工成本逐年增加以及2010版药典、新版GMP规范等的相继出台实施，均导致了企业能源、制造、生产成本不同程度的上涨。针对前述情况，公司积极采取各项措施，一方面通过预测市场、产地直采等方式对原材料进行战略储备，在保质保量的情况下有效控制原材料成本；另一方面通过生产的合理调度、内部信息系统的全面开发推广来有效平衡能源成本、人力成本的上升。

##### （4）公司各项经营活动有序开展

公司知识产权工作稳中求进。2012年上半年共完成专利申请15件，其中发明专利申请7件，外观设计专利申请8件，“一种卡介菌多糖核酸提取物及其制备方法”等13件专利申请新获授权。同时完成商标申请8件，版权登记2件。

研发方面，公司承担的十一五重大新药创制项目连参肠溶胶囊已上报申请临床批件，驴胶补血颗粒重大工艺改进临床研究试验也已上报申请临床批件；公司共申请科技项目18项。

与此同时，各职能部门以精简高效为原则，通过电子信息办公化的开发和推广细化内部管理，实行内部有效挖潜，不断提升管理水平。

#### 2、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

#### 3、公司主要子公司、参股公司的经营情况及业绩分析

（1）九芝堂医药贸易有限公司。该公司注册资本5,000万元，本公司直接持有该公司90%的股权，直接和间接持有100%的股权。该公司经营范围为：销售中成药、化学制剂、抗生素制剂、生化药品、生物制品（限非冷藏药品）。2012年半年度实现营业收入17,182.17万元，利润总额292.45万元，净利润218.10万元，总资产达18,261.36万元，净资产11,643.08万元。

（2）湖南九芝堂医药有限公司。该公司注册资本3,500万元，本公司持有该公司98.57%的股权。该公司经营范围为：中药材、中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品、诊断药品的研发和批发，一、二、

三类医疗器械的经营等。2012年半年度实现营业收入13,656.64万元，利润总额442.22万元，净利润335.05万元，总资产达9,115.21万元，净资产3,919.60万元。

(3) 成都九芝堂金鼎药业有限公司。该公司为高新技术企业（证书编号：GF201151000454），注册资本8,400万元，本公司直接持有该公司97.76%的股权，直接和间接持有100%的股权。该公司经营范围为生产中成药，销售本公司产品，房屋租赁。主要产品为足光散、补肾固齿丸等。2012年半年度实现营业收入5,618.72万元，利润总额1,908.42万元，净利润1,622.00万元，总资产达20,831.84万元，净资产19,197.87万元。

(4) 湖南斯奇生物制药有限公司。该公司为高新技术企业（证书编号：GR200943000410），注册资本5,200万元，本公司持有该公司99.5%的股权。该公司经营范围为免疫制剂生产销售；生物制药、生物制剂的研究；自营和代理各类商品和技术的进出口等，主要产品为斯奇康。2012年半年度实现营业收入2,518.88万元，利润总额1,025.37万元，净利润870.98万元，总资产达9,340.16万元，净资产8,316.35万元。

(5) 海南九芝堂药业有限公司。该公司注册资本 5,200万元，本公司直接持有该公司98.46%的股权，直接和间接持有99.99%的股权。该公司经营范围为片剂、胶囊剂、颗粒剂、栓剂的生产销售，主要产品为裸花紫珠片。2012年半年度实现营业收入2,358.00万元，利润总额689.95万元，净利润459.09万元，总资产达8,920.44万元，净资产7,891.48万元。

(6) 湖南星辉塑业有限公司。该公司注册资本500万元，本公司直接持有98%的股权，直接和间接持有99.99%的股权。该公司经营范围为塑料容器及其他注塑成型产品、塑料管道的生产、销售，2012年半年度实现营业收入346.55万元，利润总额-36.60万元，净利润-36.90万元，总资产达939.21万元，净资产671.79万元。

(7) 九芝堂商南植物药有限公司。该公司注册资本100万元，本公司持有70%的股权。该公司经营范围为植物药种植；中药科研、信息技术咨询服务；中药材（管理品种除外）收购、销售。2012年半年度末总资产78万元，净资产78万元。

(8) 湖南九芝堂医药科技有限公司。该公司于2011年9月2日由本公司及控股子公司九芝堂医药贸易有限公司共同出资组建。注册资本1,000万元，本公司直接持有该公司98%的股权，直接和间接持有100%的股权。该公司经营范围为医药产品、食品、保健用品、制剂工艺、生物技术的研发、开发及相关的技术咨询，2012年半年度利润总额-31.42万元，净利润-31.42万元，总资产达1,085.83万元，净资产1,084.56万元。

(9) 长沙杜克投资管理有限公司。报告期内，本公司以60万元从控股子公司海南九芝堂药业有限公司购入长沙杜克投资管理有限公司60%的股权。该公司注册资本100万元，本公司直接持有该公司60%的股权，直接和间接持有99.8%的股权。该公司经营范围为企业投资管理咨询；经济信息咨询；房地产信息咨询；计算机软硬件开发及销售；五金百货、装饰建材、机电产品销售。2012年半年度末总资产266.65万元，净资产100万元。

(10) 四川科伦药业股份有限公司。该公司系本公司参股公司。2010年6月3日在深圳证券交易所上市，股票代码为002422。截至报告期末，本公司持有225万股，所持股份于2011年6月3日解除限售。

#### 4、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) 企业综合成本仍然处于上升通道；

(2) 国家新医改药品招标政策、药品限价政策等直接造成医药市场的不确定性，基本药物唯低价论的招标方式虽有转向的趋势但未彻底改观，在成本上升与国家药品限价、降价的大背景下，公司产品的毛利空间逐渐压缩；

(3) 在营销改革逐步深入的过程中，公司将面临较多的市场不确定性因素；

(4) 市场同质、无序竞争的问题仍严重；

(5) 仿冒我公司商标及品牌的侵权现象屡禁不止。

## 5、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
<b>分行业</b>						
医药工业	351,217,395.36	132,632,516.64	62.24%	-16.38%	-20.54%	增长 1.98 个百分点
医药商业	127,847,645.21	91,559,696.97	28.38%	7.06%	4.99%	增长 1.41 个百分点
<b>分产品</b>						
中成药	324,015,999.09	133,795,170.80	58.71%	-15.74%	-20.48%	增长 2.47 个百分点
西成药	112,057,941.01	82,100,382.13	26.73%	2.87%	9.97%	下降 4.73 个百分点
计生品	1,016,836.06	507,582.75	50.08%	4.16%	6.88%	下降 1.28 个百分点
其他	41,974,264.41	7,789,077.93	81.44%	-6.71%	-27.45%	增长 5.3 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内营业收入较上年同期有所下降，主要是股份公司本部上半年进行营销模式转型，整顿渠道、控制发货。

### (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
湖南省	181,531,344.11	-16.5%
广东省	41,498,291.92	4.37%
浙江省	19,329,057.54	-25.76%
四川省	23,346,600.74	9.65%
江西省	10,760,748.93	-57.64%
湖北省	12,121,692.70	-22.9%
上海市	19,777,981.96	11.71%
其他	170,699,322.67	-3.07%

主营业务分地区情况的说明

营业收入与上年同期相比普遍下降主要是上半年进行营销模式转型、整顿渠道、控制发货所致。

### (3) 主营业务及其结构发生重大变化的原因说明

适用  不适用

### (4) 主营业务盈利能力（毛利率）与上年相比发生重大变化的原因说明

适用  不适用

**(5) 利润构成与上年相比发生重大变化的原因分析**

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

**(7) 经营中的问题与困难**

① 成功建立一种新的营销体系需要一段相对较长的时间。公司本部的营销改革仍将面临许多不确定因素，渠道管控、价格维护、加强终端等改革措施尚需长时间的巩固和完善。

② 新医改以及系列配套政策的推出，医药市场格局变化较大，企业经营的不确定性增加；基本药物招标定价、国家下调药品最高零售限价以及抗菌药物分级管理的正式实施都将给相关药企带来一定的压力。医药市场需求结构改变将给医药企业带来机遇的同时也会带来较大挑战。

③ 随着新版GMP和2010版新药典的实施，对企业的质量工作提出更高要求，公司技术改造投入将会集中在近年内发生，企业投入资金增加，运营成本攀升。同时劳动力成本增加也加大了企业的运营成本。

④ 公司上半年处方药及医药商业销售的增长，原材料价格的回落、投资理财收益的增加对上半年公司业绩有较好的支撑，但因下半年市场经济状况不容乐观，在疲弱的经济背景下，上述支撑业绩的有利因素将有很大的不确定性，再加上公司下半年较大技改投入的影响，公司下半年业绩将面临更大的压力。

**6、与公允价值计量相关的内部控制制度情况**

√ 适用 □ 不适用

与公允价值计量相关的项目

单位：元

项目	期初	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末
金融资产					
其中：1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产					
其中：衍生金融资产					
2.可供出售金融资产	97,650,000.00	7,335,000.00	6,234,750.00		104,985,000.00
金融资产小计	97,650,000.00	7,335,000.00	6,234,750.00		104,985,000.00
金融负债					
投资性房地产					
生产性生物资产					
其他					
合计	97,650,000.00	7,335,000.00	6,234,750.00		104,985,000.00

两年内对相同或类似项目均采用了估值技术确定公允价值，估值结果是否存在重大差异？如存在，请详细说明

是  否  不适用

## 7、持有外币金融资产、金融负债情况

适用  不适用

## （二）公司投资情况

### 1、募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	49,649.31
报告期投入募集资金总额	4,321.25
已累计投入募集资金总额	50,050.89
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	23,922.27
累计变更用途的募集资金总额比例	48.18%
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2003]80号文批准，于2003年7月24日，采取网下向机构投资者、网上向原社会公众股股东和其他社会投资者配售相结合的方式公开发行人民币普通股5,100.2218万股，每股面值1元，每股发行价格10元，共计募集资金51,002.22万元，扣除发行费用1,352.91万元，实际募集资金49,649.31万元。上述募集资金已于2003年7月31日全部汇入了本公司指定账户，并经湖南开元会计师事务所审验，由其出具(2003)内验字第23号《验资报告》。截至6月30日止，公司已使用募集资金（含孳息）50,050.89万元，剩余募集资金（含孳息）为3117.96万元。</p>	

## 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										
1、海南九芝堂药业有限公司股权收购及中药固体制剂及前处理提取车间 GMP 异地改扩建工程项目	是	4,973.79	5,196	0	5,196	100%	2007 年 01 月 01 日	689.95	是	否
2、印刷包装生产线扩产工程项目	否	4,210	3,840.83	0	3,840.83	100%	2007 年 01 月 01 日	-18.73	不适用	否
3、控股子公司成都金鼎药业有限公司颗粒剂、胶囊剂、片剂车间 GMP 技术改造项目	是	4,748.53	1,500	0	1,500	100%	2007 年 01 月 01 日	0	不适用	否
4、控股子公司成都金鼎药业有限公司丸剂、散剂车间 GMP 技术改造项目	是	4,270.97	1,214	0	1,214	100%	2007 年 01 月 01 日	0	不适用	否
5、投资组建湖南省道地药材种质种苗工程中心及湖南省道地中药材经营有限公司	是	5,450	0	0	0	0%	2007 年 01 月 01 日	0	不适用	是
6、现代中药科技产业园中成药系列产品生产线项目	是	19,873	15,065.98	2,607.81	15,065.98	100%	2014 年 06 月 30 日	0	不适用	否
6、现代中药科技产业园中成药系列产品生产线项目	是	0	3,519.54(孳息)	733.39	733.39	20.84%	2014 年 06 月 30 日	0	不适用	否
7、现代中药科技产业园中药前处理生产线项目	否	4,990	4,990	980.05	4,658.19	93.35%	2014 年 06 月 30 日	0	不适用	否
8、组建北京九芝堂中医药研究院	是	4,550	87	0	87	100%	2007 年 01 月 01 日	0	不适用	是
9、组建九芝堂医药贸易有限公司项目	是	0	4,500	0	4,500	100%	2006 年 12 月 31 日	292.45	是	否
10、卡介菌多糖核酸冻干粉针剂(比诺)车间 GMP 改造工程项目	是	0	0	0	0	0%	2006 年 04 月 30 日	0	不适用	是
11、组建湖南九芝堂中药材经营有限公司项目	是	0	0	0	0	0%	2006 年 04 月 30 日	0	不适用	是
12、成都金鼎药业有限公司改扩建工程项目	是	0	3,255.5	0	3,255.5	100%	2010 年 01 月 01 日	1,908.42	是	否
13、增资湖南中嘉房地产开发有限公司	是	0	10,000	0	10,000	100%	2008 年 12 月 31 日	0	不适用	否

承诺投资项目小计	-	53,066.29	53,168.85	4,321.25	50,050.89	-	-	2,872.09	-	-
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-						-	-	-	-
超募资金投向小计	-	0	0	0	0	-	-	0	-	-
合计	-	53,066.29	53,168.85	4,321.25	50,050.89	-	-	2,872.09	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	“现代中药科技产业园中成药系列产品生产线项目”及“现代中药科技产业园中药前处理生产线项目”成品仓库已投入使用，制剂车间已封顶，前处理基地开始建设。									
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	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用 <input type="checkbox"/> 报告期内发生 <input type="checkbox"/> 以前年度发生									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<input type="checkbox"/> 适用 <input checked="" type="checkbox"/> 不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<input checked="" type="checkbox"/> 适用 <input type="checkbox"/> 不适用 截至 6 月 30 日止，公司已使用募集资金（含孳息）50,050.89 万元，剩余募集资金（含孳息）为 3117.96 万元。									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金孳息存储于专用账户									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	至 2012 年 6 月 30 日募集资金已产生的孳息 3519.54 万元(含本期新增孳息 74.30 万元)及其未来所发生的孳息都投入“现代中药科技产业园中成药系列产品生产线项目”。									

**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
投资设立子公司的项目	2012 年 04 月 17 日	5,000	截至报告期末，该子公司名称已进行预先核准，名称为九芝堂芫茂科技股份有限公司，目前正在办理工商登记。	暂无
合计		5,000	--	--
<b>重大非募集资金投资项目情况说明</b>				
<p>公司第五届董事会第六次会议审议通过《关于投资设立子公司的议案》。会议决议本公司使用自有资金与本公司控股子公司海南九芝堂药业有限公司（以下简称“海南九芝堂”）共同投资设立九芝堂养生科技股份有限公司（具体名称以工商部门核准登记为准）。该公司拟定经营范围包括：生产和销售保健品、食品、乳制品、食品添加剂、饮料、日化用品及化妆品。该公司注册资本 5000 万元，其中本公司投资 4500 万元，海南九芝堂投资 500 万元。截至报告期末，该子公司名称已进行预先核准，名称为九芝堂芫茂科技股份有限公司，目前正在办理工商登记。</p>				

**（三）董事会下半年的经营计划修改计划** 适用  不适用**（四）对 2012 年 1-9 月经营业绩的预计**

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

 适用  不适用**（五）董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明** 适用  不适用**（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《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和湖南证监局《关于转发中国证监会关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，公司于 2012 年 7 月 25 日召开第五届董事会第八次会议，审议通过了《关于修改〈公司章程〉的议案》，对公司分红政策、决策程序等相关内容进行了修订，并于 2012 年 8 月 22 日经公司 2012 年第 3 次临时股东大会审议通过。公司在《公司章程》中进一步明确了现金分红的决策程序和机制、期间间隔、具体条件、最低金额或比例、充分听取独立董事和中小股东关于利润分配意见的具体保障措施、现金分红政策调整的条件等相关条款。

《公司章程》第一百五十五条规定：（一）利润分配原则：公司的利润分配应重视对投资者的合理回报并兼顾公司的可持续发展，利润分配政策应保持持续性、稳定性。（二）利润分配形式和期间间隔：公司采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律许可的其他方式分配股利。公司一般情况下进行年度利润分配，但在有条件的情况下，公司可根据当期经营利润和现金流情况进行中期现金分红。（三）现金分红的条件和最低比例：在符合《公司法》等法律法规规定的利润分配条件时，公司最近三年以现金方式累计分配的利润应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十。公司将根据当年经营的具体情况以及未来正常经营发展的需要，确定当年现金分红具体比例。（四）发放股票股利的条件：在优先保障现金分红的基础上，公司可采取股票股利方式进行利润分配，公司发放股票股利应注重股本扩张与业绩增长保持同步。（五）利润分配的决策机制和程序：公司利润分配具体方案由经理层、董事会根据公司经营状况和相关法律法规的规定提议、拟定，独立董事应当对利润分配具体方案发表独立意见，经董事会审议通过后提交股东大会审议决定。监事会应当对董事会拟定的利润分配具体方案进行审议，并经监事会全体监事半数以上表决通过。公司可通过多种渠道（包括但不限于邮件、传真、电话、邀请中小股东现场参会等方式）与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。公司当年盈利，但董事会未做出现金利润分配预案，或利润分配预案中的现金分红比例低于本条第（三）项规定的比例的，应当在定期报告中披露原因及未用于分配的资金用途，经独立董事认可后方可提交董事会审议，独立董事及监事会应发表意见。经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议。（六）调整利润分配政策的决策机制和程序：公司根据行业监管政策、自身经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者根据外部经营环境发生重大变化而确需调整利润分配政策的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策议案由董事会根据公司经营状况和中国证监会的有关规定拟定，独立董事、监事会应当发表独立意见，由董事会、监事会审议通过后，提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。（七）存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

公司的年度利润分配方案，严格依据《公司章程》的规定，由公司董事会提出预案后，报公司股东大会审议通过后执行，公司股东、包括中小股东均能充分表达其意见和诉求；独立董事对于公司的年度利润分配方案出具了同意的独立董事意见，发挥了应有的作用。

**（九）利润分配或资本公积金转增预案**

适用  不适用

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

适用  不适用

**（十一）其他披露事项**

无

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

适用  不适用

## 七、重要事项

### （一）公司治理的情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制规范》等法律法规、规范性文件要求，结合证监会、深交所等监管部门对上市公司内部控制的相关要求，不断完善法人治理结构，建立健全了公司各项制度，并对公司制度的执行情况进行及时检查和监督，提高了公司管理水平和风险防范能力，有效保证了公司规范运作和健康可持续发展。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差异。

报告期内，公司根据国家有关法律法规、《企业内部控制基本规范》及国家五部委《企业内部控制配套指引》的要求，按照公司制定的内控规范实施工作方案，稳步推进内控体系建设工作。2012年6月30日，公司向湖南证监局及深圳证券交易所提交了2012年半年度内部控制实施进展情况总结。

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》和湖南证监局《转发中国证监会关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，公司对《公司章程》进行修改，在《公司章程》中进一步明确了现金分红的决策程序和机制、期间间隔、具体条件、最低金额或比例、充分听取独立董事和中小股东关于利润分配意见的具体保障措施、现金分红政策调整的条件等相关条款。本次修改已于2012年8月22日经公司2012年第3次临时股东大会审议通过。

### （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

根据公司2011年年度股东大会决议，执行公司2011年度利润分配方案：

公司2011年度实现归属于母公司所有者的净利润201,779,214.97元，其中母公司实现净利润123,772,511.41元，按照《公司法》和《公司章程》的规定，计提10%的法定公积金12,377,251.14元，加上母公司年初未分配利润180,683,222.41元，减去2011年依据 2010年年度股东大会会议决议支付了普通股股利119,042,107.20元，2011年公司累计可供分配利润共计173,036,375.48元。

以2011年12月31日总股本297,605,268股为基数，每10股派发现金股利4.00元（含税），按公司年末股本计算共计派送现金119,042,107.20元，剩余未分配利润53,994,268.28元结转下年度分配。

该方案经2012年4月13日公司第五届董事会第六次会议及2012年5月8日2011年年度股东大会审议通过。会议决议于2012年5月9日公告在《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网。

2012年5月24日公司在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站刊登《2011年度权益分派实施公告》，确定此次权益分派股权登记日为2012年5月30日，公司向全体股东派发的现金股利到账日期为2012年5月31日。该次分配已按期完成。

### （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

序号	证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期末持有数量(股)	期末账面价值(元)	占期末证券投资比例	报告期损益(元)
1	理财产品		银行理财	347,048,000.00		347,048,000.00	100%	7,547,500.00
期末持有的其他证券投资					--			
报告期已出售证券投资损益				--	--	--	--	2,839,890.41
合计				347,048,000.00	--	347,048,000.00	100%	10,387,390.41
证券投资审批董事会公告披露日期				2011年12月26日				
证券投资审批股东会公告披露日期				2012年01月11日				

证券投资情况的说明

#### 1、证券投资的批准程序

公司2012年第1次临时股东大会以现场会议和网络投票相结合的方式审议通过了《关于授权利用闲置自有资金进行短期投资的议案》。

2、证券投资的目的：提高资金使用效率，合理利用闲置自有资金。

3、证券投资的资金来源：公司闲置的自有资金。

4、本报告期证券投资的品种：银行理财产品。

#### 5、报告期内执行证券投资内控制度情况

(1) 公司以本公司及控股子公司的名义设立的证券账户和资金账户进行证券投资，没有出现使用他人账户或向他人提供资金进行证券投资的情形。

(2) 公司本着谨慎的原则，按照相关规定进行投资，防范、控制资金风险。报告期内资金安全能够得到保障，取得了较好的投资收益。

#### 6、证券投资对公司的影响

提高了公司闲置自有资金的使用效率，为公司创造了一定的投资回报，未影响公司主营业务的发展。

**2、持有其他上市公司股权情况**

√ 适用 □ 不适用

证券代码	证券简称	最初投资成本（元）	占该公司股权比例	期末账面价值（元）	报告期损益（元）	报告期所有者权益变动（元）	会计核算科目	股份来源
002422	科伦药业	20,000,000.00	0.47%	104,985,000.00	562,500.00	6,234,750.00	可供出售金融资产	购入
合计		20,000,000.00	--	104,985,000.00	562,500.00	6,234,750.00	--	--

持有其他上市公司股权情况的说明

2012年6月15日，科伦药业实施2011年度利润分配方案。本公司持225万股，按照每10股派发2.5元的分配方案，共获得562,500.00元现金分红。

**3、持有非上市金融企业股权情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、买卖其他上市公司股份的情况**

□ 适用 √ 不适用

**（六）资产交易事项****1、收购资产情况**

□ 适用 √ 不适用

**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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格(万元)	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	关联交易结算方式	对公司利润的影响	市场价格(万元)	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
株洲千金药业股份有限公司	株洲千金药业股份有限公司董事谢超先生担任本公司董事, 监事杨利华担任本公司监事, 根据《深圳证券交易所股票上市规则(2008年修订)》的有关规定, 上市公司的关联自然人担任董事、监事的, 除上市公司及其控股子公司以外的法人为关联法人。	购销产品	药品、药材、原辅材料	根据公平、公正原则进行交易, 按照国家政策和市场原则定价。		179.26	0.26%	采用货到付款或双方约定的其他付款方式进行交易。	关联交易是在公平、互利的基础上进行的, 未损害上市公司的利益, 不会对公司本期以及未来的财务状况、经营成果产生大的影响, 也不会影响上市公司的独立性, 公司不会因此而对关联方产生依赖。		无
合计				--	--	179.26	0.26	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无							
关联交易的必要性、持续性、选择与关联方(而非市场其他交易方)进行交易的原因				公司与与株洲千金药业股份有限公司及双方控股子公司之间基于药品、药材、原辅材料的购销需求。							
关联交易对上市公司独立性的影响				无							
公司对关联方的依赖程度, 以及相关解决措施(如有)				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况				未超过预计总金额							
关联交易的说明				本公司在2012年初预计与株洲千金药业股份有限公司及双方控股子公司之间将发生的日常关联交易总额在1500万元以内。该事项已经2012年4月13日公司第五届董事会第六次会议审议通过, 并公告于2012年4月17日的《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。							

## 与日常经营相关的关联交易

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	交易金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
株洲千金药业股份有限公司	137.44	0.29%	41.82	0.19%
合计	137.44	0.29%	41.82	0.19%

其中: 报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额0万元。

## 2、资产收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

## 3、共同对外投资的重大关联交易

适用  不适用

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

## 5、其他重大关联交易

无

## （十）重大合同及其履行情况

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

#### （1）托管情况

适用  不适用

#### （2）承包情况

适用  不适用

#### （3）租赁情况

适用  不适用

### 2、担保情况

适用  不适用

**3、委托理财情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、日常经营重大合同的履行情况**

无

**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

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	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无		无	无
资产置换时所作承诺	无	无		无	无
发行时所作承诺	无	无		无	无
其他对公司中小股东所作承诺	控股股东	公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于公司控股股东给予房屋搬迁损失补偿费的关联交易的议案》。根据公司 2003 年增发募集资金项目“现代中药科技产业园中成药系列产品生产线项目”和“现代中药科技产业园中药前处理生产线项目”（以下简称“项目”）的规划，公司将在项目建成后搬迁至新基地生产。公司目前生产经营占用的大部分土地都是通过向控股股东长沙九芝堂（集团）有限公司（以下简称“集团公司”）以有偿租赁的方式取得的。因本公司搬迁将造成租赁土地上房屋建筑物的损失，同时考虑到房地分离的历史现状，集团公司承诺就公司由于未来搬迁所造成的房屋建筑物的损失给予适当额外的补偿，补偿金额为人民币 1200 万元整。该笔补偿费在公司搬迁完毕后由集团公司向公司转账支付。该事项于 2008 年 12 月 30 日公告在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。	2008 年 12 月 29 日		未到承诺履行时点
承诺是否及时履行	□ 是 □ 否 √ 不适用				
未完成履行的具体原因及下一步计划	尚未到承诺履行时点				
是否就导致的同业竞争和关联交易问题作出承诺	□ 是 □ 否 √ 不适用				

承诺的解决期限	公司搬迁后
解决方式	转账支付
承诺的履行情况	尚未到承诺履行时点

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

适用  不适用

### （十三）其他综合收益细目

单位：元

项目	本期	上期
1.可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	7,335,000.00	20,772,365.14
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	1,100,250.00	3,115,854.77
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	6,234,750.00	17,656,510.37
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整额		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	6,234,750.00	17,656,510.37

### （十四）报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2012年01月31日	七楼会议室	实地调研	机构	方正证券	公司生产经营及发展情况
2012年02月02日	七楼接待室	实地调研	机构	建信基金	公司生产经营及发展情况

2012 年 02 月 08 日	七楼会议室	实地调研	机构	民生证券、东方证券、国投瑞银、华商基金、阳光保险、鹏华基金、融通基金、兴业基金、湘财证券、长信基金、中欧基金、广发基金、东兴证券	公司生产经营及发展情况
2012 年 02 月 29 日	七楼接待室	实地调研	机构	北京方正富邦基金、光大保德信基金	公司生产经营及发展情况
2012 年 03 月 15 日	七楼接待室	实地调研	机构	华泰联合证券	公司生产经营及发展情况
2012 年 03 月 16 日	七楼接待室	实地调研	机构	博时基金	公司生产经营及发展情况
2012 年 06 月 26 日	七楼接待室	实地调研	机构	诺亚财富	公司生产经营及发展情况
2012 年 06 月 28 日	七楼接待室	实地调研	机构	第一创业证券	公司生产经营及发展情况

### （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

1、报告期内，本公司收到湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局近日联合下发的《关于长沙海赛电装科技股份有限公司等390家企业通过2011年度高新技术企业复审的通知》（湘科高办字[2012]13号），本公司已通过高新技术企业复审，发证日期是 2011 年11月4日，证书编号为 GF201143000023，有效期三年。

2、报告期内，本公司现代中药科技产业园建设获湖南省战略性新兴产业项目扶持资金100万元。

3、报告期内，本公司间接控股子公司湖南九芝堂零售连锁有限公司获得由长沙市委市政府颁发的2011年度的长沙市药品流通先进企业奖。

4、报告期内，本公司控股子公司成都九芝堂金鼎药业有限公司被成都市经济和信息化委员会评审为成都市“小巨人”企业。

5、报告期内，本公司控股子公司成都九芝堂金鼎药业有限公司生产的足光散、补肾固齿丸、天麻钩藤颗粒、桂枝茯苓丸、玉泉丸、小金丸、喉炎丸等15个品种被列入“2012年成都市地方名优产品推荐目录”。

6、报告期内，本公司控股子公司海南九芝堂药业有限公司，南药黎药暨香料现代科技产业提取车间建设项目申报2012年海口市中小企业发展专项资金获得批复资金30万元，目前正在公示中。

7、报告期内，本公司控股子公司湖南斯奇生物制药有限公司获长沙国家生物产业基地颁发的科技创新三等奖、

名牌产品奖、目标管理类；获长沙市人民政府颁发的利税过3000万元企业；获长沙市食品药品监督管理局颁发的长沙市2011年度药品不良反应监测工作先进单位。

8、报告期内，公司收到《长沙市发展和改革委员会关于转发湖南省发展和改革委员会〈关于转发下达产业结构调整（第一批）2012年中央预算内投资计划的通知〉的通知》，本公司“现代中药科技产业园建设——基本药物GMP质量升级改造项目”获得国家补助专项建设资金1600万元。2012年8月22日，本公司收到该项目的国家补助专项建设资金。该项目资金将专款专用，按照会计准则要求确认为递延收益。

## （十八）本公司转债担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

（本表仅适用于发行公司可转换债券的上市公司填写）

适用  不适用

## （十九）信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网站及检索路径
关于召开 2012 年第 1 次临时股东大会的提示性公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 07 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2012 年第 1 次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
第五届董事会第四次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 31 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
独立董事关于第五届董事会第四次会议的独立意见	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 01 月 31 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于利用闲置自有资金进行短期投资的进展公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 02 月 03 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
第五届董事会第五次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 23 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于召开 2012 年第 2 次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 23 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于通过高新技术企业复审的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 03 月 23 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
澄清公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 12 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2012 年第 2 次临时股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于投资设立子公司的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于召开 2011 年年度股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
独立董事关于第五届董事会第六次会议的独立意见	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于办理与日常经营相关的关联交易的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
第五届董事会第六次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
第五届监事会第三次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2011 年年度报告摘要	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 17 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于利用闲置自有资金进行短期投资的进展公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 19 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2012 年第一季度报告正文	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 04 月 25 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2011 年年度股东大会决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 09 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2011 年度权益分派实施公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 05 月 24 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于更换职工代表监事的公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 01 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于利用闲置自有资金进行短期投资的进展公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 06 月 13 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于利用闲置自有资金进行短期投资的进展公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 07 月 14 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
关于召开 2012 年第 3 次临时股东大会的通知	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 07 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
第五届董事会第八次会议决议公告	《中国证券报》、《证券时报》	2012 年 07 月 26 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 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：九芝堂股份有限公司

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		280,829,330.46	747,904,731.53
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		195,721,762.75	226,498,682.35
应收账款		85,711,557.17	100,098,338.05
预付款项		9,641,438.88	11,472,683.29
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		29,630,207.43	18,990,101.28
买入返售金融资产			
存货		171,910,439.51	156,164,787.63
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		773,444,736.20	1,261,129,324.13

非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产		104,985,000.00	97,650,000.00
持有至到期投资		347,048,000.00	
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		247,160,229.28	208,704,237.82
在建工程		65,572,412.86	66,455,983.60
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		138,482,835.08	140,148,173.71
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		8,772,085.69	7,629,405.50
递延所得税资产		22,821,983.17	16,632,211.93
其他非流动资产			
非流动资产合计		934,842,546.08	537,220,012.56
资产总计		1,708,287,282.28	1,798,349,336.69
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		50,161,541.82	55,230,594.37
预收款项		15,377,085.73	6,192,186.83
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		6,897,077.78	8,967,498.97
应交税费		31,565,699.05	70,582,041.43
应付利息			
应付股利			
其他应付款		207,329,326.93	202,441,681.38
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		311,330,731.31	343,414,002.98

非流动负债：			
长期借款		589,457.22	589,457.22
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		4,020,000.00	4,020,000.00
非流动负债合计		4,609,457.22	4,609,457.22
负债合计		315,940,188.53	348,023,460.20
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		297,605,268.00	297,605,268.00
资本公积		659,916,559.81	653,681,809.81
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		125,598,513.16	125,598,513.16
一般风险准备			
未分配利润		308,017,899.18	372,322,859.04
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		1,391,138,240.15	1,449,208,450.01
少数股东权益		1,208,853.60	1,117,426.48
所有者权益（或股东权益）合计		1,392,347,093.75	1,450,325,876.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,708,287,282.28	1,798,349,336.69

法定代表人：魏锋

主管会计工作负责人：毛凤云

会计机构负责人：龙晓

## 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		250,523,713.51	724,048,535.99
交易性金融资产			
应收票据		115,512,956.30	157,058,369.81
应收账款		8,228,643.59	16,950,939.19
预付款项		369,589.21	2,415,300.38
应收利息			
应收股利			
其他应收款		19,628,025.48	9,876,857.66
存货		96,846,842.24	80,058,509.74
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		491,109,770.33	990,408,512.77

非流动资产：			
可供出售金融资产		104,985,000.00	97,650,000.00
持有至到期投资		347,048,000.00	
长期应收款			
长期股权投资		281,694,093.57	281,094,093.57
投资性房地产			
固定资产		129,532,204.01	87,765,095.28
在建工程		65,355,708.86	66,444,983.60
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		110,607,416.93	111,882,933.35
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		370,367.57	
递延所得税资产		16,511,489.19	14,370,007.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,056,104,280.13	659,207,113.48
资产总计		1,547,214,050.46	1,649,615,626.25
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款		10,138,102.49	19,630,878.10
预收款项		10,344,108.42	2,181,779.39
应付职工薪酬		2,224,536.01	3,085,020.81
应交税费		19,327,386.55	55,833,325.62
应付利息			
应付股利			
其他应付款		335,021,229.45	317,265,977.02
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		377,055,362.92	397,996,980.94
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		4,000,000.00	4,000,000.00
非流动负债合计		4,000,000.00	4,000,000.00
负债合计		381,055,362.92	401,996,980.94

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		297,605,268.00	297,605,268.00
资本公积		657,613,238.67	651,378,488.67
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		125,598,513.16	125,598,513.16
一般风险准备			
未分配利润		85,341,667.71	173,036,375.48
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		1,166,158,687.54	1,247,618,645.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,547,214,050.46	1,649,615,626.25

### 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		482,868,810.43	541,927,962.98
其中：营业收入		482,868,810.43	541,927,962.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		434,190,429.24	475,551,254.90
其中：营业成本		224,588,035.81	254,312,816.61
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		4,938,275.18	5,808,568.14
销售费用		167,102,770.95	176,856,593.08
管理费用		38,925,145.98	42,298,477.42
财务费用		-1,511,395.71	-6,279,101.87
资产减值损失		147,597.03	2,553,901.52
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）		10,949,890.41	621,001.06
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）		59,628,271.60	66,997,709.14

加：营业外收入		6,844,137.93	8,863,521.46
减：营业外支出		476,568.60	531,876.01
其中：非流动资产处置 损失		386,464.22	439,443.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号 填列）		65,995,840.93	75,329,354.59
减：所得税费用		11,167,266.47	11,820,952.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		54,828,574.46	63,508,402.23
其中：被合并方在合并前实现 的净利润		0.00	0.00
归属于母公司所有者的净利 润		54,737,147.34	63,500,024.41
少数股东损益		91,427.12	8,377.83
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.18	0.21
（二）稀释每股收益		0.18	0.21
七、其他综合收益		6,234,750.00	17,656,510.37
八、综合收益总额		61,063,324.46	81,164,912.60
归属于母公司所有者的综合 收益总额		60,971,897.34	81,156,534.78
归属于少数股东的综合收益 总额		91,427.12	8,377.83

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

法定代表人：魏锋

主管会计工作负责人：毛凤云

会计机构负责人：龙晓

#### 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		186,527,546.70	284,562,158.40
减：营业成本		93,152,333.50	137,286,541.91
营业税金及附加		1,727,629.82	3,185,646.38
销售费用		49,371,623.73	80,336,130.89
管理费用		20,818,275.28	24,252,518.20
财务费用		-1,586,747.14	-6,209,978.62
资产减值损失		446,060.80	1,782,323.39
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）		10,949,890.41	568,350.05
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）		33,548,261.12	44,497,326.30
加：营业外收入		3,065,298.05	2,668,191.80
减：营业外支出		274,964.38	308,601.97

其中：非流动资产处置损失		224,764.38	220,701.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,338,594.79	46,856,916.13
减：所得税费用		4,991,195.36	6,647,581.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		31,347,399.43	40,209,334.77
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		6,234,750.00	17,656,510.37
七、综合收益总额		37,582,149.43	57,865,845.14

## 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	553,266,681.44	625,984,500.03
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		33,611.00
收到其他与经营活动有关的现金	11,141,763.79	19,583,166.05
经营活动现金流入小计	564,408,445.23	645,601,277.08
购买商品、接受劳务支付的现金	178,707,643.16	268,500,028.94
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	59,072,709.53	61,352,196.40
支付的各项税费	110,893,096.56	81,955,194.49
支付其他与经营活动有关的现金	169,685,669.39	147,437,159.54
经营活动现金流出小计	518,359,118.64	559,244,579.37
经营活动产生的现金流量净额	46,049,326.59	86,356,697.71

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	340,000,000.00	3,691,510.00
取得投资收益所收到的现金	3,402,390.41	621,001.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,820.00	144,969.70
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	343,407,210.41	4,457,480.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,441,830.87	33,108,403.68
投资支付的现金	687,048,000.00	2,664,030.00
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		
投资活动现金流出小计	737,489,830.87	35,772,433.68
投资活动产生的现金流量净额	-394,082,620.46	-31,314,952.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
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	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	119,042,107.20	119,042,107.20
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	119,042,107.20	119,042,107.20
筹资活动产生的现金流量净额	-119,042,107.20	-119,042,107.20
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	-467,075,401.07	-64,000,362.41
加：期初现金及现金等价物余额	747,904,731.53	825,807,739.02
六、期末现金及现金等价物余额	280,829,330.46	761,807,376.61

## 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	275,322,066.00	350,789,730.18

收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,428,013.97	8,786,145.23
经营活动现金流入小计	278,750,079.97	359,575,875.41
购买商品、接受劳务支付的现金	115,699,473.14	147,882,201.23
支付给职工以及为职工支付的现金	32,001,787.25	32,966,346.08
支付的各项税费	68,192,761.72	46,725,872.58
支付其他与经营活动有关的现金	25,214,747.90	26,523,578.56
经营活动现金流出小计	241,108,770.01	254,097,998.45
经营活动产生的现金流量净额	37,641,309.96	105,477,876.96
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	340,000,000.00	407,790.00
取得投资收益所收到的现金	3,402,390.41	568,350.05
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	343,402,390.41	976,140.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,538,415.65	28,431,115.45
投资支付的现金	687,648,000.00	289,940.00
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	340,000.00	2,330,000.00
投资活动现金流出小计	735,526,415.65	31,051,055.45
投资活动产生的现金流量净额	-392,124,025.24	-30,074,915.40
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		
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	0.00	0.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	119,042,107.20	119,042,107.20
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	119,042,107.20	119,042,107.20
筹资活动产生的现金流量净额	-119,042,107.20	-119,042,107.20
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	-473,524,822.48	-43,639,145.64
加：期初现金及现金等价物余额	724,048,535.99	763,978,910.83
六、期末现金及现金等价物余额	250,523,713.51	720,339,765.19

## 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	297,605,268.00	653,681,809.81			125,598,513.16		372,322,859.04		1,117,426.48	1,450,325,876.49
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	297,605,268.00	653,681,809.81			125,598,513.16		372,322,859.04		1,117,426.48	1,450,325,876.49
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)		6,234,750.00					-64,304,959.86		91,427.12	-57,978,782.74
(一) 净利润							54,737,147.34		91,427.12	54,828,574.46
(二) 其他综合收益		6,234,750.00								6,234,750.00
上述(一)和(二)小计		6,234,750.00					54,737,147.34		91,427.12	61,063,324.46
(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	-119,042,107.20	0.00	0.00	-119,042,107.20
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							-119,042,107.20			-119,042,107.20
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	297,605,268.00	659,916,559.81			125,598,513.16		308,017,899.18		1,208,853.60	1,392,347,093.75

上年金额

单位：元

项目	上年金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
一、上年年末余额	297,605,268.00	665,860,299.44			113,221,262.02		301,963,002.41		1,008,136.29	1,379,657,968.16
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	297,605,268.00	665,860,299.44			113,221,262.02		301,963,002.41		1,008,136.29	1,379,657,968.16
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)		-12,178,489.63			12,377,251.14		70,359,856.63		109,290.19	70,667,908.33
(一) 净利润							201,779,214.97		109,290.19	201,888,505.16
(二) 其他综合收益		-12,178,489.63								-12,178,489.63
上述(一)和(二)小计		-12,178,489.63					201,779,214.97		109,290.19	189,710,015.53
(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	12,377,251.14	0.00	-131,419,358.34	0.00	0.00	-119,042,107.20
1. 提取盈余公积					12,377,251.14		-12,377,251.14			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配							-119,042,107.20			-119,042,107.20
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	297,605,268.00	653,681,809.81			125,598,513.16		372,322,859.04		1,117,426.48	1,450,325,876.49

## 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	297,605,268.00	651,378,488.67			125,598,513.16		173,036,375.48	1,247,618,645.31
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	297,605,268.00	651,378,488.67			125,598,513.16		173,036,375.48	1,247,618,645.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		6,234,750.00					-87,694,707.77	-81,459,957.77
（一）净利润							31,347,399.43	31,347,399.43
（二）其他综合收益		6,234,750.00						6,234,750.00
上述（一）和（二）小计		6,234,750.00					31,347,399.43	37,582,149.43
（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	-119,042,107.20	-119,042,107.20
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							-119,042,107.20	-119,042,107.20
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	297,605,268.00	657,613,238.67			125,598,513.16		85,341,667.71	1,166,158,687.54

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	297,605,268.00	663,556,978.30			113,221,262.02		180,683,222.41	1,255,066,730.73
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	297,605,268.00	663,556,978.30			113,221,262.02		180,683,222.41	1,255,066,730.73
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		-12,178,489.63			12,377,251.14		-7,646,846.93	-7,448,085.42
(一) 净利润							123,772,511.41	123,772,511.41
(二) 其他综合收益		-12,178,489.63						-12,178,489.63
上述(一)和(二)小计		-12,178,489.63					123,772,511.41	111,594,021.78
(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	12,377,251.14	0.00	-131,419,358.34	-119,042,107.20
1. 提取盈余公积					12,377,251.14		-12,377,251.14	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-119,042,107.20	-119,042,107.20
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	297,605,268.00	651,378,488.67			125,598,513.16		173,036,375.48	1,247,618,645.31

### (三) 公司基本情况

九芝堂股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经湖南省人民政府批准,由长沙九芝堂(集团)有限公司与国投药业投资有限公司、海南湘远经济贸易有限公司、湖南省医药公司、湖南长沙友谊(集团)有限公司共同发起设立,

于1999年5月12日在湖南省工商行政管理局登记注册，取得注册号为430000000008755的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本297,605,268元，股份总数297,605,268股(每股面值1元)，均为无限售条件的流通股份A股。公司股票于2000年6月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属医药生产行业。经营范围：生产、销售(限自产)片剂、颗粒剂、茶剂、丸剂(蜜丸、水密丸、水丸、浓缩丸)、煎膏剂、糖浆剂、合剂、口服液、灌肠剂(含中药提取)、中药前处理(以上凭本企业许可证书在核定范围内经营)；生产、销售芝牌阿胶口服液；销售医疗器械、化学试剂；提供产品包装印刷及医药技术咨询服务、健康咨询服务；医药科技开发；医药产业投资；经营商品和技术的进出口业务(以上法律法规限制的除外)。本公司及控股子公司主要产品：驴胶补血颗粒、乙肝宁颗粒、浓缩六味地黄丸、斯奇康注射液、裸花紫珠片、补肾固齿丸、足光散等。

## (四) 公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 1、财务报表的编制基础

本公司财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照财政部2006年2月15日颁布的《企业会计准则》及其应用指南的有关规定，并基于以上所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、遵循企业会计准则的声明

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

### 3、会计期间

会计年度自公历每年1月1日至12月31日止。本财务报告的会计期间为公历1月1日起至6月30日止。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

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

## (2) 非同一控制下的企业合并

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并财务报表的编制方法

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

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

本公司报告期和比较期,均没有发生对同一子公司在连续两个会计年度内买入再卖出,或卖出再买入的情况。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额、外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述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；现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产)、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债(包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债)、其他金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

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

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：(1) 持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

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

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### (4) 金融负债终止确认条件

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相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

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术(包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等)确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

#### (6) 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

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

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

本公司在报告期及比较期内均不存在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情形。

## 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(包括应收账款及其他应收款等)按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产,依据法律清偿后确实无法收回的应收款项;债务人死亡,既无遗产可供清偿,又无义务承担人,确实无法收回的应收款项;债务人逾期三年未能履行偿债义务,经法定程序审核批准,该等应收账款列为坏账损失。期末根据应收款项(包括应收账款和其他应收款)的余额按账龄分析法并结合个别分析法计提坏账准备,并记入当期损益。

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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

### (2) 按组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内 (含 1 年)	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	15%	15%
3 年以上		
3—4 年	20%	20%
4—5 年	30%	30%
5 年以上	50%	50%

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：账龄较长，预计难以收回

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

存货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。

### (2) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

发出存货采用月末一次加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

存货的盘存制度为永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

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

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

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

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

### (2) 后续计量及损益确认

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 13、投资性房地产

无

## 14、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

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

## (2) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的75%以上(含75%) ]；(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 [ 90%以上(含90%) ]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90%以上(含90%) ]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，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。

## (3) 各类固定资产的折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

类别	折旧年限 (年)	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋及建筑物	10-40 年	3	2.425-9.70
机器设备	12-18 年	3	5.39-8.08
电子设备	8-10 年	3	9.70-12.125
运输设备	5 年	3	19.40
其他设备	8-12 年	3	8.08-12.125
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，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## (5) 其他说明

本公司固定资产按成本进行初始成本计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费。以及使用固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属该资产的其他支出。自行建造的固定资产，按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为入账价值。投资者投入固定资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。固定资产出售、转让、报废或发生毁损应当将处置收入扣除账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 15、在建工程

### (1) 在建工程的类别

本公司在建工程以立项目分类核算

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

### (3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 17、生物资产

无

## 18、油气资产

无

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

无形资产通常是按实际成本计量，即以取得无形资产并使之达到预定用途而发生的全部支出，作为无形资产的成本。对于不同来源取得的无形资产，其初始成本构成也不尽相同。

1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号——借款费用》应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

2) 自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

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

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

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50	可供使用年限
专利技术	5-10	预计使用年限
财务软件	10	预计使用年限
经营权	合同约定	合同

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

本公司不存在使用寿命不确定的无形资产

#### (4) 无形资产减值准备的计提

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

#### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：研究阶段支出是指为获取新药生产而进行的独创性的有计划调查研究支出；开发阶段支出是进行商业性生产前将研究成果应用于生产新药的支出。

#### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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

### 20、长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 21、附回购条件的资产转让

无

### 22、预计负债

本公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债。

#### (1) 预计负债的确认标准

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

#### (2) 预计负债的计量方法

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

## 23、股份支付及权益工具

### (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

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：

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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

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

无

## 26、政府补助

### (1) 类型

政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### (2) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿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，该计税基础与其账面数之间的差额)，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. 确认递延所得税资产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。

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

## (2) 确认递延所得税负债的依据

对于应纳税暂时性差异除特殊情况外，确认递延所得税负债。

## 28、经营租赁、融资租赁

### (1) 经营租赁会计处理

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

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁会计处理

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 29、持有待售资产

### (1) 持有待售资产确认标准

无

### (2) 持有待售资产的会计处理方法

无

## 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

### 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	销售货物或提供应税劳务	13%、17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、24%、25%
教育费附加	应缴流转税税额	5%
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除20%后余值的1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的12%计缴	1.2%、12%

各分公司、分厂执行的所得税税率

公司名称	税率	备注
九芝堂股份有限公司	15%	
湖南斯奇生物制药有限公司	15%	
海南九芝堂药业有限公司	25%	
成都九芝堂金鼎药业有限公司	15%	
湖南九芝堂医药有限公司	25%	
九芝堂医药贸易有限公司	25%	
湖南星辉塑业有限公司	25%	

### 2、税收优惠及批文

根据湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局和湖南省地方税务局下发的《关于长沙海赛电装科技股份有限公司等390家企业通过2011年度高新技术企业复审的通知》（湘科高办字[2012]13号），本公司已通过高新技术企业复审，发证日期为2011年11月4日，证书编号为GF201143000023，有效期三年。根据国家税务总局《关于高新技术企业2008年度缴纳企业所得税问题的通知》（国税函[2008]985号），本公司按15%的税率计缴企业所得税。

### 3、其他说明

1. 根据中共中央、国务院《关于深入实施西部大开发战略的若干意见》（中发〔2010〕11号）、国家发改委《产业结构调整指导目录》（2011年本）第一类“鼓励类”第十三项“医药”第1条“拥有自主知识产权的新药开发和生产，药物生产过程中自控等技术开发与应用”、第4条“中药有效成分的提取、纯化、质量控制新技术开发和应用，中成药二次开发和生产”，第8条“基本药物质量和生产技术水平提升及降低成本”，子公司成都九芝堂金鼎药业有限公司享受西部大开发企业所得税优惠政策，按15%税率计缴企业所得税。

2. 子公司海南九芝堂药业有限公司(以下简称海南九芝堂),注册地海南特区,根据国务院《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》(国发[2007]39号)的规定:自2008年1月1日起,原享受低税率优惠政策的企业,在新税法施行后5年内逐步过渡到法定税率。其中:享受企业所得税15%税率的企业,2008年按18%税率执行,2009年按20%税率执行,2010年按22%税率执行,2011年按24%税率执行,2012年按25%税率执行。海南九芝堂本期按25%的税率计缴企业所得税。

3. 经2010年3月15日湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合发布的湘科高办字[2010]25号文批复,子公司湖南斯奇生物制药有限公司(以下简称斯奇公司)被认定为高新技术企业。根据国家税务总局《关于高新技术企业2008年度缴纳企业所得税问题的通知》(国税函[2008]985号),斯奇公司按15%的税率计缴企业所得税。

## (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,合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。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。

### 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
九芝堂医药贸易有限公司	全资子公司	浏阳市	商业	50,000,000.00		销售药品等	50,000,000.00		100%	100%	是			
湖南九芝堂医药有限公司	控股子公司	长沙市	商业	35,000,000.00		销售药品等	34,973,347.86		98.571%	98.571%	是	560,111.17		
湖南九芝堂零售连锁有限公司	控股子公司的子公司	长沙市	商业	10,000,000.00		连锁零售药材、药品化学、试剂等	5,775,261.11		98.71%	100%	是			
湖南九芝堂医药科技有限公司	控股子公司	长沙市	商业	10,000,000.00		医药产品、食品、保健用品、制剂工艺、生物技术的研究、开发及相关的技术咨询	10,000,000.00		100%	100%	是			

## (2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	币种	经营范围	期末实际投资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：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
成都九芝堂金鼎药业有限公司	全资子公司	成都市	制造业	84,000,000.00		生产销售中成药	81,486,688.15		100%	100%	是			
湖南斯奇生物制药有限公司	控股子公司	浏阳市	制造业	52,000,000.00		生物制药、生物制剂的研究、开发、生产与销售等	52,512,604.74		99.5%	99.5%	是	415,817.31		
海南九芝堂药业有限公司	控股子公司	海口市	制造业	52,000,000.00		药品生产及销售	54,308,075.12		99.99%	100%	是			
湖南星辉塑业有限公司	全资子公司	浏阳市	制造业	5,000,000.00		塑料容器及其他注塑成型产品、塑料管道生产、销售	3,952,024.44		99.99%	100%	是			
九芝堂商南植物药业有限公司	控股子公司	商南县	制造业	1,000,000.00		植物药种植、收购、销售等	700,000.00		70%	70%	是	232,925.11		
常德九芝堂医药有限公司	控股子公司的子公司	常德市	商业	1,062,000.00		中药材、饮片中成药、西药制剂	11,302,164.91		98.71%	100%	是			
长沙杜克投资管理有限公司	控股子公司的子公司	长沙市	商业	1,000,000.00		企业投资管理咨询、经济信息咨询、房地产信息咨询等	1,000,000.00		99.8%	100%	是			

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：

母公司对子公司的持股比例与其在子公司表决权比例不一致的原因：母公司对子公司的持股比例按直接持股与间接持股应享有的份额合计计算，其在子公司表决权比例则按直接表决权与间接表决权算术合计。

## 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：

本报告期，公司合并范围未发生变化。

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

单位：元

名称	期末净资产	本期净利润

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

单位：元

名称	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明：

无

## 5、报告期内发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

同一控制下企业合并的其他说明：

无

**6、报告期内发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方	商誉金额	商誉计算方法

非同一控制下企业合并的其他说明：

无

**7、报告期内出售丧失控制权的股权而减少子公司**

子公司名称	出售日	损益确认方法

出售丧失控制权的股权而减少的子公司的其他说明：

无

**8、报告期内发生的反向购买**

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

反向购买的其他说明：

无

**9、本报告期发生的吸收合并**

单位：元

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

吸收合并的其他说明：

无

**10、境外经营实体主要报表项目的折算汇率**

无

## (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：	--	--	78,678.37	--	--	219,906.64
人民币	--	--	78,678.37	--	--	219,906.64
银行存款：	--	--	280,750,652.09	--	--	747,684,821.42
人民币	--	--	280,750,652.09	--	--	747,684,821.42
其他货币资金：	--	--		--	--	3.47
人民币	--	--		--	--	3.47
合计	--	--	280,829,330.46	--	--	747,904,731.53

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：

本期无因抵押、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。

## 2、交易性金融资产

## (1) 交易性金融资产

单位：元

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

## (2) 变现有限制的交易性金融资产

单位：元

项目	限售条件或变现方面的其他重大限制	期末金额

## (3) 套期工具及相关套期交易的说明

## 3、应收票据

## (1) 应收票据的分类

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	195,721,762.75	226,498,682.35
合计	195,721,762.75	226,498,682.35

## (2) 期末已质押的应收票据情况

单位：元

出票单位	出票日期	到期日	金额	备注
合计	--	--		--

## (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	--	--		--

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
湖南鑫和医药有限责任公司	2012年02月14日	2012年08月14日	1,000,000.00	20291302
长沙双鹤医药有限责任公司	2012年03月01日	2012年09月01日	1,000,000.00	20080784
湖南康恩特医药有限公司	2012年02月13日	2012年08月13日	1,000,000.00	21150786
长沙同安医药有限公司	2012年02月29日	2012年08月29日	1,000,000.00	21615033
长沙双鹤医药有限责任公司	2012年01月11日	2012年07月11日	800,000.00	23397620
合计	--	--	4,800,000.00	--

## 4、应收股利

单位：元

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

## 5、应收利息

## (1) 应收利息

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

## (2) 逾期利息

单位：元

贷款单位	逾期时间（天）	逾期利息金额
合计	--	

## (3) 应收利息的说明

## 6、应收账款

## (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
账龄分析法组合	90,471,540.92	99.63%	4,759,983.75	5.26%	105,589,644.01	99.68%	5,491,305.96	5.2%
组合小计	90,471,540.92	99.63%	4,759,983.75	5.26%	105,589,644.01	99.68%	5,491,305.96	5.2%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	335,641.19	0.37%	335,641.19	100%	335,641.19	0.32%	335,641.19	100%
合计	90,807,182.11	--	5,095,624.94	--	105,925,285.20	--	5,826,947.15	--

应收账款种类的说明：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：金额100万元以上（含）或占应收款项账面余额10%以上的款项。
2. 按组合计提坏账准备的应收款项：正常应收账款。
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：金额在100万元以下有迹象表明可能难以全额收回的款项。

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	88,043,694.69	97.32%	4,402,184.73	103,635,145.73	98.15%	5,181,757.29
1 年以内小计	88,043,694.69	97.32%	4,402,184.73	103,635,145.73	98.15%	5,181,757.29
1 至 2 年	1,627,067.95	1.8%	162,706.80	1,245,185.78	1.18%	124,518.57
2 至 3 年	396,573.07	0.44%	59,485.96	299,818.44	0.28%	44,972.77
3 年以上	404,205.21	0.44%	135,606.26	409,494.06	0.39%	140,057.33
3 至 4 年	152,599.21	0.17%	30,519.84	105,923.65	0.1%	21,184.73
4 至 5 年	103,582.90	0.11%	31,074.87	164,563.03	0.16%	49,368.91
5 年以上	148,023.10	0.16%	74,011.55	139,007.38	0.13%	69,503.69
合计	90,471,540.92	--	4,759,983.75	105,589,644.01	--	5,491,305.96

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
湖南省邵阳药材有限公司	129,551.60	129,551.60	100%	收回可能性极小
湖南东健药业有限公司	32,338.82	32,338.82	100%	收回可能性极小
湖南守护神制药有限公司	31,785.69	31,785.69	100%	收回可能性极小
常德德海药材开发有限公司	20,487.66	20,487.66	100%	收回可能性极小
其他单位	121,477.42	121,477.42	100%	收回可能性极小
合计	335,641.19	335,641.19	100%	--

**(2) 本报告期转回或收回的应收账款情况**

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

账龄较长，预计难以收回的应收账款。

**(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	--	--		--	--

**(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
上海雷允上药业有限公司药品销售分公司	非关联方	4,906,224.00	1 年以内	5.4%
长沙市医保特殊门诊部	非关联方	4,784,363.89	1 年以内	5.27%
常德市一人民医院西药房	非关联方	2,929,651.65	1 年以内	3.23%
湖南省医保特殊门诊部	非关联方	2,529,796.90	1 年以内	2.79%
长沙市中医医院（长沙市第八医院）本部	非关联方	1,926,465.20	1 年以内	2.12%
合计	--	17,076,501.64	--	18.81%

## (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
株洲千金药业股份有限公司	关联方	211,084.11	0.23%
合计	--	211,084.11	0.23%

## (7) 终止确认的应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

## (8) 以应收款项为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

## 7、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
账龄分析法组合	31,754,278.34	99.91%	2,124,070.91	6.69%	20,559,726.86	99.85%	1,569,625.58	7.63%
组合小计	31,754,278.34	99.91%	2,124,070.91	6.69%	20,559,726.86	99.85%	1,569,625.58	7.63%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	30,014.00	0.09%	30,014.00	100%	30,014.00	0.15%	30,014.00	100%
合计	31,784,292.34	--	2,154,084.91	--	20,589,740.86	--	1,599,639.58	--

其他应收款种类的说明：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项：金额100万元以上（含）或占其他应收款项账面余额10%以上的款项。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项：正常其他应收款。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项：金额在100万元以下有迹象表明可能难以全额收回的款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例		金额	比例	
1 年以内						
其中：						
1 年以内	28,157,934.91	88.67%	1,407,896.75	14,586,070.50	70.94%	729,303.53
1 年以内小计	28,157,934.91	88.67%	1,407,896.75	14,586,070.50	70.94%	729,303.53
1 至 2 年	810,339.52	2.55%	81,033.95	4,587,175.00	22.31%	458,717.50
2 至 3 年	1,563,481.50	4.92%	234,522.23	562,495.13	2.74%	84,374.27
3 年以上	1,222,522.41	3.85%	400,617.98	823,986.23	4.01%	297,230.28
3 至 4 年	561,660.02	1.77%	112,332.00	366,418.24	1.78%	73,283.65
4 至 5 年	210,726.04	0.66%	63,217.80	24,186.80	0.12%	7,256.03
5 年以上	450,136.35	1.42%	225,068.18	433,381.19	2.11%	216,690.60
合计	31,754,278.34	--	2,124,070.91	20,559,726.86	--	1,569,625.58

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
成都通德药业有限公司	30,014.00	30,014.00	100%	收回可能性极小
合计	30,014.00	30,014.00	100%	--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

账龄较长，预计难以收回的其他应收款。

### （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	--	--		--	--

### （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
销售部	4,537,441.49	销售部个人借支	14.28%
发出商品销项税	4,263,986.17	税金	13.42%
江苏江南环境工程设计院有限公司	1,155,000.00	定金	3.63%
中国药品生物制品标准化研究中心	1,000,000.00	定金	3.15%
杭州星友健康管理有限公司	600,000.00	定金	1.89%
合计	11,556,427.66	--	36.37%

### （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
销售部	非关联方	4,537,441.49	1 年以内	14.28%
发出商品销项税	非关联方	4,263,986.17	1 年以内	13.42%
江苏江南环境工程设计院有限公司	非关联方	1,155,000.00	1 年以内	3.63%
中国药品生物制品标准化研究中心	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	3.15%
杭州星友健康管理有限公司	非关联方	600,000.00	1 年以内	1.89%
合计	--	11,556,427.66	--	36.37%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

## (8) 终止确认的其他应收款项情况

单位：元

项目	终止确认金额	与终止确认相关的利得或损失
合计		

## (9) 以其他应收款为标的进行证券化的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

单位：元

项目	期末
资产：	
资产小计	
负债：	
负债小计	

## 8、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,218,975.72	85.25%	11,397,643.43	99.35%
1 至 2 年	1,348,392.26	13.98%	19,515.52	0.16%
2 至 3 年	19,096.56	0.2%	882.63	0.01%
3 年以上	54,974.34	0.57%	54,641.71	0.48%
合计	9,641,438.88	--	11,472,683.29	--

预付款项账龄的说明：

预付款项按账龄列示的金额期末数与期初数无重大变化。

## (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
华阴市锦前程药业有限公司	非关联方	1,109,632.48	2012 年 02 月 01 日	货未到
贵州益佰制药股份有限公司	非关联方	824,688.74	2012 年 03 月 06 日	货未到
上海迈驰和世材料科技有限公司	非关联方	700,000.00	2012 年 01 月 11 日	货未到
江门市康侨药业有限公司	非关联方	516,885.20	2012 年 02 月 14 日	货未到
河北敬业化工股份有限公司	非关联方	370,000.00	2012 年 04 月 12 日	货未到
合计	--	3,521,206.42	--	--

预付款项主要单位的说明：

预付款项的主要单位均为公司供应商。

## (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

预付款项均为预付供应商的商品货款。

## 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	31,265,288.79	3,395.93	31,261,892.86	31,825,517.67	3,395.93	31,822,121.74
在产品	12,136,046.77		12,136,046.77	24,669,637.82	0.00	24,669,637.82
库存商品	127,182,166.25	324,473.91	126,857,692.34	99,223,794.74	143,939.37	99,079,855.37
周转材料	1,654,807.54		1,654,807.54	593,172.70	0.00	593,172.70
消耗性生物资产						
合计	172,238,309.35	327,869.84	171,910,439.51	156,312,122.93	147,335.30	156,164,787.63

## (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	3,395.93				3,395.93
在产品	0.00				
库存商品	143,939.37	324,473.91		143,939.37	324,473.91
周转材料	0.00				
消耗性生物资产					
合计	147,335.30	324,473.91		143,939.37	327,869.84

## (3) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例
原材料			0%
库存商品	资产负债表日确定存货其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额		0%
在产品			0%
周转材料			0%
消耗性生物资产			0%

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

## 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	104,985,000.00	97,650,000.00
其他		
合计	104,985,000.00	97,650,000.00

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 元，该金额占重分类前持有至到期投资总额的比例为 0%。

可供出售金融资产的说明

可供出售金融资产系对四川科伦药业股份有限公司的股权投资,于2011年6月2日限售到期解禁。

### (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	--	--		--				

## 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
银行理财产品	347,048,000.00	
合计	347,048,000.00	

持有至到期投资的说明：

期末数系本期购买的银行理财产品。

### (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		--

## 13、长期应收款

单位：元

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

## 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	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													

## 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
合计	--					--	--	--			

## (2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

单位：元

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

## 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：	479,459,553.36		48,576,671.94	4,604,223.47	523,432,001.83
其中：房屋及建筑物	301,459,913.31		43,288,051.39		344,747,964.70
机器设备	149,499,814.42		2,935,322.89	3,876,729.71	148,558,407.60
运输工具	7,213,606.68		1,972,362.54	102,902.00	9,083,067.22
计算机及电子设备	10,729,769.73		317,720.08	574,584.76	10,472,905.05
其他设备	10,556,449.22		63,215.04	50,007.00	10,569,657.26
--	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：	196,867,950.92		9,652,471.62	3,272,377.22	203,248,045.32
其中：房屋及建筑物	109,044,122.00		4,534,483.40		113,578,605.40
机器设备	68,737,473.04		4,137,824.56	2,654,653.51	70,220,644.09
运输工具	4,051,790.29		285,309.56	35,738.85	4,301,361.00
计算机及电子设备	7,752,589.17		415,118.42	540,773.89	7,626,933.70
其他设备	7,281,976.42		279,735.68	41,210.97	7,520,501.13
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	282,591,602.44		--		320,183,956.51
其中：房屋及建筑物	192,415,791.31		--		231,169,359.30
机器设备	80,762,341.38		--		78,337,763.51
运输工具	3,161,816.39		--		4,781,706.22

计算机及电子设备	2,977,180.56	--	2,845,971.35
其他设备	3,274,472.80	--	3,049,156.13
四、减值准备合计	73,887,364.62	--	73,023,727.23
其中：房屋及建筑物	52,876,595.85	--	52,746,536.33
机器设备	20,164,734.19	--	19,444,116.54
运输工具	443,174.48	--	441,267.12
计算机及电子设备	177,158.30	--	170,258.08
其他设备	225,701.80	--	221,549.16
五、固定资产账面价值合计	208,704,237.82	--	247,160,229.28
其中：房屋及建筑物	139,539,195.46	--	178,422,822.97
机器设备	60,597,607.19	--	58,893,646.97
运输工具	2,718,641.91	--	4,340,439.10
计算机及电子设备	2,800,022.26	--	2,675,713.27
其他设备	3,048,771.00	--	2,827,606.97

本期折旧额 9,652,471.62 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 43,226,807.68 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	17,873,001.22	6,434,391.33	10,164,773.19	1,273,836.70	
机器设备	13,940,971.23	8,014,159.25	5,211,221.92	715,590.06	
运输工具	193,069.00	64,988.11		128,080.89	
其他设备	226,210.89	114,587.20	607.65	111,016.04	
小 计	32,233,252.34	14,628,125.89	15,376,602.76	2,228,523.69	

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产

适用  不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

适用  不适用

## (5) 期末持有待售的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

**(6) 未办妥产权证书的固定资产情况**

项目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间

固定资产说明：

- 1、本期向长沙九芝堂(集团)有限公司出租办公场地，1-6月份租金3万元。
- 2、本期无未办妥产权证书的固定资产的情况。

**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
中药科技园	64,085,805.87		64,085,805.87	64,815,379.74		64,815,379.74
其他技改项目	1,486,606.99		1,486,606.99	1,640,603.86		1,640,603.86
合计	65,572,412.86		65,572,412.86	66,455,983.60		66,455,983.60

## (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
中药科技园	308,680,000.00	64,815,379.74	42,122,020.13	42,851,594.00		34.64%					募集资金及其他	64,085,805.87
其他技改项目		1,640,603.86	221,216.81	375,213.68							其他	1,486,606.99
合计		66,455,983.60	42,343,236.94	43,226,807.68		--	--			--	--	65,572,412.86

在建工程项目变动情况的说明：

本期转入固定资产的在建工程是现代中药科技产业园项目成品仓库已经完工并正式投入使用。

**(3) 在建工程减值准备**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
合计					--

**(4) 重大在建工程的工程进度情况**

项目	工程进度	备注

**(5) 在建工程的说明****19、工程物资**

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
合计				

**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			--

**21、生产性生物资产****(1) 以成本计量** 适用  不适用**(2) 以公允价值计量** 适用  不适用**22、油气资产**

单位：元

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

## 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	151,792,764.28	147,918.00	170,024.49	151,770,657.79
土地使用权	149,330,626.44		170,024.49	149,160,601.95
管理信息化软件	2,402,137.84	147,918.00		2,550,055.84
中药纯化微滤膜专利	60,000.00			60,000.00
二、累计摊销合计	11,644,590.57	1,813,256.63	170,024.49	13,287,822.71
土地使用权	10,932,625.72	1,633,740.09	170,024.49	12,396,341.32
管理信息化软件	685,964.85	173,516.54		859,481.39
中药纯化微滤膜专利	26,000.00	6,000.00		32,000.00
三、无形资产账面净值合计	140,148,173.71			138,482,835.08
土地使用权	138,398,000.72			136,764,260.63
管理信息化软件	1,716,172.99			1,690,574.45
中药纯化微滤膜专利	34,000.00			28,000.00
四、减值准备合计				
土地使用权				
管理信息化软件				
中药纯化微滤膜专利				
无形资产账面价值合计	140,148,173.71			138,482,835.08

土地使用权	138,398,000.72			136,764,260.63
管理信息化软件	1,716,172.99			1,690,574.45
中药纯化微滤膜专利	34,000.00			28,000.00

本期摊销额 1,813,256.63 元。

## (2) 公司开发项目支出

单位：元

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

本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例 0%。

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%。

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

## 24、商誉

单位：元

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

## 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
装修费	5,296,555.28	1,700,978.21	984,968.04		6,012,565.45	
租赁费	2,332,850.22	677,700.00	251,029.98		2,759,520.24	
合计	7,629,405.50	2,378,678.21	1,235,998.02		8,772,085.69	--

长期待摊费用的说明：

长期待摊费用主要是子公司湖南九芝堂医药有限公司的门面装修款和租赁费。

**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

**(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

互抵后的递延所得税资产及负债的组成项目

单位：元

项目	报告期末递延所得税资产或负债	报告期末可抵扣或应纳税暂时性差异	报告期初递延所得税资产或负债	报告期初可抵扣或应纳税暂时性差异
<b>递延所得税资产：</b>				
资产减值准备	12,018,931.08	76,481,505.74	12,341,324.38	79,451,962.52
开办费				
可抵扣亏损				
长期股权投资差额	3,243,383.42	21,622,556.13	3,243,383.42	21,622,556.13
内部销售未实现利润	2,746,676.65	18,311,177.69	781,630.52	5,210,870.13
递延收益	600,000.00	4,000,000.00	600,000.00	4,000,000.00
应付费用	14,887,540.92	92,498,112.14	9,240,172.51	60,871,951.11
固定资产折旧	2,073,201.10	13,821,340.68	2,073,201.10	13,821,340.68
小计	35,569,733.17	226,734,692.38	28,279,711.93	184,978,680.57
<b>递延所得税负债：</b>				
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	12,747,750.00	84,985,000.00	11,647,500.00	77,650,000.00
小计	12,747,750.00	84,985,000.00	11,647,500.00	77,650,000.00

递延所得税资产和递延所得税负债互抵明细

单位：元

项目	本期互抵金额
递延所得税负债	12,747,750.00

## 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	7,426,586.73	273,258.26	450,135.14		7,249,709.85
二、存货跌价准备	147,335.30	324,473.91		143,939.37	327,869.84
三、可供出售金融资产减值准备					
四、持有至到期投资减值准备					
五、长期股权投资减值准备					
六、投资性房地产减值准备					
七、固定资产减值准备	73,887,364.62			863,637.39	73,023,727.23
八、工程物资减值准备					
九、在建工程减值准备					
十、生产性生物资产减值准备					
其中：成熟生产性生物资产减值准备					
十一、油气资产减值准备					
十二、无形资产减值准备					
十三、商誉减值准备					
十四、其他					
合计	81,461,286.65	597,732.17	450,135.14	1,007,576.76	80,601,306.92

## 28、其他非流动资产

单位：元

项目	期末数	期初数
合计		

## 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		
信用借款		
合计		

## (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		--	--	--	--

## 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		

## 31、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		
合计		

## 32、应付账款

## (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	46,523,290.56	52,329,229.66
1-2 年	1,169,523.27	589,314.75
2-3 年	606,248.51	607,050.71
3 年以上	1,862,479.48	1,704,999.25
合计	50,161,541.82	55,230,594.37

**(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

截至2012年6月30日止，账龄超过1年的应付账款为 3,638,251.26元(期初数为2,901,364.71元)，主要为应付采购款。

**33、预收账款****(1)**

单位：元

项目	期末数	期初数
1 年以内	15,115,435.10	5,628,709.28
1-2 年	78,949.92	388,691.12
2-3 年	44,283.59	119,908.19
3 年以上	138,417.12	54,878.24
合计	15,377,085.73	6,192,186.83

**(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

截至2012年6月30日止，账龄超过1年的预收账款为 261,650.63元(期初数为563,477.55元)，主要为预收销售货款。

**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	6,687,313.35	42,381,445.58	45,250,594.81	3,818,164.12
二、职工福利费		3,267,401.66	3,267,401.66	0.00
三、社会保险费	582,504.83	13,438,160.09	13,524,816.35	495,848.57
其中：医疗保险费	246,509.18	3,441,796.51	3,481,143.05	207,162.64
基本养老保险费	346,986.69	8,605,422.99	8,676,046.11	276,363.57
失业保险费	-7,845.13	783,094.45	782,835.75	-7,586.43
工伤保险费	-20,535.89	364,660.55	342,705.97	1,418.69
生育保险费	17,389.98	243,185.59	242,085.47	18,490.10
其他				
四、住房公积金	63,270.00	3,052,083.50	3,033,911.50	81,442.00
五、辞退福利		16,245.00	16,245.00	
六、其他	1,634,410.79	1,464,838.85	597,626.55	2,501,623.09
其中：工会经费和职工教育经费	1,634,410.79	1,464,838.85	597,626.55	2,501,623.09
合计	8,967,498.97	63,620,174.68	65,690,595.87	6,897,077.78

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,501,623.09 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 16,245.00 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：

本公司应付职工薪酬为本月计提，下月发放或支付。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	7,200,521.43	24,971,333.58
消费税		
营业税	31,876.51	787,512.47
企业所得税	16,385,733.67	35,723,220.01
个人所得税		
城市维护建设税	509,832.64	751,490.94
房产税	173,858.89	641,531.21
土地使用税	291,033.36	292,692.46
教育费附加	383,475.12	714,960.04
印花税	43,166.81	424,742.25
其他	6,546,200.62	6,274,558.47
合计	31,565,699.05	70,582,041.43

### 36、应付利息

单位：元

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

### 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			--

**38、其他应付款**

(1)

单位：元

项目	期末数	期初数
押金保证金	21,573,877.00	21,965,428.13
应付费用	134,405,578.88	129,755,714.54
其他	51,349,871.05	50,720,538.71
合计	207,329,326.93	202,441,681.38

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

 适用  不适用

(3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

(4) 金额较大的其他应付款说明内容

**39、预计负债**

单位：元

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

**40、一年内到期的非流动负债**

(1)

单位：元

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

**(2) 一年内到期的长期借款**

一年内到期的长期借款

单位：元

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

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

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

单位：元

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

**(3) 一年内到期的应付债券**

单位：元

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

**(4) 一年内到期的长期应付款**

单位：元

借款单位	期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末余额	借款条件

**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		

## 42、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	589,457.22	589,457.22
合计	589,457.22	589,457.22

### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

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

## 43、应付债券

单位：元

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

## 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				

## 45、专项应付款

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	备注说明
合计					--

## 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
递延收益	4,020,000.00	4,020,000.00
合计	4,020,000.00	4,020,000.00

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

递延收益系收到长沙市环境保护局转拨中央环境保护专项资金400万元及收到成都市龙泉驿区科学技术局区产权试点单位资助经费2万元。

## 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	297,605,268						297,605,268

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

**48、库存股****49、专项储备****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）	583,904,258.02			583,904,258.02
其他资本公积	69,777,551.79	6,234,750.00		76,012,301.79
合计	653,681,809.81	6,234,750.00		659,916,559.81

资本公积说明：

本期增加系本期可供出售金融资产的公允价值变动所致。

**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	125,598,513.16			125,598,513.16
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	125,598,513.16			125,598,513.16

**52、一般风险准备****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	372,322,859.04	--
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	372,322,859.04	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	54,737,147.34	--
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	119,042,107.20	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	308,017,899.18	--

调整年初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响年初未分配利润 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：

根据公司 2011 年年度股东大会通过的 2011 年度利润分配方案，每 10 股派发现金股利 4.00 元，分配普通股股利 119,042,107.20 元。

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	479,065,040.57	539,424,252.55
其他业务收入	3,803,769.86	2,503,710.43
营业成本	224,588,035.81	254,312,816.61

### (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
医药工业	351,217,395.36	132,632,516.64	420,006,650.12	166,915,134.66
医药商业	127,847,645.21	91,559,696.97	119,417,602.43	87,208,141.66
合计	479,065,040.57	224,192,213.61	539,424,252.55	254,123,276.32

### (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
中成药	324,015,999.09	133,795,170.80	384,523,515.32	168,255,922.44
西成药	112,057,941.01	82,100,382.13	108,930,266.89	74,656,958.31
计生品	1,016,836.06	507,582.75	976,246.03	474,894.81
其他	41,974,264.41	7,789,077.93	44,994,224.31	10,735,500.76
合计	479,065,040.57	224,192,213.61	539,424,252.55	254,123,276.32

**(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
湖南省	181,531,344.11	89,559,696.97	217,413,524.26	97,583,616.62
广东省	41,498,291.92	19,624,314.48	39,758,866.96	19,242,670.72
浙江省	19,329,057.54	9,140,605.22	26,034,985.39	12,638,931.07
四川省	23,346,600.74	11,040,479.35	21,292,483.06	10,087,531.98
江西省	10,760,748.93	5,088,699.11	25,400,062.95	12,371,881.76
湖北省	12,121,692.70	5,732,281.94	15,721,395.07	7,775,223.36
上海市	19,777,981.96	9,352,899.12	17,704,932.87	8,604,243.13
其他	170,699,322.67	74,653,237.42	176,098,001.99	85,819,177.68
合计	479,065,040.57	224,192,213.61	539,424,252.55	254,123,276.32

**(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
上海雷允上药业有限公司药品销售分公司	7,088,858.12	1.47%
湖南鑫和医药有限责任公司	6,550,512.32	1.36%
长沙同安医药有限公司	5,938,809.33	1.23%
长沙双鹤医药有限责任公司	5,761,679.76	1.19%
湖南康恩特医药有限公司	5,700,510.38	1.18%
合计	31,040,369.91	6.43%

**55、合同项目收入**

□ 适用 √ 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	345,862.72	102,325.16	5%
城市维护建设税	2,571,327.82	3,295,711.31	5%.7%
教育费附加	2,021,084.64	2,410,531.67	5%
资源税			
合计	4,938,275.18	5,808,568.14	--

**57、公允价值变动收益**

单位：元

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

**58、投资收益****(1) 投资收益明细情况**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		58,501.06
持有至到期投资取得的投资收益	10,387,390.41	
可供出售金融资产等取得的投资收益	562,500.00	562,500.00
其他		
合计	10,949,890.41	621,001.06

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

## 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	-176,876.88	2,553,901.52
二、存货跌价损失	324,473.91	
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	147,597.03	2,553,901.52

## 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	1,505,000.00	4,035,426.19
其中：固定资产处置利得	5,000.00	4,035,426.19
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	5,293,250.00	4,444,456.00
罚没收入	24,424.05	226,355.10
其他	21,463.88	157,284.17
合计	6,844,137.93	8,863,521.46

## (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
医药产业扶持基金	3,650,000.00	2,120,000.00	2012年5月收到海南省财政局支付的中药现代化扶持资金15万元 2012年1月收到100万元、2012年3月收到30万元、2012年4月收到220万元市场扶持资金
市财政局高新区分局补助款	1,000,000.00	1,204,000.00	2012年2月20日收到开福区财政局转来2011年省培育发展战略新兴产业专项引导资金100万元
市财政局、高新财政局奖励	542,000.00	214,000.00	2012年3月收到湖南省财政国库管理局2个发明专利1个外观专利资助款44.2万元，高新技术产业开发区分局博士后专项资金5万元；2012年4月收到长沙财政局财税收入首次突破千亿元奖励经费企业纳税贡献奖5万元。
其他	101,250.00	51,000.00	2012年3月份收到优秀科技人才奖金1万元；2012年5月收到湖南省财政国库管理局2个发明专利1个外观专利资助款0.64万元；2012年3月收到国家生物产业基地颁布"2011年名牌产品奖"2万元，"2011年目标管理奖"2.5万元；"2011年科技创新三等奖"2万元；2012.4月收到成都市龙泉驿区科学技术局7个外观设计专利设计支助费0.35万元；2012.6月收到成都市技术科技局拨付2012年第一批重大产业技术平台服务需求企业补贴经费1.575万元
失业岗位补助		855,456.00	2011年1月份收到长沙市失业保险管理服务中心岗位补助85.55万元
合计	5,293,250.00	4,444,456.00	--

## 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	386,464.22	439,443.20
其中：固定资产处置损失	386,461.22	439,443.20
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		

罚款支出	24,849.90	92,330.00
其他	65,254.48	102.81
合计	476,568.60	531,876.01

## 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	18,457,287.71	18,396,766.71
递延所得税调整	-7,290,021.24	-6,575,814.35
合计	11,167,266.47	11,820,952.36

## 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	序号	2012年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	54,737,147.34
非经常性损益	B	14,370,244.93
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	40,366,902.41
期初股份总数	D	297,605,268.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	297,605,268.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.18
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	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	7,335,000.00	20,772,365.14
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	1,100,250.00	3,115,854.77
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计	6,234,750.00	17,656,510.37
2.按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
3.现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小计		
4.外币财务报表折算差额		
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小计		
5.其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小计		
合计	6,234,750.00	17,656,510.37

其他综合收益说明：

其他综合收益的变化系本期可供出售金融资产的公允价值变动所致。

## 65、现金流量表附注

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
利息收入	1,960,828.00
政府补助	5,293,250.00
其他	3,887,685.79
合计	11,141,763.79

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
销售费用中付现部分	102,190,801.94
管理费用中付现部分	36,610,843.42
银行手续费	449,297.36
其他	30,434,726.67
合计	169,685,669.39

## (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	

## (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	

## (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	

## (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	

## 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	54,828,574.46	63,508,402.23
加：资产减值准备	147,597.03	2,553,901.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,652,471.62	9,974,594.32
无形资产摊销	1,813,256.63	1,957,094.12
长期待摊费用摊销	1,235,998.02	1,338,108.12
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）	-1,505,000.00	-4,035,426.19
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	386,464.22	439,443.20
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,949,890.41	-621,001.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-6,189,771.24	-6,575,814.35
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		3,115,854.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-15,926,186.42	-13,418,911.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	51,135,079.96	-15,158,829.42
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-38,579,267.28	43,279,282.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	46,049,326.59	86,356,697.71
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	280,829,330.46	761,807,376.61
减：现金的期初余额	747,904,731.53	825,807,739.02
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	-467,075,401.07	-64,000,362.41

## (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

单位：元

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

流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格		
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
4. 处置子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	280,829,330.46	747,904,731.53
其中：库存现金	78,678.37	219,906.64
可随时用于支付的银行存款	280,750,652.09	747,684,821.42
可随时用于支付的其他货币资金		3.47
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	280,829,330.46	747,904,731.53

现金流量表补充资料的说明

现金及现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

## 67、所有者权益变动表项目注释

### (八) 资产证券化业务的会计处理

#### 1、说明资产证券化业务的主要交易安排及其会计处理、破产隔离条款

#### 2、公司不具有控制权但实质上承担其风险的特殊目的主体情况

单位：元

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

## (九) 关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	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
长沙九芝堂(集团)有限公司	控股股东	民营企业	长沙市	魏锋	商品销售	95,650,000.00	CNY	40.35%	40.35%	陈金霞	183844598

本企业的母公司情况的说明

本公司母公司为九芝堂股份有限公司；母公司之控股股东为长沙九芝堂（集团）有限公司；集团公司控股股东湖南涌金投资（控股）有限公司；集团最终实际控制人为陈金霞女士。

### 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
九芝堂医药贸易有限公司	控股子公司	商业	浏阳市	魏锋	销售药品等	50,000,000.00	CNY	100%	100%	76804284-9
湖南九芝堂医药有限公司	控股子公司	商业	长沙市	徐向平	销售药品等	35,000,000.00	CNY	98.571%	98.571%	76804092-3
湖南九芝堂零售连锁有限公司	控股子公司	商业	长沙市	刘佳曙	连锁零售药材、药品化学、试剂等	10,000,000.00	CNY	98.71%	100%	72253940-3
湖南九芝堂医药科技有限公司	控股子公司	商业	长沙市	卢捷	医药产品、食品、保健用品、制剂工艺、生物技术的研究、开发及相关的技术咨询	10,000,000.00	CNY	100%	100%	58276163-4
成都九芝堂金鼎药业有限公司	控股子公司	制造业	成都市	陈珍贵	生产销售中成药	84,000,000.00	CNY	100%	100%	20192209-5
湖南斯奇生物制药有限公司	控股子公司	制造业	浏阳市	韩慧敏	生物制药、生物制剂的研究、开发、生产与销售等	52,000,000.00	CNY	99.5%	99.5%	72798183-1

海南九芝堂药业有限公司	控股子公司	制造业	海口市	徐向平	药品生产及销售	52,000,000.00	CNY	99.99%	100%	62002622-8
湖南星辉塑业有限公司	控股子公司	制造业	浏阳市	冷建宏	塑料容器及其他注塑成型产品、塑料管道生产、销售	5,000,000.00	CNY	99.99%	100%	75337330-3
九芝堂商南植物药业有限公司	控股子公司	制造业	商南县	刘晓冬	植物药种植、收购、销售等	1,000,000.00	CNY	70%	70%	
常德九芝堂医药有限公司	控股子公司	商业	常德市	刘佳曙	中药材、饮片中成药、西药制剂	10,620,000.00	CNY	98.71%	100%	71704380-9
长沙杜克投资管理有限公司		商业	长沙市	徐向平	企业投资管理咨询、经济信息咨询、房地产信息咨询等	1,000,000.00	CNY	99.8%	100%	78803018-3

## 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

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

## 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
株洲千金药业股份有限公司	其公司董事谢超同时任本公司董事，其公司监事杨利华同时任本公司监事	712102451

## 5、关联方交易

## (1) 采购商品、接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
株洲千金药业股份有限公司	购买中成药	市场价	418,200.00	0.19%	2,650,100.00	1.04%

出售商品、提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
			金额	占同类交易金额的比例	金额	占同类交易金额的比例
株洲千金药业股份有限公司	销售中成药及药材	市场价	1,374,400.00	0.29%	572,900.00	0.11%

## (2) 关联托管/承包情况

公司受托管理/承包情况表

单位：元

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

公司委托管理/出包情况表

单位：元

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

**(3) 关联租赁情况**

公司出租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本报告期确认的租赁收益	租赁收益对公司影响
九芝堂股份公司	长沙九芝堂(集团)有限公司	办公室		180,000.00	2010年01月01日	2012年12月31日	协议价	30,000.00	影响本期利润增加30,000元

公司承租情况表

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本报告期确认的租赁费	租赁收益对公司影响
长沙九芝堂(集团)有限公司	九芝堂股份公司	土地使用权		16,800,000.00	2011年06月01日	2014年05月31日	协议价	2,800,000.00	影响本期利润减少2,800,000元
长沙九芝堂(集团)有限公司	九芝堂股份公司	办公楼		4,290,000.00	2010年01月01日	2012年12月31日	协议价	715,000.00	影响本期利润减少715,000元

**(4) 关联担保情况**

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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

**(7) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项**

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收账款	株洲千金药业股份有限公司	211,084.11	870,895.06

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	株洲千金药业股份有限公司	298,330.33	27,299.04

**(十) 股份支付****1、股份支付总体情况**

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

**2、以权益结算的股份支付情况**

单位：元

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

### 3、以现金结算的股份支付情况

单位：元

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

### 4、以股份支付服务情况

单位：元

以股份支付换取的职工服务总额	
以股份支付换取的其他服务总额	

### 5、股份支付的修改、终止情况

#### （十一）或有事项

#### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至资产负债表日，本公司不存在有未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响。

#### 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至资产负债表日，本公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响。

#### （十二）承诺事项

#### 1、重大承诺事项

公司第四届董事会第三次会议审议通过了《关于公司控股股东给予房屋搬迁损失补偿费的关联交易的议案》。根据公司2003年增发募集资金项目“现代中药科技产业园中成药系列产品生产线项目”和“现代中药科技产业园中药前处理生产线项目”（以下简称“项目”）的规划，公司将在项目建成后搬迁至新基地生产。

公司目前生产经营占用的大部分土地都是通过向控股股东长沙九芝堂（集团）有限公司（以下简称“集团公司”）以有偿租赁的方式取得的。因本公司搬迁将造成租赁土地上房屋建筑物的损失，同时考虑到房地分离的历史现状，集团公司承诺就公司由于未来搬迁所造成的房屋建筑物的损失给予适当额外的补偿，补偿金额为人民币1200万元整。该笔补偿费在公司搬迁完毕后由集团公司向公司转账支付。该事项于2008年12月30日公告在《中国证券报》、《证券时报》及巨潮资讯网站。

## 2、前期承诺履行情况

未到承诺履行时点。

## （十三）资产负债表日后事项

### 1、重要的资产负债表日后事项说明

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
		0.00	

### 2、资产负债表日后利润分配情况说明

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、其他资产负债表日后事项说明

## （十四）其他重要事项说明

### 1、非货币性资产交换

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								
账龄分析法组合	8,725,700.07	97.69%	497,056.48	5.7%	17,898,130.81	98.86%	947,191.62	5.29%
组合小计	8,725,700.07	97.69%	497,056.48	5.7%	17,898,130.81	98.86%	947,191.62	5.29%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	206,089.59	2.31%	206,089.59	100%	206,089.59	1.14%	206,089.59	100%
合计	8,931,789.66	--	703,146.07	--	18,104,220.40	--	1,153,281.21	--

应收账款种类的说明：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：金额100万元以上（含）或占应收款项账面余额10%以上的款项。
2. 按组合计提坏账准备的应收款项：正常应收账款。
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：金额在100万元以下有迹象表明可能难以全额收回的款项。

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	8,290,242.47	95.01%	414,512.12	17,456,070.55	97.53%	872,803.53

1 年以内小计	8,290,242.47	95.01%	414,512.12	17,456,070.55	97.53%	872,803.53
1 至 2 年	209,148.30	2.4%	20,914.83	220,249.74	1.23%	22,024.97
2 至 3 年	59,176.85	0.68%	8,876.53	80,320.04	0.45%	12,048.01
3 年以上	167,132.45	1.91%	52,753.00	141,490.48	0.79%	40,315.11
3 至 4 年	71,174.39	0.82%	14,234.88	48,546.58	0.27%	9,709.32
4 至 5 年	47,304.56	0.54%	14,191.37	79,330.77	0.44%	23,799.22
5 年以上	48,653.50	0.55%	24,326.75	13,613.13	0.08%	6,806.57
合计	8,725,700.07	--	497,056.48	17,898,130.81	--	947,191.62

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
湖南东健药业有限公司	32,338.82	32,338.82	100%	收回可能性极小
湖南守护神制药有限公司	31,785.69	31,785.69	100%	收回可能性极小
常德德海药材开发有限公司	20,487.66	20,487.66	100%	收回可能性极小
其他单位	121,477.42	121,477.42	100%	收回可能性极小
合计	206,089.59	206,089.59	100%	--

## (2) 本报告期转回或收回的应收账款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款的说明：

账龄较长，预计难以收回的应收账款。

**(3) 本报告期实际核销的应收账款情况**

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 本报告期应收账款中持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况** 适用  不适用**(5) 金额较大的其他的应收账款的性质或内容**

无

**(6) 应收账款中金额前五名单位情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例
丰沃达医药物流（湖南）有限公司	非关联方	682,003.58	1 年内	7.64%
陕西医药控股集团派昂医药有限责任公司	非关联方	567,369.60	1 年内	6.35%
国药控股广东恒兴有限公司	非关联方	511,128.48	1 年内	5.72%
新疆九州通医药有限公司	非关联方	497,593.08	1 年内	5.57%
兰州西城药业有限责任公司	非关联方	494,512.76	1 年内	5.54%
合计	--	2,752,607.50	--	30.82%

**(7) 应收关联方账款情况**

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例(%)
合计	--		

**(8)**

不符合终止确认条件的应收账款的转移金额为 0.00 元。

## (9) 以应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

## 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								
账龄分析法组合	21,106,998.15	100%	1,478,972.67	7.01%	10,758,716.27	100%	881,858.61	8.2%
组合小计	21,106,998.15	100%	1,478,972.67	7.01%	10,758,716.27	100%	881,858.61	8.2%
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	21,106,998.15	--	1,478,972.67	--	10,758,716.27	--	881,858.61	--

其他应收款种类的说明：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项：金额100万元以上（含）或占应收款项账面余额10%以上的款项。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项：正常其他应收款。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项：金额在100万元以下有迹象表明可能难以全额收回的款项。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			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	18,055,566.31	85.54%	902,778.32	7,425,249.02	69.02%	371,262.45
1 年以内小计	18,055,566.31	85.54%	902,778.32	7,425,249.02	69.02%	371,262.45
1 至 2 年	800,360.12	3.8%	80,036.01	2,431,789.30	22.6%	243,178.93

2至3年	1,480,618.00	7.01%	222,092.70	462,495.13	4.3%	69,374.27
3年以上	770,453.72	3.65%	274,065.64	439,182.82	4.08%	198,042.96
3至4年	337,663.10	1.6%	67,532.62	55,703.64	0.52%	11,140.73
4至5年	49,311.44	0.23%	14,793.43	24,186.80	0.22%	7,256.04
5年以上	383,479.18	1.82%	191,739.59	359,292.38	3.34%	179,646.19
合计	21,106,998.15	--	1,478,972.67	10,758,716.27	--	881,858.61

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

单位：元

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
合计				--

## (2) 本报告期转回或收回的其他应收款情况

单位：元

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

期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的其他应收账款坏账准备计提：

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

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款的说明：

账龄较长，预计难以收回的其他应收款。

## (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	--	--		--	--

## (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

单位名称	款项性质或内容	金额	年限	占其他应收款总额的比例
销售部	销售部个人借支	4,537,441.49	1年内	21.5%
江苏江南环境工程设计院有限公司	定金	1,155,000.00	1年内	5.47%
(技)中国药品生物制品标准化研究中心	定金	1,000,000.00	1年内	4.74%
发出商品税金	税金	1,378,492.92	1年内	6.53%
杭州星友健康管理有限公司	定金	600,000.00	1年内	2.84%
合计	--	8,670,934.41	--	41.08%

## (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
销售部	非关联方	4,537,441.49	1年内	21.5%
江苏江南环境工程设计院有限公司	非关联方	1,155,000.00	1年内	5.47%
(技)中国药品生物制品标准化研究中心	非关联方	1,000,000.00	1年内	4.74%
发出商品税金	非关联方	1,378,492.92	1年内	6.53%
杭州星友健康管理有限公司	非关联方	600,000.00	1年内	2.84%
合计	--	8,670,934.41	--	41.08%

## (7) 其他应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占其他应收款总额的比例(%)
合计	--		

## (8)

不符合终止确认条件的其他应收款项的转移金额为 0.00 元。

(9) 以其他应收款项为标的资产进行资产证券化的，需简要说明相关交易安排

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例	在被投资单位表决权比例	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
湖南九芝堂零售连锁有限公司	成本法	625,793.58	625,793.58		625,793.58	10%	10%				
九芝堂商南植物药有限公司	成本法	700,000.00	700,000.00		700,000.00	70%	70%		543,491.92		
湖南斯奇生物制药有限公司	成本法	49,818,177.43	52,512,604.74		52,512,604.74	99.5%	99.5%				
成都九芝堂金鼎药业有限公司	成本法	49,533,786.70	79,460,828.25		79,460,828.25	97.76%	97.76%				
海南九芝堂药业有限公司	成本法	53,467,351.38	53,467,351.38		53,467,351.38	98.46%	98.46%				
常德九芝堂医药有限公司	成本法	1,224,675.73	1,224,675.73		1,224,675.73	10%	10%				
湖南星辉塑业有限公司	成本法	3,872,983.95	3,872,983.95		3,872,983.95	98%	98%				
湖南九芝堂医药有限公司	成本法	34,750,000.00	34,973,347.86		34,973,347.86	98.571%	98.571%				
九芝堂医药贸易有限公司	成本法	45,000,000.00	45,000,000.00		45,000,000.00	90%	90%				
湖南九芝堂医药科技有限公司	成本法	9,800,000.00	9,800,000.00		9,800,000.00	98%	98%				
长沙杜克投资管理有限公司	成本法	600,000.00		600,000.00	600,000.00	60%	60%				
合计	--	249,392,768.77	281,637,585.49	600,000.00	282,237,585.49	--	--	--	543,491.92		

### 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	186,466,913.07	274,408,533.33
其他业务收入	60,633.63	10,153,625.07
营业成本	93,152,333.50	137,286,541.91

**(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
医药工业	186,466,913.07	93,080,158.70	274,408,533.33	137,135,345.93
合计	186,466,913.07	93,080,158.70	274,408,533.33	137,135,345.93

**(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
中成药	186,442,167.77	93,054,766.67	274,408,533.33	137,135,345.93
其他	24,745.30	25,392.03		
合计	186,466,913.07	93,080,158.70	274,408,533.33	137,135,345.93

**(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
湖南省	41,812,889.98	20,858,254.98	82,988,532.45	41,473,422.74
广东省	14,436,619.66	7,305,700.20	21,091,943.03	10,540,674.04
上海市	2,261,465.25	1,144,422.14	4,812,039.69	2,404,811.25
四川省	9,926,035.83	5,023,104.00	14,955,255.59	7,473,871.62
浙江省	9,553,404.43	4,834,532.62	15,816,971.82	7,904,513.30
江西省	8,459,338.71	4,280,876.96	13,293,367.29	6,643,344.87
湖北省	4,948,263.85	2,504,085.65	10,444,681.85	5,219,717.63
其他	95,068,895.36	47,129,182.15	111,005,741.61	55,474,990.48
合计	186,466,913.07	93,080,158.70	274,408,533.33	137,135,345.93

**(5) 公司前五名客户的营业收入情况**

单位：元

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
湖南鑫和医药有限责任公司	6,550,512.32	3.51%
长沙同安医药有限公司	5,938,809.33	3.18%
湖南康恩特医药有限公司	5,700,510.38	3.06%
长沙双鹤医药有限责任公司	5,338,808.21	2.86%
湖南双舟医药有限责任公司	3,165,988.39	1.7%
合计	26,694,628.63	14.31%

## 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		
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		5,850.05
持有至到期投资取得的投资收益	10,387,390.41	
可供出售金融资产等取得的投资收益	562,500.00	562,500.00
其他		
合计	10,949,890.41	568,350.05

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

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

## 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	31,347,399.43	40,209,334.77
加：资产减值准备	446,060.80	1,782,323.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,147,683.71	5,073,320.33
无形资产摊销	1,275,516.42	1,561,944.73
长期待摊费用摊销	16,102.94	
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）	-1,495,000.00	-55,213.60
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	224,764.38	220,701.97

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）	-10,949,890.41	-568,350.05
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,141,484.51	-3,406,290.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	3,115,854.77
存货的减少（增加以“-”号填列）	-16,968,867.04	844,330.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	50,714,010.14	-5,008,652.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,974,985.90	61,708,573.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	37,641,309.96	105,477,876.96
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	250,523,713.51	720,339,765.19
减：现金的期初余额	724,048,535.99	763,978,910.83
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	-473,524,822.48	-43,639,145.64

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

单位：元

以评估值入账的资产、负债名称	评估值	原账面价值
资产		
负债		

## （十六）补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.7%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.73%	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

### 资产负债表

1. 货币资金：比年初下降62.45%，减少46,707.54万元。主要是本期购买银行理财产品及分配股利所致。
2. 持有至到期投资：期末数系本期购买的银行理财产品。
3. 预收帐款：比年初增加818.49万元，主要是执行先款后货销售政策所致。
4. 应交税金：比年初下降55.28%，主要是本期缴纳了上期应缴未交的企业所得税等所致。

### 利润表

1. 资产减值损失：比上年同期减少94.22%，主要为应收款项减少所致。
2. 投资收益：比上年同期增加1,032.89万元，主要是本期购买理财产品收益增加所致。
3. 财务费用：比上年同期下降75.93%，本期利息收入较去年同期减少所致。

### 现金流量表

1. 经营活动产生的现金流量净额：比上年同期下降主要是主要是本期支付上年应缴未入库的税金较上年同期增加所致
2. 投资活动产生的现金流量净额：比上年同期下降主要是现代中药科技园中成药系列产品生产线项目等建设投资增加及购买银行理财产品所致。

## 九、备查文件目录

备查文件目录
1、载有董事长签名的半年度报告文本； 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并加盖公章的财务报告文本； 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公告原稿； 4、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件文本； 5、公司章程文本。

董事长：魏锋

董事会批准报送日期：2012 年 08 月 28 日